

40501251

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立民權國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立民權國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	173,896,986	166,254,110	7,642,876	4.60
基金用途	170,927,340	162,953,927	7,973,413	4.89
賸餘(短絀)	2,969,646	3,300,183	- 330,537	- 10.02
餘絀情形：				
基金餘額	10,479,679	7,510,033	2,969,646	39.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,846,091	3,415,541	- 569,450	- 16.67

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列136,077,000元，決算數143,203,383元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,301,000元，決算數20,672,160元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列12,064,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數35,000元），決算數7,051,797元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數173,896,986元，較預算數165,083,000元，增加8,813,986元，計增5.34%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數6,000元，較預算數6,000元，無增減。

2.財產處分收入：決算數32,970元，較預算數11,000元，增加21,970元，計增199.73%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預算金額超收21,970元。

3.其他財產收入：決算數72,155元，較預算數72,000元，增加155元，計增0.22%。

4.公庫撥款收入：決算數172,439,000元，較預算數164,524,000元，增加7,915,000元，計增4.81%。

主要係因：

教育局補助111年度用人費用不敷數等經費。

5.政府其他撥入收入：決算數1,224,700元，較預算數0元，增加1,224,700元。

主要係因：教育部補助

(1)110學年度活化教學與多元學習計畫41,475元。

(2)110學年度國民中學生涯發展教育經費51,414元。

(3)110學年度美感與設計課程創新計畫70,534元。

(4)110學年教育優先區計畫119,000元。

(5)110學年本土語言開課經費12,439元。

(6)110學年度學習扶助開班經費32,100元。

(7)110學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程12,752元。

(8)110學年增置專長教師員額計畫(國中1000專案)325,426元。

(9)110-1國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費12,960元。

(10)111年度閱讀推動計畫(部款)15,600元。

(11)111年度新住民子女教育經費(部款)6,674元。

(12)補助學校設置樹木解說牌8,360元。

(13)110學年無力繳交代代收代辦費第2期款7,845元。

(14)111年度校園反毒守門員入班宣導鐘點費9,072元。

(15)111年度辦理資優教育業務運作經費-充實設施設備35,000元。

(16)111學年度國民中學活化教學與多元學習計畫20,763元。

(17)111學年度增置專長教師員額計畫(國中1000專案)229,973元。

(18)111學年美感與設計課程創新計畫21,265元。

(19)111-1國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費11,340元。

(20)111學年度生涯發展教育43,670元。

(21)111-1國中學校用書經費7,207元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

- (22)111學年無力繳交代收代辦費第1期款9,615元。
- (23)111年度學生游泳課程及體驗活動游泳教練鐘點費11,520元。
- (24)111學年度學習扶助開班經費76,566元。
- (25)111學年本土語言開課經費32,130元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數170,927,340元，較預算數168,442,000元，增加2,485,340元，計增1.48%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數143,203,383元，較預算數136,077,000元，增加7,126,383元，計增5.24%。

主要係因：

增撥用人費用不敷數依規定併決算辦理。

- 2.一般行政管理計畫：決算數20,672,160元，較預算數20,301,000元，增加371,160元，計增1.83%。

主要係因：

增撥用人費用不敷數依規定併決算辦理。

- 3.建築及設備計畫：決算數7,051,797元，較預算數12,064,000元，減少5,012,203元，計減41.55%。

主要係因：

(1)無障礙電梯工程，已分配未執行數4,839,211元，保留至112年度繼續執行。

1.本案因工資和物料雙漲，本校經變更細部設計、公開閱覽等方式尋求廠商投標意願，目前業已向教育局申請增補經費在案(後續擴充)。2.6/13雜照核定後即辦理發包事宜，唯透過發包中心7/20和9/6招標2次皆因無廠商投標而流標，經召開流標檢討會變更設計各種可行性，終在9/22第3次招標完成決標，即著手辦理開工前準備工作。3.業於11/10取得建管處開工備查許可，目前廠商積極趕工中。

(2)無形資產-電腦軟體編列36,000元，實際執行數單價小於1萬元，移列國民教育28A電子計算機軟體計36,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,969,646元，較預算短絀數3,359,000元，反絀為餘，計相差6,328,646元。

