

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

臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立信義國民中學編

# 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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 37	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	251,649,018	240,387,412	11,261,606	4.68
基金用途	255,488,719	246,945,235	8,543,484	3.46
賸餘(短絀)	- 3,839,701	- 6,557,823	2,718,122	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,309,073	21,148,774	- 3,839,701	- 18.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,324,174	- 5,464,169	3,139,995	--

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信義國民中學

## 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187,500,000元，決算數194,139,729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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,733,000元，決算數23,490,150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14,044,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數504,000元)，決算數37,858,840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信義國民中學

## 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251,649,018元，較預算數213,792,000元，增加37,857,018元，計增17.71%。

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17,700元，較預算數183,000元，減少165,300元，計減90.33%。

主要係因：

未辦理暑期泳訓班較預期少所致。

2.財產處分收入：決算數34,000元，較預算數141,000元，減少107,000元，計減75.89%。

主要係因：

變賣報廢財產殘值較預期少所致。

3.其他財產收入：決算數2,037,601元，較預算數1,896,000元，增加141,601元，計增7.47%。

4.公庫撥款收入：決算數245,553,614元，較預算數211,133,000元，增加34,420,614元，計增16.30%。

主要係因：

(1)111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期統籌款138,469元。

(2)111年國民中小學老舊校舍整建經費補強工程一般性補助款8,408,508元。

(3)111年活動中心北側屋頂女兒牆防墜設施改善經費(局款非統籌款)(市府災害準備金)299,000元。

(4)111年用人費用不敷數5,126,000元。

(5)111年信義科學樓耐震補強工程(局款非統籌款)(市府災害準備金)17,126,934元。

(6)111年信義科學樓工程申請契約變更不足統籌款879,322元。

(7)111年信義科學樓工程申請契約變更不足經費(局款非統籌款)(災害準備金)2,442,381元

5.政府其他撥入收入：決算數3,536,009元，較預算數0元，增加3,536,009元。

主要係因：

(1)教育部補助111學年度商借朱師十二年國教新課綱推動專案所需經費420,787元。

(2)教育部補助111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫199,658元。

(3)教育部補助111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫第1期款(共聘教師)1,333,775元。

(4)教育部補助110學年度補助獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費765,000元。

(5)教育部補助110學年度學生學習扶助開班經費133,541元。

(6)教育部補助111年推動閱讀績優學校團體及個人評選磐石學校獎勵金200,000元。

(7)教育部補助111學年度增置國中小圖書館閱讀教師計畫等共計363,998元。

(8)體育署補助體育班學生學習輔導措施經費119,250元。

6.受贈收入：決算數3,102元，預算數1,000元，增加2,102元，計增210.20%。

主要係因：

獎學金專戶利息收入覈時繳庫。

7.雜項收入：決算數466,992元，較預算數438,000元，增加28,992元，計增6.62%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數255,488,719元，較預算數224,277,000元，增加31,211,719元，計增13.92%。

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194,139,729元，較預算數187,500,000元，增加6,639,729元，計增3.54%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數23,490,150元，較預算數22,733,000元，增加757,150元，計增3.33%。
- 3.建築及設備計畫：決算數37,858,840元，較預算數14,044,000元，增加23,814,840元，計增169.57%。

主要係因：

主要係111年信義科學樓耐震補強工程併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,839,701元，較預算短絀數10,485,000元，計相差6,645,299元。

主要係因：

購置設備結餘款與信義科學樓耐震補強工程款等4,262,884元及自行車棚建置工程保留款1,978,043元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,131,953元。

投資活動之淨現金流出4,244,734元。

籌資活動之淨現金流入4,052,513元。

本年度現金及約當現金之淨減2,324,174元。

期初現金及約當現金29,405,175元。

期末現金及約當現金27,081,001元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為15,450,183,923元，包括：

流動資產27,367,566元，較上年度29,576,194元，減少2,208,628元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,748,127元，較上年度4,501,091元，增加247,036元，主要係因提撥退休及離職準備金所致。

固定資產33,229,107元，較上年度33,512,946元，減少283,839元，主要係因固定資產折舊。

無形資產31,299元，較上年度31,013元，增加286元，主要係因電腦軟體購置及攤銷。

其他資產15,384,807,824元，較上年度14,776,087,853元，增加608,719,971元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日負債總額為15,399,614,444元，包括：

