

中華民國 111 年度

40501242

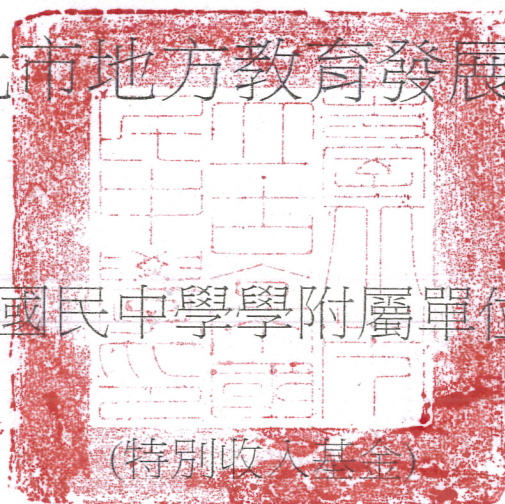
(111年1月1日至111年12月31日)

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

臺北市立古亭國民中學學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

臺北市立古亭國民中學編

臺北市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	第 9 至 9 頁
(二)基金用途明細表.....	第 10 至 14 頁
(三)貸出款明細表.....	第 -- 頁
(四)資本資產明細表.....	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表.....	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表.....	第 20 至 20 頁
(九)用人費用彙計表.....	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 25 至 26 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 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	166,108,703	161,018,478	5,090,225	3.16
基金用途	166,778,663	159,256,266	7,522,397	4.72
賸餘(短絀)	- 669,960	1,762,212	- 2,432,172	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,442,365	8,112,325	- 669,960	- 8.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,790,699	2,066,066	- 3,856,765	--

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古亭國民中學

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127,677,000元，決算數134,144,784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21,359,000元，決算數20,012,631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7,574,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,238,000元），決算數12,621,248元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理行政辦公室設施優質化整修工程、學校優質圖書館等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數166,108,703元，較預算數153,768,000元，增加12,340,703元，計增8.03%。

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3,600元，較預算數119,000元，減少115,400元，計減96.97%。

主要係因：

暑期泳訓班因疫情停辦，致較預算數短收。

2.財產處分收入：決算數74,390元，較預算數31,000元，增加43,390元，計增139.97%。

主要係因：

財產報廢拍賣數增加，較預算數增加。

3.其他財產收入：決算數353,948元，較預算數380,000元，減少26,052元，計減6.86%。

主要係因：

場地租借覈實收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.公庫撥款收入：決算數157,148,000元，較預算數153,128,000元，增加4,020,000元，計增2.63%。

主要係因：

教育局補助款併決算辦理用人費用不足數4,020,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,254,987元，較預算數0元，增加8,254,987元。

主要係因：

教育部補助款併決算辦理包括增置員額教師經費(國中1000專案)、國中學習扶助開班經費、教育優先區計畫等經費計8,254,987元。

6.受贈收入：決算數2,212元，較預算數0元，增加2,212元。

主要係因：

111年定期存單孳息發放獎學金收入2,212元。

7.雜項收入：決算數271,566元，較預算數110,000元，增加161,566元，計增146.88%。

主要係因：

應付代收款賸餘款轉其他準備金及收學生證等計161,566元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數166,778,663元，較預算數156,610,000元，增加10,168,663元，計增6.49%。

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134,144,784元，較預算數127,677,000元，增加6,467,784元，計增5.07%。

主要係因：

用人費用及電費等覈實支付，另因增置員額教師經費(國中1000專案)、國中學習扶助開班經費等補助款致預算超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數20,012,631元，較預算數21,359,000元，減少1,346,369元，計減6.30%。

主要係因：

用人費用及辦公用品費等經費執行賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數12,621,248元，較預算數7,574,000元，增加5,047,248元，計增66.64%。

主要係因：

執行教育部補助教室搬遷等工程致預算超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數669,960元，較預算短絀數2,842,000元，計相差2,172,040元。

主要係因：

雜項收入較預期超收161,566元、氣體水電費覈實支用賸餘386,745元、外包費覈實支用賸餘544,749元、班級設備等餘892,761元及工程節餘款134,086元等，餘為各項業務覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

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1,908,846元。
投資活動之淨現金流出3,502,331元。
籌資活動之淨現金流出197,214元。
本年度現金及約當現金之淨減1,790,699元。
期初現金及約當現金19,013,910元。
期末現金及約當現金17,223,211元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,397,516,547元，包括：

流動資產18,129,860元，較上年度19,071,885元，減少942,025元，主要係因支付各項業務計畫需要致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,352,079元，較上年度2,141,410元，增加210,669元，主要係因提撥工友勞工退休準備金。

