

40501244

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立南門國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立南門國民中學編

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 12 頁
(二)基金用途明細表.....	第 13 至 17 頁
(三)貸出款明細表.....	第 -- 頁
(四)資本資產明細表.....	第 18 至 19 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 20 至 21 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 22 至 22 頁
(九)用人費用彙計表.....	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 27 至 29 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 30 至 30 頁
丁、會計報表	
一、平衡表.....	第 32 至 35 頁
二、收入支出表.....	第 36 至 36 頁
三、現金流量表.....	第 37 至 37 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	第 39 至 40 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	333,977,192	356,063,935	- 22,086,743	- 6.20
基金用途	353,592,375	350,426,162	3,166,213	0.90
賸餘(短絀)	- 19,615,183	5,637,773	- 25,252,956	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,906,062	30,521,245	- 19,615,183	- 64.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 29,090,744	16,425,739	- 45,516,483	--

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南門國民中學

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282,444,000元，決算數292,535,399元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、樂器、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；辦理活化教學、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、小田園教育體驗學習、生涯發展教育等指定活動項目，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27,837,000元，決算數28,851,746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10,109,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,662,000元）

，決算數32,205,230元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理辦公室及專科教室等整修工程，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333,977,192元，較預算數316,332,000元，增加17,645,192元，計增5.58%。

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12,000元，較預算數264,000元，減少252,000元，計減95.45%。

主要係因：

教師甄選報名費收入減少，暑期游泳訓練班未開班。

2.財產處分收入：決算數16,610元，較預算數88,000元，減少71,390元，計減81.13%。

主要係因：

報廢財產變賣收入減少。

3.其他財產收入：決算數1,812,759元，較預算數2,468,000元，減少655,241元，計減26.55%。

主要係因：

學校場地開放使用費收入減少。

4.公庫撥款收入：決算數325,947,300元，較預算數313,154,000元，增加12,793,300元，計增4.09%。

主要係因：

(1)教育局補助110年度用人費用不敷數12,758,000元。

(2)教育局補助校園廁所防疫消毒暨通風改善經費(統籌款)35,300元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,016,083元，較預算數0元，增加6,016,083元。

主要係因：

(1)110學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費70,097元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (2)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費60,559元。
- (3)110學年度圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費21,194元。
- (4)110學年度實施戶外與海洋教育計畫經費3,000元。
- (5)110學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費31,338元。
- (6)110年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費50,000元。
- (7)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費170,002元。
- (8)110學年度科技教育推動總體計畫-子3學校經費70,000元。
- (9)110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費59,000元。
- (10)110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費48,200元。
- (11)110年度充實體育器材設備(資本門)計畫經費1,499,780元。
- (12)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款100,000元。
- (13)110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期經費69,120元。
- (14)110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第2期經費41,995元。
- (15)110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊第2期經費40,320元。
- (16)110學年度精進教學專業與課程品質計畫第2期經費122,140元。
- (17)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心(資本門)經費698,600元。
- (18)110學年度獎勵聘任專任運動教練經費(橄欖球)218,000元。
- (19)110學年度科技教育推動總體計畫-子1計畫學校經費21,000元。
- (20)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第2期經費872,051元。
- (21)110學年度第2學期國民中學學校用書經費10,736元。
- (22)補助公立高級中等以下學校設置樹木解說牌實施計畫經費13,680元。
- (23)110學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費12,205元。
- (24)110學年度第二階段學生學習扶助實施方案開班經費62,490元。
- (25)111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費71,028元。
- (26)110學年度第2學期本土語言(閩客語)教學鐘點費12,960元。
- (27)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費131,948元。
- (28)111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師補助第1期經費151,549元。
- (29)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費328,004元。
- (30)111學年度精進教師教學專業與課程品質計畫第1期經費16,540元。
- (31)111學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費53,676元。
- (32)111學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期經費45,360元。
- (33)111學年度國民中學生涯發展教育第1期經費31,008元。
- (34)111學年度第1學期國民中學學校用書經費)7,039元。
- (35)110學年度第2學期預防中輟彈性適性化課程鐘點費差額216元。
- (36)110學年度第2學期中央課程與教學輔導諮詢教師團隊輔導員代課鐘點費差額4,320元。
- (37)111學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,085元。
- (38)111學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費10,988元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

(39)111年度藝術才能班教學設備經費427,482元。

(40)111學年度本土語言教學經費83,538元。

(41)111學年度學習扶助實施方案開班經費264,835元。

6.雜項收入：決算數172,440元，較預算數358,000元，減少185,560元，計減51.83%。

主要係因：

臺灣智慧光網電費68,816元、數位學生證補卡費12,317元、房租津貼4,900元、電子採購領標文件費5,130元、110學年度桶餐違約罰款28,000元、111學年度午餐違約罰款26,000元、收回教師遺屬年金16,071元、公物損壞賠償9,663元、活動中心周邊整修工程水電費1,000元、烹飪家政教室整修工程水電費107元、辦公室及專科教室整修工程水電費436元等收入減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數353,592,375元，較預算數320,390,000元，增加33,202,375元，計增10.36%。

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292,535,399元，較預算數282,444,000元，增加10,091,399元，計增3.57%。

主要係因：

用人費用不敷數10,091,399元，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數28,851,746元，較預算數27,837,000元，增加1,014,746元，計增3.65%。

主要係因：

用人費用不敷數1,014,746元，併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數32,205,230元，較預算數10,109,000元，增加22,096,230元，計增218.58%。

