

40501212

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立信義國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 13	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 14 至 15	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 16 至 17	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 18 至 18	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 至 25	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 35	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	250,074,999	251,649,018	- 1,574,019	- 0.63
基金用途	257,978,611	255,488,719	2,489,892	0.97
賸餘(短絀)	- 7,903,612	- 3,839,701	- 4,063,911	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,405,461	17,309,073	- 7,903,612	- 45.66
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 13,551,585	- 2,324,174	- 11,227,411	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 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213,822,000元，決算數213,531,042元。

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

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,023,000元，決算數3,009,991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4,257,000元(不含以前年度保留數1,978,043元及奉准先行辦理數646,000元)，決算數41,437,578元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 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250,074,999元，較預算數212,347,000元，增加37,727,999元，計增17.77%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數14,600元，較預算數0元，增加14,600元。  
主要係因：廠商繳納違約金覈時繳庫。
2. 服務收入：決算數31,500元，較預算數183,000元，減少151,500元，計減82.79%。  
主要係因：暑期泳訓班收入較預期少所致。
3. 財產處分收入：決算數10,100元，較預算數141,000元，減少130,900元，計減92.84%。  
主要係因：變賣報廢財產殘值較預期少所致。
4. 租金收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。  
主要係因：智慧支付自動販賣機土地及房屋租金收入覈時繳庫。
5. 其他財產收入：決算數2,753,034元，較預算數2,063,000元，增加690,034元，計增33.45%。  
主要係因：開放場地收入較預期多所致。
6. 公庫撥款收入：決算數243,099,259元，較預算數209,459,000元，增加33,640,259元，計增16.06%。  
主要係因：
  - (1) 112年度國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)39,440元。
  - (2) 111年推動中小學數位學習精進計畫-教學軟體及數位內容239,896元。
  - (3) 111年忠孝仁愛倫理民主樓補強工程一般性補助款32,179,064元。
  - (4) 112-1學期代理教師完整聘期之薪資差額486,723元。
  - (5) 112年新世代學習空間-專科教室環境升級3.0計畫工程統籌款1,191,655元。
  - (6) 112年活動中心4樓多功能教室地板破損修繕統籌款795,000元。
  - (7) 依112年11月17日北市教會字第1123098139號函說明三辦理，用人費用剩餘控留12月分配數1,291,519元。
7. 政府其他撥入收入：決算數3,842,331元，較預算數0元，增加3,842,331元。  
主要係因：教育部補助
  - (1) 111年度院頒道路交通秩序與交通安全(交通安全教育研習)375,000元。
  - (2) 111學年度本土語文及台灣手語中開課經費129,648元。
  - (3) 112年教育部體育署獎勵學校辦理體育班績效優良實施計畫121,500元。
  - (4) 111學年度增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)747,988元。
  - (5) 111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園(經常門56,1000元資本門44萬元)1,001,000元。
  - (6) 112學年度增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)484,882元。
  - (7) 112年推動中小學數位學習精進方案-數位內容及教學軟體應收240,000元。
  - (8) 111學年度增置圖書館閱讀教師計畫等共計742,313元。
8. 受贈收入：決算數199元，預算數1,000元，減少801元，計減80.10%。  
主要係因：獎學金專戶利息收入覈時繳庫。
9. 雜項收入：決算數321,976元，較預算數500,000元，減少178,024元，計減35.60%。  
主要係因：屬111學年度應付代收款結餘款、數位學生證補卡費及公物賠償等收入覈實繳庫。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,978,611元，較預算數221,102,000元，增加36,876,611元，計增16.68%。

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213,531,042元，較預算數213,822,000元，減少290,958元，計減0.14%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,009,991元，較預算數3,023,000元，減少13,009元，計減0.43%。
- 3.建築及設備計畫：決算數41,437,578元，較預算數4,257,000元，增加37,180,578元，計增873.40%。

主要係因：

112年忠孝仁愛倫理民主樓補強工程等併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,903,612元，較預算短絀數8,755,000元，計相差851,388元。

主要係因：

其他財產收入等增加、用人費用覈實支用賸餘及111年信義科學樓耐震補強工程本年度繼續執行。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,123,728元。

投資活動之淨現金流出3,406,779元。

籌資活動之淨現金流出3,021,078元。

本年度現金及約當現金之淨減13,551,585元。

期初現金及約當現金27,081,001元。

期末現金及約當現金13,529,416元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為16,044,699,101元，包括：

流動資產14,127,355元，較上年度27,367,566元，減少13,240,211元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金5,129,200元，較上年度4,748,127元，增加381,073元，主要係因屬111學年度應付代收款結餘款繳庫所致。