固定資產16,739,966元，較上年度14,792,350元，增加1,947,616元，主要係因當年度教室搬遷工程購置設備多。

無形資產180,499元，較上年度48,875元，增加131,624元，主要係因教育局補助購置電腦軟體。

其他資產3,360,114,143元，較上年度3,237,829,178元，增加122,284,965元，主要係因代管資產-土地增值致增加代管資產。

決算日負債總額為3,373,153,717元，包括：

流動負債9,761,551元，較上年度9,629,420元，增加132,131元，主要係因教育局委辦計畫致增加應付代收款。

其他負債3,363,392,166元，較上年度3,241,430,122元，增加121,962,044元，主要係因代管資產-土地增值致增加應付代管資產。

決算日淨資產24,362,830元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

總 說 明

中華民國 111年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,651,948元及補辦預算數1,238,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	153,768,000	100.00	166,108,703	100.00	12,340,703	8.03	161,018,478	100.00
43 勞務收入	119,000	0.08	3,600	0.00	-115,400	-96.97	18,675	0.01
431服務收入	119,000	0.08	3,600	0.00	-115,400	-96.97	18,675	0.01
45 財產收入	411,000	0.27	428,338	0.26	17,338	4.22	271,250	0.17
451財產處分收入	31,000	0.02	74,390	0.04	43,390	139.97	13,330	0.01
45Y其他財產收入	380,000	0.25	353,948	0.21	-26,052	-6.86	257,920	0.16
46 政府撥入收入	153,128,000	99.58	165,402,987	99.58	12,274,987	8.02	160,598,418	99.74
462公庫撥款收入	153,128,000	99.58	157,148,000	94.61	4,020,000	2.63	158,194,400	98.25
46Y政府其他撥入收入			8,254,987	4.97	8,254,987	0.00	2,404,018	1.49
4Y 其他收入	110,000	0.07	273,778	0.16	163,778	148.89	130,135	0.08
4YO受贈收入			2,212	0.00	2,212	0.00	2,212	0.00
4YY雜項收入	110,000	0.07	271,566	0.16	161,566	146.88	127,923	0.08
5 基金用途	156,610,000	101.85	166,778,663	100.40	10,168,663	6.49	159,256,266	98.91
53 國民教育計畫	127,677,000	83.03	134,144,784	80.76	6,467,784	5.07	129,862,244	80.65
5L 一般行政管理計畫	21,359,000	13.89	20,012,631	12.05	-1,346,369	-6.30	19,307,343	11.99
5M 建築及設備計畫	7,574,000	4.93	12,621,248	7.60	5,047,248	66.64	10,086,679	6.26
購建固定資產	7,538,000	4.90	12,606,848	7.59	5,068,848	67.24	10,070,679	6.25
其他	36,000	0.02	14,400	0.01	-21,600	-60.00	16,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-2,842,000		-669,960		2,172,040	-76.43	1,762,212	
期初基金餘額	3,750,000		8,112,325		4,362,325	116.33	6,350,113	
解繳公庫								
期末基金餘額	908,000		7,442,365		6,534,365	719.64	8,112,325	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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		23,651,948
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	43,390
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,020,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,254,987
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,212
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	161,566
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,467,784
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,702,009

