

40501243

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

臺北市立弘道國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立弘道國民中學編

# 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 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 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)		

# 甲、財 務 摘 要

# 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	299,658,194	273,901,080	25,757,114	9.40
基金用途	279,430,962	267,559,301	11,871,661	4.44
賸餘(短絀)	20,227,232	6,341,779	13,885,453	218.95
餘絀情形：				
基金餘額	40,532,434	20,305,202	20,227,232	99.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	30,236,862	5,871,234	24,365,628	415.00

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

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

## 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220,273,000元，決算數226,283,271元。

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

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列26,907,000元，決算數26,656,584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9,427,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,485,000元），決算數26,491,107元。係汰換、充實各科教學設備，辦理室外籃球場地坪整修工程、高壓變電站更新工程、111年學校運動場及跑道整修統包工程、校園無障礙改善工程、通道天花板劣化補強工程、數位實驗高中校園設施建置暨本校教室整修統包工程，天花板與外牆及女兒牆材料劣化暨震後災損整修工程等，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弘道國民中學

## 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299,658,194元，較預算數245,650,000元，增加54,008,194元，計增21.99%。

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20,100元，較預算數44,000元，減少23,900元，計減54.32%。

主要係因：暑期泳訓班未開班，收入較預算數分配數少收。

2.財產處分收入：決算數73,310元，較預算數47,000元，增加26,310元。

主要係因：財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。

3.租金收入：決算數21,306元，較預算數0元，增加21,306元，計減11.24%。

主要係因：餘裕空間場地租借費收入較預算數超收。

4.其他財產收入：決算數2,074,210元，較預算數2,337,000元，減少262,790元，計減11.24%。

主要係因：開放學校場地收入因疫情停止開放較預算分配數短收。

5.公庫撥款收入：決算數295,896,578元，較預算數242,862,000元，增加53,034,578元，計增21.84%。

主要係因：新建工程先期暨綜合規畫委託技術服務案、運動操場及周邊設施整修工程計畫、撥入用人費用不敷數等收入53,034,578元併決算辦理。

6.政府其他撥入收入：決算數1,439,666元，較預算數0元，增加1,439,666元。

主要係因：教育部補助生涯發展教育、閱讀推動教師計畫、生科教室擴充設備等收入1,439,666元併決算辦理。

7.受贈收入：決算數212元，較預算數0元，增加212元。

主要係因：其他準備金-教育儲蓄戶利息收入212元。

8.雜項收入：決算數132,812元，較預算數360,000元，減少227,188元，計減63.11%。

主要係因：光纖網路機房用電分錶電費收入及數位學生證等收入較預算數分配數少收。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數279,430,962元，較預算數256,607,000元，增加22,823,962元，計增8.89%。

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226,283,271元，較預算數220,273,000元，增加6,010,271元，計增2.73%。

主要係因：公教人員薪資調增4%及調高兼任及代課教師鐘點費支給基準，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數26,656,584元，較預算數26,907,000元，減少250,416元，計減0.93%。

3.建築及設備計畫：決算數26,491,107元，較預算數9,427,000元，增加17,064,107元，計增181.01%。

主要係因：111年學校運動場及跑道整修統包工程、校園無障礙改善工程、通道天花板劣化補強工程、數位實驗高中校園設施建置暨本校教室整修統包工程，天花板與外牆及女兒牆材料劣化暨震後災損整修工程，併決算辦理。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數20,227,232元，較預算短絀數 10,957,000元，反絀為餘，計相差31,184,232元。

主要係因：公庫撥款收入運動操場及周邊設施整修工程(第1次契約變更)394,599元、運動操場及週邊設施整建計畫9,300,000元、111年度學校新建工程先期暨綜合規畫委託技術服務案19,500,000元、教育局撥入用人費用不敷數賸餘632,930元，餘為各項業務核實支用賸餘。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入38,522,332元。  
投資活動之淨現金流出10,310,111元。  
籌資活動之淨現金流入2,024,641元。  
本年度現金及約當現金之淨增30,236,862元。  
期初現金及約當現金30,628,298元。  
期末現金及約當現金60,865,160元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,362,107,742元，包括：

流動資產60,962,582元，較上年度30,628,298元，增加30,334,284元，主要係因新建工程先期暨綜合規畫委託技術服務案、運動操場及周邊設施整修工程計畫尚未付款，致公庫存款增加。

其他應收款97,422元，較上年度0元，增加97,422元，主要係因應收國中原住民(泰雅語)協同人員及本土語言(客語及手語)計畫經費及111學年度學生學習扶助經費。

長期貸墊款及準備金7,318,107元，較上年度7,303,500元，增加14,607元，主要係因退休及離職準備金賸餘款。

固定資產26,174,461元，較上年度18,876,155元，增加7,298,306元，主要係因增置室外籃球場及增置生科教室擴充設備等相關資產。

無形資產162,076元，較上年度178,901元，減少16,825元，主要係因無形資產年度累計攤銷。

其他資產4,267,490,516元，較上年度4,187,167,330元，增加80,323,186元，主要係因代管資產-土地公告地價調整增值。

決算日負債總額為4,295,238,771元，包括：

流動負債15,604,242元，較上年度7,780,497元，增加7,823,745元，主要係因認列籃球場地坪、天花板女兒牆外牆整修工程及PCM服務費等應付工程款。