固定資產31,235,962元，較上年度33,229,107元，減少1,993,145元，主要係因固定資產折舊。

無形資產11,685元，較上年度31,299元，減少19,614元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產15,994,194,899元，較上年度15,384,807,824元，增加609,387,075元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日負債總額為16,004,045,993元，包括：

流動負債4,300,184元，較上年度5,168,329元，減少868,145元，主要係因受託各項代辦經費致應付代收款減少。

其他負債15,999,745,809元，較上年度15,394,446,115元，增加605,299,694元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產40,653,108元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數72,792,256元及補辦預算數646,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 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	212,347,000	100.00	250,074,999	100.00	37,727,999	17.77	251,649,018	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,600	0.01	14,600	0.00		
415 違規罰款收入			14,600	0.01	14,600	0.00		
43 勞務收入	183,000	0.09	31,500	0.01	-151,500	-82.79	17,700	0.01
431 服務收入	183,000	0.09	31,500	0.01	-151,500	-82.79	17,700	0.01
45 財產收入	2,204,000	1.04	2,765,134	1.11	561,134	25.46	2,071,601	0.82
451 財產處分收入	141,000	0.07	10,100	0.00	-130,900	-92.84	34,000	0.01
452 租金收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
45Y 其他財產收入	2,063,000	0.97	2,753,034	1.10	690,034	33.45	2,037,601	0.81
46 政府撥入收入	209,459,000	98.64	246,941,590	98.75	37,482,590	17.89	249,089,623	98.98
462 公庫撥款收入	209,459,000	98.64	243,099,259	97.21	33,640,259	16.06	245,553,614	97.58
46Y 政府其他撥入收入			3,842,331	1.54	3,842,331	0.00	3,536,009	1.41
4Y 其他收入	501,000	0.24	322,175	0.13	-178,825	-35.69	470,094	0.19
4Y0 受贈收入	1,000	0.00	199	0.00	-801	-80.10	3,102	0.00
4YY 雜項收入	500,000	0.24	321,976	0.13	-178,024	-35.60	466,992	0.19
5 基金用途	221,102,000	104.12	257,978,611	103.16	36,876,611	16.68	255,488,719	101.53
53 國民教育計畫	213,822,000	100.69	213,531,042	85.39	-290,958	-0.14	194,139,729	77.15
5L 一般行政管理計畫	3,023,000	1.42	3,009,991	1.20	-13,009	-0.43	23,490,150	9.33
5M 建築及設備計畫	4,257,000	2.00	41,437,578	16.57	37,180,578	873.40	37,858,840	15.04
購建固定資產	4,221,000	1.99	41,437,578	16.57	37,216,578	881.70	37,858,840	15.04
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-8,755,000		-7,903,612		851,388	-9.72	-3,839,701	
期初基金餘額	10,664,000		17,309,073		6,645,073	62.31	21,148,774	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,909,000		9,405,461		7,496,461	392.69	17,309,073	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		72,792,256
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	14,600
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,000
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	690,034
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	33,640,259
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,842,331
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	34,603,032