備註：

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	153,768,000	166,108,703	12,340,703	8.03	
43 勞務收入	119,000	3,600	-115,400	-96.97	
431服務收入	119,000	3,600	-115,400	-96.97	暑期泳訓班因疫情停辦致較預算數短收。
45 財產收入	411,000	428,338	17,338	4.22	
451財產處分收入	31,000	74,390	43,390	139.97	財產處分覈實認列收入。
45Y其他財產收入	380,000	353,948	-26,052	-6.86	場地開放覈實認列收入。
46 政府撥入收入	153,128,000	165,402,987	12,274,987	8.02	
462公庫撥款收入	153,128,000	157,148,000	4,020,000	2.63	人事費不足教育局增撥。
46Y政府其他撥入收入		8,254,987	8,254,987	0.00	教育部補助增置員額教師經費等收入辦理併決算。
4Y 其他收入	110,000	273,778	163,778	148.89	
4YO受贈收入		2,212	2,212	0.00	111年定期存單孳息發放獎學金收入。
4YY雜項收入	110,000	271,566	161,566	146.88	補發學生證等收入較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	156,610,000	166,778,663	10,168,663	6.49	
53 國民教育計畫	127,677,000	134,144,784	6,467,784	5.07	
1 用人費用	121,180,000	127,212,113	6,032,113	4.98	
11 正式員額薪資	44,328,000	50,059,491	5,731,491	12.93	
113 職員薪金	44,328,000	50,059,491	5,731,491	12.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,553,440	3,087,798	534,358	20.93	
124 兼職人員酬金	2,553,440	3,087,798	534,358	20.93	
13 超時工作報酬	688,229	962,379	274,150	39.83	
131 加班費	688,229	962,379	274,150	39.83	
15 獎金	12,433,000	10,758,040	-1,674,960	-13.47	
151 考績獎金	6,892,000	4,889,454	-2,002,546	-29.06	
152 年終獎金	5,541,000	5,868,586	327,586	5.91	
16 退休及卹償金	55,121,952	55,614,389	492,437	0.89	
161 職員退休及離職金	55,121,952	55,614,389	492,437	0.89	
18 福利費	6,055,379	6,730,016	674,637	11.14	
181 分擔員工保險費	3,731,688	4,850,091	1,118,403	29.97	
183 傷病醫藥費	221,700	140,700	-81,000	-36.54	
185 員工通勤交通費	686,700	462,360	-224,340	-32.67	
18Y 其他福利費	1,415,291	1,276,865	-138,426	-9.78	
2 服務費用	3,154,000	3,140,743	-13,257	-0.42	
21 水電費	1,135,657	748,912	-386,745	-34.05	
212 工作場所電費	833,000	622,410	-210,590	-25.28	
214 工作場所水費	130,657	105,056	-25,601	-19.59	
216 氣體費	172,000	21,446	-150,554	-87.53	
22 郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
221 郵費	2,000		-2,000	-100.00	
222 電話費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	73,050	49,735	-23,315	-31.92	
231 國內旅費	73,050	47,735	-25,315	-34.65	
235 貨物運費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
241 印刷及裝訂費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
25 修理保養及保固費	837,637	863,187	25,550	3.05	
252 一般房屋修護費	411,800	357,773	-54,027	-13.12	
255 機械及設備修護費	51,417	48,868	-2,549	-4.96	
257 雜項設備修護費	374,420	456,546	82,126	21.93	
26 保險費	5,480	704	-4,776	-87.15	
26Y 其他保險費	5,480	704	-4,776	-87.15	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%	
27 一般服務費	695,512	559,219	-136,293	-19.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,176	10,000	5,824	139.46	
279 外包費	508,656	381,436	-127,220	-25.01	
27D 計時與計件人員酬金	40,680	42,383	1,703	4.19	
27F 體育活動費	142,000	125,400	-16,600	-11.69	
28 專業服務費	386,664	915,986	529,322	136.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,040	719,714	364,674	102.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,224	30,000	-224	-0.74	
289 試務甄選費	1,400	3,000	1,600	114.29	
28A 電腦軟體服務費		163,272	163,272		
3 材料及用品費	1,431,000	1,800,425	369,425	25.82	
31 使用材料費	707,271	877,676	170,405	24.09	
315 設備零件	707,271	877,676	170,405	24.09	
32 用品消耗	723,729	922,749	199,020	27.50	
321 辦公(事務)用品	8,800	17,200	8,400	95.45	
322 報章雜誌	53,200	55,325	2,125	3.99	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	16,220	-6,780	-29.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	42,277	27,277	181.85	
32Y 其他用品消耗	623,729	791,727	167,998	26.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,822,000	1,912,641	90,641	4.97	
72 捐助、補助與獎助	70,500	46,000	-24,500	-34.75	
726 獎助學員生給與	70,500	46,000	-24,500	-34.75	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,751,500	1,866,641	115,141	6.57	
743 獎勵費用	49,800	39,144	-10,656	-21.40	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,701,700	1,827,497	125,797	7.39	
9 其他	85,000	78,862	-6,138	-7.22	
91 其他支出	85,000	78,862	-6,138	-7.22	
91Y 其他	85,000	78,862	-6,138	-7.22	
5L 一般行政管理計畫	21,359,000	20,012,631	-1,346,369	-6.30	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	18,176,000	17,303,959	-872,041	-4.80	
11 正式員額薪資	11,664,000	11,042,695	-621,305	-5.33	
113 職員薪金	11,292,000	10,613,455	-678,545	-6.01	
114 工員工資	372,000	429,240	57,240	15.39	
12 聘僱及兼職人員薪資		31,403	31,403		
124 兼職人員酬金		31,403	31,403		
13 超時工作報酬	653,384	593,612	-59,772	-9.15	
131 加班費	653,384	593,612	-59,772	-9.15	
15 獎金	3,341,000	3,007,563	-333,437	-9.98	
151 考績獎金	1,883,000	1,529,700	-353,300	-18.76	
152 年終獎金	1,458,000	1,477,863	19,863	1.36	
16 退休及卹償金	1,016,304	1,181,732	165,428	16.28	
161 職員退休及離職金	986,544	1,112,579	126,035	12.78	
162 工員退休及離職金	29,760	69,153	39,393	132.37	
18 福利費	1,501,312	1,446,954	-54,358	-3.62	
181 分擔員工保險費	1,003,392	1,073,760	70,368	7.01	
185 員工通勤交通費	241,920	123,770	-118,150	-48.84	
18Y 其他福利費	256,000	249,424	-6,576	-2.57	
2 服務費用	2,950,000	2,510,759	-439,241	-14.89	
22 郵電費	79,248	101,289	22,041	27.81	
222 電話費	79,248	101,289	22,041	27.81	
27 一般服務費	2,348,752	1,931,223	-417,529	-17.78	
279 外包費	2,348,752	1,931,223	-417,529	-17.78	
28 專業服務費	450,000	406,312	-43,688	-9.71	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費	450,000	396,312	-53,688	-11.93	
29 公共關係費	72,000	71,935	-65	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,935	-65	-0.09	
3 材料及用品費	232,000	196,913	-35,087	-15.12	
32 用品消耗	232,000	196,913	-35,087	-15.12	
321 辦公（事務）用品	232,000	183,313	-48,687	-20.99	
32Y 其他用品消耗		13,600	13,600		
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－臺北市立古亭國民中學