主要係因：

增撥用人費用不敷數依規定併決算及無障礙電梯工程保留至112年度繼續執行。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,125,100元。  
投資活動之淨現金流出1,619,915元。  
籌資活動之淨現金流入340,906元。  
本年度現金及約當現金之淨增2,846,091元。  
期初現金及約當現金13,332,868元。  
期末現金及約當現金16,178,959元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,187,885,360元，包括：

流動資產16,344,768元，較上年度13,420,862元，增加2,923,906元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少及擲節各項支出致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,810,333元，較上年度3,497,774元，增加312,559元，主要係因提撥退休及離職準備金增加所致。

固定資產13,429,766元，較上年度14,707,665元，減少1,277,899元，主要係因提列各項設備折舊費用增加，累計折舊隨增所致。

無形資產130元，較上年度130元，無增減。

其他資產2,154,300,363元，較上年度2,082,781,906元，增加71,518,457元，主要係因公告土地現值調整。

決算日負債總額為2,163,975,785元，包括：

流動負債4,555,932元，較上年度4,974,321元，減少418,389元，主要係因應各項業務計畫需要致應付款項減少。

其他負債2,159,419,853元，較上年度2,087,216,188元，增加72,203,665元，主要係因公告土地現值調整。

決算日淨資產為23,909,575元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數 16,665,368 元及補辦預算數35,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	165,083,000	100.00	173,896,986	100.00	8,813,986	5.34	166,254,110	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,000	0.00		0.00	17,700	0.01
431服務收入	6,000	0.00	6,000	0.00			17,700	0.01
45 財產收入	83,000	0.05	111,125	0.06	28,125	33.89	109,373	0.07
451財產處分收入	11,000	0.01	32,970	0.02	21,970	199.73	18,250	0.01
452租金收入			6,000	0.00	6,000			
45Y其他財產收入	72,000	0.04	72,155	0.04	155	0.22	91,123	0.05
46 政府撥入收入	164,524,000	99.66	173,663,700	99.87	9,139,700	5.56	166,023,064	99.86
462公庫撥款收入	164,524,000	99.66	172,439,000	99.16	7,915,000	4.81	164,754,000	99.10
46Y政府其他撥入收入			1,224,700	0.70	1,224,700		1,269,064	0.76
4Y 其他收入	470,000	0.28	116,161	0.07	-353,839	-75.28	103,973	0.06
4YY雜項收入	470,000	0.28	116,161	0.07	-353,839	-75.28	103,973	0.06
5 基金用途	168,442,000	102.03	170,927,340	98.29	2,485,340	1.48	162,953,927	98.01
53 國民教育計畫	136,077,000	82.43	143,203,383	82.35	7,126,383	5.24	136,367,127	82.02
5L 一般行政管理計畫	20,301,000	12.30	20,672,160	11.89	371,160	1.83	19,440,954	11.69
5M 建築及設備計畫	12,064,000	7.31	7,051,797	4.06	-5,012,203	-41.55	7,145,846	4.30
購建固定資產	12,028,000	7.29	7,051,797	4.06	-4,976,203	-41.37	7,145,846	4.30
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,359,000		2,969,646		6,328,646	-188.41	3,300,183	
期初基金餘額	4,233,000		7,510,033		3,277,033	77.42	4,209,850	
解繳公庫								
期末基金餘額	874,000		10,479,679		9,605,679	1,099.05	7,510,033	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,665,368
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	21,970
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,000
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	155
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,915,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,224,700
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,126,383
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	371,160