備註：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 112 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	212,347,000	250,074,999	37,727,999	17.77	
41 徵收及依法分配收入		14,600	14,600	0.00	
415 違規罰款收入		14,600	14,600	0.00	主要係因廠商繳納違約金覈時繳庫。
43 勞務收入	183,000	31,500	-151,500	-82.79	
431 服務收入	183,000	31,500	-151,500	-82.79	主要係因暑期泳訓班收入較預期少所致。
45 財產收入	2,204,000	2,765,134	561,134	25.46	
451 財產處分收入	141,000	10,100	-130,900	-92.84	主要係因變賣報廢財產殘值較預期少所致。
452 租金收入		2,000	2,000	0.00	主要係因智慧支付自動販賣機土地及房屋租金收入覈時繳庫。
45Y 其他財產收入	2,063,000	2,753,034	690,034	33.45	主要係因開放場地收入較預期多所致。
46 政府撥入收入	209,459,000	246,941,590	37,482,590	17.89	
462 公庫撥款收入	209,459,000	243,099,259	33,640,259	16.06	主要係因教育局補助112年忠孝仁愛倫理民主樓補強工程等併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,842,331	3,842,331	0.00	主要係因教育部補助112年增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)等併決算所致。
4Y 其他收入	501,000	322,175	-178,825	-35.69	
4YO 受贈收入	1,000	199	-801	-80.10	主要係因獎學金專戶利息收入覈時繳庫。
4YY 雜項收入	500,000	321,976	-178,024	-35.60	主要係因屬111學年度應付代收款結餘款、數位學生證補卡費及公物賠償等收入覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 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	221,102,000	257,978,611	36,876,611	16.68	
53 國民教育計畫	213,822,000	213,531,042	-290,958	-0.14	
1 用人費用	201,970,000	199,707,795	-2,262,205	-1.12	
11 正式員額薪資	90,720,000	92,752,030	2,032,030	2.24	
113 職員薪金	90,360,000	92,353,750	1,993,750	2.21	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,520,080	3,695,058	174,978	4.97	
124 兼職人員酬金	3,520,080	3,695,058	174,978	4.97	
13 超時工作報酬	1,617,017	1,562,970	-54,047	-3.34	
131 加班費	1,617,017	1,562,970	-54,047	-3.34	
15 獎金	25,758,500	21,519,368	-4,239,132	-16.46	
151 考績獎金	14,418,500	10,120,907	-4,297,593	-29.81	
152 年終獎金	11,340,000	11,398,461	58,461	0.52	
16 退休及卹償金	68,832,601	67,363,674	-1,468,927	-2.13	
161 職員退休及離職金	68,803,801	67,339,782	-1,464,019	-2.13	
162 工員退休及離職金	28,800	23,892	-4,908	-17.04	
18 福利費	11,521,802	12,814,695	1,292,893	11.22	
181 分擔員工保險費	7,980,852	9,446,290	1,465,438	18.36	
183 傷病醫藥費	376,200	330,500	-45,700	-12.15	
185 員工通勤交通費	999,180	812,320	-186,860	-18.70	
18Y 其他福利費	2,165,570	2,225,585	60,015	2.77	
2 服務費用	6,673,000	8,352,981	1,679,981	25.18	
21 水電費	2,320,962	2,641,003	320,041	13.79	
212 工作場所電費	1,962,165	2,258,431	296,266	15.10	
214 工作場所水費	307,797	330,828	23,031	7.48	
216 氣體費	51,000	51,744	744	1.46	
22 郵電費	140,000	94,414	-45,586	-32.56	
222 電話費	140,000	94,414	-45,586	-32.56	
23 旅運費	77,890	66,887	-11,003	-14.13	
231 國內旅費	77,890	66,887	-11,003	-14.13	
24 印刷裝訂與廣告費	59,260	72,750	13,490	22.76	
241 印刷及裝訂費	59,260	72,750	13,490	22.76	
25 修理保養及保固費	2,283,800	2,769,194	485,394	21.25	
252 一般房屋修護費	1,228,000	1,222,423	-5,577	-0.45	
255 機械及設備修護費	94,600	200,880	106,280	112.35	
257 雜項設備修護費	961,200	1,345,891	384,691	40.02	
26 保險費	10,600	572	-10,028	-94.60	
26Y 其他保險費	10,600	572	-10,028	-94.60	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 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	747,788	675,297	-72,491	-9.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,360	3,062	-3,298	-51.86	
279 外包費	518,656	460,715	-57,941	-11.17	
27D 計時與計件人員酬金	14,772	3,520	-11,252	-76.17	
27F 體育活動費	208,000	208,000			
28 專業服務費	1,032,700	2,032,864	1,000,164	96.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	670,700	1,350,207	679,507	101.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	149,600	138,400	-11,200	-7.49	
289 試務甄選費	2,400	6,900	4,500	187.50	
28A 電腦軟體服務費		275,844	275,844		
28Y 其他專業服務費	210,000	261,513	51,513	24.53	
3 材料及用品費	2,289,000	2,504,456	215,456	9.41	
31 使用材料費	1,041,350	1,361,701	320,351	30.76	
315 設備零件	1,041,350	1,361,701	320,351	30.76	
32 用品消耗	1,247,650	1,142,755	-104,895	-8.41	
321 辦公(事務)用品	59,780	47,074	-12,706	-21.25	
322 報章雜誌	67,050		-67,050	-100.00	
325 服裝	114,000	48,000	-66,000	-57.89	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	21,338	5,338	33.36	
32Y 其他用品消耗	990,820	1,026,343	35,523	3.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	157,000	385,300	228,300	145.41	
44 交通及運輸設備租金	34,000	249,980	215,980	635.24	
442 車租	34,000	249,980	215,980	635.24	
45 雜項設備租金	123,000	135,320	12,320	10.02	
451 雜項設備租金	123,000	135,320	12,320	10.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,322,000	1,989,550	-332,450	-14.32	
72 捐助、補助與獎助	72,000	73,000	1,000	1.39	
726 獎助學員生給與	72,000	73,000	1,000	1.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,250,000	1,916,550	-333,450	-14.82	
743 獎勵費用	76,800	60,653	-16,147	-21.02	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,173,200	1,855,897	-317,303	-14.60	
9 其他	411,000	590,960	179,960	43.79	
91 其他支出	411,000	590,960	179,960	43.79	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	411,000	590,960	179,960	43.79	
5L 一般行政管理計畫	3,023,000	3,009,991	-13,009	-0.43	
2 服務費用	2,637,000	2,653,348	16,348	0.62	
27 一般服務費	1,909,392	1,822,888	-86,504	-4.53	
279 外包費	1,909,392	1,822,888	-86,504	-4.53	
28 專業服務費	629,208	732,060	102,852	16.35	
28Y 其他專業服務費	629,208	732,060	102,852	16.35	
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	385,000	355,643	-29,357	-7.63	
32 用品消耗	385,000	355,643	-29,357	-7.63	
321 辦公(事務)用品	385,000	355,643	-29,357	-7.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	4,257,000	41,437,578	37,180,578	873.40	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1,978,043元及奉准先行辦理數646,000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644,555元。2.決算數較預算數增加37,180,578元，主要係因112年忠孝仁愛倫理民主樓補強工程等併決算。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,257,000	41,437,578	37,180,578	873.40	
51 購建固定資產	1,334,000	1,969,503	635,503	47.64	
514 購置機械及設備	1,189,500	1,621,500	432,000	36.32	
515 購置交通及運輸設備	60,000	177,535	117,535	195.89	
516 購置雜項設備	84,500	170,468	85,968	101.74	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,887,000	39,468,075	36,581,075	1,267.10	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,887,000	39,468,075	36,581,075	1,267.10	
542 其他遞延支出					