主要係因：

(1)教育部補助電力系統改善及冷氣裝設計畫工程執行數19,732,566元。

(2)工程節餘款-活動中心周邊整修工程26,406元、辦公室及專科教室整修工程35,652元、烹飪家政教室整修工程100,262元。

(3)其他設備節餘款-數位相機1,393元、觸控顯示器13,046元、攝影機48元、電腦周邊設備7,512元、飲水機22,836元、冰箱17,910元、黑板3,766元、冷氣機38,389元、電腦桌14,120元、活動中心冷氣機節餘13,898元

(4)補辦預算執行數-教育部體育署補助充實體育器材設備1,441,820元、教育部補助學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫設備91,000元、科技教育推動總體計畫設備698,600元、藝術才能班教學設備427,482元。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數19,615,183元，較預算短絀數4,058,000元，計相差15,557,183元。

主要係因：

1.增列公庫撥款收入、政府其他撥入收入共18,809,383元，另服務收入、財產處分收入、其他財產收入、雜項收入共短收1,164,191元。

2.用人費用覈實支用併決算辦理共11,106,145元，教育部補助充實體育器材設備等補辦預算執行數2,658,902元，教育部等補助電力系統改善暨冷氣裝設計畫執行數19,732,566元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學
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22,708,907元。
投資活動之淨現金流出4,802,023元。
籌資活動之淨現金流出1,579,814元。
本年度現金及約當現金之淨減29,090,744元。
期初現金及約當現金54,212,030元。
期末現金及約當現金25,121,286元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,419,715,466元，包括：

流動資產25,469,659元，較上年度55,736,399元，減少30,266,740元，主要係因教育部補助電力系統改善工程等完工支付工程款致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,690,424元，較上年度2,385,641元，增加304,783元，主要係因退休及離職準備金增加。

固定資產44,433,806元，較上年度44,724,119元，減少290,313元，主要係因財產攤提折舊及報廢所致。

無形資產309,817元，較上年度277,972元，增加31,845元，主要係因購置教學軟體增加。

其他資產11,346,811,760元，較上年度10,891,824,345元，增加454,987,415元，主要係因土地公告現值調整增值。

決算日負債總額為11,364,065,781元，包括：

流動負債10,130,653元，較上年度18,950,217元，減少8,819,564元，主要係因支付設置半戶外球場工程款。

其他負債11,353,935,128元，較上年度10,900,474,923元，增加453,460,205元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產為55,649,685元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數49,485,774元及補辦預算數2,662,000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－臺北市立南門國民中學
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	316,332,000	100.00	333,977,192	100.00	17,645,192	5.58	356,063,935	100.00
43 勞務收入	264,000	0.08	12,000	0.00	-252,000	-95.45	19,200	0.01
431服務收入	264,000	0.08	12,000	0.00	-252,000	-95.45	19,200	0.01
45 財產收入	2,556,000	0.81	1,829,369	0.55	-726,631	-28.43	1,379,042	0.39
451財產處分收入	88,000	0.03	16,610	0.00	-71,390	-81.13	5,910	0.00
45Y其他財產收入	2,468,000	0.78	1,812,759	0.54	-655,241	-26.55	1,373,132	0.39
46 政府撥入收入	313,154,000	99.00	331,963,383	99.40	18,809,383	6.01	352,693,699	99.05
462公庫撥款收入	313,154,000	99.00	325,947,300	97.60	12,793,300	4.09	349,388,382	98.13
46Y政府其他撥入收入			6,016,083	1.80	6,016,083	0.00	3,305,317	0.93
4Y 其他收入	358,000	0.11	172,440	0.05	-185,560	-51.83	1,971,994	0.55
4YY雜項收入	358,000	0.11	172,440	0.05	-185,560	-51.83	1,971,994	0.55
5 基金用途	320,390,000	101.28	353,592,375	105.87	33,202,375	10.36	350,426,162	98.42
53 國民教育計畫	282,444,000	89.29	292,535,399	87.59	10,091,399	3.57	282,367,520	79.30
5L 一般行政管理計畫	27,837,000	8.80	28,851,746	8.64	1,014,746	3.65	27,839,126	7.82
5M 建築及設備計畫	10,109,000	3.20	32,205,230	9.64	22,096,230	218.58	40,219,516	11.30
購建固定資產	10,073,000	3.18	32,169,230	9.63	22,096,230	219.36	40,184,379	11.29
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			35,137	0.01
本期賸餘（短絀）	-4,058,000		-19,615,183		-15,557,183	383.37	5,637,773	
期初基金餘額	19,212,000		30,521,245		11,309,245	58.87	24,883,472	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,154,000		10,906,062		-4,247,938	-28.03	30,521,245	

填表說明：

中華民國 111 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		49,485,774
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,793,300
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,016,083
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,091,399
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,014,746
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,570,246

40501244-8

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	316,332,000	333,977,192	17,645,192	5.58	
43 勞務收入	264,000	12,000	-252,000	-95.45	
431服務收入	264,000	12,000	-252,000	-95.45	主要係暑期游訓班停辦等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	2,556,000	1,829,369	-726,631	-28.43	
451財產處分收入	88,000	16,610	-71,390	-81.13	主要係報廢財產變賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	2,468,000	1,812,759	-655,241	-26.55	主要係學校場地開放使用費等收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	313,154,000	331,963,383	18,809,383	6.01	
462公庫撥款收入	313,154,000	325,947,300	12,793,300	4.09	教育局補助:(1)111年度用人費用不敷數12,758,000元。(2)校園廁所防疫消毒暨通風改善經費(統籌款)35,300元。 .