備註：

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	165,083,000	173,896,986	8,813,986	5.34	
43 勞務收入	6,000	6,000		0.00	
431服務收入	6,000	6,000		0.00	
45 財產收入	83,000	111,125	28,125	33.89	
451財產處分收入	11,000	32,970	21,970	199.73	係因報廢財產變賣收入較預算數增加。
452租金收入		6,000	6,000	0.00	係因智慧販賣機使用費收入較預算數增加。
45Y其他財產收入	72,000	72,155	155	0.22	
46 政府撥入收入	164,524,000	173,663,700	9,139,700	5.56	
462公庫撥款收入	164,524,000	172,439,000	7,915,000	4.81	係因教育局補助111年度用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		1,224,700	1,224,700	0.00	係因教育部補助活化教學與多元學習計畫經費等補助款。
4Y 其他收入	470,000	116,161	-353,839	-75.28	
4YY雜項收入	470,000	116,161	-353,839	-75.28	係因數位學生證補卡費、採購案違約金、應付代收款結餘款轉為其他準備金等收入覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	168,442,000	170,927,340	2,485,340	1.48	
53 國民教育計畫	136,077,000	143,203,383	7,126,383	5.24	
1 用人費用	128,723,000	135,339,946	6,616,946	5.14	
11 正式員額薪資	60,166,200	64,637,355	4,471,155	7.43	
113 職員薪金	60,166,200	64,637,355	4,471,155	7.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,596,480	5,302,838	706,358	15.37	
124 兼職人員酬金	4,596,480	5,302,838	706,358	15.37	
13 超時工作報酬	407,204	761,824	354,620	87.09	
131 加班費	407,204	761,824	354,620	87.09	
15 獎金	12,676,350	13,725,334	1,048,984	8.28	
151 考績獎金	5,177,850	6,048,184	870,334	16.81	
152 年終獎金	7,498,500	7,677,150	178,650	2.38	
16 退休及卹償金	43,414,352	42,101,142	-1,313,210	-3.02	
161 職員退休及離職金	43,414,352	42,055,878	-1,358,474	-3.13	
163 卹償金		45,264	45,264		
18 福利費	7,462,414	8,811,453	1,349,039	18.08	
181 分擔員工保險費	5,210,664	6,863,506	1,652,842	31.72	
183 傷病醫藥費	185,100	102,500	-82,600	-44.62	
185 員工通勤交通費	646,800	621,240	-25,560	-3.95	
18Y 其他福利費	1,419,850	1,224,207	-195,643	-13.78	
2 服務費用	2,761,000	3,175,020	414,020	15.00	
21 水電費	1,114,000	990,647	-123,353	-11.07	
212 工作場所電費	1,022,000	976,363	-45,637	-4.47	
214 工作場所水費	92,000	14,284	-77,716	-84.47	
22 郵電費	52,200	48,452	-3,748	-7.18	
221 郵費	10,000	17,276	7,276	72.76	
222 電話費	42,200	31,176	-11,024	-26.12	
23 旅運費	73,680	119,640	45,960	62.38	
231 國內旅費	73,680	119,640	45,960	62.38	
25 修理保養及保固費	888,600	877,211	-11,389	-1.28	
252 一般房屋修護費	614,400	613,440	-960	-0.16	
255 機械及設備修護費	92,600	60,385	-32,215	-34.79	
257 雜項設備修護費	181,600	203,386	21,786	12.00	
27 一般服務費	158,720	159,984	1,264	0.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,720	7,984	1,264	18.81	
27F 體育活動費	152,000	152,000			
28 專業服務費	473,800	979,086	505,286	106.65	