地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

基金用途明細表

中華民國 112 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13,440元，決算數3,520元。

(2)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金1人，預算數1,332元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,111,088元。

(3)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數414,950元。

(4)校園清潔按件計算，預算數10,000元，決算數10,000元。

(5)消化超額職工人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數284,525元。

(6)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數7,040元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數50,329元；決算數686,361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
<b>資產</b>	88,896,744	-55,636,338	2,016,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,831,298	-7,553,744	
房屋及建築	5,407,500	-1,873,641	
機械及設備	34,691,309	-23,151,584	1,629,500
交通及運輸設備	3,476,909	-2,759,924	178,000
雜項設備	32,458,429	-20,297,445	172,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	31,299		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1,629,500元，係法定預算數1,189,500元及補辦預算440,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計178,000元，係法定預算數60,000元及補辦預算118,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數172,500元，係法定預算數84,500元及補辦預算88,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計45,720元，係法定預算數45,720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5,401,718元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦14臺等設備計1,621,500元。(2)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦132臺等設備計2,384,573元及體育局補助移動式工業扇2臺等設備計762,000元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移撥校園地震預警系統設備(副站)1臺85,000元及協辦社大補助經費等代辦經費購置影像系統等設備計548,645元。減少數計3,171,983元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統及個人電腦等設備計3,171,983元。

臺北市立信義國民中學

**產明細表**

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,437,897	45,720	4,177,926	-5,272,730	31,247,647
			-1,165,788	4,111,766
			-97,332	3,436,527
5,401,718		3,171,983	-2,041,127	11,728,333
260,855		48,971	-184,156	744,713
1,775,324		937,358	-1,784,327	11,214,623
	45,720	19,614		11,685

註 2.交通及運輸設備：增加數計260,855元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風2組等設備

計177,535元。(2)撥入：臺北市教師研習中心補助優質學校獎勵金購置擴音機1臺31,320元。(3)受

贈：以課業輔導費等代辦經費購置迷你無線喊話器1組等設備計52,000元。減少數計48,971元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機1部等設備計48,971元。

3.雜項設備：增加數計1,775,324元，變動原因為：(1)增置：購置電冰箱1臺等設備計170,468元。(2)撥入：中崙高中移撥111年嵌入式拉門黑白板及音訊設備10臺208,670元及112年一般性補助款辦理改善冷氣相關設備裝設(含EMS建置)購置冷氣20臺等設備計1,138,804元。(3)受贈：以協辦社大補助經費等代辦經費購置除濕機1臺等設備計257,382元。減少數計937,358元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不影攝影機及冷氣機等設備計937,358元。

4.電腦軟體：減少數計19,614元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷19,614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.機械及設備:係因暫付專科教室3.0計畫筆記型電腦等設備計799,500元，致財產帳較會計帳多799,500元。

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—臺北市立信義國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國112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		1,189,500	440,000		1,629,500	1,621,500	-8,000	
機械及設備		1,189,500	440,000		1,629,500	1,621,500	-8,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000	118,000		178,000	177,535	-465	
交通及運輸設備		60,000	118,000		178,000	177,535	-465	
購建中固定資產								
雜項設備		84,500	88,000		172,500	170,468	-2,032	
雜項設備		84,500	88,000		172,500	170,468	-2,032	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,334,000	646,000		1,980,000	1,969,503	-10,497	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		646,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	440,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	118,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	20,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	68,000

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 112 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	104	104	0	
職員	103	103	0	
工友	1	1	0	
合計	104	104	0	

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)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算。

(2)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金1人。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包2人。