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	7,574,000	12,621,248	5,047,248	66.64	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1,238,000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0元及奉准先行辦理執行數1,235,303元。2.決算數較預算數增加5,047,248元，主要係因:教育部補助教室搬遷等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,574,000	12,621,248	5,047,248	66.64	
51 購建固定資產	2,960,000	3,326,839	366,839	12.39	
514 購置機械及設備	714,000	729,183	15,183	2.13	
515 購置交通及運輸設備	70,000	67,140	-2,860	-4.09	
516 購置雜項設備	2,176,000	2,530,516	354,516	16.29	
52 購置無形資產	36,000	14,400	-21,600	-60.00	
521 購置電腦軟體	36,000	14,400	-21,600	-60.00	
54 遞延支出	4,578,000	9,280,009	4,702,009	102.71	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,578,000	9,280,009	4,702,009	102.71	

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

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1人，預算數40,680元，決算數0元。

(2)救生員1人，預算數0元，決算數42,383元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數381,436元。

(2)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警勞務外包3人，預算數1,732,752元，決算數1,406,366元。

(4)工友勞力外包1人，預算數456,000元，決算數420,457元。

(5)超額外包工友按件計算，預算數160,000元，決算數104,400元。

二、

(1)遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數80,877元；決算數62,228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	47,224,913	-32,383,688	4,234,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,136,201	-2,581,773	
房屋及建築	2,880,000	-1,282,865	
機械及設備	20,710,944	-15,138,111	732,000
交通及運輸設備	4,059,472	-3,581,384	70,000
雜項設備	13,389,421	-9,799,555	3,396,000
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	48,875		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計732,000元，係法定預算數714,000元、補辦預算18,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計70,000元，係法定預算數70,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計3,396,000元，係法定預算數2,176,000元、補辦預算1,220,000元。

4.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20,000元，係法定預算數20,000元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,009,183元，變動原因為：

(1)增置：預算類購置繪圖機等設備計729,183元。(3)撥入:教育局補助專科室環境升級3.0設備採購個人電腦等設備計205,000元。(4)受贈：111-1暑假課輔KD4011購汽車型割草機計75,000元。減少數計1,930,083元，變動原因為:(5)報廢:報廢噴砂機等設備計1,930,083元。

臺北市立古亭國民中學

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		
6,924,463	19,782	3,412,662	-1,432,561	16,920,465
			-607,476	2,946,952
			-71,280	1,525,855
1,009,183		1,930,083	-160,151	4,491,782
111,940		38,887	-84,449	466,692
5,648,940		1,420,916	-509,205	7,308,685

註 2.交通及運輸設備：增加數計111,940元，變動原因為：

(4)受贈：111年寒輔購無限麥克風主機組等設備計44,800元。

(1)增置：學校優質圖書館工程購監視主機計67,140元。

減少數計38,887元，變動原因為：(5)報廢：報廢擴音機等計38,887元。

3.雜項設備：增加數計5,648,940元，變動原因為：

(1)增置：照明燈具等設備計2,530,516元。(3)撥入：教育局補助購置水框架桌設備等

計2,346,484元。(4)受贈：暑假課輔購攝影棚設備等計771,940元。減少數計1,420,916元，變動原因為：

(5)報廢：報廢冷氣機等設備計1,399,916元。(7)撥出：撥出電動床至大安高工計21,000元。

4.電腦軟體：增加數計154,400元，變動原因為：

(1)增置：購置軟體自然注音升級等計14,400元。(3)撥入：教育局補助專科教室購置ADOBE軟體

計140,000元。減少數22,776元，變動原因為：1.(11)無形資產攤銷：111年12月攤銷1,493元累計攤銷金額19,733元。2.(5)報廢：111年度報廢會聲會影等軟體共計3,043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—臺北市立古亭國民中學
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		714,000	18,000		732,000	729,183	-2,817	
機械及設備		714,000	18,000		732,000	729,183	-2,817	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	67,140	-2,860	
交通及運輸設備		70,000			70,000	67,140	-2,860	
購建中固定資產								
雜項設備		2,176,000	1,220,000		3,396,000	2,530,516	-865,484	
雜項設備		2,176,000	1,220,000		3,396,000	2,530,516	-865,484	
購建中固定資產								
合 計		2,960,000	1,238,000		4,198,000	3,326,839	-871,161	

