

40501234

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

臺北市立新興國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立新興國民中學編

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	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	148,785,355	142,213,823	6,571,532	4.62
基金用途	148,173,692	143,394,011	4,779,681	3.33
賸餘(短絀)	611,663	- 1,180,188	1,791,851	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,641,701	5,030,038	611,663	12.16
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 491,593	- 1,841,553	1,349,960	--

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新興國民中學

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130,755,000元，決算數137,764,049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2,704,000元，決算數2,532,777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6,199,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,155,000元），決算數7,876,866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新興國民中學

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148,785,355元，較預算數137,255,000元，增加11,530,355元，計增8.4%。

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28,980元，較預算數0元，增加28,980元。

主要係因：

教學大樓西北側及東北側廁所整修工程逾期罰款收入較預計收入增加所致。

2.服務收入：決算數1,200元，較預算數3,000元，減少1,800元，計減60.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數27,632元，較預算數15,000元，增加12,632元，計增84.21%。

主要係因：

財產變賣收入較預計收入增加所致。

4.租金收入：決算數18,813元，較預算數10,000元，增加8,813元，計增88.13%。

主要係因：

租金收入較預計收入增加所致。

5.其他財產收入：決算數1,539,114元，較預算數684,000元，增加855,114元，計增125.02%。

主要係因：

場地開放收入較預計收入增加所致。

6.公庫撥款收入：決算數136,021,808元，較預算數135,993,000元，增加28,808元，計增0.02%。

主要係因：

教育局補助建置雙語校園情境計畫28,808元併決算所致。

7.政府其他撥入收入：決算數10,739,324元，較預算數0元，增加10,739,324元。

主要係因：

教育部補助：

(1)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費102,060元。

(2)學習扶助開班經費163,615元。

(3)推動高爾夫運動實施計畫經費148,780元。

(4)生涯計畫經費43,863元。

(5)中輟生預防追蹤與復學輔導經費 35,448元。

(6)國中技藝教育充實改善教學設備經費75,600元。

(7)中輟預防追蹤復學輔導工作－中介教育經費1,201,137元。

(8)教育優先區計畫65,316元。

(9)區域職業試探與體驗示範中心992,613元。

(10)補助學校用書13,603元。

(11)科技領域總體課程計畫(子三部款)331,650元。

(12)科技教育推動總體課程計畫1,342,007元。

(13)獎勵各級學校聘任專任運動教練實施計畫經費220,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (14)科技教育推動總體計畫子1資本門經費700,000元。
- (15)前瞻基礎建設-國中小引進部分工時外籍英語教學助理計畫經費3,812,028元。
- (16)新住民子女教育實施計畫-華語補救課程40,248元。
- (17)前瞻基礎建設-國中小引進部分工時外籍英語教學助理計畫-英資中心人力經費888,070元。
- (18)雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫20,000元。
- (19)無力繳交代收代辦補助12,390元。
- (20)本土語文國中小教學支援工作人員交通費5,000元。
- (21)本土語文國中小教學支援工作人員經費22,680元。
- (22)性別平等、月經教育相關講座經費6,000元。
- (23)本土文化社團11,088元。
- (24)科技輔助融入新世代學習空間暨因材網推動實施計畫經費199,800元。
- (25)本市STEAM教育與科技中心等代理教師經費190,328元。
- (26)推動中小學數位學習精進方案經費96,000元。
- 7.雜項收入：決算數408,484元，較預算數550,000元，減少141,516元，計減25.73%。
主要係因：
台灣智慧光網分攤電費收入等較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數148,173,692元，較預算數139,658,000元，增加8,515,692元，計增6.10%。

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137,764,049元，較預算數130,755,000元，增加7,009,049元，計增5.36%。

主要係因：

教育部補助科技教育推動總體計畫子1經費1,342,007元、前瞻基礎建設-國中小引進部分工時外籍英語教學助理計畫經費3,473,292元、辦理中輟生預防追蹤與復學輔導實施計畫經費1,201,137元及國中區域職業試探與體驗示範中心計畫經費992,613元等併入決算所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數2,532,777元，較預算數2,704,000元，減少171,223元，計減6.33%。

主要係因：

業務費用覈實支用所致。

- 3.建築及設備計畫：決算數7,876,866元，較預算數6,199,000元，增加1,677,866元，計增27.07%。

主要係因：

(1)教育局補助建置雙語校園情境計畫537,340元併決算所致。

(2)教育部補助科技教育推動總體計畫購置數位印刷直噴機等12項設備1,148,809元補辦預算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數611,663元，較預算短絀數2,403,000元，反絀為餘，計相差3,014,663元。

主要係因：

用人費用及各項業務覈實執行所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,399,675元。
投資活動之淨現金流出1,590,221元。
籌資活動之淨現金流入2,498,303元。
本年度現金及約當現金之淨減491,593元。
期初現金及約當現金9,522,014元。
期末現金及約當現金9,030,421元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,215,570,961元，包括：