流動負債5,168,329元，較上年度7,092,984元，減少1,924,655元，主要係因受託各項代辦經費致應付代收款減少。

其他負債15,394,446,115元，較上年度14,781,923,380元，增加612,522,735元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產50,569,479元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數69,051,088元及補辦預算數504,000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－臺北市立信義國民中學  
**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	213,792,000	100.00	251,649,018	100.00	37,857,018	17.71	240,387,412	100.00
43 勞務收入	183,000	0.09	17,700	0.01	-165,300	-90.33	23,700	0.01
431服務收入	183,000	0.09	17,700	0.01	-165,300	-90.33	23,700	0.01
45 財產收入	2,037,000	0.95	2,071,601	0.82	34,601	1.70	1,215,636	0.51
451財產處分收入	141,000	0.07	34,000	0.01	-107,000	-75.89		
45Y其他財產收入	1,896,000	0.89	2,037,601	0.81	141,601	7.47	1,215,636	0.51
46 政府撥入收入	211,133,000	98.76	249,089,623	98.98	37,956,623	17.98	238,901,082	99.38
462公庫撥款收入	211,133,000	98.76	245,553,614	97.58	34,420,614	16.30	231,940,823	96.49
46Y政府其他撥入收入			3,536,009	1.41	3,536,009		6,960,259	2.90
4Y 其他收入	439,000	0.21	470,094	0.19	31,094	7.08	246,994	0.10
4YO受贈收入	1,000	0.00	3,102	0.00	2,102	210.20	8,196	0.00
4YY雜項收入	438,000	0.20	466,992	0.19	28,992	6.62	238,798	0.10
5 基金用途	224,277,000	104.90	255,488,719	101.53	31,211,719	13.92	246,945,235	102.73
53 國民教育計畫	187,500,000	87.70	194,139,729	77.15	6,639,729	3.54	187,807,850	78.13
5L 一般行政管理計畫	22,733,000	10.63	23,490,150	9.33	757,150	3.33	21,809,167	9.07
5M 建築及設備計畫	14,044,000	6.57	37,858,840	15.04	23,814,840	169.57	37,328,218	15.53
購建固定資產	14,008,000	6.55	37,858,840	15.04	23,850,840	170.27	37,328,218	15.53
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-10,485,000		-3,839,701		6,645,299	-63.38	-6,557,823	
期初基金餘額	13,730,000		21,148,774		7,418,774	54.03	27,706,597	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,245,000		17,309,073		14,064,073	433.41	21,148,774	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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		69,051,088
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	141,601
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	34,420,614
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,536,009
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,102
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	28,992
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,639,729
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	757,150
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	23,524,891

備註：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	213,792,000	251,649,018	37,857,018	17.71	
43 勞務收入	183,000	17,700	-165,300	-90.33	
431服務收入	183,000	17,700	-165,300	-90.33	主要係因未辦理暑期泳訓班較預期少所致。
45 財產收入	2,037,000	2,071,601	34,601	1.70	
451財產處分收入	141,000	34,000	-107,000	-75.89	主要係變賣報廢財產殘值較預期少所致。
45Y其他財產收入	1,896,000	2,037,601	141,601	7.47	
46 政府撥入收入	211,133,000	249,089,623	37,956,623	17.98	
462公庫撥款收入	211,133,000	245,553,614	34,420,614	16.30	主要係教育局補助111年信義科學樓耐震補強工程等併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		3,536,009	3,536,009	0.00	主要係教育部補助111年增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)等併決算所致。
4Y 其他收入	439,000	470,094	31,094	7.08	
4YO受贈收入	1,000	3,102	2,102	210.20	主要係獎學金專戶利息收入覈時繳庫。
4YY雜項收入	438,000	466,992	28,992	6.62	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**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	224,277,000	255,488,719	31,211,719	13.92	
53 國民教育計畫	187,500,000	194,139,729	6,639,729	3.54	
1 用人費用	175,562,000	180,101,920	4,539,920	2.59	
11 正式員額薪資	74,664,000	81,294,241	6,630,241	8.88	
113 職員薪金	74,664,000	81,294,241	6,630,241	8.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,520,080	4,140,372	620,292	17.62	
124 兼職人員酬金	3,520,080	4,140,372	620,292	17.62	
13 超時工作報酬	809,620	945,116	135,496	16.74	
131 加班費	809,620	945,116	135,496	16.74	
15 獎金	21,188,500	18,925,662	-2,262,838	-10.68	
151 考績獎金	11,855,500	9,242,217	-2,613,283	-22.04	
152 年終獎金	9,333,000	9,683,445	350,445	3.75	
16 退休及卹償金	65,880,133	64,033,411	-1,846,722	-2.80	
161 職員退休及離職金	65,880,133	64,033,411	-1,846,722	-2.80	
18 福利費	9,499,667	10,763,118	1,263,451	13.30	
181 分擔員工保險費	6,544,836	8,329,278	1,784,442	27.26	
183 傷病醫藥費	379,900	229,500	-150,400	-39.59	
185 員工通勤交通費	749,700	602,583	-147,117	-19.62	
18Y 其他福利費	1,825,231	1,601,757	-223,474	-12.24	
2 服務費用	6,435,000	7,857,875	1,422,875	22.11	
21 水電費	2,420,250	2,352,086	-68,164	-2.82	
212 工作場所電費	1,966,000	2,030,434	64,434	3.28	
214 工作場所水費	412,000	264,209	-147,791	-35.87	
216 氣體費	42,250	57,443	15,193	35.96	
22 郵電費	140,000	107,760	-32,240	-23.03	
222 電話費	140,000	107,760	-32,240	-23.03	
23 旅運費	77,890	115,885	37,995	48.78	
231 國內旅費	77,890	113,995	36,105	46.35	
235 貨物運費		1,890	1,890		
24 印刷裝訂與廣告費	101,000	37,430	-63,570	-62.94	
241 印刷及裝訂費	101,000	37,430	-63,570	-62.94	
25 修理保養及保固費	1,923,956	2,717,050	793,094	41.22	
252 一般房屋修護費	984,000	1,724,900	740,900	75.29	
255 機械及設備修護費	144,600	121,045	-23,555	-16.29	
257 雜項設備修護費	795,356	871,105	75,749	9.52	
26 保險費	11,600	785	-10,815	-93.23	
26Y 其他保險費	11,600	785	-10,815	-93.23	
27 一般服務費	709,604	742,716	33,112	4.67	