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		6,016,083	6,016,083	0.00	教育部補助: (1)110學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費70,097元。(2)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費60,559元。(3)110學年度圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費21,194元。(4)110學年度實施戶外與海洋教育計畫經費3,000元。(5)110學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費31,338元。(6)110年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費50,000元。(7)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費170,002元。(8)110學年度科技教育推動總體計畫-子3學校經費70,000元。(9)110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費59,000元。(10)110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費48,200元。(11)110年度充實體育器材設備(資本門)計畫經費1,499,780元。(12)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款100,000元(資本門91,000元、經常門9,000元)。(13)110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期經費69,120元。(14)110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第2期經費41,995元。(15)110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊第2期經費40,320元。(16)110學年度精進教學專業與課程品質計畫

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%	
					第2期經費122,140元。(17)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心(資本門)經費698,600元。(18)110學年度獎勵聘任專任運動教練經費(橄欖球)218,000元。(19)110學年度科技教育推動總體計畫-子1計畫學校經費21,000元。(20)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第2期經費872,051元。(21)110學年度第2學期國民中學學校用書經費10,736元。(22)補助公立高級中等以下學校設置樹木解說牌實施計畫經費13,680元。(23)110學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費12,205元。(24)110學年度第二階段學生學習扶助實施方案開班經費62,490元。(25)111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費71,028元。(26)110學年度第2學期本土語言(閩客語)教學鐘點費12,960元。(27)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費131,948元。(28)111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師補助第1期經費151,549元。(29)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費328,004元。(30)111學年度精進教師教學專業與課程品質計畫第1期經費16,540元。(31)111學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%	
					經費53,676元。(32)111學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期經費45,360元。(33)111學年度國民中學生涯發展教育第1期經費31,008元。(34)111學年度第1學期國民中學學校用書經費)7,039元。(35)110學年度第2學期預防中輟彈性適性化課程鐘點費差額216元。(36)110學年度第2學期中央課程與教學輔導諮詢教師團隊輔導員代課鐘點費差額4,320元。(37)111學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,085元。(38)111學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費10,988元。(39)111年度藝術才能班教學設備經費427,482元。(40)111學年度本土語言教學經費83,538元。(41)111學年度學習扶助實施方案開班經費264,835元。
4Y 其他收入	358,000	172,440	-185,560	-51.83	
4YY雜項收入	358,000	172,440	-185,560	-51.83	主要係圖說費等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	320,390,000	353,592,375	33,202,375	10.36	
53 國民教育計畫	282,444,000	292,535,399	10,091,399	3.57	
1 用人費用	266,746,000	278,578,090	11,832,090	4.44	
11 正式員額薪資	109,032,000	122,024,608	12,992,608	11.92	
113 職員薪金	109,032,000	122,024,608	12,992,608	11.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,100,480	5,398,255	297,775	5.84	
124 兼職人員酬金	5,100,480	5,398,255	297,775	5.84	
13 超時工作報酬	1,019,597	1,096,174	76,577	7.51	
131 加班費	1,019,597	1,096,174	76,577	7.51	
15 獎金	29,098,500	27,016,008	-2,082,492	-7.16	
151 考績獎金	15,469,000	12,751,910	-2,717,090	-17.56	
152 年終獎金	13,629,500	14,264,098	634,598	4.66	
16 退休及卹償金	107,568,144	107,577,574	9,430	0.01	
161 職員退休及離職金	107,568,144	107,577,574	9,430	0.01	
18 福利費	14,927,279	15,465,471	538,192	3.61	
181 分擔員工保險費	9,543,540	11,840,911	2,297,371	24.07	
183 傷病醫藥費	632,700	284,200	-348,500	-55.08	
185 員工通勤交通費	1,243,620	943,578	-300,042	-24.13	
18Y 其他福利費	3,507,419	2,396,782	-1,110,637	-31.67	
2 服務費用	9,653,000	8,465,221	-1,187,779	-12.30	
21 水電費	2,703,870	1,655,895	-1,047,975	-38.76	
212 工作場所電費	1,841,000	1,100,752	-740,248	-40.21	
214 工作場所水費	520,870	306,187	-214,683	-41.22	
216 氣體費	342,000	248,956	-93,044	-27.21	
22 郵電費	119,189	100,291	-18,898	-15.86	
221 郵費	40,000	24,866	-15,134	-37.84	
222 電話費	79,189	75,425	-3,764	-4.75	
23 旅運費	165,950	139,770	-26,180	-15.78	
231 國內旅費	142,700	126,769	-15,931	-11.16	
235 貨物運費	23,250	13,001	-10,249	-44.08	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	106,984	41,984	64.59	
241 印刷及裝訂費	65,000	106,984	41,984	64.59	
25 修理保養及保固費	3,041,591	2,338,939	-702,652	-23.10	
252 一般房屋修護費	2,038,360	1,169,147	-869,213	-42.64	
255 機械及設備修護費	303,520	227,514	-76,006	-25.04	
257 雜項設備修護費	699,711	942,278	242,567	34.67	
26 保險費	21,080	10,767	-10,313	-48.92	
26Y 其他保險費	21,080	10,767	-10,313	-48.92	

