

40501316

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

臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立關渡國民中學編

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	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	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	71,005,023	77,268,416	-6,263,393	-8.11
基金用途	73,346,650	83,862,210	-10,515,560	-12.54
賸餘(短絀)	-2,341,627	-6,593,794	4,252,167	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,282,097	9,623,724	-2,341,627	-24.33
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,933,874	-73,071	-2,860,803	--

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關渡國民中學

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51,647,000元，決算數53,084,235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17,869,000元，決算數17,256,502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2,186,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數60,000元)，決算數3,005,913元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理電動鐵捲門換修工程，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關渡國民中學

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71,005,023元，較預算數68,755,000元，增加2,250,023元，計增3.27%。

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3,900元，較預算數3,000元，增加900元，計增30.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數26,650元，較預算數45,000元，減少18,350元，計減40.78%。

主要係因：財產報廢變賣殘值收入短收。

3.其他財產收入：決算數143,202元，較預算數105,000元，增加38,202元，計增36.38%。

主要係因：教職員工停車收入及場地出借使用費超收。

4.公庫撥款收入：決算數69,515,941元，較預算數68,548,000元，增加967,941元，計增1.41%。

主要係因：校園人行道植栽優化工程967,941元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,275,040元，較預算數0元，增加1,275,040元。

主要係因：

(1)國民中學生涯發展教育經費33,284元。

(2)國民中小學生學習扶助開班經費46,304元。

(3)國民中小學活化教學與多元學習計畫45,691元。

(4)中輟生預防追蹤與復學輔導計畫28,406元。

(5)十二年國教課綱前導學校計畫147,915元。

(6)精進教學品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費12,420元。

(7)國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)576,200元。

(8)樂齡學習工作計畫331,262元。

(9)新住民子女教育經費4,861元。

(10)設置樹木解說牌經費5,700元。

(11)國民中小學無力繳交代收代辦費15,035元。

(12)國小及國中學校用書經費6,962元。

(13)藝術與美感教育深耕計畫21,000元。

以上共計1,275,040元。

6.受贈收入：決算數27,582元，較預算數24,000元，增加3,582元，計增14.93%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

7.雜項收入：決算數12,708元，較預算數30,000元，減少17,292元，計減57.64%。

主要係因：數位學生證補卡費及其他雜項收入短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

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73,346,650元，較預算數71,702,000元，增加1,644,650元，計增2.29%。

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53,084,235元，較預算數51,647,000元，增加1,437,235元，計增2.78%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數17,256,502元，較預算數17,869,000元，減少612,498元，計減3.43%。
- 3.建築及設備計畫：決算數3,005,913元，較預算數2,186,000元，增加819,913元，計增37.51%。

主要係因：

- (1)購建固定資產採購賸餘146,218元。
- (2)單價未及1萬元移列經常門61,810元。
- (3)樂齡教育計畫奉准先行辦理執行數60,000元。
- (4)校園人行道植栽優化工程併入決算執行數967,941元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,341,627元，較預算短絀數2,947,000元，計相差605,373元。

主要係因：一般行政管理計畫用人費用等覈實支用賸餘612,498元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

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出593,516元。
投資活動之淨現金流出2,198,959元。
籌資活動之淨現金流出141,399元。
本年度現金及約當現金之淨減2,933,874元。
期初現金及約當現金11,778,645元。
期末現金及約當現金8,844,771元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,518,357,098元，包括：

流動資產8,859,207元，較上年度11,779,005元，減少2,919,798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3,273,710元，較上年度4,055,583元，減少781,873元，主要係因支付年度中退休工友退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產28,342,505元，較上年度30,076,131元，減少1,733,626元，主要係因購建中固定資產轉列資產科目攤提折舊致房屋建築及設備淨額減少。

無形資產66,570元，較上年度65,571元，增加999元，主要係因教育局補助英語軟體致電腦軟體增加。

其他資產1,477,815,106元，較上年度1,437,771,775元，增加40,043,331元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為1,482,665,926元，包括：