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	445,400	714,046	268,646	60.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	26,400	17,200	-9,200	-34.85	
289 試務甄選費	2,000	3,840	1,840	92.00	
28A 電腦軟體服務費		244,000	244,000		
3 材料及用品費	2,129,000	2,280,916	151,916	7.14	
31 使用材料費	1,219,600	1,201,494	-18,106	-1.48	
315 設備零件	1,219,600	1,201,494	-18,106	-1.48	
32 用品消耗	909,400	1,079,422	170,022	18.70	
321 辦公(事務)用品	15,600	11,124	-4,476	-28.69	
322 報章雜誌	50,250	50,250			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	23,000	23,000			
32Y 其他用品消耗	820,550	995,048	174,498	21.27	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	12,000	15,500	3,500	29.17	
44 交通及運輸設備租金	12,000	15,500	3,500	29.17	
442 車租	12,000	15,500	3,500	29.17	
6 稅捐及規費(強制費)		1,408	1,408		
61 土地稅		1,408	1,408		
612 一般土地地價稅		1,408	1,408		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,997,000	2,002,535	5,535	0.28	
72 捐助、補助與獎助	68,000	56,000	-12,000	-17.65	
726 獎助學民生給與	68,000	56,000	-12,000	-17.65	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,929,000	1,946,535	17,535	0.91	
743 獎勵費用	67,800	63,924	-3,876	-5.72	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,861,200	1,882,611	21,411	1.15	
9 其他	455,000	388,058	-66,942	-14.71	
91 其他支出	455,000	388,058	-66,942	-14.71	
91Y 其他	455,000	388,058	-66,942	-14.71	
5L 一般行政管理計畫	20,301,000	20,672,160	371,160	1.83	
1 用人費用	18,456,000	19,150,900	694,900	3.77	
11 正式員額薪資	12,120,000	12,542,483	422,483	3.49	
113 職員薪金	10,932,000	11,125,043	193,043	1.77	
114 工員工資	672,000	796,560	124,560	18.54	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	601,432	562,151	-39,281	-6.53	
131 加班費	601,432	562,151	-39,281	-6.53	
15 獎金	2,969,000	3,036,133	67,133	2.26	
151 考績獎金	1,475,500	1,511,878	36,378	2.47	
152 年終獎金	1,493,500	1,524,255	30,755	2.06	
16 退休及卹償金	1,202,328	1,177,924	-24,404	-2.03	
161 職員退休及離職金	1,148,568	1,130,140	-18,428	-1.60	
162 工員退休及離職金	53,760	47,784	-5,976	-11.12	
18 福利費	1,563,240	1,832,209	268,969	17.21	
181 分擔員工保險費	1,108,920	1,362,210	253,290	22.84	
185 員工通勤交通費	166,320	155,316	-11,004	-6.62	
18Y 其他福利費	288,000	314,683	26,683	9.26	
2 服務費用	1,541,000	1,229,151	-311,849	-20.24	
22 郵電費	47,680	38,462	-9,218	-19.33	
222 電話費	47,680	38,462	-9,218	-19.33	
27 一般服務費	855,584	804,657	-50,927	-5.95	
279 外包費	817,584	766,657	-50,927	-6.23	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
28 專業服務費	565,736	314,032	-251,704	-44.49	
28Y 其他專業服務費	565,736	314,032	-251,704	-44.49	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	303,000	291,109	-11,891	-3.92	
32 用品消耗	303,000	291,109	-11,891	-3.92	
321 辦公（事務）用品	257,670	260,349	2,679	1.04	
325 服裝	7,250	7,250			
32Y 其他用品消耗	38,080	23,510	-14,570	-38.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	12,064,000	7,051,797	-5,012,203	-41.55	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數35,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數35,000元。2.決算數較預算數減少5,012,203元，主要係因無障礙電梯工程尚在建造中。

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,064,000	7,051,797	-5,012,203	-41.55	
51 購建固定資產	6,537,000	1,656,908	-4,880,092	-74.65	
514 購置機械及設備	5,487,600	683,389	-4,804,211	-87.55	
516 購置雜項設備	1,049,400	973,519	-75,881	-7.23	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	5,491,000	5,394,889	-96,111	-1.75	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,491,000	5,394,889	-96,111	-1.75	

地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數577,584元；決算數526,657元。

(2)超額工友業務外包按件計算，預算數240,000元；決算數240,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數91,000元；決算數18,671元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數100,000元；決算數68,048元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數91,000元；決算數18,671元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
<b>資產</b>	48,345,965	-33,638,170	6,608,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,812,337	-6,676,633		
房屋及建築	2,039,772	-590,102		
機械及設備	21,956,777	-15,447,986	5,522,600	
交通及運輸設備	2,121,702	-1,617,716		
雜項設備	13,415,247	-9,305,733	1,049,400	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	130		36,000	
發展中之無形資產				
其他				

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計5,522,600元，係法定預算數5,487,600元及補辦預算35,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計1,049,400元，係法定預算數1,049,400元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計7,200元，係法定預算數7,200元。

臺北市立民權國民中學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,584,347	7,200	2,257,061	-1,605,185	13,429,896
			-148,008	1,987,696
			-29,208	1,420,462
884,550		1,647,750	-856,030	4,889,561
		108,115	-61,257	334,614
1,660,008		501,196	-510,682	4,757,644
39,789				39,789
	7,200			130