其他負債4,279,634,529元，較上年度4,197,013,429元，增加82,621,100元，主要係因代管資產-土地公告地價調整增值。

決算日淨資產為66,868,971元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數76,400,021元及補辦預算數1,485,000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

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	245,650,000	100.00	299,658,194	100.00	54,008,194	21.99	273,901,080	100.00
43 勞務收入	44,000	0.02	20,100	0.01	-23,900	-54.32	15,900	0.01
431服務收入	44,000	0.02	20,100	0.01	-23,900	-54.32	15,900	0.01
45 財產收入	2,384,000	0.97	2,168,826	0.72	-215,174	-9.03	1,788,111	0.65
451財產處分收入	47,000	0.02	73,310	0.02	26,310	55.98	119,950	0.04
452租金收入			21,306	0.01	21,306	0.00	21,356	0.01
45Y其他財產收入	2,337,000	0.95	2,074,210	0.69	-262,790	-11.24	1,646,805	0.60
46 政府撥入收入	242,862,000	98.87	297,336,244	99.23	54,474,244	22.43	270,933,469	98.92
462公庫撥款收入	242,862,000	98.87	295,896,578	98.74	53,034,578	21.84	269,768,963	98.49
46Y政府其他撥入收入			1,439,666	0.48	1,439,666	0.00	1,164,506	0.43
4Y 其他收入	360,000	0.15	133,024	0.04	-226,976	-63.05	1,163,600	0.42
4YO受贈收入			212	0.00	212	0.00	10	0.00
4YY雜項收入	360,000	0.15	132,812	0.04	-227,188	-63.11	1,163,590	0.42
5 基金用途	256,607,000	104.46	279,430,962	93.25	22,823,962	8.89	267,559,301	97.68
53 國民教育計畫	220,273,000	89.67	226,283,271	75.51	6,010,271	2.73	219,769,150	80.24
5L 一般行政管理計畫	26,907,000	10.95	26,656,584	8.90	-250,416	-0.93	25,617,888	9.35
5M 建築及設備計畫	9,427,000	3.84	26,491,107	8.84	17,064,107	181.01	22,172,263	8.09
購建固定資產	9,391,000	3.82	26,455,107	8.83	17,064,107	181.71	22,136,263	8.08
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-10,957,000		20,227,232		31,184,232	-284.61	6,341,779	
期初基金餘額	12,127,000		20,305,202		8,178,202	67.44	13,963,423	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,170,000		40,532,434		39,362,434	3,364.31	20,305,202	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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		76,400,021
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	26,310
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	21,306
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	53,034,578
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,439,666
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	212
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,010,271
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,867,678