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	1,066,360	784,612	-281,748	-26.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	7,016	-4,288	-37.93	
279 外包費	758,656	519,596	-239,060	-31.51	
27D 計時與計件人員酬金	38,400		-38,400	-100.00	
27F 體育活動費	258,000	258,000			
28 專業服務費	2,469,960	3,327,963	858,003	34.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,428,360	2,853,891	425,531	17.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	73,100	37,500	105.34	
289 試務甄選費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
28A 電腦軟體服務費		399,972	399,972		
3 材料及用品費	3,111,000	2,713,482	-397,518	-12.78	
31 使用材料費	486,320	428,773	-57,547	-11.83	
315 設備零件	486,320	428,773	-57,547	-11.83	
32 用品消耗	2,624,680	2,284,709	-339,971	-12.95	
321 辦公(事務)用品	336,819	157,964	-178,855	-53.10	
322 報章雜誌	82,580	100,763	18,183	22.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000			
32Y 其他用品消耗	2,170,281	1,990,982	-179,299	-8.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	31,000	-95,000	-75.40	
44 交通及運輸設備租金	126,000	31,000	-95,000	-75.40	
442 車租	126,000	31,000	-95,000	-75.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,284,000	2,331,030	47,030	2.06	
72 捐助、補助與獎助	110,000	130,290	20,290	18.45	
726 獎助學員生給與	110,000	108,000	-2,000	-1.82	
72Y 其他捐助、補助與獎助		22,290	22,290		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,174,000	2,200,740	26,740	1.23	
743 獎勵費用	113,400	108,276	-5,124	-4.52	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,060,600	2,089,464	28,864	1.40	
9 其他	524,000	416,576	-107,424	-20.50	
91 其他支出	524,000	416,576	-107,424	-20.50	
91Y 其他	524,000	416,576	-107,424	-20.50	
5L 一般行政管理計畫	27,837,000	28,851,746	1,014,746	3.65	

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	25,229,000	26,732,579	1,503,579	5.96	
11 正式員額薪資	16,092,000	17,385,614	1,293,614	8.04	
113 職員薪金	14,844,000	15,937,214	1,093,214	7.36	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	776,788	805,415	28,627	3.69	
131 加班費	776,788	805,415	28,627	3.69	
15 獎金	4,579,000	4,432,472	-146,528	-3.20	
151 考績獎金	2,568,000	2,347,825	-220,175	-8.57	
152 年終獎金	2,011,000	2,084,647	73,647	3.66	
16 退休及卹償金	1,635,192	1,912,198	277,006	16.94	
161 職員退休及離職金	1,576,632	1,721,494	144,862	9.19	
162 工員退休及離職金	58,560	190,704	132,144	225.66	
18 福利費	2,146,020	2,196,880	50,860	2.37	
181 分擔員工保險費	1,467,180	1,611,350	144,170	9.83	
185 員工通勤交通費	294,840	200,730	-94,110	-31.92	
18Y 其他福利費	384,000	384,800	800	0.21	
2 服務費用	2,223,000	1,880,605	-342,395	-15.40	
22 郵電費	115,416	65,179	-50,237	-43.53	
222 電話費	115,416	65,179	-50,237	-43.53	
27 一般服務費	1,361,584	1,211,220	-150,364	-11.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,254	1,254		
279 外包費	1,313,584	1,161,966	-151,618	-11.54	
27F 體育活動費	48,000	48,000			
28 專業服務費	620,000	478,206	-141,794	-22.87	
28Y 其他專業服務費	620,000	478,206	-141,794	-22.87	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	383,000	236,562	-146,438	-38.23	
32 用品消耗	383,000	236,562	-146,438	-38.23	
321 辦公（事務）用品	375,750	229,312	-146,438	-38.97	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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	10,109,000	32,205,230	22,096,230	218.58	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2,662,000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2,658,902元。2.決算數較預算數增加22,096,230元，主要係電力系統改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,109,000	32,205,230	22,096,230	218.58	
51 購建固定資產	2,000,000	4,525,984	2,525,984	126.30	
514 購置機械及設備	1,209,000	1,607,601	398,601	32.97	
515 購置交通及運輸設備		12,000	12,000		
516 購置雜項設備	791,000	2,906,383	2,115,383	267.43	
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	8,073,000	27,643,246	19,570,246	242.42	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,073,000	27,643,246	19,570,246	242.42	

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)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數38,400元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數423,880元，決算數423,596元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費1人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)開放學校場地清潔維護外包費按件計算，預算數250,000元，決算數96,000元。

(4)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數280,000元，決算數167,250元。

(5)職工業務外包費1人，預算數456,000元，決算數417,132元。

(6)校警勞務外包費1人，預算數577,584元，決算數577,584元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數145,079元；決算數293,383元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	112,433,981	-67,431,890	4,698,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,650,007	-2,523,910	
房屋及建築	2,040,300	-392,700	
機械及設備	50,161,993	-36,670,499	1,631,000
交通及運輸設備	4,171,973	-2,756,323	12,000
雜項設備	35,362,591	-25,088,458	3,019,000
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	15,769,145		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	277,972		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1,631,000元，係法定預算數1,209,000元及補辦預算422,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計12,000元，係法定預算數0元及補辦預算12,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計3,019,000元，係法定預算數791,000元及補辦預算2,228,000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100,282元，係法定預算數100,282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3,575,201，變動原因為：(1)增置：購置數位攝影機等設備乙批及各校教學用設備等計1,607,601元(2)撥入：教育局撥入資料擷取控制系統等設備計1,863,200元。(3)受贈：以代辦經費購置平板電腦等設備乙批教學用設備等計104,400元。減少數計4,196,500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4,196,500元。