流動資產15,764,175元，較上年度10,577,932元，增加5,186,243元，主要係因各項業務計畫需要認列預付款項致流動資產增加。

長期貸墊款及準備金2,418,063元，較上年度2,329,072元，增加88,991元，主要係因勞工退休準備金增加所致。

固定資產15,966,276元，較上年度15,385,312元，增加580,964元，主要係因購置教學設備增加所致。

無形資產65,010元，較上年度47,541元，增加17,469元，主要係因購置教學軟體增加所致。

其他資產5,181,357,437元，較上年度4,954,613,648元，增加226,743,789元，主要係因土地依公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為5,193,897,974元，包括：

流動負債7,314,775元，較上年度5,665,421元，增加1,649,354元，主要係因屬年底前已履約完成未及付款認列應付費用致流動負債增加。

其他負債5,186,583,199元，較上年度4,956,825,193元，增加229,758,006元，主要係因土地依公告現值調整增值所致。

決算日淨資產為21,672,987元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,220,060元及補辦預算數1,155,000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－臺北市立新興國民中學
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	137,255,000	100.00	148,785,355	100.00	11,530,355	8.40	142,213,823	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,980	0.02	28,980	0.00		
415 違規罰款收入			28,980	0.02	28,980			
43 勞務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	5,700	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	5,700	0.00
45 財產收入	709,000	0.52	1,585,559	1.07	876,559	123.63	867,717	0.61
451 財產處分收入	15,000	0.01	27,632	0.02	12,632	84.21	7,031	0.00
452 租金收入	10,000	0.01	18,813	0.01	8,813	88.13	18,103	0.01
45Y 其他財產收入	684,000	0.50	1,539,114	1.03	855,114	125.02	842,583	0.59
46 政府撥入收入	135,993,000	99.08	146,761,132	98.64	10,768,132	7.92	140,574,722	98.85
462 公庫撥款收入	135,993,000	99.08	136,021,808	91.42	28,808	0.02	134,599,588	94.65
46Y 政府其他撥入收入			10,739,324	7.22	10,739,324		5,975,134	4.20
4Y 其他收入	550,000	0.40	408,484	0.27	-141,516	-25.73	765,684	0.54
4YY 雜項收入	550,000	0.40	408,484	0.27	-141,516	-25.73	765,684	0.54
5 基金用途	139,658,000	101.75	148,173,692	99.59	8,515,692	6.10	143,394,011	100.83
53 國民教育計畫	130,755,000	95.26	137,764,049	92.59	7,009,049	5.36	118,736,534	83.49
5L 一般行政管理計畫	2,704,000	1.97	2,532,777	1.70	-171,223	-6.33	19,105,757	13.43
5M 建築及設備計畫	6,199,000	4.52	7,876,866	5.29	1,677,866	27.07	5,551,720	3.90
購建固定資產	6,163,000	4.49	7,841,166	5.27	1,678,166	27.23	5,515,720	3.88
其他	36,000	0.03	35,700	0.02	-300	-0.83	36,000	0.03
本期賸餘（短絀）	-2,403,000		611,663		3,014,663	-125.45	-1,180,188	
期初基金餘額	3,635,000		5,030,038		1,395,038	38.38	6,210,226	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,232,000		5,641,701		4,409,701	357.93	5,030,038	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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		19,220,060
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	28,980
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,632
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,813
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	855,114
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	28,808
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,739,324
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,009,049
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	537,340