流動負債2,032,845元，較上年度2,308,630元，減少275,785元，主要係因應各項補助計畫需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債1,480,633,081元，較上年度1,441,674,009元，增加38,959,072元，主要係因土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為35,691,172元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數4,690,841元及補辦預算數60,000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－臺北市立關渡國民中學
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	68,755,000	100.00	71,005,023	100.00	2,250,023	3.27	77,268,416	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	3,900	0.01	900	30.00	8,100	0.01
431服務收入	3,000	0.00	3,900	0.01	900	30.00	8,100	0.01
45 財產收入	150,000	0.22	169,852	0.24	19,852	13.23	132,237	0.17
451財產處分收入	45,000	0.07	26,650	0.04	-18,350	-40.78	10,330	0.01
45Y其他財產收入	105,000	0.15	143,202	0.20	38,202	36.38	121,907	0.16
46 政府撥入收入	68,548,000	99.70	70,790,981	99.70	2,242,981	3.27	77,056,420	99.73
462公庫撥款收入	68,548,000	99.70	69,515,941	97.90	967,941	1.41	75,873,728	98.20
46Y政府其他撥入收入			1,275,040	1.80	1,275,040	0.00	1,182,692	1.53
4Y 其他收入	54,000	0.08	40,290	0.06	-13,710	-25.39	71,659	0.09
4YO受贈收入	24,000	0.03	27,582	0.04	3,582	14.93	22,186	0.03
4YY雜項收入	30,000	0.04	12,708	0.02	-17,292	-57.64	49,473	0.06
5 基金用途	71,702,000	104.29	73,346,650	103.30	1,644,650	2.29	83,862,210	108.53
53 國民教育計畫	51,647,000	75.12	53,084,235	74.76	1,437,235	2.78	52,392,341	67.81
5L 一般行政管理計畫	17,869,000	25.99	17,256,502	24.30	-612,498	-3.43	16,453,457	21.29
5M 建築及設備計畫	2,186,000	3.18	3,005,913	4.23	819,913	37.51	15,016,412	19.43
購建固定資產	2,150,000	3.13	3,005,913	4.23	855,913	39.81	15,016,412	19.43
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-2,947,000		-2,341,627		605,373	-20.54	-6,593,794	
期初基金餘額	12,639,000		9,623,724		-3,015,276	-23.86	16,217,518	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,692,000		7,282,097		-2,409,903	-24.86	9,623,724	

填表說明：無。

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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		4,690,841
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	900
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	38,202
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	967,941
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,275,040
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,582
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,437,235
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	967,941

備註：

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	68,755,000	71,005,023	2,250,023	3.27	
43 勞務收入	3,000	3,900	900	30.00	
431服務收入	3,000	3,900	900	30.00	教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	150,000	169,852	19,852	13.23	
451財產處分收入	45,000	26,650	-18,350	-40.78	財產報廢變賣殘值收入短收。
45Y其他財產收入	105,000	143,202	38,202	36.38	教職員工停車收入及場地出借使用費超收。
46 政府撥入收入	68,548,000	70,790,981	2,242,981	3.27	
462公庫撥款收入	68,548,000	69,515,941	967,941	1.41	校園人行道植栽優化工 程967,941元。
46Y政府其他撥入收入		1,275,040	1,275,040	0.00	1.國民中學生涯發展教育經 費33,284元。2.國民中小學生 學習扶助開班經 費46,304元。3.國民中小學活 化教學與多元學習計 畫45,691元。4.中輟生預防追 蹤與復學輔導計 畫28,406元。5.十二年國教課 綱前導學校計 畫147,915元。6.精進教學品質 計畫-兼任輔導員減課鐘點 費12,420元。7.國民中學增置 專長教師員額實施計畫(國 中1000)576,200元。8.樂齡學習 工作計畫331,262元。9.新住民 子女教育經費4,861元。10.設 置樹木解說牌經 費5,700元。11.國民中小學無 力繳交代收代辦 費15,035元。12.國小及國中學 校用書經費6,962元。13.藝術 與美感教育深耕計 畫21,000元。
4Y 其他收入	54,000	40,290	-13,710	-25.39	
4YO受贈收入	24,000	27,582	3,582	14.93	獎助學金專戶收入超收。
4YY雜項收入	30,000	12,708	-17,292	-57.64	數位學生證補卡費及其他雜項 收入短收。