臺北市立南門國民中學

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		
10,304,181	100,282	4,742,700	-5,819,949	44,743,623
			-361,656	1,764,441
			-33,660	1,613,940
3,575,201		4,196,500	-1,903,762	10,966,433
12,000		77,200	-292,432	1,058,018
6,581,980		365,845	-3,228,439	13,261,829
				15,769,145
135,000	100,282	103,155		309,817

註 2.交通及運輸設備：增加數計12,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣手推車設備計12,000元。減少數計77,200元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計77,200元。

3.雜項設備：增加數計6,581,980元，變動原因為：(1)增置：教學用鼓設備等計2,906,383元。(2)撥入：補助購置多功能訓練架設備等計1,718,204元。(3)受贈：以代辦經費購置教學用冷氣設備等計1,957,393元。減少數計365,845元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碼錶等計363,845元。(2)其他：110年度購置冷氣機貨物稅退稅財產減值2,000元。

4.電腦軟體：增加數計135,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體計36,000元。(2)撥入：補助購置智慧教學系統軟體計99,000元。減少數計103,155元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷103,155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.購建中固定資產：係因設置半戶外球場俟取得地籍謄本後轉列房屋建築及設備。

2.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—臺北市立南門國民中學
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		1,209,000	422,000		1,631,000	1,607,601	-23,399	
機械及設備		1,209,000	422,000		1,631,000	1,607,601	-23,399	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			12,000		12,000	12,000		
交通及運輸設備			12,000		12,000	12,000		
購建中固定資產								
雜項設備		791,000	2,228,000		3,019,000	2,906,383	-112,617	
雜項設備		791,000	2,228,000		3,019,000	2,906,383	-112,617	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,000,000	2,662,000		4,662,000	4,525,984	-136,016	

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－臺北市立南門國民中學
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		2,662,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	422,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	12,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	1,443,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	91,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	266,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	428,000

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

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	129	132	3	依教育部國民及學前教育署111年7月7日臺教國署國字第1110081252號函，辦理111學年度科技教育推動總體計畫增聘代理教師3人
職員	129	132	3	
一般行政管理計畫	24	24	0	
職員	21	21	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	153	156	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：無。
- 2.外包費：
 - (1)游泳池救生員人力外包1人。
 - (2)校警勞務外包1人。
 - (3)職工業務外包1人。
 - (4)開放學校場地清潔維護外包按件計算。
 - (5)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—臺北市立南門國民中學
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	109,032,000		1,019,597		29,098,500	107,568,144		14,927,279		261,645,520	5,100,480	266,746,000
正式人員	109,032,000		1,011,087		29,098,500	11,188,632		14,873,279		165,203,498		165,203,498
聘僱人員			8,510							8,510		8,510
兼任人員											5,100,480	5,100,480
其他人員						96,379,512		54,000		96,433,512		96,433,512
一般行政管理計畫	16,092,000		776,788		4,579,000	1,635,192		2,146,020		25,229,000		25,229,000
正式人員	16,092,000		776,788		4,579,000	1,635,192		2,146,020		25,229,000		25,229,000
聘僱人員												
合 計	125,124,000		1,796,385		33,677,500	109,203,336		17,073,299		286,874,520	5,100,480	291,975,000

1.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153人，計18,037,000元，執行結果決算139人，計15,099,735元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列153人，計15,640,500元，執行結果決算163人，計16,348,745元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數38,400元，決算數0元。

(2)外包費：

游泳池救生員外包費1人，預算數423,880元，決算數423,596元。

暑期泳訓班救生員外包費1人，預算數84,776元，決算數0元。

開放學校場地清潔維護外包費按件計算，預算數250,000元，決算數96,000元。

校警勞務外包費1人，預算數577,584元，決算數577,584元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數280,000元，決算數167,250元。

職工業務外包費1人，預算數456,000元，決算數417,132元。

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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
122,024,608		1,096,174		27,016,008	107,577,574		15,465,471		273,179,835	5,398,255	278,578,090
122,024,608		1,096,174		25,577,642	11,387,424		13,542,754		173,628,602		173,628,602
				1,438,366	892,931		1,868,717		4,200,014		4,200,014
										5,398,255	5,398,255
					95,297,219		54,000		95,351,219		95,351,219
17,385,614		805,415		4,432,472	1,912,198		2,196,880		26,732,579		26,732,579
17,385,614		805,415		4,383,839	1,885,330		2,122,791		26,582,989		26,582,989
				48,633	26,868		74,089		149,590		149,590
139,410,222		1,901,589		31,448,480	109,489,772		17,662,351		299,912,414	5,398,255	305,310,669