備註：

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

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	137,255,000	148,785,355	11,530,355	8.40	
41 徵收及依法分配收入		28,980	28,980	0.00	
415 違規罰款收入		28,980	28,980	0.00	主要係教學大樓西北側及東北側廁所整修工程逾期罰款收入較預計收入增加所致。
43 勞務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
431 服務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	709,000	1,585,559	876,559	123.63	
451 財產處分收入	15,000	27,632	12,632	84.21	主要係財產變賣收入較預計收入增加所致。
452 租金收入	10,000	18,813	8,813	88.13	主要係租金收入較預計收入增加所致。
45Y 其他財產收入	684,000	1,539,114	855,114	125.02	主要係場地開放收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	135,993,000	146,761,132	10,768,132	7.92	
462 公庫撥款收入	135,993,000	136,021,808	28,808	0.02	主要係教育局補助建置雙語校園情境計畫併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		10,739,324	10,739,324	0.00	主要係教育部補助辦理中輟生預防追蹤與復學輔導實施計畫等併決算所致。
4Y 其他收入	550,000	408,484	-141,516	-25.73	
4YY 雜項收入	550,000	408,484	-141,516	-25.73	主要係光纖委外機房電費分攤收入等較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	139,658,000	148,173,692	8,515,692	6.10	
53 國民教育計畫	130,755,000	137,764,049	7,009,049	5.36	
1 用人費用	122,009,000	119,343,115	-2,665,885	-2.18	
11 正式員額薪資	49,764,000	50,272,060	508,060	1.02	
113 職員薪金	49,404,000	49,873,780	469,780	0.95	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,763,640	2,377,582	613,942	34.81	
124 兼職人員酬金	1,763,640	2,377,582	613,942	34.81	
13 超時工作報酬	1,719,975	1,230,482	-489,493	-28.46	
131 加班費	1,719,975	1,230,482	-489,493	-28.46	
15 獎金	14,050,500	12,237,179	-1,813,321	-12.91	
151 考績獎金	7,830,000	6,061,730	-1,768,270	-22.58	
152 年終獎金	6,220,500	6,175,449	-45,051	-0.72	
16 退休及卹償金	48,313,080	46,367,856	-1,945,224	-4.03	
161 職員退休及離職金	48,284,280	46,308,108	-1,976,172	-4.09	
162 工員退休及離職金	28,800	59,748	30,948	107.46	
18 福利費	6,397,805	6,857,956	460,151	7.19	
181 分擔員工保險費	4,177,404	4,816,251	638,847	15.29	
183 傷病醫藥費	252,900	175,345	-77,555	-30.67	
185 員工通勤交通費	614,880	534,288	-80,592	-13.11	
18Y 其他福利費	1,352,621	1,332,072	-20,549	-1.52	
2 服務費用	5,116,000	12,486,089	7,370,089	144.06	
21 水電費	1,314,627	1,251,537	-63,090	-4.80	
212 工作場所電費	1,197,000	1,156,230	-40,770	-3.41	
214 工作場所水費	117,627	95,307	-22,320	-18.98	
22 郵電費	7,000	24,138	17,138	244.83	
221 郵費	7,000	7,350	350	5.00	
224 數據通信費		16,788	16,788		
23 旅運費	264,250	277,395	13,145	4.97	
231 國內旅費	255,250	50,659	-204,591	-80.15	
235 貨物運費	6,000	13,500	7,500	125.00	
23Y 其他旅運費	3,000	213,236	210,236	7,007.87	
24 印刷裝訂與廣告費	393,500	465,694	72,194	18.35	
241 印刷及裝訂費	393,500	465,694	72,194	18.35	
25 修理保養及保固費	1,608,731	2,315,762	707,031	43.95	
252 一般房屋修護費	782,288	1,338,197	555,909	71.06	
255 機械及設備修護費	335,083	296,005	-39,078	-11.66	
257 雜項設備修護費	491,360	681,560	190,200	38.71	

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	%	
26 保險費		7,350	7,350		
26Y 其他保險費		7,350	7,350		
27 一般服務費	162,592	2,565,036	2,402,444	1,477.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	4,304	1,712	66.05	
279 外包費	50,000	232,800	182,800	365.60	
27D 計時與計件人員酬金		2,217,932	2,217,932		
27F 體育活動費	110,000	110,000			
28 專業服務費	1,365,300	5,579,177	4,213,877	308.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,320,500	5,335,997	4,015,497	304.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	55,260	50,460	1,051.25	
28A 電腦軟體服務費	40,000	139,860	99,860	249.65	
28Y 其他專業服務費		48,060	48,060		
3 材料及用品費	2,142,000	3,122,832	980,832	45.79	
31 使用材料費	461,695	397,615	-64,080	-13.88	
315 設備零件	461,695	397,615	-64,080	-13.88	
32 用品消耗	1,680,305	2,725,217	1,044,912	62.19	
321 辦公(事務)用品	60,000	11,013	-48,987	-81.65	
322 報章雜誌	20,000	29,853	9,853	49.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,009	-3,991	-26.61	
32Y 其他用品消耗	1,585,305	2,673,342	1,088,037	68.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	43,800	-21,200	-32.62	
44 交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00	
442 車租	60,000	39,000	-21,000	-35.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)		8,183	8,183		
61 土地稅		8,060	8,060		
612 一般土地地價稅		8,060	8,060		
63 房屋稅		123	123		
631 一般房屋稅		123	123		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,090,000	1,137,715	47,715	4.38	
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000			
726 獎助學員生給與	34,000	34,000			