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

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	71,702,000	73,346,650	1,644,650	2.29	
53 國民教育計畫	51,647,000	53,084,235	1,437,235	2.78	
1 用人費用	48,673,000	49,130,895	457,895	0.94	
11 正式員額薪資	24,672,000	23,860,251	-811,749	-3.29	
113 職員薪金	24,672,000	23,860,251	-811,749	-3.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,925,496	689,976	55.84	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,925,496	689,976	55.84	
13 超時工作報酬	355,171	412,709	57,538	16.20	
131 加班費	355,171	412,709	57,538	16.20	
15 獎金	5,140,000	5,192,268	52,268	1.02	
151 考績獎金	2,056,000	2,090,490	34,490	1.68	
152 年終獎金	3,084,000	3,101,778	17,778	0.58	
16 退休及卹償金	13,907,967	13,790,536	-117,431	-0.84	
161 職員退休及離職金	13,668,816	13,542,146	-126,670	-0.93	
162 工員退休及離職金	239,151	248,390	9,239	3.86	
18 福利費	3,362,342	3,949,635	587,293	17.47	
181 分擔員工保險費	2,136,804	2,450,228	313,424	14.67	
183 傷病醫藥費	153,800	84,716	-69,084	-44.92	
185 員工通勤交通費	329,280	278,438	-50,842	-15.44	
18Y 其他福利費	742,458	1,136,253	393,795	53.04	
2 服務費用	1,401,000	2,259,737	858,737	61.29	
21 水電費	567,000	471,853	-95,147	-16.78	
212 工作場所電費	512,000	424,028	-87,972	-17.18	
214 工作場所水費	55,000	47,825	-7,175	-13.05	
22 郵電費	7,696		-7,696	-100.00	
222 電話費	7,696		-7,696	-100.00	
23 旅運費	43,100	22,986	-20,114	-46.67	
231 國內旅費	38,550	22,486	-16,064	-41.67	
235 貨物運費	1,550	500	-1,050	-67.74	
23Y 其他旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	26,900	31,775	4,875	18.12	
241 印刷及裝訂費	26,900	31,775	4,875	18.12	
25 修理保養及保固費	434,400	403,858	-30,542	-7.03	
252 一般房屋修護費	282,500	181,526	-100,974	-35.74	
255 機械及設備修護費	14,400	132,654	118,254	821.21	
256 交通及運輸設備修護費		2,825	2,825		
257 雜項設備修護費	137,500	86,853	-50,647	-36.83	
26 保險費		11,438	11,438		

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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		11,438	11,438		
27 一般服務費	62,304	711,440	649,136	1,041.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	1,330	-974	-42.27	
27D 計時與計件人員酬金		650,110	650,110		
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	259,600	606,387	346,787	133.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	449,047	237,847	112.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	4,860	-18,940	-79.58	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		107,980	107,980		
28Y 其他專業服務費	21,600	44,500	22,900	106.02	
3 材料及用品費	548,000	558,803	10,803	1.97	
31 使用材料費	128,596	158,142	29,546	22.98	
315 設備零件	128,596	158,142	29,546	22.98	
32 用品消耗	419,404	400,661	-18,743	-4.47	
321 辦公(事務)用品	32,000	1,980	-30,020	-93.81	
322 報章雜誌	43,600	43,442	-158	-0.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	328,804	340,239	11,435	3.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	13,400	400	3.08	
44 交通及運輸設備租金	5,000	8,600	3,600	72.00	
442 車租	5,000	8,600	3,600	72.00	
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	903,000	1,070,090	167,090	18.50	
72 捐助、補助與獎助	52,000	45,000	-7,000	-13.46	
726 獎助學員生給與	52,000	45,000	-7,000	-13.46	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	851,000	1,025,090	174,090	20.46	
743 獎勵費用	30,000	27,120	-2,880	-9.60	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	821,000	997,970	176,970	21.56	
9 其他	109,000	51,310	-57,690	-52.93	
91 其他支出	109,000	51,310	-57,690	-52.93	
91Y 其他	109,000	51,310	-57,690	-52.93	

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	17,869,000	17,256,502	-612,498	-3.43	
1 用人費用	15,723,000	15,252,613	-470,387	-2.99	
11 正式員額薪資	10,164,000	9,911,497	-252,503	-2.48	
113 職員薪金	9,444,000	9,298,017	-145,983	-1.55	
114 工員工資	720,000	613,480	-106,520	-14.79	
13 超時工作報酬	576,816	423,483	-153,333	-26.58	
131 加班費	576,816	423,483	-153,333	-26.58	
15 獎金	2,651,500	2,511,299	-140,201	-5.29	
151 考績獎金	1,381,000	1,195,020	-185,980	-13.47	
152 年終獎金	1,270,500	1,316,279	45,779	3.60	
16 退休及卹償金	1,020,744	1,090,841	70,097	6.87	
161 職員退休及離職金	963,144	1,018,153	55,009	5.71	
162 工員退休及離職金	57,600	72,688	15,088	26.19	
18 福利費	1,309,940	1,315,493	5,553	0.42	
181 分擔員工保險費	919,620	916,589	-3,031	-0.33	
185 員工通勤交通費	166,320	140,174	-26,146	-15.72	
18Y 其他福利費	224,000	258,730	34,730	15.50	
2 服務費用	2,035,000	1,915,235	-119,765	-5.89	
22 郵電費	64,033	72,685	8,652	13.51	
221 郵費	10,208	17,989	7,781	76.22	
222 電話費	53,825	54,696	871	1.62	
23 旅運費		200	200		
231 國內旅費		200	200		
24 印刷裝訂與廣告費	57,600	84,961	27,361	47.50	
241 印刷及裝訂費	57,600	84,961	27,361	47.50	
27 一般服務費	1,343,168	1,368,374	25,206	1.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,788	2,788		
279 外包費	1,315,168	1,337,586	22,418	1.70	
27F 體育活動費	28,000	28,000			
28 專業服務費	498,199	317,015	-181,184	-36.37	
28Y 其他專業服務費	498,199	317,015	-181,184	-36.37	
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	110,000	74,425	-35,575	-32.34	
32 用品消耗	110,000	74,425	-35,575	-32.34	
321 辦公（事務）用品	110,000	72,421	-37,579	-34.16	
32Y 其他用品消耗		2,004	2,004		