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—臺北市立南門國民中學
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	291,975,000	305,310,669	13,335,669	4.57
11 正式員額薪資	125,124,000	139,410,222	14,286,222	11.42
113 職員薪金	123,876,000	137,961,822	14,085,822	11.37
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	5,100,480	5,398,255	297,775	5.84
124 兼職人員酬金	5,100,480	5,398,255	297,775	5.84
13 超時工作報酬	1,796,385	1,901,589	105,204	5.86
131 加班費	1,796,385	1,901,589	105,204	5.86
15 獎金	33,677,500	31,448,480	-2,229,020	-6.62
151 考績獎金	18,037,000	15,099,735	-2,937,265	-16.28
152 年終獎金	15,640,500	16,348,745	708,245	4.53
16 退休及卹償金	109,203,336	109,489,772	286,436	0.26
161 職員退休及離職金	109,144,776	109,299,068	154,292	0.14
162 工員退休及離職金	58,560	190,704	132,144	225.66
18 福利費	17,073,299	17,662,351	589,052	3.45
181 分擔員工保險費	11,010,720	13,452,261	2,441,541	22.17
183 傷病醫藥費	632,700	284,200	-348,500	-55.08
185 員工通勤交通費	1,538,460	1,144,308	-394,152	-25.62
18Y 其他福利費	3,891,419	2,781,582	-1,109,837	-28.52
2 服務費用	11,876,000	10,345,826	-1,530,174	-12.88
21 水電費	2,703,870	1,655,895	-1,047,975	-38.76
212 工作場所電費	1,841,000	1,100,752	-740,248	-40.21
214 工作場所水費	520,870	306,187	-214,683	-41.22
216 氣體費	342,000	248,956	-93,044	-27.21
22 郵電費	234,605	165,470	-69,135	-29.47
221 郵費	40,000	24,866	-15,134	-37.84
222 電話費	194,605	140,604	-54,001	-27.75
23 旅運費	165,950	139,770	-26,180	-15.78
231 國內旅費	142,700	126,769	-15,931	-11.16
235 貨物運費	23,250	13,001	-10,249	-44.08
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	106,984	41,984	64.59
241 印刷及裝訂費	65,000	106,984	41,984	64.59
25 修理保養及保固費	3,041,591	2,338,939	-702,652	-23.10
252 一般房屋修護費	2,038,360	1,169,147	-869,213	-42.64
255 機械及設備修護費	303,520	227,514	-76,006	-25.04
257 雜項設備修護費	699,711	942,278	242,567	34.67
26 保險費	21,080	10,767	-10,313	-48.92
26Y 其他保險費	21,080	10,767	-10,313	-48.92
27 一般服務費	2,427,944	1,995,832	-432,112	-17.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	8,270	-3,034	-26.84
279 外包費	2,072,240	1,681,562	-390,678	-18.85
27D 計時與計件人員酬金	38,400	0	-38,400	-100.00
27F 體育活動費	306,000	306,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	3,089,960	3,806,169	716,209	23.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,428,360	2,853,891	425,531	17.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	73,100	37,500	105.34
289 試務甄選費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
28A 電腦軟體服務費	0	399,972	399,972	0.00
28Y 其他專業服務費	620,000	478,206	-141,794	-22.87
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,494,000	2,950,044	-543,956	-15.57
31 使用材料費	486,320	428,773	-57,547	-11.83
315 設備零件	486,320	428,773	-57,547	-11.83
32 用品消耗	3,007,680	2,521,271	-486,409	-16.17
321 辦公(事務)用品	712,569	387,276	-325,293	-45.65
322 報章雜誌	82,580	100,763	18,183	22.02
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	2,170,281	1,990,982	-179,299	-8.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	31,000	-95,000	-75.40
44 交通及運輸設備租金	126,000	31,000	-95,000	-75.40
442 車租	126,000	31,000	-95,000	-75.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,109,000	32,205,230	22,096,230	218.58
51 購建固定資產	2,000,000	4,525,984	2,525,984	126.30
514 購置機械及設備	1,209,000	1,607,601	398,601	32.97
515 購置交通及運輸設備	0	12,000	12,000	0.00
516 購置雜項設備	791,000	2,906,383	2,115,383	267.43
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	8,073,000	27,643,246	19,570,246	242.42
541 遞延修繕房屋建築支出	8,073,000	27,643,246	19,570,246	242.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,286,000	2,333,030	47,030	2.06
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	110,000	130,290	20,290	18.45
726 獎助學員生給與	110,000	108,000	-2,000	-1.82
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	22,290	22,290	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,174,000	2,200,740	26,740	1.23
743 獎勵費用	113,400	108,276	-5,124	-4.52
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,060,600	2,089,464	28,864	1.40
9 其他	524,000	416,576	-107,424	-20.50
91 其他支出	524,000	416,576	-107,424	-20.50
91Y 其他	524,000	416,576	-107,424	-20.50