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,056,000	1,103,715	47,715	4.52	
743 獎勵費用	40,820	39,074	-1,746	-4.28	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,015,180	1,064,641	49,461	4.87	
9 其他	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18	
91 其他支出	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18	
91Y 其他	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18	
5L 一般行政管理計畫	2,704,000	2,532,777	-171,223	-6.33	
1 用人費用	20,000	768	-19,232	-96.16	
13 超時工作報酬	20,000	768	-19,232	-96.16	
131 加班費	20,000	768	-19,232	-96.16	
2 服務費用	2,451,000	2,125,016	-325,984	-13.30	
22 郵電費	121,608	52,401	-69,207	-56.91	
221 郵費		129	129		
222 電話費	121,608	52,272	-69,336	-57.02	
27 一般服務費	1,869,392	1,530,477	-338,915	-18.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,040	3,040		
279 外包費	1,869,392	1,527,437	-341,955	-18.29	
28 專業服務費	388,000	470,138	82,138	21.17	
28Y 其他專業服務費	388,000	470,138	82,138	21.17	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	232,000	405,722	173,722	74.88	
32 用品消耗	232,000	405,722	173,722	74.88	
321 辦公（事務）用品	232,000	405,722	173,722	74.88	
6 稅捐及規費(強制費)		271	271		
66 規費		271	271		
661 行政規費與強制費		271	271		
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－臺北市立新興國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	6,199,000	7,876,866	1,677,866	27.07	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1,155,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,148,809元。2.決算數較預算數增加1,677,866元，主要係因教育局補助辦理建置雙語校園情境計畫併決算及教育部補助科技教育推動總體計畫購置數位印刷直噴機等12項設備補辦預算所致。
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	6,199,000	7,876,866	1,677,866	27.07	
51 購建固定資產	863,000	2,003,826	1,140,826	132.19	
514 購置機械及設備	607,050	1,519,647	912,597	150.33	
515 購置交通及運輸設備	14,500	14,500			
516 購置雜項設備	241,450	469,679	228,229	94.52	
52 購置無形資產	36,000	35,700	-300	-0.83	
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83	
54 遞延支出	5,300,000	5,837,340	537,340	10.14	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,300,000	5,837,340	537,340	10.14	

地方教育發展基金-臺北市立新興國民中學

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) 教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人，預算數0元，決算數1,121,394元。
- (2) 教育部補助雙語ELTA教學助理鐘點費按時計算，預算數0元，決算數26,220元。
- (3) 教育部補助前瞻基礎建設-英語教育資源中心代理教師計2人，預算數0元，決算數879,814元。
- (4) 教育部補助STEAM教育與科技中心等代理教師計1人，預算數0元，決算數190,504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1,263,392元，決算數874,787元。
- (3) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數298,850元。
- (4) 校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數130,600元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數96,980元；決算數93,980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	55,665,601	-40,232,748	2,054,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,094,885	-1,486,305	
房屋及建築	313,800	-284,733	
機械及設備	30,902,160	-23,040,149	1,528,050
交通及運輸設備	2,859,073	-2,358,989	14,500
雜項設備	19,448,142	-13,062,572	475,450
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	47,541		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1,528,050元，係法定預算數607,050元及補辦預算921,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計14,500元，係法定預算數14,500元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數475,450元，係法定預算數241,450元及補辦預算234,000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16,911元，係法定預算數16,911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3,946,556元，變動原因為：(1)增置：預算購置單眼相機等設備

計1,519,647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等設備

計2,403,509元。(3)受贈：職業探索營隊行政費購置人形機器人套組等設備計23,400元。減少數

計1,433,857元，變動原因為：(1)報廢：不斷電系統等設備計1,433,857元。

臺北市立新興國民中學

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		
6,415,466	16,911	1,771,415	-4,045,618	16,031,286
			-207,396	401,184
			-25,929	3,138
3,946,556		1,433,857	-1,912,365	8,462,345
133,961		65,600	-218,651	349,794
2,299,249		253,727	-1,681,277	6,749,815
			</	

註 2、交通及運輸設備：增加數計133,961元，變動原因為：(1)增置：預算購置手提式音響等設備計14,500元。(2)撥入：教育局補助雙語情境教室建置財物採購案等設備計31,200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等設備計88,261元。減少數計65,600元，變動原因為：(1)報廢：音響設備等設備計65,600元。

3、雜項設備：增加數計2,299,249元，變動原因為：(1)增置：預算購置碎木機等設備計469,679元。(2)撥入：體育局補助購置重訓室等設備計746,862元。(3)受贈：職業探索營隊行政費購置人工智慧教學模組等設備計32,769元。(4)補列以前年度購置圖書總帳1批計1,049,939元。減少數計253,727元，變動原因為：(1)報廢：玻璃白板等設備計253,727元。

4、電腦軟體：增加數計35,700元，變動原因為：(1)增置：文電通5專業版授權等35,700元。減少數計18,231元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額811元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額17,420元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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

項 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		607,050	921,000		1,528,050	1,519,647	-8,403	
機械及設備		607,050	921,000		1,528,050	1,519,647	-8,403	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,500			14,500	14,500		
交通及運輸設備		14,500			14,500	14,500		
購建中固定資產								
雜項設備		241,450	234,000		475,450	469,679	-5,771	
雜項設備		241,450	234,000		475,450	469,679	-5,771	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		863,000	1,155,000		2,018,000	2,003,826	-14,174	