備註：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	245,650,000	299,658,194	54,008,194	21.99	
43 勞務收入	44,000	20,100	-23,900	-54.32	
431服務收入	44,000	20,100	-23,900	-54.32	主要係暑期游泳訓練班收入較預算分配數短收。
45 財產收入	2,384,000	2,168,826	-215,174	-9.03	
451財產處分收入	47,000	73,310	26,310	55.98	主要係報廢財產物品收入較預算分配數超收。
452租金收入		21,306	21,306	0.00	餘裕空間場地租借費收入較預算數超收。
45Y其他財產收入	2,337,000	2,074,210	-262,790	-11.24	主要係開放學校場地收入因疫情停止開放較預算分配數短收。
46 政府撥入收入	242,862,000	297,336,244	54,474,244	22.43	
462公庫撥款收入	242,862,000	295,896,578	53,034,578	21.84	主要係因新建工程先期暨綜合規畫委託技術服務案、運動操場及周邊設施整修工程計畫、撥入用人費用不敷數等收入53,034,578元併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		1,439,666	1,439,666	0.00	主要係因教育部補助生涯發展教育、閱讀推動教師計畫、生科教室擴充設備等收入1,439,666元併決算辦理。
4Y 其他收入	360,000	133,024	-226,976	-63.05	
4YO受贈收入		212	212	0.00	其他準備金-教育儲蓄戶111年利息收入212元。
4YY雜項收入	360,000	132,812	-227,188	-63.11	主要係因光纖網路機房用電分錶電費收入及數位學生證等收入較預算數分配數少收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
**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	256,607,000	279,430,962	22,823,962	8.89	
53 國民教育計畫	220,273,000	226,283,271	6,010,271	2.73	
1 用人費用	208,534,000	215,122,564	6,588,564	3.16	
11 正式員額薪資	92,316,000	99,771,047	7,455,047	8.08	
113 職員薪金	92,316,000	99,771,047	7,455,047	8.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,758,832	7,005,812	246,980	3.65	
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	6,339,840	6,570,020	230,180	3.63	
13 超時工作報酬	957,825	781,739	-176,086	-18.38	
131 加班費	957,825	781,739	-176,086	-18.38	
15 獎金	24,379,790	21,831,137	-2,548,653	-10.45	
151 考績獎金	12,787,916	10,124,695	-2,663,221	-20.83	
152 年終獎金	11,591,874	11,706,442	114,568	0.99	
16 退休及卹償金	72,300,266	72,554,715	254,449	0.35	
161 職員退休及離職金	71,652,266	71,906,307	254,041	0.35	
163 卹償金	648,000	648,408	408	0.06	
18 福利費	11,821,287	13,178,114	1,356,827	11.48	
181 分擔員工保險費	8,096,412	10,088,769	1,992,357	24.61	
183 傷病醫藥費	425,700	220,000	-205,700	-48.32	
185 員工通勤交通費	969,360	901,290	-68,070	-7.02	
18Y 其他福利費	2,329,815	1,968,055	-361,760	-15.53	
2 服務費用	8,064,000	7,045,098	-1,018,902	-12.64	
21 水電費	1,660,944	1,743,050	82,106	4.94	
212 工作場所電費	911,000	1,147,384	236,384	25.95	
214 工作場所水費	346,135	240,145	-105,990	-30.62	
216 氣體費	403,809	355,521	-48,288	-11.96	
22 郵電費	214,800	125,891	-88,909	-41.39	
221 郵費	27,500	11,908	-15,592	-56.70	
222 電話費	187,300	113,983	-73,317	-39.14	
23 旅運費	108,100	78,020	-30,080	-27.83	
231 國內旅費	104,900	72,420	-32,480	-30.96	
235 貨物運費	3,200	5,600	2,400	75.00	
24 印刷裝訂與廣告費	315,000	361,126	46,126	14.64	
241 印刷及裝訂費	315,000	361,126	46,126	14.64	
25 修理保養及保固費	2,636,800	1,728,084	-908,716	-34.46	
252 一般房屋修護費	1,391,000	1,181,325	-209,675	-15.07	
255 機械及設備修護費	885,800	326,144	-559,656	-63.18	
257 雜項設備修護費	360,000	220,615	-139,385	-38.72	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%	
26 保險費	10,086		-10,086	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,086		-2,086	-100.00	
27 一般服務費	942,960	749,982	-192,978	-20.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	10,902	-402	-3.56	
279 外包費	703,656	529,080	-174,576	-24.81	
27F 體育活動費	228,000	210,000	-18,000	-7.89	
28 專業服務費	2,175,310	2,258,945	83,635	3.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,648,110	1,591,084	-57,026	-3.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	36,900	3,700	11.14	
289 試務甄選費	4,000	9,500	5,500	137.50	
28A 電腦軟體服務費		318,322	318,322		
28Y 其他專業服務費	490,000	303,139	-186,861	-38.13	
3 材料及用品費	1,901,000	2,205,545	304,545	16.02	
31 使用材料費	502,800	752,910	250,110	49.74	
315 設備零件	502,800	752,910	250,110	49.74	
32 用品消耗	1,398,200	1,452,635	54,435	3.89	
321 辦公(事務)用品	152,811	64,477	-88,334	-57.81	
322 報章雜誌	58,360	58,723	363	0.62	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	168,650	-51,350	-23.34	
325 服裝	43,400	88,840	45,440	104.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	27,711	-2,289	-7.63	
32Y 其他用品消耗	893,629	1,044,234	150,605	16.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	210,500	147,500	234.13	
42 房租		12,000	12,000		
421 一般房屋租金		12,000	12,000		
44 交通及運輸設備租金	10,000	60,500	50,500	505.00	
442 車租	10,000	60,500	50,500	505.00	
45 雜項設備租金	53,000	138,000	85,000	160.38	
451 雜項設備租金	53,000	138,000	85,000	160.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,403,000	1,475,780	72,780	5.19	
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000			
726 獎助學員生給與	100,000	100,000			



地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,303,000	1,375,780	72,780	5.59	
743 獎勵費用	81,600	93,492	11,892	14.57	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,221,400	1,282,288	60,888	4.99	
9 其他	308,000	223,784	-84,216	-27.34	
91 其他支出	308,000	223,784	-84,216	-27.34	
91Y 其他	308,000	223,784	-84,216	-27.34	
5L 一般行政管理計畫	26,907,000	26,656,584	-250,416	-0.93	
1 用人費用	23,234,000	23,393,506	159,506	0.69	
11 正式員額薪資	15,216,000	15,138,522	-77,478	-0.51	
113 職員薪金	14,856,000	14,740,242	-115,758	-0.78	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,416	3,416		
124 兼職人員酬金		3,416	3,416		
13 超時工作報酬	827,116	682,150	-144,966	-17.53	
131 加班費	827,116	682,150	-144,966	-17.53	
15 獎金	3,727,000	3,907,039	180,039	4.83	
151 考績獎金	1,825,000	2,044,650	219,650	12.04	
152 年終獎金	1,902,000	1,862,389	-39,611	-2.08	
16 退休及卹償金	1,568,520	1,639,240	70,720	4.51	
161 職員退休及離職金	1,539,720	1,579,687	39,967	2.60	
162 工員退休及離職金	28,800	59,553	30,753	106.78	
18 福利費	1,895,364	2,023,139	127,775	6.74	
181 分擔員工保險費	1,352,220	1,425,845	73,625	5.44	
185 員工通勤交通費	207,144	217,954	10,810	5.22	
18Y 其他福利費	336,000	379,340	43,340	12.90	
2 服務費用	3,189,000	3,033,471	-155,529	-4.88	
22 郵電費	99,432	99,432			
222 電話費	99,432	99,432			
23 旅運費		130	130		
235 貨物運費		130	130		
27 一般服務費	2,391,168	2,292,600	-98,568	-4.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10,488	10,488		
279 外包費	2,347,168	2,246,112	-101,056	-4.31	
27F 體育活動費	44,000	36,000	-8,000	-18.18	
28 專業服務費	600,000	542,909	-57,091	-9.52	
289 試務甄選費		6,000	6,000		