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		13,229	13,229		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60,000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60,000元。2.決算數較預算數增加819,913元，主要係因教育局補助校園人行道植栽優化工程所致。
66 規費		13,229	13,229		
661 行政規費與強制費		13,229	13,229		
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	2,186,000	3,005,913	819,913	37.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,186,000	3,005,913	819,913	37.51	
51 購建固定資產	2,150,000	2,037,972	-112,028	-5.21	
514 購置機械及設備	348,600	386,600	38,000	10.90	
516 購置雜項設備	1,801,400	1,651,372	-150,028	-8.33	
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		967,941	967,941		
542 其他遞延支出		967,941	967,941		

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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)國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數576,200元。

(2)樂齡學習工作人員1人，預算數0元，決算數73,910元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,123,076元。

(2)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數190,000元。

(3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數24,510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27,434元；決算數13,732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0元；決算數22,467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
資產	54,142,434	-24,000,732	2,246,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,219,409	-1,392,320	
房屋及建築	472,350	-467,626	
機械及設備	17,274,210	-13,025,212	408,600
交通及運輸設備	3,128,742	-955,947	
雜項設備	11,960,237	-8,159,627	1,801,400
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	17,021,915		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	65,571		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408,600元，係法定預算數348,600元及補辦預算60,000元。

2.雜項設備：增加數可用預算數計1,801,400元，係法定預算數1,801,400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34,162元，係法定預算數34,162元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：增加數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。

2.機械及設備：增加數計1,218,239元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦設備等計386,600元。(3)撥入：一般性補助款購置個人電腦等設備計792,000元。(4)受贈：應付代收款購置門禁讀卡機等設備39,639元。減少數計1,384,627元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,384,627元。

3.雜項設備：增加數計1,977,032元，變動原因為：(1)增置：購置電動鐵捲門設備等計1,651,372元。(3)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣等設備計325,660元。

4.購建中固定資產：減少數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。

臺北市立關渡國民中學

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		
20,252,186	34,162	18,440,543	-3,544,270	28,409,075
			-417,696	2,409,393
17,021,915			-1,770,470	15,256,169
1,218,239		1,384,627	-20,374	4,062,236
			-470,174	1,702,621
1,977,032			-865,556	4,912,086
		17,021,915		
35,000	34,162	34,001		66,570

註 5.電腦軟體：增加數計35,000元，變動原因為：(3)撥入：教育局補助款購置英語教學APP等軟體計35,000元。減少數計34,001元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計10,526元。(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷23,475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—臺北市立關渡國民中學
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		348,600	60,000		408,600	386,600	-22,000	
機械及設備		348,600	60,000		408,600	386,600	-22,000	
購建中固定資產								
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		1,801,400			1,801,400	1,651,372	-150,028	
雜項設備		1,801,400			1,801,400	1,651,372	-150,028	
購建中固定資產								
合 計		2,150,000	60,000		2,210,000	2,037,972	-172,028	

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—臺北市立關渡國民中學
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		60,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	60,000

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	30	28	-2	
職員	30	28	-2	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
職員	12	12	0	
工友	2	1	-1	
合計	44	41	-3	

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)國中增置專長教師1人。

(2)樂齡學習工作人員1人。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人。

(2)工友勞務外包1人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	24,672,000		355,171		5,140,000	13,907,967		3,362,342		47,437,480	1,235,520	48,673,000
正式人員	24,672,000		355,171		5,140,000	2,454,816		3,344,342		35,966,329		35,966,329
聘僱人員												
兼任人員											1,235,520	1,235,520
其他人員						11,453,151		18,000		11,471,151		11,471,151
一般行政管理計畫	10,164,000		576,816		2,651,500	1,020,744		1,309,940		15,723,000		15,723,000
正式人員	10,164,000		576,816		2,651,500	1,020,744		1,309,940		15,723,000		15,723,000
其他人員												
合 計	34,836,000		931,987		7,791,500	14,928,711		4,672,282		63,160,480	1,235,520	64,396,000