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—臺北市立新興國民中學
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

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	55	55	0	
職員	54	54	0	
工友	1	1	0	
合計	55	55	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)教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人。
- (2)教育部補助雙語ELTA教學助理鐘點費按時計算。
- (3)教育部補助前瞻基礎建設-英語教育資源中心代理教師計2人。
- (4)教育部補助STEAM教育與科技中心等代理教師計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)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
- (4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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 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	49,764,000		1,719,975		14,050,500	48,313,080		6,397,805		120,245,360	1,763,640	122,009,000
正式人員	49,764,000		1,719,975		14,050,500	5,029,380		6,373,805		76,937,660		76,937,660
兼任人員											1,763,640	1,763,640
其他人員						43,283,700		24,000		43,307,700		43,307,700
一般行政管理計畫			20,000							20,000		20,000
正式人員			20,000							20,000		20,000
合 計	49,764,000		1,739,975		14,050,500	48,313,080		6,397,805		120,265,360	1,763,640	122,029,000

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，112年度預算編列55人，計7,830,000元，執行結果決算50人，計6,061,730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55人，計6,220,500元，執行結果決算59人，計6,175,449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)教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人，預算數0元，決算數1,121,394元。
- (2)教育部補助雙語ELTA教學助理鐘點費按時計算，預算數0元，決算數26,220元。
- (3)教育部補助前瞻基礎建設-英語教育資源中心代理教師計2人，預算數0元，決算數879,814元。
- (4)教育部補助STEAM教育與科技中心等代理教師計1人，預算數0元，決算數190,504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1,263,392元，決算數874,787元。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數298,850元。
- (4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數130,600元。

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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
50,272,060		1,230,482		12,237,179	46,367,856		6,857,956		116,965,533	2,377,582	119,343,115
50,272,060		1,230,482		12,237,179	5,635,503		6,819,664		76,194,888		76,194,888
					24,827		14,260		39,087	2,377,582	2,416,669
					40,707,526		24,032		40,731,558		40,731,558
		768							768		768
		768							768		768
50,272,060		1,231,250		12,237,179	46,367,856		6,857,956		116,966,301	2,377,582	119,343,883

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

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	122,029,000	119,343,883	-2,685,117	-2.20
11 正式員額薪資	49,764,000	50,272,060	508,060	1.02
113 職員薪金	49,404,000	49,873,780	469,780	0.95
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	1,763,640	2,377,582	613,942	34.81
124 兼職人員酬金	1,763,640	2,377,582	613,942	34.81
13 超時工作報酬	1,739,975	1,231,250	-508,725	-29.24
131 加班費	1,739,975	1,231,250	-508,725	-29.24
15 獎金	14,050,500	12,237,179	-1,813,321	-12.91
151 考績獎金	7,830,000	6,061,730	-1,768,270	-22.58
152 年終獎金	6,220,500	6,175,449	-45,051	-0.72
16 退休及卹償金	48,313,080	46,367,856	-1,945,224	-4.03
161 職員退休及離職金	48,284,280	46,308,108	-1,976,172	-4.09
162 工員退休及離職金	28,800	59,748	30,948	107.46
18 福利費	6,397,805	6,857,956	460,151	7.19
181 分擔員工保險費	4,177,404	4,816,251	638,847	15.29
183 傷病醫藥費	252,900	175,345	-77,555	-30.67
185 員工通勤交通費	614,880	534,288	-80,592	-13.11
18Y 其他福利費	1,352,621	1,332,072	-20,549	-1.52
2 服務費用	7,567,000	14,611,105	7,044,105	93.09
21 水電費	1,314,627	1,251,537	-63,090	-4.80
212 工作場所電費	1,197,000	1,156,230	-40,770	-3.41
214 工作場所水費	117,627	95,307	-22,320	-18.98
22 郵電費	128,608	76,539	-52,069	-40.49
221 郵費	7,000	7,479	479	6.84
222 電話費	121,608	52,272	-69,336	-57.02
224 數據通信費	0	16,788	16,788	0.00
23 旅運費	264,250	277,395	13,145	4.97
231 國內旅費	255,250	50,659	-204,591	-80.15
235 貨物運費	6,000	13,500	7,500	125.00
23Y 其他旅運費	3,000	213,236	210,236	7,007.87
24 印刷裝訂與廣告費	393,500	465,694	72,194	18.35
241 印刷及裝訂費	393,500	465,694	72,194	18.35
25 修理保養及保固費	1,608,731	2,315,762	707,031	43.95
252 一般房屋修護費	782,288	1,338,197	555,909	71.06
255 機械及設備修護費	335,083	296,005	-39,078	-11.66
257 雜項設備修護費	491,360	681,560	190,200	38.71
26 保險費	0	7,350	7,350	0.00
26Y 其他保險費	0	7,350	7,350	0.00
27 一般服務費	2,031,984	4,095,513	2,063,529	101.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	7,344	4,752	183.33
279 外包費	1,919,392	1,760,237	-159,155	-8.29
27D 計時與計件人員酬金	0	2,217,932	2,217,932	0.00
27F 體育活動費	110,000	110,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	%
28 專業服務費	1,753,300	6,049,315	4,296,015	245.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,320,500	5,335,997	4,015,497	304.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	55,260	50,460	1,051.25
28A 電腦軟體服務費	40,000	139,860	99,860	249.65
28Y 其他專業服務費	388,000	518,198	130,198	33.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,374,000	3,528,554	1,154,554	48.63
31 使用材料費	461,695	397,615	-64,080	-13.88
315 設備零件	461,695	397,615	-64,080	-13.88
32 用品消耗	1,912,305	3,130,939	1,218,634	63.73
321 辦公(事務)用品	292,000	416,735	124,735	42.72
322 報章雜誌	20,000	29,853	9,853	49.27
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,009	-3,991	-26.61
32Y 其他用品消耗	1,585,305	2,673,342	1,088,037	68.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	43,800	-21,200	-32.62
44 交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00
442 車租	60,000	39,000	-21,000	-35.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
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	6,199,000	7,876,866	1,677,866	27.07
51 購建固定資產	863,000	2,003,826	1,140,826	132.19
514 購置機械及設備	607,050	1,519,647	912,597	150.33
515 購置交通及運輸設備	14,500	14,500	0	0.00
516 購置雜項設備	241,450	469,679	228,229	94.52
52 購置無形資產	36,000	35,700	-300	-0.83
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83
54 遞延支出	5,300,000	5,837,340	537,340	10.14
541 遞延修繕房屋建築支出	5,300,000	5,837,340	537,340	10.14
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,454	8,454	0.00
61 土地稅	0	8,060	8,060	0.00
612 一般土地地價稅	0	8,060	8,060	0.00
63 房屋稅	0	123	123	0.00
631 一般房屋稅	0	123	123	0.00
66 規費	0	271	271	0.00
661 行政規費與強制費	0	271	271	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,091,000	1,138,715	47,715	4.37
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	34,000	34,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	34,000	34,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,056,000	1,103,715	47,715	4.52