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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	%	
28Y 其他專業服務費	600,000	536,909	-63,091	-10.52	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	482,000	228,607	-253,393	-52.57	
31 使用材料費		32,000	32,000		
315 設備零件		32,000	32,000		
32 用品消耗	482,000	196,607	-285,393	-59.21	
321 辦公（事務）用品	482,000	196,607	-285,393	-59.21	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	9,427,000	26,491,107	17,064,107	181.01	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,485,000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1,442,118元。2.決算數較預算數增加17,064,107元，主要係因111年學校運動場及跑道整修統包工程、校園無障礙改善工程、通道天花板劣化補強工程、數位實驗高中校園設施建置暨本校教室整修統包工程，天花板與外牆及女兒牆材料劣化暨震後災損整修工程併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,427,000	26,491,107	17,064,107	181.01	
51 購建固定資產	9,391,000	10,587,429	1,196,429	12.74	
512 興建土地改良物	4,084,000	4,076,735	-7,265	-0.18	
514 購置機械及設備	4,943,000	5,053,116	110,116	2.23	
515 購置交通及運輸設備	50,000	49,350	-650	-1.30	
516 購置雜項設備	314,000	1,408,228	1,094,228	348.48	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出		15,867,678	15,867,678		
541 遞延修繕房屋建築支出		11,916,735	11,916,735		
542 其他遞延支出		3,950,943	3,950,943		

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

1.游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,780元。

2.暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

3.校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,146,404元。

4.工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數899,986元。

5.超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數199,722元。

6.開放學校場地清潔人員外包按件計算，預算數195,000元，決算數105,300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146,057元；決算數107,622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；決算數151,387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>	61,073,366	-42,018,310	10,912,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,229,876	-537,134	4,084,000
房屋及建築	2,879,171	-2,759,404	
機械及設備	31,904,467	-22,009,939	5,294,000
交通及運輸設備	3,288,747	-2,590,620	50,000
雜項設備	20,592,204	-14,121,213	1,448,000
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	178,901		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4,084,000元，係法定預算數4,084,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計5,294,000元，係法定預算數4,943,000元及補辦預算351,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計50,000元，係法定預算數50,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計1,448,000元，係法定預算數314,000元及補辦預算1,134,000元。

5.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61,008元，係法定預算數61,008元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數4,076,735元，變動原因為：(1)增置:室外籃球場計4,076,735元。

2.房屋及建築：

減少數166,828元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢大門5座計166,828元。

臺北市立弘道國民中學

**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		
13,351,076	61,008	2,879,394	-3,190,201	26,336,537
4,076,735			-121,929	5,647,548
		166,828	74,184	27,123
6,329,851		1,574,366	-2,468,542	12,181,471
189,028		117,551	-51,306	718,298
2,719,462		967,824	-622,608	7,600,021
36,000	61,008	52,825		162,076

註 3.機械及設備：

增加數6,329,851元，變動原因為：(1)增置:數據擷取器、電腦、切割機等設備計5,053,116元。(2)撥入:平板及個人電腦等設備計1,151,400元(3)受贈:課輔費購置投影機等設備125,335元。減少數1,574,366元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電腦、印表機等設備計1,574,366元。

4.交通及運輸設備：

增加數189,028元，變動原因為：(1)增置:活動中心監視器計49,350元。(2)撥入:數位實中音響及監視器等設備計139,678元。減少數117,551元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響、擴大機等設備計117,551元。

5.雜項設備：

增加數2,719,462元，變動原因為：(1)增置:飲水機、熱轉印機等設備計1,408,228元。(2)撥入:數位實中冷氣計1,037,322元。(3)受贈:體育局補助及課輔費購置電視、游泳訓練塔等設備計273,912元。減少數967,824元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冰箱、鋼琴等設備計967,824元。

6.電腦軟體：

增加數36,000元，變動原因為：(1)增置:電腦教學軟體資安端點安全系統計36,000元。減少數52,825元，變動原因為：(3)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額52,825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：

