

40501214

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

臺北市立興雅國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興雅國民中學編

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	頁
乙、總說明	第	3 至 5	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 10	頁
(二)基金用途明細表	第	11 至 15	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	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	頁
(十二)各項費用彙計表	第	25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	28	頁
丁、會計報表			
一、平衡表	第	30 至 33	頁
二、收入支出表	第	34	頁
三、現金流量表	第	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	272,424,251	252,469,728	19,954,523	7.90
基金用途	270,191,031	251,456,835	18,734,196	7.45
賸餘(短絀)	2,233,220	1,012,893	1,220,327	120.48
餘絀情形：				
基金餘額	13,941,057	11,707,837	2,233,220	19.07
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,393,598	- 789,080	4,182,678	--

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興雅國民中學

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212,476,000元，決算數220,997,284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、小田園教育體驗等指定活動項目，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29,120,000元，決算數29,386,989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12,740,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數7,245,000元），決算數19,806,758元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理辦公室優質化整修工程、優質圖書館精進方案、運動操場及周邊設施整建工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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272,424,251元，較預算數249,539,000元，增加22,885,251元，計增9.17%。

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10,500元，較預算數111,000元，減少100,500元，計減90.54%。

主要係因：教師甄選報名人數較預期少。

2.財產處分收入：決算數45,140元，較預算數205,000元，減少159,860元，計減77.98%

主要係因：財產報廢變賣收入核實繳庫。

3.租金收入：決算數3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：智慧販賣機使用費核實繳庫。

4.其他財產收入：決算數225,951元，較預算數372,000元，減少146,049元，計減39.26%。

主要係因：場地使用收入較預算數少。

5.公庫撥款收入：決算數271,075,945元，較預算數248,628,000元，增加22,447,945元，計增9.03%。

主要係因：教育局撥入人事費不敷數10,292,000元、局款非統籌款-111年度運動操場及周邊設施整建工程(統籌分配稅款) 7,000,000元(繳回69,203元)、統籌款-體育署補助110年度學校游泳池整建維修教育局配合款5,075,148元、統籌款-教育局補助資賦優異資源班開班費150,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,043,457元，較預算數0元，增加1,043,457元。

主要係因：(1)教育部補助國教署補助活化教學與多元學習計畫41,999元、國教輔導團減授超鐘點費34,380元、生涯發展經費110,604元、預防中輟計畫經費16,800元、無力繳交代收代辦費33,130元、運動發展基金補助學校運動團隊經費40,000元、學生學習扶助費用97,102元、推動國中小學生自然科學實驗操作能力38,500元、前導學校協作計畫112,726元、友善校園學生事務與輔導工作14,000元、雙重特殊需求學生發掘與輔導方案15,600元、教科書-學校用書6,072元、學生泳課協同游泳教練鐘點費27,720元、生活科技教室設備390,000元，合計978,633元。(2)其他應收款：教育部補助111學年度學生學習扶助費用64,824元。

6.雜項收入：決算數20,258元，較預算數223,000元，減少202,742元，計減90.92%。

主要係因：數位學生證補卡費及收回房租津貼等核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數270,191,031元，較預算數254,336,000元，增加15,855,031元，計增6.23%。

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220,997,284元，較預算數212,476,000元，增加8,521,284元，計增4.01%。

主要係因：調薪4%致用人費用增加。

2.一般行政管理計畫：決算數29,386,989元，較預算數29,120,000元，增加266,989元，計增0.92%。

主要係因：調薪4%致用人費用增加。

3.建築及設備計畫：決算數19,806,758元，較預算數12,740,000元，增加7,066,758元，計增55.47%。

主要係因：除法定預算數外，另有奉准先行辦理數7,175,522元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,233,220元，較預算短絀數4,797,000元，反絀為餘，計相差7,030,220元。

主要係因：教育局撥入學校游泳池整建工程教育局配合款(統籌款)5,057,671元尚未完工付款。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入15,657,935元。

投資活動之淨現金流出10,832,087元。

籌資活動之淨現金流出1,432,250元。

本年度現金及約當現金之淨增3,393,598元。

期初現金及約當現金16,839,164元。

期末現金及約當現金20,232,762元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為16,144,636,912元，包括：

流動資產20,332,593元，較上年度16,839,164元，增加3,493,429元，主要係因學校游泳池整建工程教育局配合款(統籌款)尚未完工付款致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,240,622元，較上年度2,537,824元，增加702,798元，主要係因提撥勞工退休準備金不足數所致。

固定資產36,048,077元，較上年度28,516,253元，增加7,531,824元，主要係因增置土地改良物及各項設備15,205,296元、報廢8,493,760元。

無形資產95,468元，較上年度36,838元，增加58,630元，主要係因增置軟體70,000元、累計攤銷11,370元。

其他資產16,084,920,152元，較上年度15,456,949,712元，增加627,970,440元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為16,094,552,310元，包括：