(3)救生員人力外包1人。

(4)校園清潔按件計算。

(5)消化超額職工人力外包按件計算。

(6)暑期泳訓班救生員1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 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	90,720,000		1,617,017		25,758,500	68,832,601		11,521,802		198,449,920	3,520,080	201,970,000
正式人員	90,720,000		1,617,017		25,758,500	9,482,712		11,473,802		139,052,031		139,052,031
兼任人員											3,520,080	3,520,080
其他人員						59,349,889		48,000		59,397,889		59,397,889
合 計	90,720,000		1,617,017		25,758,500	68,832,601		11,521,802		198,449,920	3,520,080	201,970,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列104人，計14,418,500元，執行結果決算83人，計10,120,907元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列104人，計11,340,000元，執行結果決算112人，計11,398,461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)暑期泳訓班工讀生薪津，預算數13,440元，決算數3,520元。
- (2)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金，預算數1,332元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)校警人力外包，預算數1,213,392元，決算數1,111,088元。
- (3)救生員人力外包，預算數423,880元，決算數414,950元。
- (4)校園清潔，預算數10,000元，決算數10,000元。
- (5)消化超額職工人力外包，預算數240,000元，決算數284,525元。
- (6)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數7,040元。

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
92,752,030		1,562,970		21,519,368	67,363,674		12,814,695		196,012,737	3,695,058	199,707,795
92,752,030		1,562,970		21,519,368	9,993,744		12,726,565		138,554,677		138,554,677
					25,352		40,130		65,482	3,695,058	3,760,540
					57,344,578		48,000		57,392,578		57,392,578
92,752,030		1,562,970		21,519,368	67,363,674		12,814,695		196,012,737	3,695,058	199,707,795

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			213,822,000		213,531,042		-290,958	-0.14	
國民教育計畫			213,822,000		213,531,042		-290,958	-0.14	

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國112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	201,970,000	199,707,795	-2,262,205	-1.12
11 正式員額薪資	90,720,000	92,752,030	2,032,030	2.24
113 職員薪金	90,360,000	92,353,750	1,993,750	2.21
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	3,520,080	3,695,058	174,978	4.97
124 兼職人員酬金	3,520,080	3,695,058	174,978	4.97
13 超時工作報酬	1,617,017	1,562,970	-54,047	-3.34
131 加班費	1,617,017	1,562,970	-54,047	-3.34
15 獎金	25,758,500	21,519,368	-4,239,132	-16.46
151 考績獎金	14,418,500	10,120,907	-4,297,593	-29.81
152 年終獎金	11,340,000	11,398,461	58,461	0.52
16 退休及卹償金	68,832,601	67,363,674	-1,468,927	-2.13
161 職員退休及離職金	68,803,801	67,339,782	-1,464,019	-2.13
162 工員退休及離職金	28,800	23,892	-4,908	-17.04
18 福利費	11,521,802	12,814,695	1,292,893	11.22
181 分擔員工保險費	7,980,852	9,446,290	1,465,438	18.36
183 傷病醫藥費	376,200	330,500	-45,700	-12.15
185 員工通勤交通費	999,180	812,320	-186,860	-18.70
18Y 其他福利費	2,165,570	2,225,585	60,015	2.77
2 服務費用	9,310,000	11,006,329	1,696,329	18.22
21 水電費	2,320,962	2,641,003	320,041	13.79
212 工作場所電費	1,962,165	2,258,431	296,266	15.10
214 工作場所水費	307,797	330,828	23,031	7.48
216 氣體費	51,000	51,744	744	1.46
22 郵電費	140,000	94,414	-45,586	-32.56
222 電話費	140,000	94,414	-45,586	-32.56
23 旅運費	77,890	66,887	-11,003	-14.13
231 國內旅費	77,890	66,887	-11,003	-14.13
24 印刷裝訂與廣告費	59,260	72,750	13,490	22.76
241 印刷及裝訂費	59,260	72,750	13,490	22.76
25 修理保養及保固費	2,283,800	2,769,194	485,394	21.25
252 一般房屋修護費	1,228,000	1,222,423	-5,577	-0.45
255 機械及設備修護費	94,600	200,880	106,280	112.35
257 雜項設備修護費	961,200	1,345,891	384,691	40.02
26 保險費	10,600	572	-10,028	-94.60
26Y 其他保險費	10,600	572	-10,028	-94.60
27 一般服務費	2,657,180	2,498,185	-158,995	-5.98
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,360	3,062	-3,298	-51.86
279 外包費	2,428,048	2,283,603	-144,445	-5.95
27D 計時與計件人員酬金	14,772	3,520	-11,252	-76.17
27F 體育活動費	208,000	208,000	0	0.00
28 專業服務費	1,661,908	2,764,924	1,103,016	66.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	670,700	1,350,207	679,507	101.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	149,600	138,400	-11,200	-7.49