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

合	計
---	---

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,041,220	4,034,199	-7,021	-0.17	
185 員工通勤交通費	1,538,460	1,144,308	-394,152	-25.62	
27D 計時與計件人員酬金	38,400		-38,400	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,428,360	2,853,891	425,531	17.52	
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	%
資 產	11,419,715,466	100.00	10,994,948,476	100.00	424,766,990	3.86
流動資產	25,469,659	0.22	55,736,399	0.51	-30,266,740	-54.30
現金	25,121,286	0.22	54,212,030	0.49	-29,090,744	-53.66
銀行存款	25,121,286	0.22	54,212,030	0.49	-29,090,744	-53.66
銀行存款-公庫存款	12,656,033	0.11	39,207,695	0.36	-26,551,662	-67.72
銀行存款-保管款	11,828,243	0.10	14,349,734	0.13	-2,521,491	-17.57
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	20,601	0.00	-20,601	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	637,010	0.01	634,000	0.01	3,010	0.47
應收款項	348,373	0.00	1,524,369	0.01	-1,175,996	-77.15
其他應收款	348,373	0.00	1,524,369	0.01	-1,175,996	-77.15
長期貸墊款及準備金	2,690,424	0.02	2,385,641	0.02	304,783	12.78
準備金	2,690,424	0.02	2,385,641	0.02	304,783	12.78
退休及離職準備金	2,553,113	0.02	2,248,330	0.02	304,783	13.56
其他準備金	137,311	0.00	137,311	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	137,311	0.00	137,311	0.00	0	0.00
固定資產	44,433,806	0.39	44,724,119	0.41	-290,313	-0.65
土地改良物	1,764,441	0.02	2,126,097	0.02	-361,656	-17.01
土地改良物	4,650,007	0.04	4,650,007	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,885,566	-0.03	-2,523,910	-0.02	-361,656	14.33
房屋建築及設備	1,613,940	0.01	1,647,600	0.01	-33,660	-2.04
房屋建築及設備	2,040,300	0.02	2,040,300	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-426,360	0.00	-392,700	0.00	-33,660	8.57
機械及設備	10,966,433	0.10	13,491,494	0.12	-2,525,061	-18.72
機械及設備	49,540,694	0.43	50,161,993	0.46	-621,299	-1.24
累計折舊-機械及設備	-38,574,261	-0.34	-36,670,499	-0.33	-1,903,762	5.19
交通及運輸設備	1,058,018	0.01	1,415,650	0.01	-357,632	-25.26
交通及運輸設備	4,106,773	0.04	4,171,973	0.04	-65,200	-1.56
累計折舊-交通及運輸設備	-3,048,755	-0.03	-2,756,323	-0.03	-292,432	10.61
雜項設備	13,261,829	0.12	10,274,133	0.09	2,987,696	29.08
雜項設備	41,578,726	0.36	35,362,591	0.32	6,216,135	17.58
累計折舊-雜項設備	-28,316,897	-0.25	-25,088,458	-0.23	-3,228,439	12.87
購建中固定資產	15,769,145	0.14	15,769,145	0.14	0	0.00
購建中固定資產	15,769,145	0.14	15,769,145	0.14	0	0.00
合 計	11,419,715,466	100.00	10,994,948,476	100.00	424,766,990	3.86

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。

臺北市立南門國民中學
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	11,364,065,781	99.51	10,919,425,140	99.31	444,640,641	4.07
流動負債	10,130,653	0.09	18,950,217	0.17	-8,819,564	-46.54
應付款項	9,743,353	0.09	18,408,747	0.17	-8,665,394	-47.07
應付代收款	8,530,221	0.07	9,354,727	0.09	-824,506	-8.81
應付代收款	8,530,221	0.07	9,354,727	0.09	-824,506	-8.81
應付費用	1,213,132	0.01	1,022,792	0.01	190,340	18.61
應付費用	1,213,132	0.01	1,022,792	0.01	190,340	18.61
應付工程款	0	0.00	8,031,228	0.07	-8,031,228	-100.00
應付工程款	0	0.00	8,031,228	0.07	-8,031,228	-100.00
預收款項	387,300	0.00	541,470	0.00	-154,170	-28.47
預收收入	387,300	0.00	541,470	0.00	-154,170	-28.47
預收收入	387,300	0.00	541,470	0.00	-154,170	-28.47
其他負債	11,353,935,128	99.42	10,900,474,923	99.14	453,460,205	4.16
什項負債	11,353,935,128	99.42	10,900,474,923	99.14	453,460,205	4.16
存入保證金	4,188,211	0.04	5,650,608	0.05	-1,462,397	-25.88
存入保證金	4,188,211	0.04	5,650,608	0.05	-1,462,397	-25.88
應付退休及離職金	2,553,113	0.02	2,248,330	0.02	304,783	13.56
應付退休及離職金	2,553,113	0.02	2,248,330	0.02	304,783	13.56
應付代管資產	11,346,558,581	99.36	10,891,823,345	99.06	454,735,236	4.18
應付代管資產	11,346,558,581	99.36	10,891,823,345	99.06	454,735,236	4.18
暫收及待結轉帳項	635,223	0.01	752,640	0.01	-117,417	-15.60
暫收及待結轉帳項	635,223	0.01	752,640	0.01	-117,417	-15.60
淨資產	55,649,685	0.49	75,523,336	0.69	-19,873,651	-26.31
淨資產	55,649,685	0.49	75,523,336	0.69	-19,873,651	-26.31
淨資產	55,649,685	0.49	75,523,336	0.69	-19,873,651	-26.31
累積餘額	55,649,685	0.49	75,523,336	0.69	-19,873,651	-26.31
合 計	11,419,715,466	100.00	10,994,948,476	100.00	424,766,990	3.86

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	%
無形資產	309,817	0.00	277,972	0.00	31,845	11.46
無形資產	309,817	0.00	277,972	0.00	31,845	11.46
電腦軟體	309,817	0.00	277,972	0.00	31,845	11.46
其他資產	11,346,811,760	99.36	10,891,824,345	99.06	454,987,415	4.18
什項資產	11,346,811,760	99.36	10,891,824,345	99.06	454,987,415	4.18
暫付及待結轉帳項	253,179	0.00	1,000	0.00	252,179	25,217.90
代管資產	11,346,558,581	99.36	10,891,823,345	99.06	454,735,236	4.18
代管資產-土地改良物	28,575	0.00	28,575	0.00	0	0.00
代管資產-土地	11,333,605,000	99.25	10,877,830,000	98.93	455,775,000	4.19
代管資產-房屋建築及設備	12,925,006	0.11	13,964,770	0.13	-1,039,764	-7.45
合 計	11,419,715,466	100.00	10,994,948,476	100.00	424,766,990	3.86