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—臺北市立古亭國民中學
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		1,238,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	18,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	1,220,000

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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	55	54	-1	空班一班未聘足3人僅聘2人。
職員	55	54	-1	
一般行政管理計畫	16	16	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
合計	71	70	-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1人。

(2)救生員1人。

2.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3人。

(4)工友勞力外包1人。

(5)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	44,328,000		688,229		12,433,000	55,121,952		6,055,379		118,626,560	2,553,440	121,180,000
正式人員	44,328,000		688,229		12,433,000	3,773,952		6,031,379		67,254,560		67,254,560
兼任人員											2,553,440	2,553,440
其他人員						51,348,000		24,000		51,372,000		51,372,000
一般行政管理計畫	11,664,000		653,384		3,341,000	1,016,304		1,501,312		18,176,000		18,176,000
正式人員	11,664,000		653,384		3,341,000	1,016,304		1,501,312		18,176,000		18,176,000
兼任人員												
合 計	55,992,000		1,341,613		15,774,000	56,138,256		7,556,691		136,802,560	2,553,440	139,356,000

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條規定辦理核發，111年度預算編列71人，計8,775,000元，執行結果決算58人，計6,419,154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71人，計6,999,000元，執行結果決算74人，計7,346,449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40,680元，決算數0元。

(2)救生員，預算數0元，決算數42,383元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員，預算數423,880元，決算數381,436元。

(2)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警勞務外包，預算數1,732,752元，決算數1,406,366元。

(4)工友勞力外包，預算數456,000元，決算數420,457元。

(5)超額外包工友，預算數160,000元，決算數104,400元。

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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
50,059,491		962,379		10,758,040	55,614,389		6,730,016		124,124,315	3,087,798	127,212,113
50,059,491		962,379		10,758,040	4,978,364		6,700,016		73,458,290		73,458,290
					50,636,025		30,000		50,666,025	3,087,798	3,087,798
11,042,695		593,612		3,007,563	1,181,732		1,446,954		17,272,556	31,403	17,303,959
11,042,695		593,612		3,007,563	1,181,732		1,446,954		17,272,556		17,272,556
										31,403	31,403
61,102,186		1,555,991		13,765,603	56,796,121		8,176,970		141,396,871	3,119,201	144,516,072

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—臺北市立古亭國民中學
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	139,356,000	144,516,072	5,160,072	3.70
11 正式員額薪資	55,992,000	61,102,186	5,110,186	9.13
113 職員薪金	55,620,000	60,672,946	5,052,946	9.08
114 工員工資	372,000	429,240	57,240	15.39
12 聘僱及兼職人員薪資	2,553,440	3,119,201	565,761	22.16
124 兼職人員酬金	2,553,440	3,119,201	565,761	22.16
13 超時工作報酬	1,341,613	1,555,991	214,378	15.98
131 加班費	1,341,613	1,555,991	214,378	15.98
15 獎金	15,774,000	13,765,603	-2,008,397	-12.73
151 考績獎金	8,775,000	6,419,154	-2,355,846	-26.85
152 年終獎金	6,999,000	7,346,449	347,449	4.96
16 退休及卹償金	56,138,256	56,796,121	657,865	1.17
161 職員退休及離職金	56,108,496	56,726,968	618,472	1.10
162 工員退休及離職金	29,760	69,153	39,393	132.37
18 福利費	7,556,691	8,176,970	620,279	8.21
181 分擔員工保險費	4,735,080	5,923,851	1,188,771	25.11
183 傷病醫藥費	221,700	140,700	-81,000	-36.54
185 員工通勤交通費	928,620	586,130	-342,490	-36.88
18Y 其他福利費	1,671,291	1,526,289	-145,002	-8.68
2 服務費用	6,104,000	5,651,502	-452,498	-7.41
21 水電費	1,135,657	748,912	-386,745	-34.05
212 工作場所電費	833,000	622,410	-210,590	-25.28
214 工作場所水費	130,657	105,056	-25,601	-19.59
216 氣體費	172,000	21,446	-150,554	-87.53
22 郵電費	89,248	101,289	12,041	13.49
221 郵費	2,000	0	-2,000	-100.00
222 電話費	87,248	101,289	14,041	16.09
23 旅運費	73,050	49,735	-23,315	-31.92
231 國內旅費	73,050	47,735	-25,315	-34.65
235 貨物運費	0	2,000	2,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
241 印刷及裝訂費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
25 修理保養及保固費	837,637	863,187	25,550	3.05
252 一般房屋修護費	411,800	357,773	-54,027	-13.12
255 機械及設備修護費	51,417	48,868	-2,549	-4.96
257 雜項設備修護費	374,420	456,546	82,126	21.93
26 保險費	5,480	704	-4,776	-87.15
26Y 其他保險費	5,480	704	-4,776	-87.15
27 一般服務費	3,044,264	2,490,442	-553,822	-18.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,176	10,000	5,824	139.46
279 外包費	2,857,408	2,312,659	-544,749	-19.06
27D 計時與計件人員酬金	40,680	42,383	1,703	4.19
27F 體育活動費	142,000	125,400	-16,600	-11.69
28 專業服務費	836,664	1,322,298	485,634	58.04