註二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計884,550元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計643,600元。(2)撥入：教育部補助款購筆記型電腦及撥入投影機等設備計152,950元。(3)受贈：以代辦經費購置觸控電視及教學用設備等計88,000元。減少數計1,647,750元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影像分析處理設備等計1,647,750元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計108,115元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計108,115元。
- 3.雜項設備：增加數計1,660,008元，變動原因為：(1)增置：購置變頻電冰箱及教學用設備等計973,519元。(2)撥入：教育部體育署補助基站訓練環境及器材購舉重墊等設備計361,049元。(3)受贈：以代辦經費購置機房冷氣等設備計325,440元。減少數計501,196元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計501,196元。
- 4.購建中固定資產：增加數計39,789元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯工程39,789元尚在建造中。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.購建中固定資產：係因無障礙電梯工程尚在建造中，致財產帳較會計帳少39,789元。
- 2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		5,487,600	35,000		5,522,600	683,389	-4,839,211	4,839,211
機械及設備		5,487,600	35,000		5,522,600	643,600	-4,879,000	4,839,211
購建中固定資產						39,789	39,789	
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,049,400			1,049,400	973,519	-75,881	
雜項設備		1,049,400			1,049,400	973,519	-75,881	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		6,537,000	35,000		6,572,000	1,656,908	-4,915,092	4,839,211

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		35,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	35,000

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	76	76	0	
職員	76	76	0	
一般行政管理計畫	19	19	0	
職員	16	16	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	95	95	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：  
 外包費：  
 (1)校警人力外包1人。  
 (2)超額工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	60,166,200		407,204		12,676,350	43,414,352		7,462,414		124,126,520	4,596,480	128,723,000
正式人員	60,166,200		407,204		12,676,350	5,990,352		7,396,414		86,636,520		86,636,520
聘僱人員												
兼任人員											4,596,480	4,596,480
其他人員						37,424,000		66,000		37,490,000		37,490,000
一般行政管理計畫	12,120,000		601,432		2,969,000	1,202,328		1,563,240		18,456,000		18,456,000
正式人員	12,120,000		601,432		2,969,000	1,202,328		1,563,240		18,456,000		18,456,000
聘僱人員												
合 計	72,286,200		1,008,636		15,645,350	44,616,680		9,025,654		142,582,520	4,596,480	147,179,000

一.本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列95人，計6,653,350元，執行結果決算72人，計7,560,062元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列95人，計8,992,000元，執行結果決算104人，計9,201,405元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

(1)校警人力外包，預算數577,584元；決算數526,657元。

(2)超額工友業務外包，預算數240,000元；決算數240,000元。

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
64,637,355		761,824		13,725,334	42,101,142		8,811,453		130,037,108	5,302,838	135,339,946
64,637,355		761,824		13,725,334	6,286,736		8,759,453		94,170,702		94,170,702
					35,814,406		52,000		35,866,406	5,302,838	5,302,838
12,542,483		562,151		3,036,133	1,177,924		1,832,209		19,150,900		19,150,900
12,542,483		562,151		3,036,133	1,177,924		1,832,209		19,150,900		19,150,900
77,179,838		1,323,975		16,761,467	43,279,066		10,643,662		149,188,008	5,302,838	154,490,846

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			136,077,000		143,203,383		7,126,383	5.24	
國民教育計畫			136,077,000		143,203,383		7,126,383	5.24	