流動負債4,887,187元，較上年度3,678,625元，增加1,208,562元，主要係因校外教學等代收代辦業務依實際進度核實辦理致應付代收款增加。

其他負債16,089,665,123元，較上年度15,460,940,238元，增加628,724,885元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為50,084,602元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數32,282,675元及補辦預算數7,245,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	249,539,000	100.00	272,424,251	100.00	22,885,251	9.17	252,469,728	100.00
43 勞務收入	111,000	0.04	10,500	0.00	-100,500	-90.54	15,000	0.01
431服務收入	111,000	0.04	10,500	0.00	-100,500	-90.54	15,000	0.01
45 財產收入	577,000	0.23	274,091	0.10	-302,909	-52.50	185,458	0.07
451財產處分收入	205,000	0.08	45,140	0.02	-159,860	-77.98	100,820	0.04
452租金收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
45Y其他財產收入	372,000	0.15	225,951	0.08	-146,049	-39.26	84,638	0.03
46 政府撥入收入	248,628,000	99.63	272,119,402	99.89	23,491,402	9.45	252,240,061	99.91
462公庫撥款收入	248,628,000	99.63	271,075,945	99.51	22,447,945	9.03	250,718,339	99.31
46Y政府其他撥入收入			1,043,457	0.38	1,043,457	0.00	1,521,722	0.60
4Y 其他收入	223,000	0.09	20,258	0.01	-202,742	-90.92	29,209	0.01
4YY雜項收入	223,000	0.09	20,258	0.01	-202,742	-90.92	29,209	0.01
5 基金用途	254,336,000	101.92	270,191,031	99.18	15,855,031	6.23	251,456,835	99.60
53 國民教育計畫	212,476,000	85.15	220,997,284	81.12	8,521,284	4.01	209,577,185	83.01
5L 一般行政管理計畫	29,120,000	11.67	29,386,989	10.79	266,989	0.92	28,371,699	11.24
5M 建築及設備計畫	12,740,000	5.11	19,806,758	7.27	7,066,758	55.47	13,507,951	5.35
購建固定資產	12,704,000	5.09	19,806,758	7.27	7,102,758	55.91	13,480,301	5.34
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	27,650	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,797,000		2,233,220		7,030,220	-146.55	1,012,893	
期初基金餘額	9,463,000		11,707,837		2,244,837	23.72	10,694,944	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,666,000		13,941,057		9,275,057	198.78	11,707,837	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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		32,282,675
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	22,447,945
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,043,457
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,521,284
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	266,989