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,816	4,996	-1,820	-26.70	
279 外包費	518,656	568,920	50,264	9.69	
27D 計時與計件人員酬金	14,132		-14,132	-100.00	
27F 體育活動費	170,000	168,800	-1,200	-0.71	
28 專業服務費	1,050,700	1,784,163	733,463	69.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	687,500	1,062,320	374,820	54.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,800	183,291	32,491	21.55	
289 試務甄選費	2,400	13,800	11,400	475.00	
28A 電腦軟體服務費		291,752	291,752		
28Y 其他專業服務費	210,000	233,000	23,000	10.95	
3 材料及用品費	2,941,000	3,657,023	716,023	24.35	
31 使用材料費	1,691,900	2,194,513	502,613	29.71	
315 設備零件	1,691,900	2,194,513	502,613	29.71	
32 用品消耗	1,249,100	1,462,510	213,410	17.09	
321 辦公(事務)用品	34,780	5,150	-29,630	-85.19	
322 報章雜誌	67,400	65,745	-1,655	-2.46	
325 服裝	102,000	102,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	67,330	51,330	320.81	
32Y 其他用品消耗	1,028,920	1,222,285	193,365	18.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	174,980	21,980	14.37	
44 交通及運輸設備租金	30,000	51,300	21,300	71.00	
442 車租	30,000	51,300	21,300	71.00	
45 雜項設備租金	123,000	123,680	680	0.55	
451 雜項設備租金	123,000	123,680	680	0.55	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,995,000	1,962,038	-32,962	-1.65	
72 捐助、補助與獎助	72,000	76,000	4,000	5.56	
726 獎助學員生給與	72,000	76,000	4,000	5.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,923,000	1,886,038	-36,962	-1.92	
743 獎勵費用	73,200	76,537	3,337	4.56	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,849,800	1,809,501	-40,299	-2.18	
9 其他	414,000	385,893	-28,107	-6.79	
91 其他支出	414,000	385,893	-28,107	-6.79	
91Y 其他	414,000	385,893	-28,107	-6.79	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**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	%	
5L 一般行政管理計畫	22,733,000	23,490,150	757,150	3.33	
1 用人費用	19,731,000	20,421,704	690,704	3.50	
11 正式員額薪資	12,708,000	13,473,514	765,514	6.02	
113 職員薪金	12,348,000	13,075,234	727,234	5.89	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,706	11,706		
124 兼職人員酬金		11,706	11,706		
13 超時工作報酬	677,400	586,554	-90,846	-13.41	
131 加班費	677,400	586,554	-90,846	-13.41	
15 獎金	3,377,500	3,206,911	-170,589	-5.05	
151 考績獎金	1,789,000	1,543,410	-245,590	-13.73	
152 年終獎金	1,588,500	1,663,501	75,001	4.72	
16 退休及卹償金	1,288,968	1,344,645	55,677	4.32	
161 職員退休及離職金	1,260,168	1,320,907	60,739	4.82	
162 工員退休及離職金	28,800	23,738	-5,062	-17.58	
18 福利費	1,679,132	1,798,374	119,242	7.10	
181 分擔員工保險費	1,125,652	1,303,713	178,061	15.82	
185 員工通勤交通費	249,480	158,656	-90,824	-36.41	
18Y 其他福利費	304,000	336,005	32,005	10.53	
2 服務費用	2,616,000	2,682,488	66,488	2.54	
27 一般服務費	1,889,168	1,932,338	43,170	2.29	
279 外包費	1,851,168	1,898,338	47,170	2.55	
27F 體育活動費	38,000	34,000	-4,000	-10.53	
28 專業服務費	628,432	652,410	23,978	3.82	
28Y 其他專業服務費	628,432	652,410	23,978	3.82	
29 公共關係費	98,400	97,740	-660	-0.67	
291 公共關係費	98,400	97,740	-660	-0.67	
3 材料及用品費	385,000	384,958	-42	-0.01	
32 用品消耗	385,000	384,958	-42	-0.01	
321 辦公（事務）用品	385,000	384,958	-42	-0.01	
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			