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。

臺北市立南門國民中學
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	11,419,715,466	100.00	10,994,948,476	100.00	424,766,990	3.86

信託代理與保證負債

O

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

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	339,719,389	100.00	357,308,561	100.00	-17,589,172	-4.92
勞務收入	12,000	0.00	19,200	0.01	-7,200	-37.50
服務收入	12,000	0.00	19,200	0.01	-7,200	-37.50
財產收益	5,509,773	1.62	2,204,992	0.62	3,304,781	149.88
廢舊物品售價收入	4,470	0.00	1,480	0.00	2,990	202.03
財產交易利益	3,692,544	1.09	830,380	0.23	2,862,164	344.68
其他財產收入	1,812,759	0.53	1,373,132	0.38	439,627	32.02
政府撥入收入	331,963,383	97.72	352,693,699	98.71	-20,730,316	-5.88
公庫撥款收入	325,947,300	95.95	349,388,382	97.78	-23,441,082	-6.71
政府其他撥入收入	6,016,083	1.77	3,305,317	0.93	2,710,766	82.01
其他收入	2,234,233	0.66	2,390,670	0.67	-156,437	-6.54
受贈收入	2,061,793	0.61	418,676	0.12	1,643,117	392.46
雜項收入	172,440	0.05	1,971,994	0.55	-1,799,554	-91.26
支出	359,593,040	105.85	342,742,452	95.92	16,850,588	4.92
人事支出	305,310,669	89.87	294,847,551	82.52	10,463,118	3.55
人事支出	305,310,669	89.87	294,847,551	82.52	10,463,118	3.55
業務支出	15,529,610	4.57	14,446,891	4.04	1,082,719	7.49
業務支出	15,529,610	4.57	14,446,891	4.04	1,082,719	7.49
獎補助支出	130,290	0.04	131,005	0.04	-715	-0.55
其他獎補助	130,290	0.04	131,005	0.04	-715	-0.55
財產損失	46,353	0.01	28,233	0.01	18,120	64.18
財產交易損失	46,353	0.01	28,233	0.01	18,120	64.18
折舊、折耗及攤銷	10,514,406	3.10	9,937,695	2.78	576,711	5.80
固定資產折舊	10,411,251	3.06	9,846,390	2.76	564,861	5.74
無形資產攤銷	103,155	0.03	91,305	0.03	11,850	12.98
其他支出	28,061,712	8.26	23,351,077	6.54	4,710,635	20.17
其他支出	28,061,712	8.26	23,351,077	6.54	4,710,635	20.17
本期賸餘（短絀）	-19,873,651	-5.85	14,566,109	0.04	-34,439,760	-2.04
期初淨資產	75,523,336	22.23	60,957,227	0.18	14,566,109	0.86
解繳公庫						
期末淨資產	55,649,685	16.38	75,523,336	0.22	-19,873,651	-1.18

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—臺北市立南門國民中學

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)	-19,873,651
8002 調整非現金項目	-2,835,256
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-22,708,907
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	1,621,741
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,423,764
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,802,023
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,351,485
8404 減少短期債務及其他負債	-6,931,299
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,579,814
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-29,090,744
87 期初現金及約當現金	54,212,030
88 期末現金及約當現金	25,121,286

- 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304,783元及代管資產增加454,735,236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—臺北市立南門國民中學

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	333,977,192	5,742,197	339,719,389	收入
勞務收入	12,000		12,000	勞務收入
財產收入	1,829,369	3,680,404	5,509,773	財產收益
政府撥入收入	331,963,383		331,963,383	政府撥入收入
其他收入	172,440	2,061,793	2,234,233	其他收入
基金用途	353,592,375	6,000,665	359,593,040	支出
用人費用	305,310,669		305,310,669	人事支出
服務費用	10,345,826	5,183,784	15,529,610	業務支出
材料及用品費	2,950,044	-2,950,044		
租金、償債、利息及相關手續費	31,000	-31,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,202,740	-2,202,740		
捐助、補助與獎助	130,290		130,290	獎補助支出
		46,353	46,353	財產損失
		10,514,406	10,514,406	折舊、折耗及攤銷
其他	416,576	27,645,136	28,061,712	其他支出
遞延支出	27,643,246	-27,643,246		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,561,984	-4,561,984		
本期賸餘(短絀)	-19,615,183	-258,468	-19,873,651	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,521,245	45,002,091	75,523,336	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,906,062	44,743,623	55,649,685	期末淨資產

註：

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 456 萬 1,984 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」1,034 萬 5,826 元與會計科目「業務支出」1,552 萬 9,610 元間之調整數 518 萬 3,784 元，係「材料及用品費」295 萬 44 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3 萬 1,000 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)220 萬 2,740 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 368 萬 404 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 206 萬 1,793 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」1,051 萬 4,406 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」4 萬 6,353 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」41 萬 6,576 元與會計科目「其他支出」2,806 萬 1,712 元間之調整數 2,764 萬 5,136 元，係「遞延支出」2,764 萬 3,246 元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出 1,890 元。

主辦會計人員：

會計室主任 吳美華

機關長官：

臺北市立南門國民中學 校長 王福從