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—臺北市立弘道國民中學  
**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		4,084,000			4,084,000	4,076,735	-7,265	
土地改良物		4,084,000			4,084,000	4,076,735	-7,265	
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		4,943,000	351,000		5,294,000	5,053,116	-240,884	
機械及設備		4,943,000	351,000		5,294,000	5,053,116	-240,884	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	49,350	-650	
交通及運輸設備		50,000			50,000	49,350	-650	
購建中固定資產								
雜項設備		314,000	1,134,000		1,448,000	1,408,228	-39,772	
雜項設備		314,000	1,134,000		1,448,000	1,408,228	-39,772	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		9,391,000	1,485,000		10,876,000	10,587,429	-288,571	

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—臺北市立弘道國民中學  
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		1,485,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	351,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	67,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	490,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	577,000



地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	114	108	-6	
職員	113	107	-6	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	22	21	-1	
職員	21	20	-1	
工友	1	1	0	
合計	136	129	-7	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- 1.游泳池救生員1人。
- 2.暑期泳訓班救生員1人。
- 3.校警勞務外包2人。
- 4.工友勞務外包2人。
- 5.超額工友外包按件計算。
- 6.開放學校場地清潔人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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	92,316,000	418,992	957,825		24,379,790	72,300,266		11,821,287		202,194,160	6,339,840	208,534,000
正式人員	92,316,000		953,170		24,292,500	9,340,968		11,559,587		138,462,225		138,462,225
聘僱人員		418,992	4,655		87,290	25,140		78,700		614,777		614,777
兼任人員											6,339,840	6,339,840
其他人員						62,934,158		183,000		63,117,158		63,117,158
一般行政管理計畫	15,216,000		827,116		3,727,000	1,568,520		1,895,364		23,234,000		23,234,000
正式人員	15,216,000		827,116		3,727,000	1,568,520		1,895,364		23,234,000		23,234,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	107,532,000	418,992	1,784,941		28,106,790	73,868,786		13,716,651		225,428,160	6,339,840	231,768,000

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規定辦理核發，111年度預算編列136人，計14,612,916元，執行結果決算116人，計12,169,345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136人，計13,493,874元，執行結果決算141人，計13,568,831元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- 1.游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,780元。
- 2.暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。
- 3.校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,146,404元。
- 4.工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數899,986元。
- 5.超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數199,722元。
- 6.開放學校場地清潔人員外包按件計算，預算數195,000元，決算數105,300元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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
99,771,047	435,792	781,739		21,831,137	72,554,715		13,178,114		208,552,544	6,570,020	215,122,564
99,771,047		781,739		21,778,763	9,227,951		10,990,143		142,549,643		142,549,643
	435,792			52,374	802,979		2,016,074		3,307,219		3,307,219
					58,142		2,897		61,039	6,570,020	6,631,059
					62,465,643		169,000		62,634,643		62,634,643
15,138,522		682,150		3,907,039	1,639,240		2,023,139		23,390,090	3,416	23,393,506
15,138,522		682,150		3,907,039	1,639,240		2,012,922		23,379,873		23,379,873
							10,217		10,217		10,217
										3,416	3,416
114,909,569	435,792	1,463,889		25,738,176	74,193,955		15,201,253		231,942,634	6,573,436	238,516,070

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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			220,273,000		226,283,271		6,010,271	2.73	
國民教育計畫			220,273,000		226,283,271		6,010,271	2.73	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	231,768,000	238,516,070	6,748,070	2.91
11 正式員額薪資	107,532,000	114,909,569	7,377,569	6.86
113 職員薪金	107,172,000	114,511,289	7,339,289	6.85
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	6,758,832	7,009,228	250,396	3.70
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	6,339,840	6,573,436	233,596	3.68
13 超時工作報酬	1,784,941	1,463,889	-321,052	-17.99
131 加班費	1,784,941	1,463,889	-321,052	-17.99
15 獎金	28,106,790	25,738,176	-2,368,614	-8.43
151 考績獎金	14,612,916	12,169,345	-2,443,571	-16.72
152 年終獎金	13,493,874	13,568,831	74,957	0.56
16 退休及卹償金	73,868,786	74,193,955	325,169	0.44
161 職員退休及離職金	73,191,986	73,485,994	294,008	0.40
162 工員退休及離職金	28,800	59,553	30,753	106.78
163 卹償金	648,000	648,408	408	0.06
18 福利費	13,716,651	15,201,253	1,484,602	10.82
181 分擔員工保險費	9,448,632	11,514,614	2,065,982	21.87
183 傷病醫藥費	425,700	220,000	-205,700	-48.32
185 員工通勤交通費	1,176,504	1,119,244	-57,260	-4.87
18Y 其他福利費	2,665,815	2,347,395	-318,420	-11.94
2 服務費用	11,253,000	10,078,569	-1,174,431	-10.44
21 水電費	1,660,944	1,743,050	82,106	4.94
212 工作場所電費	911,000	1,147,384	236,384	25.95
214 工作場所水費	346,135	240,145	-105,990	-30.62
216 氣體費	403,809	355,521	-48,288	-11.96
22 郵電費	314,232	225,323	-88,909	-28.29
221 郵費	27,500	11,908	-15,592	-56.70
222 電話費	286,732	213,415	-73,317	-25.57
23 旅運費	108,100	78,150	-29,950	-27.71
231 國內旅費	104,900	72,420	-32,480	-30.96
235 貨物運費	3,200	5,730	2,530	79.06
24 印刷裝訂與廣告費	315,000	361,126	46,126	14.64
241 印刷及裝訂費	315,000	361,126	46,126	14.64
25 修理保養及保固費	2,636,800	1,728,084	-908,716	-34.46
252 一般房屋修護費	1,391,000	1,181,325	-209,675	-15.07
255 機械及設備修護費	885,800	326,144	-559,656	-63.18
257 雜項設備修護費	360,000	220,615	-139,385	-38.72
26 保險費	10,086	0	-10,086	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,086	0	-2,086	-100.00
27 一般服務費	3,334,128	3,042,582	-291,546	-8.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	21,390	10,086	89.23
279 外包費	3,050,824	2,775,192	-275,632	-9.03