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	249,539,000	272,424,251	22,885,251	9.17	
43 勞務收入	111,000	10,500	-100,500	-90.54	
431服務收入	111,000	10,500	-100,500	-90.54	暑期泳訓班未開班無收入，另教師甄選報名費核實繳庫。
45 財產收入	577,000	274,091	-302,909	-52.50	
451財產處分收入	205,000	45,140	-159,860	-77.98	財產報廢變賣收入較預算數少。
452租金收入		3,000	3,000	0.00	智慧販賣機使用費核實繳庫。
45Y其他財產收入	372,000	225,951	-146,049	-39.26	場地使用收入較預算數少。
46 政府撥入收入	248,628,000	272,119,402	23,491,402	9.45	
462公庫撥款收入	248,628,000	271,075,945	22,447,945	9.03	教育局撥入人事費不敷數10,292,000元、運動操場及周邊設施整建工程(統籌分配稅款) 6,930,797元、學校游泳池整建維修教育局配合款(統籌款)5,075,148元、資賦優異資源班開班費(統籌款)150,000元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,043,457	1,043,457	0.00	(1)教育部補助國教署補助活化教學與多元學習計畫41,999元、國教輔導團減授超鐘點費34,380元、生涯發展經費110,604元、預防中輟計畫經費16,800元、無力繳交代收代辦費33,130元、運動發展基金補助學校運動團隊經費40,000元、學生學習扶助費用97,102元、推動國中小學生自然科學實驗操作能力38,500元、前導學校協作計畫112,726元、友善校園學生事務與輔導工作14,000元、雙重特殊需求學生發掘與輔導方案15,600元、教科書-學校用書6,072元、學生泳課協同游泳教練鐘點費27,720元、生活科技教室設備390,000元，合計978,633元。(2)其他應收款：教育部補助111學年度學生學習扶助費用64,824元。
4Y 其他收入	223,000	20,258	-202,742	-90.92	
4YY雜項收入	223,000	20,258	-202,742	-90.92	數位學生證補卡費及收回房租津貼等核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	254,336,000	270,191,031	15,855,031	6.23	
53 國民教育計畫	212,476,000	220,997,284	8,521,284	4.01	
1 用人費用	202,375,000	212,102,293	9,727,293	4.81	
11 正式員額薪資	102,252,000	112,444,465	10,192,465	9.97	
113 職員薪金	102,252,000	112,444,465	10,192,465	9.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,860,720	6,038,413	-822,307	-11.99	
124 兼職人員酬金	6,860,720	6,038,413	-822,307	-11.99	
13 超時工作報酬	844,935	999,320	154,385	18.27	
131 加班費	844,935	999,320	154,385	18.27	
15 獎金	23,870,500	25,268,257	1,397,757	5.86	
151 考績獎金	11,089,000	11,913,460	824,460	7.43	
152 年終獎金	12,781,500	13,354,797	573,297	4.49	
16 退休及卹償金	55,619,596	51,621,881	-3,997,715	-7.19	
161 職員退休及離職金	54,922,416	50,912,433	-4,009,983	-7.30	
162 工員退休及離職金	585,424	596,570	11,146	1.90	
163 卹償金	111,756	112,878	1,122	1.00	
18 福利費	12,927,249	15,729,957	2,802,708	21.68	
181 分擔員工保險費	8,930,496	11,262,556	2,332,060	26.11	
183 傷病醫藥費	500,000	359,500	-140,500	-28.10	
185 員工通勤交通費	1,167,180	986,924	-180,256	-15.44	
18Y 其他福利費	2,329,573	3,120,977	791,404	33.97	
2 服務費用	5,931,000	4,623,274	-1,307,726	-22.05	
21 水電費	2,440,176	1,771,062	-669,114	-27.42	
212 工作場所電費	1,876,000	1,526,270	-349,730	-18.64	
214 工作場所水費	253,605	236,973	-16,632	-6.56	
216 氣體費	310,571	7,819	-302,752	-97.48	
23 旅運費	109,000	18,130	-90,870	-83.37	
231 國內旅費	104,350	10,116	-94,234	-90.31	
235 貨物運費	4,650	530	-4,120	-88.60	
23Y 其他旅運費		7,484	7,484		
24 印刷裝訂與廣告費	290,100	339,631	49,531	17.07	
241 印刷及裝訂費	290,100	339,631	49,531	17.07	
25 修理保養及保固費	1,866,360	1,174,949	-691,411	-37.05	
252 一般房屋修護費	576,590	443,244	-133,346	-23.13	
255 機械及設備修護費	700,380	272,700	-427,680	-61.06	
256 交通及運輸設備修護費	104,760	11,600	-93,160	-88.93	
257 雜項設備修護費	484,630	447,405	-37,225	-7.68	
26 保險費	4,200		-4,200	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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	%	
26Y 其他保險費	4,200		-4,200	-100.00	
27 一般服務費	786,164	687,520	-98,644	-12.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	15,640	3,532	29.17	
279 外包費	508,656	423,880	-84,776	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	11,400		-11,400	-100.00	
27F 體育活動費	254,000	248,000	-6,000	-2.36	
28 專業服務費	435,000	631,982	196,982	45.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	563,982	159,582	39.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	32,000	1,400	4.58	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
3 材料及用品費	1,919,000	1,844,057	-74,943	-3.91	
31 使用材料費	713,310	813,141	99,831	14.00	
315 設備零件	713,310	813,141	99,831	14.00	
32 用品消耗	1,205,690	1,030,916	-174,774	-14.50	
321 辦公(事務)用品	119,200	218,042	98,842	82.92	
322 報章雜誌	48,100	48,100			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	70,073	33,073	89.39	
32Y 其他用品消耗	1,001,390	694,701	-306,689	-30.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	139,959	116,959	508.52	
44 交通及運輸設備租金	18,120	135,159	117,039	645.91	
442 車租	18,120	135,159	117,039	645.91	
45 雜項設備租金	4,880	4,800	-80	-1.64	
451 雜項設備租金	4,880	4,800	-80	-1.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,987,000	2,083,107	96,107	4.84	
72 捐助、補助與獎助	112,200	145,130	32,930	29.35	
726 獎助學員生給與	112,200	145,130	32,930	29.35	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,874,800	1,937,977	63,177	3.37	
743 獎勵費用	91,200	87,930	-3,270	-3.59	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,783,600	1,850,047	66,447	3.73	
9 其他	241,000	204,594	-36,406	-15.11	
91 其他支出	241,000	204,594	-36,406	-15.11	
91Y 其他	241,000	204,594	-36,406	-15.11	
5L 一般行政管理計畫	29,120,000	29,386,989	266,989	0.92	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	%	
1 用人費用	26,450,000	27,051,151	601,151	2.27	
11 正式員額薪資	16,836,000	17,721,052	885,052	5.26	
113 職員薪金	15,060,000	15,647,748	587,748	3.90	
114 工員工資	744,000	829,816	85,816	11.53	
115 警餉	1,032,000	1,243,488	211,488	20.49	
13 超時工作報酬	846,628	907,151	60,523	7.15	
131 加班費	846,628	907,151	60,523	7.15	
15 獎金	4,858,500	4,281,697	-576,803	-11.87	
151 考績獎金	2,754,000	2,231,956	-522,044	-18.96	
152 年終獎金	2,104,500	2,049,741	-54,759	-2.60	
16 退休及卹償金	1,690,536	1,869,356	178,820	10.58	
161 職員退休及離職金	1,631,016	1,798,454	167,438	10.27	
162 工員退休及離職金	59,520	70,902	11,382	19.12	
18 福利費	2,218,336	2,271,895	53,559	2.41	
181 分擔員工保險費	1,552,848	1,624,323	71,475	4.60	
185 員工通勤交通費	313,488	233,114	-80,374	-25.64	
18Y 其他福利費	352,000	414,458	62,458	17.74	
2 服務費用	2,275,000	2,234,044	-40,956	-1.80	
22 郵電費	129,600	118,553	-11,047	-8.52	
221 郵費		9,900	9,900		
222 電話費	129,600	108,653	-20,947	-16.16	
24 印刷裝訂與廣告費		17,700	17,700		
241 印刷及裝訂費		17,700	17,700		
27 一般服務費	706,000	639,400	-66,600	-9.43	
279 外包費	656,000	587,400	-68,600	-10.46	
27F 體育活動費	50,000	52,000	2,000	4.00	
28 專業服務費	1,341,000	1,359,996	18,996	1.42	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,000	5,000		
288 委託考選訓練費		14,500	14,500		
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,340,496	-504	-0.04	
29 公共關係費	98,400	98,395	-5	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,395	-5	-0.01	
3 材料及用品費	393,000	94,741	-298,259	-75.89	
31 使用材料費		1,240	1,240		
313 油脂		1,240	1,240		
32 用品消耗	393,000	93,501	-299,499	-76.21	
321 辦公（事務）用品	386,900	93,501	-293,399	-75.83	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	%	
325 服裝	6,100		-6,100	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		1,155	1,155		
44 交通及運輸設備租金		1,155	1,155		
442 車租		1,155	1,155		
6 稅捐及規費(強制費)		1,788	1,788		
66 規費		1,788	1,788		
661 行政規費與強制費		1,788	1,788		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		2,110	2,110		
91 其他支出		2,110	2,110		
91Y 其他		2,110	2,110		
5M 建築及設備計畫	12,740,000	19,806,758	7,066,758	55.47	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7,245,000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7,175,522元。2.決算數較預算數增加7,066,758元，主要係奉准先行辦理執行數運動操場及周邊設施整建工程等7,175,522元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,740,000	19,806,758	7,066,758	55.47	
51 購建固定資產	5,191,000	12,349,434	7,158,434	137.90	
512 興建土地改良物		6,930,797	6,930,797		
514 購置機械及設備	1,251,000	1,383,100	132,100	10.56	
515 購置交通及運輸設備	71,000	71,000			
516 購置雜項設備	3,869,000	3,964,537	95,537	2.47	
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	7,513,000	7,457,324	-55,676	-0.74	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,513,000	7,457,324	-55,676	-0.74	