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	%	
5M 建築及設備計畫	14,044,000	37,858,840	23,814,840	169.57	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504,000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501,000元。2.決算數較預算數增加23,814,840元，主要係111年信義科學樓耐震補強工程併決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,044,000	37,858,840	23,814,840	169.57	
51 購建固定資產	3,441,000	3,766,949	325,949	9.47	
514 購置機械及設備	2,469,200	2,815,609	346,409	14.03	
515 購置交通及運輸設備	126,800	123,976	-2,824	-2.23	
516 購置雜項設備	845,000	827,364	-17,636	-2.09	
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	10,567,000	34,091,891	23,524,891	222.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,487,000	33,989,934	25,502,934	300.49	
542 其他遞延支出	2,080,000	101,957	-1,978,043	-95.10	

地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數12,800元，決算數0元。

(2)暑期泳訓班工讀生勞退準備金1人，預算數1,332元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數450,000元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,208,338元。

(3)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數421,500元。

(4)開放校園場地清潔費按件計算，預算數10,000元，決算數72,420元。

(5)消化超額職工人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數315,000元。

(6)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0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0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187,848元；決算數652,648元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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>	83,865,119	-50,321,160	3,981,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	12,831,298	-6,387,956		
房屋及建築	5,407,500	-1,776,309		
機械及設備	31,865,045	-21,698,069	2,932,200	
交通及運輸設備	3,244,933	-2,537,825	126,800	
雜項設備	30,485,330	-17,921,001	886,000	
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	31,013		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2,932,200元，係法定預算數2,469,200元及補辦預算463,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計126,800元，係法定預算數126,800元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數886,000元，係法定預算數845,000元及補辦預算41,000元。

4.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19,720元，係法定預算數19,720元。

臺北市立信義國民中學

**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		
7,783,359	19,720	2,751,734	-5,315,178	33,260,406
			-1,165,788	5,277,554
			-97,332	3,533,859
5,168,005		2,341,741	-1,453,515	11,539,725
231,976			-222,099	716,985
2,373,378		400,279	-2,376,444	12,160,984
10,000	19,720	9,714		31,299

註三、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5,168,005元，變動原因為(1)增置：購置帶鋸機1臺等設備計2,815,609元。(2)撥入：教育局補助購置桌上型電腦29臺等設備計1,720,766元及南門國小移撥111年度單槍投影機4臺108,000元。(3)受贈：以代辦經費購置GOPRO MAX360鏡頭等設備計523,630元。減少數計2,341,741元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢柴油發電機及個人電腦等設備計2,340,741元。(2)其他：電梯設備更換零組件1,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計231,976元，變動原因為(1)增置：購置麥克風組等設備計123,976元。(2)撥入：臺北市教師研習中心補助優質學校獎勵金購置擴音機1臺33,000元。(3)受贈：信義社區大學撥入教育部補助購置伴唱機2臺75,000元。
- 3.雜項設備：增加數計2,373,378元，變動原因為(1)增置：購置冷氣機4臺等設備計827,364元。(2)撥入：教育局補助購置移動式空調6臺等設備計125,400元及教育局撥入電力系統改善暨冷氣裝設計畫冷氣機25臺1,180,700元。(3)受贈：以代辦經費購置廢水馬達2顆等設備計239,914元。減少數計400,279元，變動原因為(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機及消防機等設備計400,279元。
- 4.電腦軟體：增加數計10,000元，變動原因為(1)撥入：教育局補助購置雲端授權軟體費10,000元。減少數計9,714元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷9,714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—臺北市立信義國民中學  
**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		2,469,200	463,000		2,932,200	2,815,609	-116,591	
機械及設備		2,469,200	463,000		2,932,200	2,815,609	-116,591	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		126,800			126,800	123,976	-2,824	
交通及運輸設備		126,800			126,800	123,976	-2,824	
購建中固定資產								
雜項設備		845,000	41,000		886,000	827,364	-58,636	
雜項設備		845,000	41,000		886,000	827,364	-58,636	
購建中固定資產								
合 計		3,441,000	504,000		3,945,000	3,766,949	-178,051	

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—臺北市立信義國民中學  
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		504,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	268,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	195,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	41,000