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%
27F 體育活動費	272,000	246,000	-26,000	-9.56
28 專業服務費	2,775,310	2,801,854	26,544	0.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,648,110	1,591,084	-57,026	-3.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	36,900	3,700	11.14
289 試務甄選費	4,000	15,500	11,500	287.50
28A 電腦軟體服務費	0	318,322	318,322	0.00
28Y 其他專業服務費	1,090,000	840,048	-249,952	-22.93
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,383,000	2,434,152	51,152	2.15
31 使用材料費	502,800	784,910	282,110	56.11
315 設備零件	502,800	784,910	282,110	56.11
32 用品消耗	1,880,200	1,649,242	-230,958	-12.28
321 辦公(事務)用品	634,811	261,084	-373,727	-58.87
322 報章雜誌	58,360	58,723	363	0.62
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	168,650	-51,350	-23.34
325 服裝	43,400	88,840	45,440	104.70
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	27,711	-2,289	-7.63
32Y 其他用品消耗	893,629	1,044,234	150,605	16.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	210,500	147,500	234.13
42 房租	0	12,000	12,000	0.00
421 一般房屋租金	0	12,000	12,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	60,500	50,500	505.00
442 車租	10,000	60,500	50,500	505.00
45 雜項設備租金	53,000	138,000	85,000	160.38
451 雜項設備租金	53,000	138,000	85,000	160.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,427,000	26,491,107	17,064,107	181.01
51 購建固定資產	9,391,000	10,587,429	1,196,429	12.74
512 興建土地改良物	4,084,000	4,076,735	-7,265	-0.18
514 購置機械及設備	4,943,000	5,053,116	110,116	2.23
515 購置交通及運輸設備	50,000	49,350	-650	-1.30
516 購置雜項設備	314,000	1,408,228	1,094,228	348.48
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	0	15,867,678	15,867,678	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	11,916,735	11,916,735	0.00
542 其他遞延支出	0	3,950,943	3,950,943	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,405,000	1,476,780	71,780	5.11
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	100,000	100,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,303,000	1,375,780	72,780	5.59
743 獎勵費用	81,600	93,492	11,892	14.57
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,221,400	1,282,288	60,888	4.99
9 其他	308,000	223,784	-84,216	-27.34
91 其他支出	308,000	223,784	-84,216	-27.34
91Y 其他	308,000	223,784	-84,216	-27.34
合 計	256,607,000	279,430,962	22,823,962	8.89



地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,860,614	2,746,328	-114,286	-4.00	
185 員工通勤交通費	1,176,504	1,119,244	-57,260	-4.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,648,110	1,591,084	-57,026	-3.46	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