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	2,400	6,900	4,500	187.50
28A 電腦軟體服務費	0	275,844	275,844	0.00
28Y 其他專業服務費	839,208	993,573	154,365	18.39
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	2,674,000	2,860,099	186,099	6.96
31 使用材料費	1,041,350	1,361,701	320,351	30.76
315 設備零件	1,041,350	1,361,701	320,351	30.76
32 用品消耗	1,632,650	1,498,398	-134,252	-8.22
321 辦公(事務)用品	444,780	402,717	-42,063	-9.46
322 報章雜誌	67,050	0	-67,050	-100.00
325 服裝	114,000	48,000	-66,000	-57.89
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	21,338	5,338	33.36
32Y 其他用品消耗	990,820	1,026,343	35,523	3.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	157,000	385,300	228,300	145.41
44 交通及運輸設備租金	34,000	249,980	215,980	635.24
442 車租	34,000	249,980	215,980	635.24
45 雜項設備租金	123,000	135,320	12,320	10.02
451 雜項設備租金	123,000	135,320	12,320	10.02
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,257,000	41,437,578	37,180,578	873.40
51 購建固定資產	1,334,000	1,969,503	635,503	47.64
514 購置機械及設備	1,189,500	1,621,500	432,000	36.32
515 購置交通及運輸設備	60,000	177,535	117,535	195.89
516 購置雜項設備	84,500	170,468	85,968	101.74
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	2,887,000	39,468,075	36,581,075	1,267.10
541 遞延修繕房屋建築支出	2,887,000	39,468,075	36,581,075	1,267.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,323,000	1,990,550	-332,450	-14.31
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	72,000	73,000	1,000	1.39
726 獎助學員生給與	72,000	73,000	1,000	1.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,250,000	1,916,550	-333,450	-14.82
743 獎勵費用	76,800	60,653	-16,147	-21.02
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,173,200	1,855,897	-317,303	-14.60
9 其他	411,000	590,960	179,960	43.79
91 其他支出	411,000	590,960	179,960	43.79
91Y 其他	411,000	590,960	179,960	43.79
合 計	221,102,000	257,978,611	36,876,611	16.68

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	1,720,652	2,166,047	445,395	25.89	
185 員工通勤交通費	999,180	812,320	-186,860	-18.70	
27D 計時與計件人員酬金	14,772	3,520	-11,252	-76.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	670,700	1,350,207	679,507	101.31	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	16,044,699,101	100.00	15,450,183,923	100.00	594,515,178	3.85
流動資產	14,127,355	0.09	27,367,566	0.18	-13,240,211	-48.38
現金	13,529,416	0.08	27,081,001	0.18	-13,551,585	-50.04
銀行存款	13,529,416	0.08	27,081,001	0.18	-13,551,585	-50.04
銀行存款-公庫存款	8,824,941	0.06	17,184,899	0.11	-8,359,958	-48.65
銀行存款-保管款	4,368,768	0.03	9,592,551	0.06	-5,223,783	-54.46
銀行存款-代繳費款專戶	32,639	0.00	7,013	0.00	25,626	365.41
銀行存款-教育儲蓄戶	303,068	0.00	296,538	0.00	6,530	2.20
應收款項	572,935	0.00	286,565	0.00	286,370	99.93
其他應收款	572,935	0.00	286,565	0.00	286,370	99.93
預付款項	25,004	0.00	0	0.00	25,004	0.00
預付費用	25,004	0.00	0	0.00	25,004	0.00
長期貸墊款及準備金	5,129,200	0.03	4,748,127	0.03	381,073	8.03
準備金	5,129,200	0.03	4,748,127	0.03	381,073	8.03
退休及離職準備金	3,512,330	0.02	3,376,962	0.02	135,368	4.01
其他準備金	1,616,870	0.01	1,371,165	0.01	245,705	17.92
其他準備金-獎助學金	391,917	0.00	391,718	0.00	199	0.05
其他準備金-其他	1,224,953	0.01	979,447	0.01	245,506	25.07
固定資產	31,235,962	0.19	33,229,107	0.22	-1,993,145	-6.00
土地改良物	4,111,766	0.03	5,277,554	0.03	-1,165,788	-22.09
土地改良物	12,831,298	0.08	12,831,298	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,719,532	-0.05	-7,553,744	-0.05	-1,165,788	15.43
房屋建築及設備	3,436,527	0.02	3,533,859	0.02	-97,332	-2.75
房屋建築及設備	5,407,500	0.03	5,407,500	0.03	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,970,973	-0.01	-1,873,641	-0.01	-97,332	5.19
機械及設備	11,728,333	0.07	11,539,725	0.07	188,608	1.63
機械及設備	36,921,044	0.23	34,691,309	0.22	2,229,735	6.43
累計折舊-機械及設備	-25,192,711	-0.16	-23,151,584	-0.15	-2,041,127	8.82
交通及運輸設備	744,713	0.00	716,985	0.00	27,728	3.87
交通及運輸設備	3,688,793	0.02	3,476,909	0.02	211,884	6.09
累計折舊-交通及運輸設備	-2,944,080	-0.02	-2,759,924	-0.02	-184,156	6.67
雜項設備	11,214,623	0.07	12,160,984	0.08	-946,361	-7.78
雜項設備	33,296,395	0.21	32,458,429	0.21	837,966	2.58