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,040	729,714	374,674	105.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,224	30,000	-224	-0.74
289 試務甄選費	1,400	3,000	1,600	114.29
28A 電腦軟體服務費	0	163,272	163,272	0.00
28Y 其他專業服務費	450,000	396,312	-53,688	-11.93
29 公共關係費	72,000	71,935	-65	-0.09
291 公共關係費	72,000	71,935	-65	-0.09
3 材料及用品費	1,663,000	1,997,338	334,338	20.10
31 使用材料費	707,271	877,676	170,405	24.09
315 設備零件	707,271	877,676	170,405	24.09
32 用品消耗	955,729	1,119,662	163,933	17.15
321 辦公(事務)用品	240,800	200,513	-40,287	-16.73
322 報章雜誌	53,200	55,325	2,125	3.99
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	16,220	-6,780	-29.48
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	42,277	27,277	181.85
32Y 其他用品消耗	623,729	805,327	181,598	29.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,574,000	12,621,248	5,047,248	66.64
51 購建固定資產	2,960,000	3,326,839	366,839	12.39
514 購置機械及設備	714,000	729,183	15,183	2.13
515 購置交通及運輸設備	70,000	67,140	-2,860	-4.09
516 購置雜項設備	2,176,000	2,530,516	354,516	16.29
52 購置無形資產	36,000	14,400	-21,600	-60.00
521 購置電腦軟體	36,000	14,400	-21,600	-60.00
54 遞延支出	4,578,000	9,280,009	4,702,009	102.71
541 遞延修繕房屋建築支出	4,578,000	9,280,009	4,702,009	102.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,823,000	1,913,641	90,641	4.97
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	70,500	46,000	-24,500	-34.75
726 獎助學員生給與	70,500	46,000	-24,500	-34.75
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,751,500	1,866,641	115,141	6.57
743 獎勵費用	49,800	39,144	-10,656	-21.40
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,701,700	1,827,497	125,797	7.39
9 其他	85,000	78,862	-6,138	-7.22
91 其他支出	85,000	78,862	-6,138	-7.22
91Y 其他	85,000	78,862	-6,138	-7.22
合 計	156,610,000	166,778,663	10,168,663	6.49

本 頁 空 白

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	71,935	-65	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,935	-65	-0.09	
統計所需項目	1,360,340	1,372,627	12,287	0.90	
185 員工通勤交通費	928,620	586,130	-342,490	-36.88	
27D 計時與計件人員酬金	40,680	42,383	1,703	4.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,040	729,714	374,674	105.53	
521 購置電腦軟體	36,000	14,400	-21,600	-60.00	

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	%
資 產	3,397,516,547	100.00	3,273,883,698	100.00	123,632,849	3.78
流動資產	18,129,860	0.53	19,071,885	0.58	-942,025	-4.94
現金	17,223,211	0.51	19,013,910	0.58	-1,790,699	-9.42
銀行存款	17,223,211	0.51	19,013,910	0.58	-1,790,699	-9.42
銀行存款-公庫存款	6,981,220	0.21	8,420,811	0.26	-1,439,591	-17.10
銀行存款-保管款	4,740,573	0.14	5,265,410	0.16	-524,837	-9.97
銀行存款-代繳費款專戶	47,277	0.00	0	0.00	47,277	0.00
銀行存款-薪津專戶	4,485,760	0.13	4,295,808	0.13	189,952	4.42
銀行存款-教育儲蓄戶	968,381	0.03	1,031,881	0.03	-63,500	-6.15
應收款項	575,264	0.02	57,975	0.00	517,289	892.26
其他應收款	575,264	0.02	57,975	0.00	517,289	892.26
預付款項	331,385	0.01	0	0.00	331,385	0.00
預付費用	331,385	0.01	0	0.00	331,385	0.00
長期貸墊款及準備金	2,352,079	0.07	2,141,410	0.07	210,669	9.84
準備金	2,352,079	0.07	2,141,410	0.07	210,669	9.84
退休及離職準備金	1,931,386	0.06	1,723,047	0.05	208,339	12.09
其他準備金	420,693	0.01	418,363	0.01	2,330	0.56
其他準備金-獎助學金	283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
其他準備金-其他	137,139	0.00	134,809	0.00	2,330	1.73
固定資產	16,739,966	0.49	14,792,350	0.45	1,947,616	13.17
土地改良物	2,946,952	0.09	3,554,428	0.11	-607,476	-17.09
土地改良物	6,136,201	0.18	6,136,201	0.19	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,189,249	-0.09	-2,581,773	-0.08	-607,476	23.53
房屋建築及設備	1,525,855	0.04	1,597,135	0.05	-71,280	-4.46
房屋建築及設備	2,880,000	0.08	2,880,000	0.09	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,354,145	-0.04	-1,282,865	-0.04	-71,280	5.56
機械及設備	4,491,782	0.13	5,572,833	0.17	-1,081,051	-19.40
機械及設備	19,790,044	0.58	20,710,944	0.63	-920,900	-4.45
累計折舊-機械及設備	-15,298,262	-0.45	-15,138,111	-0.46	-160,151	1.06
交通及運輸設備	466,692	0.01	478,088	0.01	-11,396	-2.38
交通及運輸設備	4,132,525	0.12	4,059,472	0.12	73,053	1.80
累計折舊-交通及運輸設備	-3,665,833	-0.11	-3,581,384	-0.11	-84,449	2.36
雜項設備	7,308,685	0.22	3,589,866	0.11	3,718,819	103.59
合 計	3,397,516,547	100.00	3,273,883,698	100.00	123,632,849	3.78