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44人，計3,437,000元，執行結果決算36人，計3,285,510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44人，計4,354,500元，執行結果決算48人，計4,418,057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)國中增置專長教師，預算數0元，決算數576,200元。

(2)樂齡學習工作人員，預算數0元，決算數73,910元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包，預算數1,155,168元，決算數1,123,076元。

(2)工友勞務外包，預算數0元，決算數190,000元。

(3)消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數24,510元。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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
23,860,251		412,709		5,192,268	13,790,536		3,949,635		47,205,399	1,925,496	49,130,895
23,860,251		412,709		4,474,965	2,244,359		3,935,635		34,927,919	1,564,596	36,492,515
				590,102					590,102	108	590,210
										349,992	349,992
				127,201	11,546,177		14,000		11,687,378	10,800	11,698,178
9,911,497		423,483		2,511,299	1,090,841		1,315,493		15,252,613		15,252,613
9,911,497		423,483		2,451,852	1,090,841		1,315,493		15,193,166		15,193,166
				59,447					59,447		59,447
33,771,748		836,192		7,703,567	14,881,377		5,265,128		62,458,012	1,925,496	64,383,508

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

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	64,396,000	64,383,508	-12,492	-0.02
11 正式員額薪資	34,836,000	33,771,748	-1,064,252	-3.06
113 職員薪金	34,116,000	33,158,268	-957,732	-2.81
114 工員工資	720,000	613,480	-106,520	-14.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,925,496	689,976	55.84
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,925,496	689,976	55.84
13 超時工作報酬	931,987	836,192	-95,795	-10.28
131 加班費	931,987	836,192	-95,795	-10.28
15 獎金	7,791,500	7,703,567	-87,933	-1.13
151 考績獎金	3,437,000	3,285,510	-151,490	-4.41
152 年終獎金	4,354,500	4,418,057	63,557	1.46
16 退休及卹償金	14,928,711	14,881,377	-47,334	-0.32
161 職員退休及離職金	14,631,960	14,560,299	-71,661	-0.49
162 工員退休及離職金	296,751	321,078	24,327	8.20
18 福利費	4,672,282	5,265,128	592,846	12.69
181 分擔員工保險費	3,056,424	3,366,817	310,393	10.16
183 傷病醫藥費	153,800	84,716	-69,084	-44.92
185 員工通勤交通費	495,600	418,612	-76,988	-15.53
18Y 其他福利費	966,458	1,394,983	428,525	44.34
2 服務費用	3,436,000	4,174,972	738,972	21.51
21 水電費	567,000	471,853	-95,147	-16.78
212 工作場所電費	512,000	424,028	-87,972	-17.18
214 工作場所水費	55,000	47,825	-7,175	-13.05
22 郵電費	71,729	72,685	956	1.33
221 郵費	10,208	17,989	7,781	76.22
222 電話費	61,521	54,696	-6,825	-11.09
23 旅運費	43,100	23,186	-19,914	-46.20
231 國內旅費	38,550	22,686	-15,864	-41.15
235 貨物運費	1,550	500	-1,050	-67.74
23Y 其他旅運費	3,000	0	-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	84,500	116,736	32,236	38.15
241 印刷及裝訂費	84,500	116,736	32,236	38.15
25 修理保養及保固費	434,400	403,858	-30,542	-7.03
252 一般房屋修護費	282,500	181,526	-100,974	-35.74
255 機械及設備修護費	14,400	132,654	118,254	821.21
256 交通及運輸設備修護費	0	2,825	2,825	0.00
257 雜項設備修護費	137,500	86,853	-50,647	-36.83
26 保險費	0	11,438	11,438	0.00
26Y 其他保險費	0	11,438	11,438	0.00
27 一般服務費	1,405,472	2,079,814	674,342	47.98
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	4,118	1,814	78.73
279 外包費	1,315,168	1,337,586	22,418	1.70
27D 計時與計件人員酬金	0	650,110	650,110	0.00
27F 體育活動費	88,000	88,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	%
28 專業服務費	757,799	923,402	165,603	21.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	449,047	237,847	112.62
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	4,860	-18,940	-79.58
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	107,980	107,980	0.00
28Y 其他專業服務費	519,799	361,515	-158,284	-30.45
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	658,000	633,228	-24,772	-3.76
31 使用材料費	128,596	158,142	29,546	22.98
315 設備零件	128,596	158,142	29,546	22.98
32 用品消耗	529,404	475,086	-54,318	-10.26
321 辦公(事務)用品	142,000	74,401	-67,599	-47.60
322 報章雜誌	43,600	43,442	-158	-0.36
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	328,804	342,243	13,439	4.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	13,400	400	3.08
44 交通及運輸設備租金	5,000	8,600	3,600	72.00
442 車租	5,000	8,600	3,600	72.00
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,186,000	3,005,913	819,913	37.51
51 購建固定資產	2,150,000	2,037,972	-112,028	-5.21
514 購置機械及設備	348,600	386,600	38,000	10.90
516 購置雜項設備	1,801,400	1,651,372	-150,028	-8.33
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	0	967,941	967,941	0.00
542 其他遞延支出	0	967,941	967,941	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,229	13,229	0.00
66 規費	0	13,229	13,229	0.00
661 行政規費與強制費	0	13,229	13,229	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	904,000	1,071,090	167,090	18.48
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	52,000	45,000	-7,000	-13.46
726 獎助學員生給與	52,000	45,000	-7,000	-13.46
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	851,000	1,025,090	174,090	20.46
743 獎勵費用	30,000	27,120	-2,880	-9.60
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	821,000	997,970	176,970	21.56
9 其他	109,000	51,310	-57,690	-52.93
91 其他支出	109,000	51,310	-57,690	-52.93