信託代理與保證資產 950,000

保證品 950,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

臺北市立信義國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	16,004,045,993	99.75	15,399,614,444	99.67	604,431,549	3.92
流動負債	4,300,184	0.03	5,168,329	0.03	-868,145	-16.80
應付款項	4,292,040	0.03	5,015,279	0.03	-723,239	-14.42
應付代收款	2,972,913	0.02	3,928,318	0.03	-955,405	-24.32
應付代收款	2,972,913	0.02	3,928,318	0.03	-955,405	-24.32
應付費用	1,254,793	0.01	1,086,961	0.01	167,832	15.44
應付費用	1,254,793	0.01	1,086,961	0.01	167,832	15.44
應付工程款	64,334	0.00	0	0.00	64,334	0.00
應付工程款	64,334	0.00	0	0.00	64,334	0.00
預收款項	8,144	0.00	153,050	0.00	-144,906	-94.68
預收收入	8,144	0.00	153,050	0.00	-144,906	-94.68
預收收入	8,144	0.00	153,050	0.00	-144,906	-94.68
其他負債	15,999,745,809	99.72	15,394,446,115	99.64	605,299,694	3.93
什項負債	15,999,745,809	99.72	15,394,446,115	99.64	605,299,694	3.93
存入保證金	3,539,400	0.02	6,573,951	0.04	-3,034,551	-46.16
存入保證金	3,539,400	0.02	6,573,951	0.04	-3,034,551	-46.16
應付退休及離職金	3,512,330	0.02	3,376,962	0.02	135,368	4.01
應付退休及離職金	3,512,330	0.02	3,376,962	0.02	135,368	4.01
應付代管資產	15,992,387,061	99.67	15,384,201,657	99.57	608,185,404	3.95
應付代管資產	15,992,387,061	99.67	15,384,201,657	99.57	608,185,404	3.95
暫收及待結轉帳項	307,018	0.00	293,545	0.00	13,473	4.59
暫收及待結轉帳項	307,018	0.00	293,545	0.00	13,473	4.59
<b>淨資產</b>	40,653,108	0.25	50,569,479	0.33	-9,916,371	-19.61
淨資產	40,653,108	0.25	50,569,479	0.33	-9,916,371	-19.61
淨資產	40,653,108	0.25	50,569,479	0.33	-9,916,371	-19.61
累積餘額	40,653,108	0.25	50,569,479	0.33	-9,916,371	-19.61
合 計	16,044,699,101	100.00	15,450,183,923	100.00	594,515,178	3.85

信託代理與保證負債 950,000

應付保證品 950,000

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-22,081,772	-0.14	-20,297,445	-0.13	-1,784,327	8.79
無形資產	11,685	0.00	31,299	0.00	-19,614	-62.67
無形資產	11,685	0.00	31,299	0.00	-19,614	-62.67
電腦軟體	11,685	0.00	31,299	0.00	-19,614	-62.67
其他資產	15,994,194,899	99.69	15,384,807,824	99.58	609,387,075	3.96
什項資產	15,994,194,899	99.69	15,384,807,824	99.58	609,387,075	3.96
暫付及待結轉帳項	1,807,838	0.01	606,167	0.00	1,201,671	198.24
代管資產	15,992,387,061	99.67	15,384,201,657	99.57	608,185,404	3.95
代管資產-土地改良物	15,034	0.00	15,034	0.00	0	0.00
代管資產-土地	15,943,810,000	99.37	15,333,196,000	99.24	610,614,000	3.98
代管資產-房屋建築及設備	48,562,027	0.30	50,990,623	0.33	-2,428,596	-4.76
合 計	16,044,699,101	100.00	15,450,183,923	100.00	594,515,178	3.85

信託代理與保證資產 950,000  
保證品 950,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000元。  
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立信義國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	16,044,699,101	100.00	15,450,183,923	100.00	594,515,178	3.85