地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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：

1.計時與計件人員酬金

(1) 特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金計0人，預算數11,400元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 423,880 元，決算數 423,880 元。

(2)工友人力外包 1 人，預算數 456,000 元，決算數 456,000 元。

(3)暑期泳訓班救生員外包 0 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。

(4)消化超額職工業務經費按件計算，預算數 200,000 元，決算數 131,400 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0元；決算數54,354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125,000元；決算數97,957元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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
資產	76,843,737	-48,290,646	12,472,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,161,511	-7,492,517	7,000,000
房屋及建築			
機械及設備	38,822,619	-24,551,304	1,384,000
交通及運輸設備	1,913,578	-1,442,710	71,000
雜項設備	23,909,191	-14,804,115	3,981,000
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	36,838		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.土地改良物：

增加數可用預算數計7,000,000元，係補辦預算7,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,384,000元，係法定預算數1,251,000元及補辦預算133,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計71,000元，係法定預算數71,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計3,981,000元，係法定預算數3,869,000元及補辦預算112,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計10,692元，係法定預算數10,692元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計6,930,797元，變動原因為：(1)增置：運動操場及周邊設施整建工

程6,930,797元。減少數計4,493,424元，變動原因為：(1)報廢：田徑場報廢減值計4,493,424元。

臺北市立興雅國民中學

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		
15,275,296	10,692	8,505,130	820,288	36,143,545
6,930,797		4,493,424	3,687,901	10,794,268
2,025,075		2,922,389	-1,453,785	11,920,216
119,400		30,900	-98,026	461,342
6,130,024		1,047,047	-1,315,802	12,872,251
70,000	10,692	11,370		95,468

註 2.機械及設備：增加數計2,025,075元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等1,383,100元；(2)撥入：教育局撥入及以代辦經費購置投影機等354,000元。(3)受贈：以課後輔導等代辦經費購置製冰機等287,975元。減少數計2,922,389元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢2,922,389元。

3.交通及運輸設備：增加數計119,400元，變動原因為：(1)價購：購置伴唱機等71,000元，(2)受贈：以課後輔導等代辦經費購置擴大機等48,400元。減少數計30,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢30,900元。

4.雜項設備：增加數計6,130,024元，變動原因為：(1)價購：購置製版機等3,964,537元；(2)撥入：教育局撥入冷氣機等1,595,592元；(3)受贈：家長會實物捐贈及以課後輔導等代辦經費購置冷氣機等569,895元。減少數計1,047,047元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢1,047,047元。

5.電腦軟體：增加數計70,000元，變動原因為：(1)撥入：以代辦經費購置軟體70,000元。減少數計11,370元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：111年截至12月止累計攤銷金額11,370元。