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

**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	85	87	2	
職員	85	87	2	111.6.27北市教秘字第11130621841號及111.7.28北市教體字第11101291073號2位教師借調函。
一般行政管理計畫	19	18	-1	
職員	18	17	-1	
工友	1	1	0	
合計	104	105	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)暑期泳訓班工讀生勞退準備金1人。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)救生員人力外包1人。
- (4)開放校園場地清潔費外包按件計算。
- (5)消化超額職工人力外包按件計算。
- (6)暑期泳訓班救生員人力外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	74,664,000		809,620		21,188,500	65,880,133		9,499,667		172,041,920	3,520,080	175,562,000
正式人員	74,664,000		809,620		21,188,500	7,694,232		9,451,667		113,808,019		113,808,019
聘僱人員												
兼任人員											3,520,080	3,520,080
其他人員						58,185,901		48,000		58,233,901		58,233,901
一般行政管理計畫	12,708,000		677,400		3,377,500	1,288,968		1,679,132		19,731,000		19,731,000
正式人員	12,708,000		677,400		3,377,500	1,288,968		1,679,132		19,731,000		19,731,000
兼任人員												
合 計	87,372,000		1,487,020		24,566,000	67,169,101		11,178,799		191,772,920	3,520,080	195,293,000

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104人，計13,644,500元，執行結果決算88人，計10,785,627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「一百一十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104人，計10,921,500元，執行結果決算117人，計11,346,946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：

(1)暑期泳訓班工讀生，預算數12,800元，決算數0元。

(2)暑期泳訓班工讀生勞退準備金，預算數1,332元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數450,000元。

(2)校警人力外包，預算數1,155,168元，決算數1,208,338元。

(3)救生員人力外包，預算數423,880元，決算數421,500元。

(4)開放校園場地清潔費，預算數10,000元，決算數72,420元。

(5)消化超額職工人力外包，預算數240,000元，決算數315,000元。

(6)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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
81,294,241		945,116		18,925,662	64,033,411		10,763,118		175,961,548	4,140,372	180,101,920
81,294,241		945,116		18,925,662	8,247,574		10,715,118		120,127,711		120,127,711
					55,785,837		48,000		55,833,837	4,140,372	4,140,372
13,473,514		586,554		3,206,911	1,344,645		1,798,374		20,409,998	11,706	20,421,704
13,473,514		586,554		3,206,911	1,344,645		1,798,374		20,409,998		20,409,998
										11,706	11,706
94,767,755		1,531,670		22,132,573	65,378,056		12,561,492		196,371,546	4,152,078	200,523,624

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
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			187,500,000		194,139,729		6,639,729	3.54	
國民教育計畫			187,500,000		194,139,729		6,639,729	3.54	

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	195,293,000	200,523,624	5,230,624	2.68
11 正式員額薪資	87,372,000	94,767,755	7,395,755	8.46
113 職員薪金	87,012,000	94,369,475	7,357,475	8.46
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	3,520,080	4,152,078	631,998	17.95
124 兼職人員酬金	3,520,080	4,152,078	631,998	17.95
13 超時工作報酬	1,487,020	1,531,670	44,650	3.00
131 加班費	1,487,020	1,531,670	44,650	3.00
15 獎金	24,566,000	22,132,573	-2,433,427	-9.91
151 考績獎金	13,644,500	10,785,627	-2,858,873	-20.95
152 年終獎金	10,921,500	11,346,946	425,446	3.90
16 退休及卹償金	67,169,101	65,378,056	-1,791,045	-2.67
161 職員退休及離職金	67,140,301	65,354,318	-1,785,983	-2.66
162 工員退休及離職金	28,800	23,738	-5,062	-17.58
18 福利費	11,178,799	12,561,492	1,382,693	12.37
181 分擔員工保險費	7,670,488	9,632,991	1,962,503	25.59
183 傷病醫藥費	379,900	229,500	-150,400	-39.59
185 員工通勤交通費	999,180	761,239	-237,941	-23.81
18Y 其他福利費	2,129,231	1,937,762	-191,469	-8.99
2 服務費用	9,051,000	10,540,363	1,489,363	16.46
21 水電費	2,420,250	2,352,086	-68,164	-2.82
212 工作場所電費	1,966,000	2,030,434	64,434	3.28
214 工作場所水費	412,000	264,209	-147,791	-35.87
216 氣體費	42,250	57,443	15,193	35.96
22 郵電費	140,000	107,760	-32,240	-23.03
222 電話費	140,000	107,760	-32,240	-23.03
23 旅運費	77,890	115,885	37,995	48.78
231 國內旅費	77,890	113,995	36,105	46.35
235 貨物運費	0	1,890	1,890	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	101,000	37,430	-63,570	-62.94
241 印刷及裝訂費	101,000	37,430	-63,570	-62.94
25 修理保養及保固費	1,923,956	2,717,050	793,094	41.22
252 一般房屋修護費	984,000	1,724,900	740,900	75.29
255 機械及設備修護費	144,600	121,045	-23,555	-16.29
257 雜項設備修護費	795,356	871,105	75,749	9.52
26 保險費	11,600	785	-10,815	-93.23
26Y 其他保險費	11,600	785	-10,815	-93.23
27 一般服務費	2,598,772	2,675,054	76,282	2.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,816	4,996	-1,820	-26.70
279 外包費	2,369,824	2,467,258	97,434	4.11
27D 計時與計件人員酬金	14,132	0	-14,132	-100.00
27F 體育活動費	208,000	202,800	-5,200	-2.50
28 專業服務費	1,679,132	2,436,573	757,441	45.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	687,500	1,062,320	374,820	54.52