信託代理與保證負債 950,000

應付保證品 950,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	255,554,043	100.00	255,665,428	100.00	-111,385	-0.04
徵收及依法分配收入	14,600	0.01	0	0.00	14,600	0.00
違規罰款收入	14,600	0.01	0	0.00	14,600	0.00
勞務收入	31,500	0.01	17,700	0.01	13,800	77.97
服務收入	31,500	0.01	17,700	0.01	13,800	77.97
財產收益	7,301,151	2.86	5,249,467	2.05	2,051,684	39.08
財產孳息收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
廢舊物品售價收入	0	0.00	15,000	0.01	-15,000	-100.00
財產交易利益	4,446,117	1.74	3,196,866	1.25	1,249,251	39.08
其他財產收入	2,853,034	1.12	2,037,601	0.80	815,433	40.02
政府撥入收入	246,941,590	96.63	249,089,623	97.43	-2,148,033	-0.86
公庫撥款收入	243,099,259	95.13	245,553,614	96.04	-2,454,355	-1.00
政府其他撥入收入	3,842,331	1.50	3,536,009	1.38	306,322	8.66
其他收入	1,265,202	0.50	1,308,638	0.51	-43,436	-3.32
受贈收入	943,226	0.37	841,646	0.33	101,580	12.07
雜項收入	321,976	0.13	466,992	0.18	-145,016	-31.05
支出	265,470,414	103.88	259,788,682	101.61	5,681,732	2.19
人事支出	199,707,795	78.15	200,523,624	78.43	-815,829	-0.41
人事支出	199,707,795	78.15	200,523,624	78.43	-815,829	-0.41
業務支出	16,169,278	6.33	16,644,362	6.51	-475,084	-2.85
業務支出	16,169,278	6.33	16,644,362	6.51	-475,084	-2.85
獎補助支出	73,000	0.03	76,000	0.03	-3,000	-3.95
其他獎補助	73,000	0.03	76,000	0.03	-3,000	-3.95
財產損失	41,581	0.02	27,421	0.01	14,160	51.64
財產交易損失	41,581	0.02	27,421	0.01	14,160	51.64
折舊、折耗及攤銷	9,419,725	3.69	8,038,681	3.14	1,381,044	17.18
固定資產折舊	9,400,111	3.68	8,028,967	3.14	1,371,144	17.08
無形資產攤銷	19,614	0.01	9,714	0.00	9,900	101.91
其他支出	40,059,035	15.68	34,478,594	13.49	5,580,441	16.19
其他支出	40,059,035	15.68	34,478,594	13.49	5,580,441	16.19
本期賸餘(短絀)	-9,916,371	-3.88	-4,123,254	-0.02	-5,793,117	-1.02
期初淨資產	50,569,479	19.79	54,692,733	0.21	-4,123,254	-0.73
解繳公庫						
期末淨資產	40,653,108	15.91	50,569,479	0.19	-9,916,371	-1.75

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

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**現金流量表**  
 中華民國112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)	-9,916,371
8002 調整非現金項目	2,792,643
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,123,728
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	3,792,918
8207 增加長期貸墊款及準備金	-245,705
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,953,992
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,406,779
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,736,319
8404 減少短期債務及其他負債	-8,757,397
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,021,078
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,551,585
87 期初現金及約當現金	27,081,001
88 期末現金及約當現金	13,529,416

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135,368元及代管資產增加數608,185,404元。

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

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	250,074,999	5,479,044	255,554,043	收入
徵收及依法分配收入	14,600		14,600	徵收及依法分配收入
勞務收入	31,500		31,500	勞務收入
財產收入	2,765,134	4,536,017	7,301,151	財產收益
政府撥入收入	246,941,590		246,941,590	政府撥入收入
其他收入	322,175	943,027	1,265,202	其他收入
基金用途	257,978,611	7,491,803	265,470,414	支出
用人費用	199,707,795		199,707,795	人事支出
服務費用	11,006,329	5,162,949	16,169,278	業務支出
材料及用品費	2,860,099	-2,860,099		
租金、償債、利息及相關手續費	385,300	-385,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,917,550	-1,917,550		
捐助、補助與獎助	73,000		73,000	獎補助支出
資產短絀		41,581	41,581	財產損失
其他	590,960	39,468,075	40,059,035	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	39,468,075	-39,468,075		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,969,503	-1,969,503		
本期賸餘(短絀)	-7,903,612	-2,012,759	-9,916,371	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,309,073	33,260,406	50,569,479	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,405,461	31,247,647	40,653,108	期末淨資產

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數196萬9,503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」1,100萬6,329元與會計科目「業務支出」1,616萬9,278元間之調整數516萬2,949元，係「材料及用品費」286萬99元、「租金、償債、利息及相關手續費」38萬5,300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)191萬7,550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453萬6,017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94萬3,027元係以來源為非政府機關之應付代收款購置及移撥固定資產所發生利益。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」941萬9,725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」4萬1,581元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」59萬960元與會計科目「其他支出」4,005萬9,035元間之調整數3,946萬8,075元，係「遞延支出」3,946萬8,075元。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

機關長官：