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
743 獎勵費用	40,820	39,074	-1,746	-4.28
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,015,180	1,064,641	49,461	4.87
9 其他	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18
91 其他支出	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18
91Y 其他	333,000	1,622,315	1,289,315	387.18
合 計	139,658,000	148,173,692	8,515,692	6.10

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,971,380	8,123,917	6,152,537	312.09	
185 員工通勤交通費	614,880	534,288	-80,592	-13.11	
27D 計時與計件人員酬金		2,217,932	2,217,932		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,320,500	5,335,997	4,015,497	304.09	
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83	

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	%
資 產	5,215,570,961	100.00	4,982,953,505	100.00	232,617,456	4.67
流動資產	15,764,175	0.30	10,577,932	0.21	5,186,243	49.03
現金	9,030,421	0.17	9,522,014	0.19	-491,593	-5.16
銀行存款	9,030,421	0.17	9,522,014	0.19	-491,593	-5.16
銀行存款-公庫存款	5,459,045	0.10	5,334,879	0.11	124,166	2.33
銀行存款-保管款	3,496,245	0.07	4,117,747	0.08	-621,502	-15.09
銀行存款-教育儲蓄戶	75,131	0.00	69,388	0.00	5,743	8.28
應收款項	882,741	0.02	980,318	0.02	-97,577	-9.95
其他應收款	882,741	0.02	980,318	0.02	-97,577	-9.95
預付款項	5,851,013	0.11	75,600	0.00	5,775,413	7,639.44
預付費用	5,851,013	0.11	75,600	0.00	5,775,413	7,639.44
長期貸墊款及準備金	2,418,063	0.05	2,329,072	0.05	88,991	3.82
準備金	2,418,063	0.05	2,329,072	0.05	88,991	3.82
退休及離職準備金	1,682,940	0.03	1,596,529	0.03	86,411	5.41
其他準備金	735,123	0.01	732,543	0.01	2,580	0.35
其他準備金-其他	735,123	0.01	732,543	0.01	2,580	0.35
固定資產	15,966,276	0.31	15,385,312	0.31	580,964	3.78
土地改良物	401,184	0.01	608,580	0.01	-207,396	-34.08
土地改良物	2,094,885	0.04	2,094,885	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,693,701	-0.03	-1,486,305	-0.03	-207,396	13.95
房屋建築及設備	3,138	0.00	29,067	0.00	-25,929	-89.20
房屋建築及設備	313,800	0.01	313,800	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-310,662	-0.01	-284,733	-0.01	-25,929	9.11
機械及設備	8,462,345	0.16	7,862,011	0.16	600,334	7.64
機械及設備	33,414,859	0.64	30,902,160	0.62	2,512,699	8.13
累計折舊-機械及設備	-24,952,514	-0.48	-23,040,149	-0.46	-1,912,365	8.30
交通及運輸設備	349,794	0.01	500,084	0.01	-150,290	-30.05
交通及運輸設備	2,927,434	0.06	2,859,073	0.06	68,361	2.39
累計折舊-交通及運輸設備	-2,577,640	-0.05	-2,358,989	-0.05	-218,651	9.27
雜項設備	6,749,815	0.13	6,385,570	0.13	364,245	5.70
雜項設備	21,493,664	0.41	19,448,142	0.39	2,045,522	10.52
累計折舊-雜項設備	-14,743,849	-0.28	-13,062,572	-0.26	-1,681,277	12.87
無形資產	65,010	0.00	47,541	0.00	17,469	36.75