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他 合 計	109,000 71,702,000	51,310 73,346,650	-57,690 1,644,650	-52.93 2.29

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	742,800	1,517,769	774,969	104.33	
185 員工通勤交通費	495,600	418,612	-76,988	-15.53	
27D 計時與計件人員酬金		650,110	650,110		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	449,047	237,847	112.62	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	%
資 產	1,518,357,098	100.00	1,483,748,065	100.00	34,609,033	2.33
流動資產	8,859,207	0.58	11,779,005	0.79	-2,919,798	-24.79
現金	8,844,771	0.58	11,778,645	0.79	-2,933,874	-24.91
銀行存款	8,844,771	0.58	11,778,645	0.79	-2,933,874	-24.91
銀行存款-公庫存款	6,582,270	0.43	9,203,472	0.62	-2,621,202	-28.48
銀行存款-保管款	2,041,531	0.13	2,372,289	0.16	-330,758	-13.94
銀行存款-代繳費款專戶	1,623	0.00	32,016	0.00	-30,393	-94.93
銀行存款-教育儲蓄戶	219,347	0.01	170,868	0.01	48,479	28.37
應收款項	14,436	0.00	360	0.00	14,076	3,910.00
其他應收款	14,436	0.00	360	0.00	14,076	3,910.00
長期貸墊款及準備金	3,273,710	0.22	4,055,583	0.27	-781,873	-19.28
準備金	3,273,710	0.22	4,055,583	0.27	-781,873	-19.28
退休及離職準備金	1,903,711	0.13	2,701,736	0.18	-798,025	-29.54
其他準備金	1,369,999	0.09	1,353,847	0.09	16,152	1.19
其他準備金-獎助學金	1,189,136	0.08	1,178,554	0.08	10,582	0.90
其他準備金-其他	180,863	0.01	175,293	0.01	5,570	3.18
固定資產	28,342,505	1.87	30,076,131	2.03	-1,733,626	-5.76
土地改良物	2,409,393	0.16	2,827,089	0.19	-417,696	-14.77
土地改良物	4,219,409	0.28	4,219,409	0.28	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,810,016	-0.12	-1,392,320	-0.09	-417,696	30.00
房屋建築及設備	15,256,169	1.00	4,724	0.00	15,251,445	322,850.23
房屋建築及設備	17,494,265	1.15	472,350	0.03	17,021,915	3,603.67
累計折舊-房屋建築及設備	-2,238,096	-0.15	-467,626	-0.03	-1,770,470	378.61
機械及設備	4,062,236	0.27	4,248,998	0.29	-186,762	-4.40
機械及設備	17,107,822	1.13	17,274,210	1.16	-166,388	-0.96
累計折舊-機械及設備	-13,045,586	-0.86	-13,025,212	-0.88	-20,374	0.16
交通及運輸設備	1,702,621	0.11	2,172,795	0.15	-470,174	-21.64
交通及運輸設備	3,128,742	0.21	3,128,742	0.21	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,426,121	-0.09	-955,947	-0.06	-470,174	49.18
雜項設備	4,912,086	0.32	3,800,610	0.26	1,111,476	29.24
雜項設備	13,937,269	0.92	11,960,237	0.81	1,977,032	16.53
累計折舊-雜項設備	-9,025,183	-0.59	-8,159,627	-0.55	-865,556	10.61
購建中固定資產	0	0.00	17,021,915	1.15	-17,021,915	-100.00
合 計	1,518,357,098	100.00	1,483,748,065	100.00	34,609,033	2.33