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.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—臺北市立興雅國民中學
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			7,000,000		7,000,000	6,930,797	-69,203	
土地改良物			7,000,000		7,000,000	6,930,797	-69,203	
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		1,251,000	133,000		1,384,000	1,383,100	-900	
機械及設備		1,251,000	133,000		1,384,000	1,383,100	-900	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		71,000			71,000	71,000		
交通及運輸設備		71,000			71,000	71,000		
購建中固定資產								
雜項設備		3,869,000	112,000		3,981,000	3,964,537	-16,463	
雜項設備		3,869,000	112,000		3,981,000	3,964,537	-16,463	
購建中固定資產								
合 計		5,191,000	7,245,000		12,436,000	12,349,434	-86,566	

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—臺北市立興雅國民中學
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		7,245,000
興建土地改良物	111.12.21府授教會字第1113107514號	7,000,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	133,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	112,000

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	127	125	-2	
職員	127	125	-2	
一般行政管理計畫	25	25	0	
職員	21	21	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	152	150	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人。

(2)工友人力外包1人。

(3)消化超額職工業務經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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	102,252,000		844,935		23,870,500	55,619,596		12,927,249		195,514,280	6,860,720	202,375,000
正式人員	102,252,000		844,935		23,870,500	11,011,840		12,861,249		150,840,524		150,840,524
兼任人員											6,860,720	6,860,720
其他人員						44,607,756		66,000		44,673,756		44,673,756
一般行政管理計畫	16,836,000		846,628		4,858,500	1,690,536		2,218,336		26,450,000		26,450,000
正式人員	16,836,000		846,628		4,858,500	1,690,536		2,218,336		26,450,000		26,450,000
合 計	119,088,000		1,691,563		28,729,000	57,310,132		15,145,585		221,964,280	6,860,720	228,825,000

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152人，計13,843,000元，執行結果決算130人，計14,145,416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152人，計14,886,000元，執行結果決算155人，計15,404,538元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金，預算數11,400元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (2)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (3)暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,776元，決算數0元。
- (4)消化超額職工業務經費按件計算，預算數200,000元，決算數131,400元。

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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
112,444,465		999,320		25,268,257	51,621,881		15,729,957		206,063,880	6,038,413	212,102,293
112,444,465		999,320		25,268,257	11,976,358		15,468,423		166,156,823		166,156,823
					44,995		201,534		246,529	6,038,413	6,284,942
					39,600,528		60,000		39,660,528		39,660,528
17,721,052		907,151		4,281,697	1,869,356		2,271,895		27,051,151		27,051,151
17,721,052		907,151		4,281,697	1,869,356		2,271,895		27,051,151		27,051,151
130,165,517		1,906,471		29,549,954	53,491,237		18,001,852		233,115,031	6,038,413	239,153,444

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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			212,476,000		220,997,284		8,521,284	4.01	
國民教育計畫			212,476,000		220,997,284		8,521,284	4.01	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	228,825,000	239,153,444	10,328,444	4.51
11 正式員額薪資	119,088,000	130,165,517	11,077,517	9.30
113 職員薪金	117,312,000	128,092,213	10,780,213	9.19
114 工員工資	744,000	829,816	85,816	11.53
115 警餉	1,032,000	1,243,488	211,488	20.49
12 聘僱及兼職人員薪資	6,860,720	6,038,413	-822,307	-11.99
124 兼職人員酬金	6,860,720	6,038,413	-822,307	-11.99
13 超時工作報酬	1,691,563	1,906,471	214,908	12.70
131 加班費	1,691,563	1,906,471	214,908	12.70
15 獎金	28,729,000	29,549,954	820,954	2.86
151 考績獎金	13,843,000	14,145,416	302,416	2.18
152 年終獎金	14,886,000	15,404,538	518,538	3.48
16 退休及卹償金	57,310,132	53,491,237	-3,818,895	-6.66
161 職員退休及離職金	56,553,432	52,710,887	-3,842,545	-6.79
162 工員退休及離職金	644,944	667,472	22,528	3.49
163 卹償金	111,756	112,878	1,122	1.00
18 福利費	15,145,585	18,001,852	2,856,267	18.86
181 分擔員工保險費	10,483,344	12,886,879	2,403,535	22.93
183 傷病醫藥費	500,000	359,500	-140,500	-28.10
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,220,038	-260,630	-17.60
18Y 其他福利費	2,681,573	3,535,435	853,862	31.84
2 服務費用	8,206,000	6,857,318	-1,348,682	-16.44
21 水電費	2,440,176	1,771,062	-669,114	-27.42
212 工作場所電費	1,876,000	1,526,270	-349,730	-18.64
214 工作場所水費	253,605	236,973	-16,632	-6.56
216 氣體費	310,571	7,819	-302,752	-97.48
22 郵電費	129,600	118,553	-11,047	-8.52
221 郵費	0	9,900	9,900	0.00
222 電話費	129,600	108,653	-20,947	-16.16
23 旅運費	109,000	18,130	-90,870	-83.37
231 國內旅費	104,350	10,116	-94,234	-90.31
235 貨物運費	4,650	530	-4,120	-88.60
23Y 其他旅運費	0	7,484	7,484	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	290,100	357,331	67,231	23.18
241 印刷及裝訂費	290,100	357,331	67,231	23.18
25 修理保養及保固費	1,866,360	1,174,949	-691,411	-37.05
252 一般房屋修護費	576,590	443,244	-133,346	-23.13
255 機械及設備修護費	700,380	272,700	-427,680	-61.06
256 交通及運輸設備修護費	104,760	11,600	-93,160	-88.93
257 雜項設備修護費	484,630	447,405	-37,225	-7.68
26 保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
26Y 其他保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
27 一般服務費	1,492,164	1,326,920	-165,244	-11.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	15,640	3,532	29.17