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。

臺北市立新興國民中學
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	5,193,897,974	99.58	4,962,490,614	99.59	231,407,360	4.66
流動負債	7,314,775	0.14	5,665,421	0.11	1,649,354	29.11
應付款項	6,970,415	0.13	5,344,912	0.11	1,625,503	30.41
應付代收款	3,559,574	0.07	4,410,162	0.09	-850,588	-19.29
應付代收款	3,559,574	0.07	4,410,162	0.09	-850,588	-19.29
應付費用	3,410,841	0.07	934,750	0.02	2,476,091	264.89
應付費用	3,410,841	0.07	934,750	0.02	2,476,091	264.89
預收款項	344,360	0.01	320,509	0.01	23,851	7.44
預收收入	344,360	0.01	320,509	0.01	23,851	7.44
預收收入	344,360	0.01	320,509	0.01	23,851	7.44
其他負債	5,186,583,199	99.44	4,956,825,193	99.48	229,758,006	4.64
什項負債	5,186,583,199	99.44	4,956,825,193	99.48	229,758,006	4.64
存入保證金	697,042	0.01	891,716	0.02	-194,674	-21.83
存入保證金	697,042	0.01	891,716	0.02	-194,674	-21.83
應付退休及離職金	1,682,940	0.03	1,596,529	0.03	86,411	5.41
應付退休及離職金	1,682,940	0.03	1,596,529	0.03	86,411	5.41
應付代管資產	5,180,672,197	99.33	4,953,498,905	99.41	227,173,292	4.59
應付代管資產	5,180,672,197	99.33	4,953,498,905	99.41	227,173,292	4.59
暫收及待結轉帳項	3,531,020	0.07	838,043	0.02	2,692,977	321.34
暫收及待結轉帳項	3,531,020	0.07	838,043	0.02	2,692,977	321.34
淨資產	21,672,987	0.42	20,462,891	0.41	1,210,096	5.91
淨資產	21,672,987	0.42	20,462,891	0.41	1,210,096	5.91
淨資產	21,672,987	0.42	20,462,891	0.41	1,210,096	5.91
累積餘額	21,672,987	0.42	20,462,891	0.41	1,210,096	5.91
合 計	5,215,570,961	100.00	4,982,953,505	100.00	232,617,456	4.67

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	65,010	0.00	47,541	0.00	17,469	36.75
電腦軟體	65,010	0.00	47,541	0.00	17,469	36.75
其他資產	5,181,357,437	99.34	4,954,613,648	99.43	226,743,789	4.58
什項資產	5,181,357,437	99.34	4,954,613,648	99.43	226,743,789	4.58
暫付及待結轉帳項	685,240	0.01	1,114,743	0.02	-429,503	-38.53
代管資產	5,180,672,197	99.33	4,953,498,905	99.41	227,173,292	4.59
代管資產-土地改良物	83,273	0.00	83,273	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,989,848,016	95.67	4,761,552,016	95.56	228,296,000	4.79
代管資產-房屋建築及設備	11,560,908	0.22	12,683,616	0.25	-1,122,708	-8.85
代管資產-其他政府	179,180,000	3.44	179,180,000	3.60	0	0.00
合 計	5,215,570,961	100.00	4,982,953,505	100.00	232,617,456	4.67

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。

臺北市立新興國民中學
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	5,215,570,961	100.00	4,982,953,505	100.00	232,617,456	4.67