信託代理與保證資產 463,629

保證品 463,629

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,482,665,926	97.65	1,443,982,639	97.32	38,683,287	2.68
流動負債	2,032,845	0.13	2,308,630	0.16	-275,785	-11.95
應付款項	2,032,845	0.13	2,306,606	0.16	-273,761	-11.87
應付代收款	1,499,075	0.10	1,723,120	0.12	-224,045	-13.00
應付代收款	1,499,075	0.10	1,723,120	0.12	-224,045	-13.00
應付費用	533,770	0.04	475,762	0.03	58,008	12.19
應付費用	533,770	0.04	475,762	0.03	58,008	12.19
應付工程款	0	0.00	47,724	0.00	-47,724	-100.00
應付工程款	0	0.00	47,724	0.00	-47,724	-100.00
其他應付款	0	0.00	60,000	0.00	-60,000	-100.00
其他應付款	0	0.00	60,000	0.00	-60,000	-100.00
預收款項	0	0.00	2,024	0.00	-2,024	-100.00
預收收入	0	0.00	2,024	0.00	-2,024	-100.00
預收收入	0	0.00	2,024	0.00	-2,024	-100.00
其他負債	1,480,633,081	97.52	1,441,674,009	97.16	38,959,072	2.70
什項負債	1,480,633,081	97.52	1,441,674,009	97.16	38,959,072	2.70
存入保證金	1,101,140	0.07	1,044,932	0.07	56,208	5.38
存入保證金	1,101,140	0.07	1,044,932	0.07	56,208	5.38
應付退休及離職金	1,903,711	0.13	2,701,736	0.18	-798,025	-29.54
應付退休及離職金	1,903,711	0.13	2,701,736	0.18	-798,025	-29.54
應付代管資產	1,477,477,392	97.31	1,437,578,896	96.89	39,898,496	2.78
應付代管資產	1,477,477,392	97.31	1,437,578,896	96.89	39,898,496	2.78
暫收及待結轉帳項	150,838	0.01	348,445	0.02	-197,607	-56.71
暫收及待結轉帳項	150,838	0.01	348,445	0.02	-197,607	-56.71
淨資產	35,691,172	2.35	39,765,426	2.68	-4,074,254	-10.25
淨資產	35,691,172	2.35	39,765,426	2.68	-4,074,254	-10.25
淨資產	35,691,172	2.35	39,765,426	2.68	-4,074,254	-10.25
累積餘額	35,691,172	2.35	39,765,426	2.68	-4,074,254	-10.25
合 計	1,518,357,098	100.00	1,483,748,065	100.00	34,609,033	2.33

信託代理與保證負債 463,629

應付保證品 463,629

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	%
購建中固定資產	0	0.00	17,021,915	1.15	-17,021,915	-100.00
無形資產	66,570	0.00	65,571	0.00	999	1.52
無形資產	66,570	0.00	65,571	0.00	999	1.52
電腦軟體	66,570	0.00	65,571	0.00	999	1.52
其他資產	1,477,815,106	97.33	1,437,771,775	96.90	40,043,331	2.79
什項資產	1,477,815,106	97.33	1,437,771,775	96.90	40,043,331	2.79
暫付及待結轉帳項	337,714	0.02	192,879	0.01	144,835	75.09
代管資產	1,477,477,392	97.31	1,437,578,896	96.89	39,898,496	2.78
代管資產-土地改良物	25,300	0.00	25,300	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,439,345,000	94.80	1,397,925,000	94.22	41,420,000	2.96
代管資產-房屋建築及設備	38,107,092	2.51	39,628,596	2.67	-1,521,504	-3.84
合 計	1,518,357,098	100.00	1,483,748,065	100.00	34,609,033	2.33

信託代理與保證資產 463,629

保證品 463,629

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,518,357,098	100.00	1,483,748,065	100.00	34,609,033	2.33