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,800	183,291	32,491	21.55
289 試務甄選費	2,400	13,800	11,400	475.00
28A 電腦軟體服務費	0	291,752	291,752	0.00
28Y 其他專業服務費	838,432	885,410	46,978	5.60
29 公共關係費	98,400	97,740	-660	-0.67
291 公共關係費	98,400	97,740	-660	-0.67
3 材料及用品費	3,326,000	4,041,981	715,981	21.53
31 使用材料費	1,691,900	2,194,513	502,613	29.71
315 設備零件	1,691,900	2,194,513	502,613	29.71
32 用品消耗	1,634,100	1,847,468	213,368	13.06
321 辦公(事務)用品	419,780	390,108	-29,672	-7.07
322 報章雜誌	67,400	65,745	-1,655	-2.46
325 服裝	102,000	102,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	67,330	51,330	320.81
32Y 其他用品消耗	1,028,920	1,222,285	193,365	18.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	174,980	21,980	14.37
44 交通及運輸設備租金	30,000	51,300	21,300	71.00
442 車租	30,000	51,300	21,300	71.00
45 雜項設備租金	123,000	123,680	680	0.55
451 雜項設備租金	123,000	123,680	680	0.55
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,044,000	37,858,840	23,814,840	169.57
51 購建固定資產	3,441,000	3,766,949	325,949	9.47
514 購置機械及設備	2,469,200	2,815,609	346,409	14.03
515 購置交通及運輸設備	126,800	123,976	-2,824	-2.23
516 購置雜項設備	845,000	827,364	-17,636	-2.09
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	10,567,000	34,091,891	23,524,891	222.63
541 遞延修繕房屋建築支出	8,487,000	33,989,934	25,502,934	300.49
542 其他遞延支出	2,080,000	101,957	-1,978,043	-95.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,996,000	1,963,038	-32,962	-1.65
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	72,000	76,000	4,000	5.56
726 獎助學員生給與	72,000	76,000	4,000	5.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,923,000	1,886,038	-36,962	-1.92
743 獎勵費用	73,200	76,537	3,337	4.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,849,800	1,809,501	-40,299	-2.18
9 其他	414,000	385,893	-28,107	-6.79
91 其他支出	414,000	385,893	-28,107	-6.79
91Y 其他	414,000	385,893	-28,107	-6.79
合 計	224,277,000	255,488,719	31,211,719	13.92

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
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	97,740	-660	-0.67	
291 公共關係費	98,400	97,740	-660	-0.67	
統計所需項目	1,736,812	1,823,559	86,747	4.99	
185 員工通勤交通費	999,180	761,239	-237,941	-23.81	
27D 計時與計件人員酬金	14,132		-14,132	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	687,500	1,062,320	374,820	54.52	
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	%
<b>資 產</b>	15,450,183,923	100.00	14,843,709,097	100.00	606,474,826	4.09
流動資產	27,367,566	0.18	29,576,194	0.20	-2,208,628	-7.47
現金	27,081,001	0.18	29,405,175	0.20	-2,324,174	-7.90
銀行存款	27,081,001	0.18	29,405,175	0.20	-2,324,174	-7.90
銀行存款-公庫存款	17,184,899	0.11	21,449,901	0.14	-4,265,002	-19.88
銀行存款-保管款	9,592,551	0.06	7,665,301	0.05	1,927,250	25.14
銀行存款-代繳費款專戶	7,013	0.00	8,971	0.00	-1,958	-21.83
銀行存款-教育儲蓄戶	296,538	0.00	281,002	0.00	15,536	5.53
應收款項	286,565	0.00	2,122	0.00	284,443	13,404.48
其他應收款	286,565	0.00	2,122	0.00	284,443	13,404.48
預付款項	0	0.00	168,897	0.00	-168,897	-100.00
預付費用	0	0.00	168,897	0.00	-168,897	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,748,127	0.03	4,501,091	0.03	247,036	5.49
準備金	4,748,127	0.03	4,501,091	0.03	247,036	5.49
退休及離職準備金	3,376,962	0.02	3,092,144	0.02	284,818	9.21
其他準備金	1,371,165	0.01	1,408,947	0.01	-37,782	-2.68
其他準備金-獎助學金	391,718	0.00	394,616	0.00	-2,898	-0.73
其他準備金-其他	979,447	0.01	1,014,331	0.01	-34,884	-3.44
固定資產	33,229,107	0.22	33,512,946	0.23	-283,839	-0.85
土地改良物	5,277,554	0.03	6,443,342	0.04	-1,165,788	-18.09
土地改良物	12,831,298	0.08	12,831,298	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,553,744	-0.05	-6,387,956	-0.04	-1,165,788	18.25
房屋建築及設備	3,533,859	0.02	3,631,191	0.02	-97,332	-2.68
房屋建築及設備	5,407,500	0.03	5,407,500	0.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,873,641	-0.01	-1,776,309	-0.01	-97,332	5.48
機械及設備	11,539,725	0.07	10,166,976	0.07	1,372,749	13.50
機械及設備	34,691,309	0.22	31,865,045	0.21	2,826,264	8.87
累計折舊-機械及設備	-23,151,584	-0.15	-21,698,069	-0.15	-1,453,515	6.70
交通及運輸設備	716,985	0.00	707,108	0.00	9,877	1.40
交通及運輸設備	3,476,909	0.02	3,244,933	0.02	231,976	7.15
累計折舊-交通及運輸設備	-2,759,924	-0.02	-2,537,825	-0.02	-222,099	8.75
雜項設備	12,160,984	0.08	12,564,329	0.08	-403,345	-3.21
雜項設備	32,458,429	0.21	30,485,330	0.21	1,973,099	6.47
合 計	15,450,183,923	100.00	14,843,709,097	100.00	606,474,826	4.09