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(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。

臺北市立古亭國民中學
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	3,373,153,717	99.28	3,250,930,148	99.30	122,223,569	3.76
流動負債	9,761,551	0.29	9,629,420	0.29	132,131	1.37
應付款項	9,673,551	0.28	9,537,420	0.29	136,131	1.43
應付代收款	9,034,211	0.27	8,973,990	0.27	60,221	0.67
應付代收款	9,034,211	0.27	8,973,990	0.27	60,221	0.67
應付費用	639,340	0.02	563,430	0.02	75,910	13.47
應付費用	639,340	0.02	563,430	0.02	75,910	13.47
預收款項	88,000	0.00	92,000	0.00	-4,000	-4.35
預收收入	88,000	0.00	92,000	0.00	-4,000	-4.35
預收收入	88,000	0.00	92,000	0.00	-4,000	-4.35
其他負債	3,363,392,166	99.00	3,241,300,728	99.00	122,091,438	3.77
什項負債	3,363,392,166	99.00	3,241,300,728	99.00	122,091,438	3.77
存入保證金	1,412,432	0.04	1,619,109	0.05	-206,677	-12.76
存入保證金	1,412,432	0.04	1,619,109	0.05	-206,677	-12.76
應付退休及離職金	1,931,386	0.06	1,723,047	0.05	208,339	12.09
應付退休及離職金	1,931,386	0.06	1,723,047	0.05	208,339	12.09
應付代管資產	3,359,909,491	98.89	3,237,829,178	98.90	122,080,313	3.77
應付代管資產	3,359,909,491	98.89	3,237,829,178	98.90	122,080,313	3.77
暫收及待結轉帳項	138,857	0.00	129,394	0.00	9,463	7.31
暫收及待結轉帳項	138,857	0.00	129,394	0.00	9,463	7.31
淨資產	24,362,830	0.72	22,953,550	0.70	1,409,280	6.14
淨資產	24,362,830	0.72	22,953,550	0.70	1,409,280	6.14
淨資產	24,362,830	0.72	22,953,550	0.70	1,409,280	6.14
累積餘額	24,362,830	0.72	22,953,550	0.70	1,409,280	6.14
合 計	3,397,516,547	100.00	3,273,883,698	100.00	123,632,849	3.78

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	%
雜項設備	17,617,445	0.52	13,389,421	0.41	4,228,024	31.58
累計折舊-雜項設備	-10,308,760	-0.30	-9,799,555	-0.30	-509,205	5.20
無形資產	180,499	0.01	48,875	0.00	131,624	269.31
無形資產	180,499	0.01	48,875	0.00	131,624	269.31
電腦軟體	180,499	0.01	48,875	0.00	131,624	269.31
其他資產	3,360,114,143	98.90	3,237,829,178	98.90	122,284,965	3.78
什項資產	3,360,114,143	98.90	3,237,829,178	98.90	122,284,965	3.78
暫付及待結轉帳項	204,652	0.01	0	0.00	204,652	0.00
代管資產	3,359,909,491	98.89	3,237,829,178	98.90	122,080,313	3.77
代管資產-土地改良物	117,010	0.00	185,180	0.01	-68,170	-36.81
代管資產-土地	3,186,538,500	93.79	3,056,670,120	93.37	129,868,380	4.25
代管資產-房屋建築及設備	110,505,415	3.25	114,309,763	3.49	-3,804,348	-3.33
代管資產-其他政府	62,748,566	1.85	66,664,115	2.04	-3,915,549	-5.87
合 計	3,397,516,547	100.00	3,273,883,698	100.00	123,632,849	3.78

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(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。

臺北市立古亭國民中學
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	3,397,516,547	100.00	3,273,883,698	100.00	123,632,849	3.78