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

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	153,161,295	100.00	144,428,971	100.00	8,732,324	6.05
徵收及依法分配收入	28,980	0.02	0	0.00	28,980	0.00
違規罰款收入	28,980	0.02	0	0.00	28,980	0.00
勞務收入	1,200	0.00	5,700	0.00	-4,500	-78.95
服務收入	1,200	0.00	5,700	0.00	-4,500	-78.95
財產收益	5,817,069	3.80	2,919,865	2.02	2,897,204	99.22
財產孳息收入	18,813	0.01	18,103	0.01	710	3.92
廢舊物品售價收入	5,250	0.00	4,165	0.00	1,085	26.05
財產交易利益	3,892,632	2.54	2,055,014	1.42	1,837,618	89.42
其他財產收入	1,900,374	1.24	842,583	0.58	1,057,791	125.54
政府撥入收入	146,761,132	95.82	140,574,722	97.33	6,186,410	4.40
公庫撥款收入	136,021,808	88.81	134,599,588	93.19	1,422,220	1.06
政府其他撥入收入	10,739,324	7.01	5,975,134	4.14	4,764,190	79.73
其他收入	552,914	0.36	928,684	0.64	-375,770	-40.46
受贈收入	144,430	0.09	163,000	0.11	-18,570	-11.39
雜項收入	408,484	0.27	765,684	0.53	-357,200	-46.65
支出	151,951,199	99.21	146,901,491	101.71	5,049,708	3.44
人事支出	119,343,883	77.92	120,889,937	83.70	-1,546,054	-1.28
人事支出	119,343,883	77.92	120,889,937	83.70	-1,546,054	-1.28
業務支出	19,296,628	12.60	16,248,923	11.25	3,047,705	18.76
業務支出	19,296,628	12.60	16,248,923	11.25	3,047,705	18.76
獎補助支出	34,000	0.02	33,500	0.02	500	1.49
其他獎補助	34,000	0.02	33,500	0.02	500	1.49
財產損失	18,348	0.01	13,317	0.01	5,031	37.78
財產交易損失	18,348	0.01	13,317	0.01	5,031	37.78
折舊、折耗及攤銷	5,798,685	3.79	5,499,074	3.81	299,611	5.45
固定資產折舊	5,781,265	3.77	5,456,318	3.78	324,947	5.96
無形資產攤銷	17,420	0.01	42,756	0.03	-25,336	-59.26
其他支出	7,459,655	4.87	4,216,740	2.92	3,242,915	76.91
其他支出	7,459,655	4.87	4,216,740	2.92	3,242,915	76.91
本期賸餘（短絀）	1,210,096	0.79	-2,472,520	-0.02	3,682,616	0.73
期初淨資產	20,462,891	13.36	22,935,411	0.16	-2,472,520	-0.49
解繳公庫						
期末淨資產	21,672,987	14.15	20,462,891	0.14	1,210,096	0.24

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—臺北市立新興國民中學

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)	1,210,096
8002 調整非現金項目	-2,609,771
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,399,675
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	202,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,506,125
8207 增加長期貸墊款及準備金	-204,580
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,093,766
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,590,221
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,910,403
8404 減少短期債務及其他負債	-2,412,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,498,303
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-491,593
87 期初現金及約當現金	9,522,014
88 期末現金及約當現金	9,030,421

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86,411元及代管資產增加數227,173,292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—臺北市立新興國民中學

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	148,785,355	4,375,940	153,161,295	收入
徵收及依法分配收入	28,980		28,980	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	1,585,559	4,231,510	5,817,069	財產收益
政府撥入收入	146,761,132		146,761,132	政府撥入收入
其他收入	408,484	144,430	552,914	其他收入
基金用途	148,173,692	3,777,507	151,951,199	支出
用人費用	119,343,883		119,343,883	人事支出
服務費用	14,611,105	4,685,523	19,296,628	業務支出
材料及用品費	3,528,554	-3,528,554		
租金、償債、利息及相關手續費	43,800	-43,800		
稅捐及規費(強制費)	8,454	-8,454		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,104,715	-1,104,715		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
資產短絀		18,348	18,348	財產損失
		5,798,685	5,798,685	折舊、折耗及攤銷
其他	1,622,315	5,837,340	7,459,655	其他支出
遞延支出	5,837,340	-5,837,340		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,039,526	-2,039,526		
本期賸餘(短絀)	611,663	598,433	1,210,096	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,030,038	15,432,853	20,462,891	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,641,701	16,031,286	21,672,987	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立新興國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 203 萬 9,526 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」1,461 萬 1,105 元與會計科目「業務支出」1,929 萬 6,628 元間之調整數 468 萬 5,523 元，係「材料及用品費」352 萬 8,554 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4 萬 3,800 元、「稅捐及規費(強制費)」8,454 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)110 萬 4,715 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 423 萬 1,510 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 14 萬 4,430 萬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」579 萬 8,685 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」1 萬 8,348 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」162 萬 2,315 元與會計科目「其他支出」745 萬 9,655 元間之調整數 583 萬 7,340 元，係「遞延支出」583 萬 7,340 元。

主辦會計人員：



機關長官：