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	%
279 外包費	1,164,656	1,011,280	-153,376	-13.17
27D 計時與計件人員酬金	11,400	0	-11,400	-100.00
27F 體育活動費	304,000	300,000	-4,000	-1.32
28 專業服務費	1,776,000	1,991,978	215,978	12.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	568,982	164,582	40.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	32,000	1,400	4.58
288 委託考選訓練費	0	14,500	14,500	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,340,496	-504	-0.04
29 公共關係費	98,400	98,395	-5	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,395	-5	-0.01
3 材料及用品費	2,312,000	1,938,798	-373,202	-16.14
31 使用材料費	713,310	814,381	101,071	14.17
313 油脂	0	1,240	1,240	0.00
315 設備零件	713,310	813,141	99,831	14.00
32 用品消耗	1,598,690	1,124,417	-474,273	-29.67
321 辦公(事務)用品	506,100	311,543	-194,557	-38.44
322 報章雜誌	48,100	48,100	0	0.00
325 服裝	6,100	0	-6,100	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	70,073	33,073	89.39
32Y 其他用品消耗	1,001,390	694,701	-306,689	-30.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	141,114	118,114	513.54
44 交通及運輸設備租金	18,120	136,314	118,194	652.28
442 車租	18,120	136,314	118,194	652.28
45 雜項設備租金	4,880	4,800	-80	-1.64
451 雜項設備租金	4,880	4,800	-80	-1.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,740,000	19,806,758	7,066,758	55.47
51 購建固定資產	5,191,000	12,349,434	7,158,434	137.90
512 興建土地改良物	0	6,930,797	6,930,797	0.00
514 購置機械及設備	1,251,000	1,383,100	132,100	10.56
515 購置交通及運輸設備	71,000	71,000	0	0.00
516 購置雜項設備	3,869,000	3,964,537	95,537	2.47
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	7,513,000	7,457,324	-55,676	-0.74
541 遞延修繕房屋建築支出	7,513,000	7,457,324	-55,676	-0.74
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,788	1,788	0.00
66 規費	0	1,788	1,788	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,788	1,788	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,989,000	2,085,107	96,107	4.83
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	%
72 捐助、補助與獎助	112,200	145,130	32,930	29.35
726 獎助學員生給與	112,200	145,130	32,930	29.35
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,874,800	1,937,977	63,177	3.37
743 獎勵費用	91,200	87,930	-3,270	-3.59
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,783,600	1,850,047	66,447	3.73
9 其他	241,000	206,704	-34,296	-14.23
91 其他支出	241,000	206,704	-34,296	-14.23
91Y 其他	241,000	206,704	-34,296	-14.23
合 計	254,336,000	270,191,031	15,855,031	6.23