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	169,691,927	100.00	163,903,284	100.00	5,788,643	3.53
勞務收入	3,600	0.00	18,675	0.01	-15,075	-80.72
服務收入	3,600	0.00	18,675	0.01	-15,075	-80.72
財產收益	3,119,822	1.84	3,005,966	1.83	113,856	3.79
廢舊物品售價收入	28,500	0.02	450	0.00	28,050	5,233.33
財產交易利益	2,737,374	1.61	2,747,596	1.68	-10,222	-0.37
其他財產收入	353,948	0.21	257,920	0.16	96,028	37.23
政府撥入收入	165,402,987	97.47	160,598,418	97.98	4,804,569	2.99
公庫撥款收入	157,148,000	92.61	158,194,400	96.52	-1,046,400	-0.66
政府其他撥入收入	8,254,987	4.86	2,404,018	1.47	5,850,969	243.38
其他收入	1,165,518	0.69	280,225	0.17	885,293	315.92
受贈收入	893,952	0.53	152,302	0.09	741,650	486.96
雜項收入	271,566	0.16	127,923	0.08	143,643	112.29
支出	168,282,647	99.17	162,171,552	98.94	6,111,095	3.77
人事支出	144,516,072	85.16	139,570,147	85.15	4,945,925	3.54
人事支出	144,516,072	85.16	139,570,147	85.15	4,945,925	3.54
業務支出	9,516,481	5.61	9,418,153	5.75	98,328	1.04
業務支出	9,516,481	5.61	9,418,153	5.75	98,328	1.04
獎補助支出	46,000	0.03	46,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	46,000	0.03	46,000	0.03	0	0.00
財產損失	36,944	0.02	6,864	0.00	30,080	438.23
財產交易損失	36,944	0.02	6,864	0.00	30,080	438.23
折舊、折耗及攤銷	4,808,279	2.83	3,916,510	2.39	891,769	22.77
固定資產折舊	4,788,546	2.82	3,896,970	2.38	891,576	22.88
無形資產攤銷	19,733	0.01	19,540	0.01	193	0.99
其他支出	9,358,871	5.52	9,213,878	5.62	144,993	1.57
其他支出	9,358,871	5.52	9,213,878	5.62	144,993	1.57
本期賸餘（短絀）	1,409,280	0.83	1,731,732	0.01	-322,452	-0.05
期初淨資產	22,953,550	13.53	21,221,818	0.13	1,731,732	0.28
解繳公庫						
期末淨資產	24,362,830	14.36	22,953,550	0.14	1,409,280	0.23

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

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,409,280
8002 調整非現金項目	499,566
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,908,846
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	167,705
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,330
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,667,706
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,502,331
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,429,491
8404 減少短期債務及其他負債	-2,626,705
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-197,214
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,790,699
87 期初現金及約當現金	19,013,910
88 期末現金及約當現金	17,223,211

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208,339元及代管資產增加數122,080,313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—臺北市立古亭國民中學

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	166,108,703	3,583,224	169,691,927	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	428,338	2,691,484	3,119,822	財產收益
政府撥入收入	165,402,987		165,402,987	政府撥入收入
其他收入	273,778	891,740	1,165,518	其他收入
基金用途	166,778,663	1,503,984	168,282,647	支出
用人費用	144,516,072		144,516,072	人事支出
服務費用	5,651,502	3,864,979	9,516,481	業務支出
材料及用品費	1,997,338	-1,997,338		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,867,641	-1,867,641		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
資產短絀		36,944	36,944	財產損失
		4,808,279	4,808,279	折舊、折耗及攤銷
其他	78,862	9,280,009	9,358,871	其他支出
遞延支出	9,280,009	-9,280,009		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,341,239	-3,341,239		
本期賸餘(短絀)	-669,960	2,079,240	1,409,280	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,112,325	14,841,225	22,953,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,442,365	16,920,465	24,362,830	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學
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 334 萬 1,239 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」565 萬 1,502 元與會計科目「業務支出」951 萬 6,481 元間之調整數 386 萬 4,979 元，係「材料及用品費」199 萬 7,338 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)186 萬 7,641 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 269 萬 1,484 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 89 萬 1,740 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」480 萬 8,279 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」3 萬 6,944 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」7 萬 8,862 元與會計科目「其他支出」935 萬 8,871 元間之調整數 928 萬 9 元，係「遞延支出」928 萬 9 元。

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學
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 334 萬 1,239 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」565 萬 1,502 元與會計科目「業務支出」951 萬 6,481 元間之調整數 386 萬 4,979 元，係「材料及用品費」199 萬 7,338 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)186 萬 7,641 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 269 萬 1,484 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 89 萬 1,740 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」480 萬 8,279 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」3 萬 6,944 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」7 萬 8,862 元與會計科目「其他支出」935 萬 8,871 元間之調整數 928 萬 9 元，係「遞延支出」928 萬 9 元。

主辦會計人員：

會計室主任 林淑娟

機關長官：

臺北市立南港高級中學 校長 林泰安