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

**各項費用彙計表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	147,179,000	154,490,846	7,311,846	4.97
11 正式員額薪資	72,286,200	77,179,838	4,893,638	6.77
113 職員薪金	71,098,200	75,762,398	4,664,198	6.56
114 工員工資	672,000	796,560	124,560	18.54
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	4,596,480	5,302,838	706,358	15.37
124 兼職人員酬金	4,596,480	5,302,838	706,358	15.37
13 超時工作報酬	1,008,636	1,323,975	315,339	31.26
131 加班費	1,008,636	1,323,975	315,339	31.26
15 獎金	15,645,350	16,761,467	1,116,117	7.13
151 考績獎金	6,653,350	7,560,062	906,712	13.63
152 年終獎金	8,992,000	9,201,405	209,405	2.33
16 退休及卹償金	44,616,680	43,279,066	-1,337,614	-3.00
161 職員退休及離職金	44,562,920	43,186,018	-1,376,902	-3.09
162 工員退休及離職金	53,760	47,784	-5,976	-11.12
163 卹償金	0	45,264	45,264	0.00
18 福利費	9,025,654	10,643,662	1,618,008	17.93
181 分擔員工保險費	6,319,584	8,225,716	1,906,132	30.16
183 傷病醫藥費	185,100	102,500	-82,600	-44.62
185 員工通勤交通費	813,120	776,556	-36,564	-4.50
18Y 其他福利費	1,707,850	1,538,890	-168,960	-9.89
2 服務費用	4,302,000	4,404,171	102,171	2.37
21 水電費	1,114,000	990,647	-123,353	-11.07
212 工作場所電費	1,022,000	976,363	-45,637	-4.47
214 工作場所水費	92,000	14,284	-77,716	-84.47
22 郵電費	99,880	86,914	-12,966	-12.98
221 郵費	10,000	17,276	7,276	72.76
222 電話費	89,880	69,638	-20,242	-22.52
23 旅運費	73,680	119,640	45,960	62.38
231 國內旅費	73,680	119,640	45,960	62.38
25 修理保養及保固費	888,600	877,211	-11,389	-1.28
252 一般房屋修護費	614,400	613,440	-960	-0.16
255 機械及設備修護費	92,600	60,385	-32,215	-34.79
257 雜項設備修護費	181,600	203,386	21,786	12.00
27 一般服務費	1,014,304	964,641	-49,663	-4.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,720	7,984	1,264	18.81
279 外包費	817,584	766,657	-50,927	-6.23
27F 體育活動費	190,000	190,000	0	0.00
28 專業服務費	1,039,536	1,293,118	253,582	24.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,400	714,046	268,646	60.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,400	17,200	-9,200	-34.85
289 試務甄選費	2,000	3,840	1,840	92.00
28A 電腦軟體服務費	0	244,000	244,000	0.00
28Y 其他專業服務費	565,736	314,032	-251,704	-44.49

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,432,000	2,572,025	140,025	5.76
31 使用材料費	1,219,600	1,201,494	-18,106	-1.48
315 設備零件	1,219,600	1,201,494	-18,106	-1.48
32 用品消耗	1,212,400	1,370,531	158,131	13.04
321 辦公(事務)用品	273,270	271,473	-1,797	-0.66
322 報章雜誌	50,250	50,250	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	23,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	858,630	1,018,558	159,928	18.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	15,500	3,500	29.17
44 交通及運輸設備租金	12,000	15,500	3,500	29.17
442 車租	12,000	15,500	3,500	29.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,064,000	7,051,797	-5,012,203	-41.55
51 購建固定資產	6,537,000	1,656,908	-4,880,092	-74.65
514 購置機械及設備	5,487,600	683,389	-4,804,211	-87.55
516 購置雜項設備	1,049,400	973,519	-75,881	-7.23
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	5,491,000	5,394,889	-96,111	-1.75
541 遞延修繕房屋建築支出	5,491,000	5,394,889	-96,111	-1.75
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,408	1,408	0.00
61 土地稅	0	1,408	1,408	0.00
612 一般土地地價稅	0	1,408	1,408	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,998,000	2,003,535	5,535	0.28
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	68,000	56,000	-12,000	-17.65
726 獎助學員生給與	68,000	56,000	-12,000	-17.65
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,929,000	1,946,535	17,535	0.91
743 獎勵費用	67,800	63,924	-3,876	-5.72
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,861,200	1,882,611	21,411	1.15
9 其他	455,000	388,058	-66,942	-14.71
91 其他支出	455,000	388,058	-66,942	-14.71
91Y 其他	455,000	388,058	-66,942	-14.71
合 計	168,442,000	170,927,340	2,485,340	1.48

地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,294,520	1,490,602	196,082	15.15	
185 員工通勤交通費	813,120	776,556	-36,564	-4.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,400	714,046	268,646	60.32	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	130	0.00	130	0.00	0	0.00
無形資產	130	0.00	130	0.00	0	0.00
電腦軟體	130	0.00	130	0.00	0	0.00
其他資產	2,154,300,363	98.46	2,082,781,906	98.50	71,518,457	3.43
什項資產	2,154,300,363	98.46	2,082,781,906	98.50	71,518,457	3.43
暫付及待結轉帳項	124,853	0.01	168,524	0.01	-43,671	-25.91
代管資產	2,154,175,510	98.46	2,082,613,382	98.50	71,562,128	3.44
代管資產-土地	2,147,004,000	98.13	2,074,400,000	98.11	72,604,000	3.50
代管資產-房屋建築及設備	2,111,510	0.10	2,594,390	0.12	-482,880	-18.61
代管資產-其他政府	5,060,000	0.23	5,618,992	0.27	-558,992	-9.95
合 計	2,187,885,360	100.00	2,114,408,337	100.00	73,477,023	3.48