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	98,400	98,395	-5	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,395	-5	-0.01	
統計所需項目	1,932,468	1,789,020	-143,448	-7.42	
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,220,038	-260,630	-17.60	
27D 計時與計件人員酬金	11,400		-11,400	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	568,982	164,582	40.70	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	16,144,636,912	100.00	15,504,879,791	100.00	639,757,121	4.13
流動資產	20,332,593	0.13	16,839,164	0.11	3,493,429	20.75
現金	20,232,762	0.13	16,839,164	0.11	3,393,598	20.15
銀行存款	20,232,762	0.13	16,839,164	0.11	3,393,598	20.15
銀行存款-公庫存款	13,765,583	0.09	13,324,973	0.09	440,610	3.31
銀行存款-保管款	6,076,019	0.04	3,113,380	0.02	2,962,639	95.16
銀行存款-代繳費款專戶	890	0.00	5,937	0.00	-5,047	-85.01
銀行存款-教育儲蓄戶	390,270	0.00	394,874	0.00	-4,604	-1.17
應收款項	64,824	0.00	0	0.00	64,824	0.00
其他應收款	64,824	0.00	0	0.00	64,824	0.00
預付款項	35,007	0.00	0	0.00	35,007	0.00
預付費用	35,007	0.00	0	0.00	35,007	0.00
長期貸墊款及準備金	3,240,622	0.02	2,537,824	0.02	702,798	27.69
準備金	3,240,622	0.02	2,537,824	0.02	702,798	27.69
退休及離職準備金	1,964,465	0.01	1,227,229	0.01	737,236	60.07
其他準備金	1,276,157	0.01	1,310,595	0.01	-34,438	-2.63
其他準備金-其他	1,276,157	0.01	1,310,595	0.01	-34,438	-2.63
固定資產	36,048,077	0.22	28,516,253	0.18	7,531,824	26.41
土地改良物	10,794,268	0.07	4,668,994	0.03	6,125,274	131.19
土地改良物	14,598,884	0.09	12,161,511	0.08	2,437,373	20.04
累計折舊-土地改良物	-3,804,616	-0.02	-7,492,517	-0.05	3,687,901	-49.22
機械及設備	11,920,216	0.07	14,271,315	0.09	-2,351,099	-16.47
機械及設備	37,925,305	0.23	38,822,619	0.25	-897,314	-2.31
累計折舊-機械及設備	-26,005,089	-0.16	-24,551,304	-0.16	-1,453,785	5.92
交通及運輸設備	461,342	0.00	470,868	0.00	-9,526	-2.02
交通及運輸設備	2,002,078	0.01	1,913,578	0.01	88,500	4.62
累計折舊-交通及運輸設備	-1,540,736	-0.01	-1,442,710	-0.01	-98,026	6.79
雜項設備	12,872,251	0.08	9,105,076	0.06	3,767,175	41.37
雜項設備	28,992,168	0.18	23,909,191	0.15	5,082,977	21.26
累計折舊-雜項設備	-16,119,917	-0.10	-14,804,115	-0.10	-1,315,802	8.89
無形資產	95,468	0.00	36,838	0.00	58,630	159.16
無形資產	95,468	0.00	36,838	0.00	58,630	159.16
電腦軟體	95,468	0.00	36,838	0.00	58,630	159.16
合 計	16,144,636,912	100.00	15,504,879,791	100.00	639,757,121	4.13

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立興雅國民中學
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	%
負 債	16,094,552,310	99.69	15,464,618,863	99.74	629,933,447	4.07
流動負債	4,887,187	0.03	3,678,625	0.02	1,208,562	32.85
應付款項	4,767,378	0.03	3,325,792	0.02	1,441,586	43.35
應付代收款	3,878,971	0.02	2,302,605	0.01	1,576,366	68.46
應付代收款	3,878,971	0.02	2,302,605	0.01	1,576,366	68.46
應付費用	888,407	0.01	1,023,187	0.01	-134,780	-13.17
應付費用	888,407	0.01	1,023,187	0.01	-134,780	-13.17
預收款項	119,809	0.00	352,833	0.00	-233,024	-66.04
預收收入	119,809	0.00	352,833	0.00	-233,024	-66.04
預收收入	119,809	0.00	352,833	0.00	-233,024	-66.04
其他負債	16,089,665,123	99.66	15,460,940,238	99.72	628,724,885	4.07
什項負債	16,089,665,123	99.66	15,460,940,238	99.72	628,724,885	4.07
存入保證金	2,709,460	0.02	2,782,297	0.02	-72,837	-2.62
存入保證金	2,709,460	0.02	2,782,297	0.02	-72,837	-2.62
應付退休及離職金	1,964,465	0.01	1,227,229	0.01	737,236	60.07
應付退休及離職金	1,964,465	0.01	1,227,229	0.01	737,236	60.07
應付代管資產	16,084,798,900	99.63	15,455,379,001	99.68	629,419,899	4.07
應付代管資產	16,084,798,900	99.63	15,455,379,001	99.68	629,419,899	4.07
暫收及待結轉帳項	192,298	0.00	1,551,711	0.01	-1,359,413	-87.61
暫收及待結轉帳項	192,298	0.00	1,551,711	0.01	-1,359,413	-87.61
淨資產	50,084,602	0.31	40,260,928	0.26	9,823,674	24.40
淨資產	50,084,602	0.31	40,260,928	0.26	9,823,674	24.40
淨資產	50,084,602	0.31	40,260,928	0.26	9,823,674	24.40
累積餘額	50,084,602	0.31	40,260,928	0.26	9,823,674	24.40
合 計	16,144,636,912	100.00	15,504,879,791	100.00	639,757,121	4.13

信託代理與保證負債

0

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	%
其他資產	16,084,920,152	99.63	15,456,949,712	99.69	627,970,440	4.06
什項資產	16,084,920,152	99.63	15,456,949,712	99.69	627,970,440	4.06
暫付及待結轉帳項	121,252	0.00	1,570,711	0.01	-1,449,459	-92.28
代管資產	16,084,798,900	99.63	15,455,379,001	99.68	629,419,899	4.07
代管資產-土地改良物	15,325	0.00	15,325	0.00	0	0.00
代管資產-土地	15,958,563,000	98.85	15,328,288,000	98.86	630,275,000	4.11
代管資產-房屋建築及設備	126,220,575	0.78	127,075,676	0.82	-855,101	-0.67
合 計	16,144,636,912	100.00	15,504,879,791	100.00	639,757,121	4.13