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。

臺北市立信義國民中學  
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>	15,399,614,444	99.67	14,789,016,364	99.63	610,598,080	4.13
流動負債	5,168,329	0.03	7,092,984	0.05	-1,924,655	-27.13
應付款項	5,015,279	0.03	6,850,986	0.05	-1,835,707	-26.79
應付代收款	3,928,318	0.03	5,797,573	0.04	-1,869,255	-32.24
應付代收款	3,928,318	0.03	5,797,573	0.04	-1,869,255	-32.24
應付費用	1,086,961	0.01	1,053,413	0.01	33,548	3.18
應付費用	1,086,961	0.01	1,053,413	0.01	33,548	3.18
預收款項	153,050	0.00	241,998	0.00	-88,948	-36.76
預收收入	153,050	0.00	241,998	0.00	-88,948	-36.76
預收收入	153,050	0.00	241,998	0.00	-88,948	-36.76
其他負債	15,394,446,115	99.64	14,781,923,380	99.58	612,522,735	4.14
什項負債	15,394,446,115	99.64	14,781,923,380	99.58	612,522,735	4.14
存入保證金	6,573,951	0.04	2,229,301	0.02	4,344,650	194.89
存入保證金	6,573,951	0.04	2,229,301	0.02	4,344,650	194.89
應付退休及離職金	3,376,962	0.02	3,092,144	0.02	284,818	9.21
應付退休及離職金	3,376,962	0.02	3,092,144	0.02	284,818	9.21
應付代管資產	15,384,201,657	99.57	14,776,016,253	99.54	608,185,404	4.12
應付代管資產	15,384,201,657	99.57	14,776,016,253	99.54	608,185,404	4.12
暫收及待結轉帳項	293,545	0.00	585,682	0.00	-292,137	-49.88
暫收及待結轉帳項	293,545	0.00	585,682	0.00	-292,137	-49.88
<b>淨資產</b>	50,569,479	0.33	54,692,733	0.37	-4,123,254	-7.54
淨資產	50,569,479	0.33	54,692,733	0.37	-4,123,254	-7.54
淨資產	50,569,479	0.33	54,692,733	0.37	-4,123,254	-7.54
累積餘額	50,569,479	0.33	54,692,733	0.37	-4,123,254	-7.54
合 計	15,450,183,923	100.00	14,843,709,097	100.00	606,474,826	4.09

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	%
累計折舊-雜項設備	-20,297,445	-0.13	-17,921,001	-0.12	-2,376,444	13.26
無形資產	31,299	0.00	31,013	0.00	286	0.92
無形資產	31,299	0.00	31,013	0.00	286	0.92
電腦軟體	31,299	0.00	31,013	0.00	286	0.92
其他資產	15,384,807,824	99.58	14,776,087,853	99.54	608,719,971	4.12
什項資產	15,384,807,824	99.58	14,776,087,853	99.54	608,719,971	4.12
暫付及待結轉帳項	606,167	0.00	71,600	0.00	534,567	746.60
代管資產	15,384,201,657	99.57	14,776,016,253	99.54	608,185,404	4.12
代管資產-土地改良物	15,034	0.00	15,034	0.00	0	0.00
代管資產-土地	15,333,196,000	99.24	14,722,582,000	99.18	610,614,000	4.15
代管資產-房屋建築及設備	50,990,623	0.33	53,419,219	0.36	-2,428,596	-4.55
合 計	15,450,183,923	100.00	14,843,709,097	100.00	606,474,826	4.09