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係永昶水電工程110年度自來水管汰換工程保固金100,000元(銀行保證書至112.11.25)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係永昶水電工程110年度自來水管汰換工程保固金100,000元(銀行保證書至112.11.25)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立民權國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,163,975,785	98.91	2,092,190,509	98.95	71,785,276	3.43
流動負債	4,555,932	0.21	4,974,321	0.24	-418,389	-8.41
應付款項	4,555,932	0.21	4,974,321	0.24	-418,389	-8.41
應付代收款	3,756,889	0.17	4,216,524	0.20	-459,635	-10.90
應付代收款	3,756,889	0.17	4,216,524	0.20	-459,635	-10.90
應付費用	799,043	0.04	757,797	0.04	41,246	5.44
應付費用	799,043	0.04	757,797	0.04	41,246	5.44
其他負債	2,159,419,853	98.70	2,087,216,188	98.71	72,203,665	3.46
什項負債	2,159,419,853	98.70	2,087,216,188	98.71	72,203,665	3.46
存入保證金	1,758,500	0.08	1,391,500	0.07	367,000	26.37
存入保證金	1,758,500	0.08	1,391,500	0.07	367,000	26.37
應付退休及離職金	3,392,593	0.16	3,091,962	0.15	300,631	9.72
應付退休及離職金	3,392,593	0.16	3,091,962	0.15	300,631	9.72
應付代管資產	2,154,175,510	98.46	2,082,613,382	98.50	71,562,128	3.44
應付代管資產	2,154,175,510	98.46	2,082,613,382	98.50	71,562,128	3.44
暫收及待結轉帳項	93,250	0.00	119,344	0.01	-26,094	-21.86
暫收及待結轉帳項	93,250	0.00	119,344	0.01	-26,094	-21.86
<b>淨資產</b>	23,909,575	1.09	22,217,828	1.05	1,691,747	7.61
淨資產	23,909,575	1.09	22,217,828	1.05	1,691,747	7.61
淨資產	23,909,575	1.09	22,217,828	1.05	1,691,747	7.61
累積餘額	23,909,575	1.09	22,217,828	1.05	1,691,747	7.61
合 計	2,187,885,360	100.00	2,114,408,337	100.00	73,477,023	3.48

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	130	0.00	130	0.00	0	0.00
無形資產	130	0.00	130	0.00	0	0.00
電腦軟體	130	0.00	130	0.00	0	0.00
其他資產	2,154,300,363	98.46	2,082,781,906	98.50	71,518,457	3.43
什項資產	2,154,300,363	98.46	2,082,781,906	98.50	71,518,457	3.43
暫付及待結轉帳項	124,853	0.01	168,524	0.01	-43,671	-25.91
代管資產	2,154,175,510	98.46	2,082,613,382	98.50	71,562,128	3.44
代管資產-土地	2,147,004,000	98.13	2,074,400,000	98.11	72,604,000	3.50
代管資產-房屋建築及設備	2,111,510	0.10	2,594,390	0.12	-482,880	-18.61
代管資產-其他政府	5,060,000	0.23	5,618,992	0.27	-558,992	-9.95
合 計	2,187,885,360	100.00	2,114,408,337	100.00	73,477,023	3.48

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係永昶水電工程110年度自來水管汰換工程保固金100,000元(銀行保證書至112.11.25)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係永昶水電工程110年度自來水管汰換工程保固金100,000元(銀行保證書至112.11.25)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立民權國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,187,885,360	100.00	2,114,408,337	100.00	73,477,023	3.48