# 丁、會計報表

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>	4,362,107,742	100.00	4,244,154,184	100.00	117,953,558	2.78
流動資產	60,962,582	1.40	30,628,298	0.72	30,334,284	99.04
現金	60,865,160	1.40	30,628,298	0.72	30,236,862	98.72
銀行存款	60,865,160	1.40	30,628,298	0.72	30,236,862	98.72
銀行存款-公庫存款	46,576,956	1.07	19,497,119	0.46	27,079,837	138.89
銀行存款-保管款	14,288,204	0.33	11,131,179	0.26	3,157,025	28.36
應收款項	97,422	0.00	0	0.00	97,422	0.00
其他應收款	97,422	0.00	0	0.00	97,422	0.00
長期貸墊款及準備金	7,318,107	0.17	7,303,500	0.17	14,607	0.20
準備金	7,318,107	0.17	7,303,500	0.17	14,607	0.20
退休及離職準備金	6,220,101	0.14	5,693,948	0.13	526,153	9.24
其他準備金	1,098,006	0.03	1,609,552	0.04	-511,546	-31.78
其他準備金-其他	888,457	0.02	1,393,215	0.03	-504,758	-36.23
其他準備金-教育儲蓄戶	209,549	0.00	216,337	0.01	-6,788	-3.14
固定資產	26,174,461	0.60	18,876,155	0.44	7,298,306	38.66
土地改良物	5,647,548	0.13	1,692,742	0.04	3,954,806	233.63
土地改良物	6,306,611	0.14	2,229,876	0.05	4,076,735	182.82
累計折舊-土地改良物	-659,063	-0.02	-537,134	-0.01	-121,929	22.70
房屋建築及設備	27,123	0.00	119,767	0.00	-92,644	-77.35
房屋建築及設備	2,712,343	0.06	2,879,171	0.07	-166,828	-5.79
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-0.06	-2,759,404	-0.07	74,184	-2.69
機械及設備	12,181,471	0.28	9,894,528	0.23	2,286,943	23.11
機械及設備	36,659,952	0.84	31,904,467	0.75	4,755,485	14.91
累計折舊-機械及設備	-24,478,481	-0.56	-22,009,939	-0.52	-2,468,542	11.22
交通及運輸設備	718,298	0.02	698,127	0.02	20,171	2.89
交通及運輸設備	3,360,224	0.08	3,288,747	0.08	71,477	2.17
累計折舊-交通及運輸設備	-2,641,926	-0.06	-2,590,620	-0.06	-51,306	1.98
雜項設備	7,600,021	0.17	6,470,991	0.15	1,129,030	17.45
雜項設備	22,343,842	0.51	20,592,204	0.49	1,751,638	8.51
累計折舊-雜項設備	-14,743,821	-0.34	-14,121,213	-0.33	-622,608	4.41
無形資產	162,076	0.00	178,901	0.00	-16,825	-9.40
無形資產	162,076	0.00	178,901	0.00	-16,825	-9.40
電腦軟體	162,076	0.00	178,901	0.00	-16,825	-9.40
合 計	4,362,107,742	100.00	4,244,154,184	100.00	117,953,558	2.78

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(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學  
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>	4,295,238,771	98.47	4,204,793,926	99.07	90,444,845	2.15
流動負債	15,604,242	0.36	7,780,497	0.18	7,823,745	100.56
應付款項	15,176,074	0.35	7,780,497	0.18	7,395,577	95.05
應付代收款	8,410,262	0.19	7,309,871	0.17	1,100,391	15.05
應付代收款	8,410,262	0.19	7,309,871	0.17	1,100,391	15.05
應付費用	739,512	0.02	470,626	0.01	268,886	57.13
應付費用	739,512	0.02	470,626	0.01	268,886	57.13
應付工程款	6,026,300	0.14	0	0.00	6,026,300	0.00
應付工程款	6,026,300	0.14	0	0.00	6,026,300	0.00
預收款項	428,168	0.01	0	0.00	428,168	0.00
預收收入	428,168	0.01	0	0.00	428,168	0.00
預收收入	428,168	0.01	0	0.00	428,168	0.00
其他負債	4,279,634,529	98.11	4,197,013,429	98.89	82,621,100	1.97
什項負債	4,279,634,529	98.11	4,197,013,429	98.89	82,621,100	1.97
存入保證金	6,130,822	0.14	3,821,308	0.09	2,309,514	60.44
存入保證金	6,130,822	0.14	3,821,308	0.09	2,309,514	60.44
應付退休及離職金	6,220,101	0.14	5,693,948	0.13	526,153	9.24
應付退休及離職金	6,220,101	0.14	5,693,948	0.13	526,153	9.24
應付代管資產	4,267,237,636	97.83	4,187,167,330	98.66	80,070,306	1.91
應付代管資產	4,267,237,636	97.83	4,187,167,330	98.66	80,070,306	1.91
暫收及待結轉帳項	45,970	0.00	330,843	0.01	-284,873	-86.11
暫收及待結轉帳項	45,970	0.00	330,843	0.01	-284,873	-86.11
<b>淨資產</b>	66,868,971	1.53	39,360,258	0.93	27,508,713	69.89
淨資產	66,868,971	1.53	39,360,258	0.93	27,508,713	69.89
淨資產	66,868,971	1.53	39,360,258	0.93	27,508,713	69.89
累積餘額	66,868,971	1.53	39,360,258	0.93	27,508,713	69.89
合 計	4,362,107,742	100.00	4,244,154,184	100.00	117,953,558	2.78

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	4,267,490,516	97.83	4,187,167,330	98.66	80,323,186	1.92
什項資產	4,267,490,516	97.83	4,187,167,330	98.66	80,323,186	1.92
暫付及待結轉帳項	252,880	0.01	0	0.00	252,880	0.00
代管資產	4,267,237,636	97.83	4,187,167,330	98.66	80,070,306	1.91
代管資產-土地改良物	5,013	0.00	59,335	0.00	-54,322	-91.55
代管資產-土地	4,056,165,000	92.99	3,977,785,000	93.72	78,380,000	1.97
代管資產-房屋建築及設備	56,407,623	1.29	59,443,395	1.40	-3,035,772	-5.11
代管資產-其他政府	154,660,000	3.55	149,879,600	3.53	4,780,400	3.19
合 計	4,362,107,742	100.00	4,244,154,184	100.00	117,953,558	2.78