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立興雅國民中學
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	16,144,636,912	100.00	15,504,879,791	100.00	639,757,121	4.13

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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	275,350,113	100.00	257,609,868	100.00	17,740,245	6.89
勞務收入	10,500	0.00	15,000	0.01	-4,500	-30.00
服務收入	10,500	0.00	15,000	0.01	-4,500	-30.00
財產收益	2,293,683	0.83	3,308,588	1.28	-1,014,905	-30.67
財產孳息收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
廢舊物品售價收入	11,690	0.00	27,230	0.01	-15,540	-57.07
財產交易利益	2,053,042	0.75	3,076,720	1.19	-1,023,678	-33.27
其他財產收入	225,951	0.08	204,638	0.08	21,313	10.41
政府撥入收入	272,119,402	98.83	252,240,061	97.92	19,879,341	7.88
公庫撥款收入	271,075,945	98.45	250,718,339	97.32	20,357,606	8.12
政府其他撥入收入	1,043,457	0.38	1,521,722	0.59	-478,265	-31.43
其他收入	926,528	0.34	2,046,219	0.79	-1,119,691	-54.72
受贈收入	906,270	0.33	2,018,825	0.78	-1,112,555	-55.11
雜項收入	20,258	0.01	27,394	0.01	-7,136	-26.05
支出	265,526,439	96.43	256,393,390	99.53	9,133,049	3.56
人事支出	239,153,444	86.85	226,305,976	87.85	12,847,468	5.68
人事支出	239,153,444	86.85	226,305,976	87.85	12,847,468	5.68
業務支出	10,878,995	3.95	11,274,959	4.38	-395,964	-3.51
業務支出	10,878,995	3.95	11,274,959	4.38	-395,964	-3.51
獎補助支出	145,130	0.05	143,835	0.06	1,295	0.90
其他獎補助	145,130	0.05	143,835	0.06	1,295	0.90
財產損失	84,942	0.03	19,054	0.01	65,888	345.80
財產交易損失	84,942	0.03	19,054	0.01	65,888	345.80
折舊、折耗及攤銷	7,599,900	2.76	7,737,808	3.00	-137,908	-1.78
固定資產折舊	7,588,530	2.76	7,717,250	3.00	-128,720	-1.67
無形資產攤銷	11,370	0.00	20,558	0.01	-9,188	-44.69
其他支出	7,664,028	2.78	10,911,758	4.24	-3,247,730	-29.76
其他支出	7,664,028	2.78	10,911,758	4.24	-3,247,730	-29.76
本期賸餘(短絀)	9,823,674	3.57	1,216,478	0.00	8,607,196	0.94
期初淨資產	40,260,928	14.62	39,044,450	0.15	1,216,478	0.13
解繳公庫						
期末淨資產	50,084,602	18.19	40,260,928	0.16	9,823,674	1.08

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—臺北市立興雅國民中學
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)	9,823,674
8002 調整非現金項目	5,834,261
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,657,935
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	35,581
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,092,886
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,143
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,959,411
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,832,087
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,236,655
8404 減少短期債務及其他負債	-6,668,905
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,432,250
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,393,598
87 期初現金及約當現金	16,839,164
88 期末現金及約當現金	20,232,762

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737,236元及代管資產增加數629,419,899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—臺北市立興雅國民中學

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	272,424,251	2,925,862	275,350,113	收入
勞務收入	10,500		10,500	勞務收入
財產收入	274,091	2,019,592	2,293,683	財產收益
政府撥入收入	272,119,402		272,119,402	政府撥入收入
其他收入	20,258	906,270	926,528	其他收入
基金用途	270,191,031	-4,664,592	265,526,439	支出
用人費用	239,153,444		239,153,444	人事支出
服務費用	6,857,318	4,021,677	10,878,995	業務支出
材料及用品費	1,938,798	-1,938,798		
租金、償債、利息及相關手續費	141,114	-141,114		
稅捐及規費(強制費)	1,788	-1,788		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,939,977	-1,939,977		
捐助、補助與獎助	145,130		145,130	獎補助支出
資產短絀		84,942	84,942	財產損失
		7,599,900	7,599,900	折舊、折耗及攤銷
其他	206,704	7,457,324	7,664,028	其他支出
遞延支出	7,457,324	-7,457,324		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	12,349,434	-12,349,434		
本期賸餘(短絀)	2,233,220	7,590,454	9,823,674	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,707,837	28,553,091	40,260,928	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,941,057	36,143,545	50,084,602	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學
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 1,234 萬 9,434 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」685 萬 7,318 元與會計科目「業務支出」1,087 萬 8,995 元間之調整數 402 萬 1,677 元，係「材料及用品費」193 萬 8,798 元、「租金、償債、利息及相關手續費」14 萬 1,114 元、「稅捐及規費(強制費)」1,788 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)193 萬 9,977 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 201 萬 9,592 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 90 萬 6,270 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」759 萬 9,900 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」8 萬 4,942 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」20 萬 6,704 元與會計科目「其他支出」766 萬 4,028 元間之調整數 745 萬 7,324 元，係「遞延支出」745 萬 7,324 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