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
收入支出表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	174,824,425	100.00	170,112,078	100.00	4,712,347	2.77
勞務收入	6,000	0.00	17,700	0.01	-11,700	-66.10
服務收入	6,000	0.00	17,700	0.01	-11,700	-66.10
財產收益	625,124	0.36	2,756,505	1.62	-2,131,381	-77.32
財產孳息收入	6,000	0.00	0	0.00	6,000	0.00
廢舊物品售價收入	27,720	0.02	2,700	0.00	25,020	926.67
財產交易利益	177,249	0.10	2,532,682	1.49	-2,355,433	-93.00
其他財產收入	414,155	0.24	221,123	0.13	193,032	87.30
政府撥入收入	173,663,700	99.34	166,023,064	97.60	7,640,636	4.60
公庫撥款收入	172,439,000	98.64	164,754,000	96.85	7,685,000	4.66
政府其他撥入收入	1,224,700	0.70	1,269,064	0.75	-44,364	-3.50
其他收入	529,601	0.30	1,314,809	0.77	-785,208	-59.72
受贈收入	413,440	0.24	1,210,836	0.71	-797,396	-65.85
雜項收入	116,161	0.07	103,973	0.06	12,188	11.72
支出	173,132,678	99.03	165,856,617	97.50	7,276,061	4.39
人事支出	154,490,846	88.37	147,498,031	86.71	6,992,815	4.74
人事支出	154,490,846	88.37	147,498,031	86.71	6,992,815	4.74
業務支出	8,940,639	5.11	7,885,558	4.64	1,055,081	13.38
業務支出	8,940,639	5.11	7,885,558	4.64	1,055,081	13.38
獎補助支出	56,000	0.03	56,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	56,000	0.03	56,000	0.03	0	0.00
財產損失	22,578	0.01	2,232	0.00	20,346	911.56
財產交易損失	22,578	0.01	2,232	0.00	20,346	911.56
折舊、折耗及攤銷	3,839,668	2.20	3,986,518	2.34	-146,850	-3.68
固定資產折舊	3,839,668	2.20	3,986,518	2.34	-146,850	-3.68
其他支出	5,782,947	3.31	6,428,278	3.78	-645,331	-10.04
其他支出	5,782,947	3.31	6,428,278	3.78	-645,331	-10.04
本期賸餘(短絀)	1,691,747	0.97	4,255,461	0.03	-2,563,714	-0.35
期初淨資產	22,217,828	12.71	17,962,367	0.11	4,255,461	0.58
解繳公庫						
期末淨資產	23,909,575	13.68	22,217,828	0.13	1,691,747	0.23

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學  
**現金流量表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,691,747
8002 調整非現金項目	2,433,353
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,125,100
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	261,321
8207 增加長期貸墊款及準備金	-11,928
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,869,308
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,619,915
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,401,560
8404 減少短期債務及其他負債	-2,060,654
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	340,906
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,846,091
87 期初現金及約當現金	13,332,868
88 期末現金及約當現金	16,178,959

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數300,631元及代管資產增加數71,562,128元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立民權國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	173,896,986	927,439	174,824,425	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	111,125	513,999	625,124	財產收益
政府撥入收入	173,663,700		173,663,700	政府撥入收入
其他收入	116,161	413,440	529,601	其他收入
基金用途	170,927,340	2,205,338	173,132,678	支出
用人費用	154,490,846		154,490,846	人事支出
服務費用	4,404,171	4,536,468	8,940,639	業務支出
材料及用品費	2,572,025	-2,572,025		
租金、償債、利息及相關手續費	15,500	-15,500		
稅捐及規費(強制費)	1,408	-1,408		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,947,535	-1,947,535		
捐助、補助與獎助	56,000		56,000	獎補助支出
資產短絀		22,578	22,578	財產損失
		3,839,668	3,839,668	折舊、折耗及攤銷
其他	388,058	5,394,889	5,782,947	其他支出
遞延支出	5,394,889	-5,394,889		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,656,908	-1,656,908		
本期賸餘(短絀)	2,969,646	-1,277,899	1,691,747	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,510,033	14,707,795	22,217,828	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,479,679	13,429,896	23,909,575	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數165萬6,908元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」440萬4,171元與會計科目「業務支出」894萬639元間之調整數453萬6,468元，係「材料及用品費」257萬2,025元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,500元、「稅捐及規費」1,408元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)194萬7,535元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中51萬3,999元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中41萬3,440元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」383萬9,668元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2萬2,578元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」38萬8,058元與會計科目「其他支出」578萬2,947元間之調整數539萬4,889元，係「遞延支出」539萬4,889元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 林碧如

機關長官：

臺北市立國民權中學校 校長 朱毋我

訂