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(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學  
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	4,362,107,742	100.00	4,244,154,184	100.00	117,953,558	2.78

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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	302,385,841	100.00	277,501,277	100.00	24,884,564	8.97
勞務收入	20,100	0.01	15,900	0.01	4,200	26.42
服務收入	20,100	0.01	15,900	0.01	4,200	26.42
財產收益	4,720,226	1.56	5,290,308	1.91	-570,082	-10.78
財產孳息收入	21,306	0.01	21,356	0.01	-50	-0.23
廢舊物品售價收入	18,658	0.01	12,080	0.00	6,578	54.45
財產交易利益	2,383,052	0.79	3,436,067	1.24	-1,053,015	-30.65
其他財產收入	2,297,210	0.76	1,820,805	0.66	476,405	26.16
政府撥入收入	297,336,244	98.33	270,933,469	97.63	26,402,775	9.75
公庫撥款收入	295,896,578	97.85	269,768,963	97.21	26,127,615	9.69
政府其他撥入收入	1,439,666	0.48	1,164,506	0.42	275,160	23.63
其他收入	309,271	0.10	1,261,600	0.45	-952,329	-75.49
受贈收入	176,459	0.06	98,010	0.04	78,449	80.04
雜項收入	132,812	0.04	1,163,590	0.42	-1,030,778	-88.59
支出	274,877,128	90.90	271,830,124	97.96	3,047,004	1.12
人事支出	238,516,070	78.88	230,802,588	83.17	7,713,482	3.34
人事支出	238,516,070	78.88	230,802,588	83.17	7,713,482	3.34
業務支出	14,100,001	4.66	14,242,563	5.13	-142,562	-1.00
業務支出	14,100,001	4.66	14,242,563	5.13	-142,562	-1.00
獎補助支出	100,000	0.03	101,000	0.04	-1,000	-0.99
其他獎補助	100,000	0.03	101,000	0.04	-1,000	-0.99
財產損失	117,195	0.04	57,278	0.02	59,917	104.61
財產交易損失	117,195	0.04	57,278	0.02	59,917	104.61
折舊、折耗及攤銷	5,952,400	1.97	6,250,370	2.25	-297,970	-4.77
固定資產折舊	5,899,575	1.95	6,196,892	2.23	-297,317	-4.80
無形資產攤銷	52,825	0.02	53,478	0.02	-653	-1.22
其他支出	16,091,462	5.32	20,376,325	7.34	-4,284,863	-21.03
其他支出	16,091,462	5.32	20,376,325	7.34	-4,284,863	-21.03
本期賸餘(短絀)	27,508,713	9.10	5,671,153	0.02	21,837,560	7.17
期初淨資產	39,360,258	13.02	33,689,105	0.12	5,671,153	1.86
解繳公庫						
期末淨資產	66,868,971	22.11	39,360,258	0.14	27,508,713	9.03

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—臺北市立弘道國民中學  
**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)	27,508,713
8002 調整非現金項目	11,013,619
81 業務活動之淨現金流入(流出)	38,522,332
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	511,758
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,068,337
8207 增加長期貸墊款及準備金	-212
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,889,994
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,310,111
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,131,942
8404 減少短期債務及其他負債	-5,107,301
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,024,641
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	30,236,862
87 期初現金及約當現金	30,628,298
88 期末現金及約當現金	60,865,160

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526,153元及代管資產增加數80,070,306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

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

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	299,658,194	2,727,647	302,385,841	收入
勞務收入	20,100		20,100	勞務收入
財產收入	2,168,826	2,551,400	4,720,226	財產收益
政府撥入收入	297,336,244		297,336,244	政府撥入收入
其他收入	133,024	176,247	309,271	其他收入
基金用途	279,430,962	-4,553,834	274,877,128	支出
用人費用	238,516,070		238,516,070	人事支出
服務費用	10,078,569	4,021,432	14,100,001	業務支出
材料及用品費	2,434,152	-2,434,152		
租金、償債、利息及相關手續費	210,500	-210,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,376,780	-1,376,780		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
		117,195	117,195	財產損失
		5,952,400	5,952,400	折舊、折耗及攤銷
其他	223,784	15,867,678	16,091,462	其他支出
遞延支出	15,867,678	-15,867,678		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	10,623,429	-10,623,429		
本期賸餘(短絀)	20,227,232	7,281,481	27,508,713	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,305,202	19,055,056	39,360,258	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	40,532,434	26,336,537	66,868,971	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學  
**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 1,062 萬 3,429 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」1,007 萬 8,569 元與會計科目「業務支出」1,410 萬 1 元間之調整數 402 萬 1,432 元，係「材料及用品費」243 萬 4,152 元、「租金、償債、利息及相關手續費」21 萬 500 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) 137 萬 6,780 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 255 萬 1,400 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 17 萬 6,247 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」595 萬 2,400 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」11 萬 7,195 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22 萬 3,784 元與會計科目「其他支出」1,609 萬 1,462 元間之調整數 1,586 萬 7,678 元，係「遞延支出」1,586 萬 7,678 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