信託代理與保證負債	463,629
-----------	---------

應付保證品	463,629
-------	---------

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

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	72,197,322	100.00	78,474,989	100.00	-6,277,667	-8.00
勞務收入	3,900	0.01	8,100	0.01	-4,200	-51.85
服務收入	3,900	0.01	8,100	0.01	-4,200	-51.85
財產收益	1,322,512	1.83	1,338,810	1.71	-16,298	-1.22
廢舊物品售價收入	26,650	0.04	10,170	0.01	16,480	162.05
財產交易利益	1,152,660	1.60	1,206,733	1.54	-54,073	-4.48
其他財產收入	143,202	0.20	121,907	0.16	21,295	17.47
政府撥入收入	70,790,981	98.05	77,056,420	98.19	-6,265,439	-8.13
公庫撥款收入	69,515,941	96.29	75,873,728	96.69	-6,357,787	-8.38
政府其他撥入收入	1,275,040	1.77	1,182,692	1.51	92,348	7.81
其他收入	79,929	0.11	71,659	0.09	8,270	11.54
受贈收入	67,221	0.09	22,186	0.03	45,035	202.99
雜項收入	12,708	0.02	49,473	0.06	-36,765	-74.31
支出	76,271,576	105.64	76,081,009	96.95	190,567	0.25
人事支出	64,383,508	89.18	62,951,116	80.22	1,432,392	2.28
人事支出	64,383,508	89.18	62,951,116	80.22	1,432,392	2.28
業務支出	5,860,919	8.12	5,788,669	7.38	72,250	1.25
業務支出	5,860,919	8.12	5,788,669	7.38	72,250	1.25
獎補助支出	45,000	0.06	63,000	0.08	-18,000	-28.57
其他獎補助	45,000	0.06	63,000	0.08	-18,000	-28.57
財產損失	24,380	0.03	2,673	0.00	21,707	812.08
財產交易損失	24,380	0.03	2,673	0.00	21,707	812.08
折舊、折耗及攤銷	4,938,518	6.84	3,453,887	4.40	1,484,631	42.98
固定資產折舊	4,915,043	6.81	3,424,340	4.36	1,490,703	43.53
無形資產攤銷	23,475	0.03	29,547	0.04	-6,072	-20.55
其他支出	1,019,251	1.41	3,821,664	4.87	-2,802,413	-73.33
其他支出	1,019,251	1.41	3,821,664	4.87	-2,802,413	-73.33
本期賸餘（短絀）	-4,074,254	-5.64	2,393,980	0.03	-6,468,234	-33.94
期初淨資產	39,765,426	55.08	37,371,446	0.49	2,393,980	12.56
解繳公庫						
期末淨資產	35,691,172	49.44	39,765,426	0.52	-4,074,254	-21.38

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—臺北市立關渡國民中學

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)	-4,074,254
8002 調整非現金項目	3,480,738
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-593,516
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	17,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,788,136
8207 增加長期貸墊款及準備金	-33,152
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,970,943
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,198,959
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	731,186
8404 減少短期債務及其他負債	-872,585
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-141,399
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,933,874
87 期初現金及約當現金	11,778,645
88 期末現金及約當現金	8,844,771

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數798,025元及代管資產增加數39,898,496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—臺北市立關渡國民中學

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	71,005,023	1,192,299	72,197,322	收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	169,852	1,152,660	1,322,512	財產收益
政府撥入收入	70,790,981		70,790,981	政府撥入收入
其他收入	40,290	39,639	79,929	其他收入
基金用途	73,346,650	2,924,926	76,271,576	支出
用人費用	64,383,508		64,383,508	人事支出
服務費用	4,174,972	1,685,947	5,860,919	業務支出
材料及用品費	633,228	-633,228		
租金、償債、利息及相關手續費	13,400	-13,400		
稅捐及規費(強制費)	13,229	-13,229		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,026,090	-1,026,090		
捐助、補助與獎助	45,000		45,000	獎補助支出
資產短絀		24,380	24,380	財產損失
		4,938,518	4,938,518	折舊、折耗及攤銷
其他	51,310	967,941	1,019,251	其他支出
遞延支出	967,941	-967,941		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,037,972	-2,037,972		
本期賸餘(短絀)	-2,341,627	-1,732,627	-4,074,254	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,623,724	30,141,702	39,765,426	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,282,097	28,409,075	35,691,172	期末淨資產

註：詳下表備註。

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學
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 203 萬 7,972 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」417 萬 4,972 元與會計科目「業務支出」586 萬 919 元間之調整數 168 萬 5,947 元，係「材料及用品費」63 萬 3,228 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 3,400 元、「稅捐及規費(強制費)」1 萬 3,229 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)102 萬 6,090 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 115 萬 2,660 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 3 萬 9,639 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」493 萬 8,518 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 4,380 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」5 萬 1,310 元與會計科目「其他支出」101 萬 9,251 元間之調整數 96 萬 7,941 元，係「遞延支出」96 萬 7,941 元。

主辦會計人員：

會計室高佳銘

機關長官：

臺北市立東門國民中學
楊秀文
校長