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。

臺北市立信義國民中學  
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	15,450,183,923	100.00	14,843,709,097	100.00	606,474,826	4.09

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

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	255,665,428	100.00	243,697,046	100.00	11,968,382	4.91
勞務收入	17,700	0.01	23,700	0.01	-6,000	-25.32
服務收入	17,700	0.01	23,700	0.01	-6,000	-25.32
財產收益	5,249,467	2.05	3,770,286	1.55	1,479,181	39.23
廢舊物品售價收入	15,000	0.01	0	0.00	15,000	0.00
財產交易利益	3,196,866	1.25	2,554,650	1.05	642,216	25.14
其他財產收入	2,037,601	0.80	1,215,636	0.50	821,965	67.62
政府撥入收入	249,089,623	97.43	238,901,082	98.03	10,188,541	4.26
公庫撥款收入	245,553,614	96.04	231,940,823	95.18	13,612,791	5.87
政府其他撥入收入	3,536,009	1.38	6,960,259	2.86	-3,424,250	-49.20
其他收入	1,308,638	0.51	1,001,978	0.41	306,660	30.61
受贈收入	841,646	0.33	763,180	0.31	78,466	10.28
雜項收入	466,992	0.18	238,798	0.10	228,194	95.56
支出	259,788,682	101.61	247,818,598	101.69	11,970,084	4.83
人事支出	200,523,624	78.43	195,632,777	80.28	4,890,847	2.50
人事支出	200,523,624	78.43	195,632,777	80.28	4,890,847	2.50
業務支出	16,644,362	6.51	13,582,889	5.57	3,061,473	22.54
業務支出	16,644,362	6.51	13,582,889	5.57	3,061,473	22.54
獎補助支出	76,000	0.03	75,000	0.03	1,000	1.33
其他獎補助	76,000	0.03	75,000	0.03	1,000	1.33
財產損失	27,421	0.01	52,307	0.02	-24,886	-47.58
財產交易損失	27,421	0.01	52,307	0.02	-24,886	-47.58
折舊、折耗及攤銷	8,038,681	3.14	7,869,709	3.23	168,972	2.15
固定資產折舊	8,028,967	3.14	7,859,991	3.23	168,976	2.15
無形資產攤銷	9,714	0.00	9,718	0.00	-4	-0.04
其他支出	34,478,594	13.49	30,605,916	12.56	3,872,678	12.65
其他支出	34,478,594	13.49	30,605,916	12.56	3,872,678	12.65
本期賸餘(短絀)	-4,123,254	-1.61	-4,121,552	-0.02	-1,702	0.00
期初淨資產	54,692,733	21.39	58,814,285	0.24	-4,121,552	-0.34
解繳公庫						
期末淨資產	50,569,479	19.78	54,692,733	0.22	-4,123,254	-0.34

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—臺北市立信義國民中學  
**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)	-4,123,254
8002 調整非現金項目	1,991,301
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,131,953
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	482,108
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,054,537
8207 增加長期貸墊款及準備金	-444,326
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,337,053
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,244,734
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,007,045
8404 減少短期債務及其他負債	-2,954,532
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,052,513
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,324,174
87 期初現金及約當現金	29,405,175
88 期末現金及約當現金	27,081,001

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284,818元及代管資產增加數608,185,404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—臺北市立信義國民中學

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	251,649,018	4,016,410	255,665,428	收入
勞務收入	17,700		17,700	勞務收入
財產收入	2,071,601	3,177,866	5,249,467	財產收益
政府撥入收入	249,089,623		249,089,623	政府撥入收入
其他收入	470,094	838,544	1,308,638	其他收入
基金用途	255,488,719	4,299,963	259,788,682	支出
用人費用	200,523,624		200,523,624	人事支出
服務費用	10,540,363	6,103,999	16,644,362	業務支出
材料及用品費	4,041,981	-4,041,981		
租金、償債、利息及相關手續費	174,980	-174,980		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,887,038	-1,887,038		
捐助、補助與獎助	76,000		76,000	獎補助支出
資產短絀		27,421	27,421	財產損失
其他	385,893	34,092,701	34,478,594	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
遞延支出	34,091,891	-34,091,891		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,766,949	-3,766,949		
本期賸餘(短絀)	-3,839,701	-283,553	-4,123,254	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,148,774	33,543,959	54,692,733	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,309,073	33,260,406	50,569,479	期末淨資產

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376萬6,949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」1,054萬363元與會計科目「業務支出」1,664萬4,362元間之調整數610萬3,999元，係「材料及用品費」404萬1,981元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬4,980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)188萬7,038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：

- 會計科目「財產收益」其中317萬7,866元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中83萬8,544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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」803萬8,681元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」2萬7,421元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」38萬5,893元與會計科目「其他支出」3,447萬8,594元間之調整數3,409萬2,701元，係「遞延支出」3,409萬1,891元及電梯更換零組件減值所發生之支出810元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