

40501426

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

臺北市信義區信義國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區信義國民小學編

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 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 9 至 9 頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21 頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27 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	127,648,685	136,351,730	- 8,703,045	- 6.38
基金用途	142,125,150	136,108,139	6,017,011	4.42
賸餘(短絀)	- 14,476,465	243,591	- 14,720,056	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,761,972	18,238,437	- 14,476,465	- 79.37
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 15,620,716	1,059,781	- 16,680,497	--

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民族實驗國民中學

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115,669,000元，決算數123,738,802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3,560,000元，決算數3,620,455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6,239,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,951,000元），決算數14,765,893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。

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127,648,685元，較預算數116,076,000元，增加11,572,685元，計增9.97%。

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5,400元，較預算數31,000元，減少25,600元，計減82.58%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班及教師甄選收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數12,720元，較預算數15,000元，減少2,280元，計減15.20%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期減少。

3.租金收入：決算數609,278元，較預算數240,000元，增加369,278元，計增153.87%。

主要係因：

校園餘裕空間租借收入較預期增加。

4.其他財產處分收入：決算數1,537,243元，較預算數901,000元，增加636,243元，計增70.62%。

主要係因：

場地租借收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

總 說 明 中華民國 112 年度

5.公車撥款收入：決算數119,187,400元，較預算數114,269,000元，增加4,918,400元，計增4.30%。

主要係因：

- (1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)17,400元。
- (2)教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)96,000元。
- (3)112年度本局所屬學校用人費用不敷數3,387,849元。
- (4)局款非統籌112-1代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)317,151元。
- (5)統籌款-活動中心球場空間改善工程1,100,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,085,438元，較預算數0元，增加6,085,438元。

主要係因：

教育部補助款所致。

7.受贈收入：決算數120,000元，較預算數120,000元，無增減。

8.雜項收入：決算數91,206元，較預算數500,000元，減少408,794元，計減81.76%。

主要係因：

圖說工本費等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數142,125,150元，較預算數125,468,000元，增加16,657,150元，計增13.28%。

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123,738,802元，較預算數115,669,000元，增加8,069,802元，計增6.98%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,620,455元，較預算數3,560,000元，增加60,455元，計增1.70%。
- 3.建築及設備計畫：決算數14,765,893元，較預算數6,239,000元，增加8,526,893元，計增136.67%。

主要係因：

- (1) 111年度充實設施設備一修繕東側圍牆與汽車出入口工程配合款 6,734,836元併決算辦理。
- (2)圍牆資源回收室鐵捲門等補辦預算增加經費1,828,057元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,476,465元，較預算短絀數9,392,000元，計相差5,084,465元。

主要係因：

111年度充實設施設備一修繕東側圍牆與汽車出入口工程配合款 6,734,836元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

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12,481,290元。
投資活動之淨現金流出3,070,834元。
籌資活動之淨現金流出68,592元。
本年度現金及約當現金之淨減15,620,716元。
期初現金及約當現金23,399,237元。
期末現金及約當現金7,778,521元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,750,057,608元，包括：
流動資產8,505,039元，較上年度23,610,942元，減少15,105,903元，主要係因收入減少致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金 1,257,899元，較上年度 1,172,082元，增加85,817元，主要係因獎助學金捐款增加所致。
固定資產 23,935,210元，較上年度 18,895,604元，增加 5,039,606元，主要係購置資訊設備及補列圖書增加所致。
無形資產9,296元，較上年度15,632元，減少6,336元，主要係因電腦軟體攤銷所致。
其他資產3,716,350,164元，較上年度3,609,277,384元，增加 107,072,780元，主要係因土地公告現值增值所致。
決算日負債總額為3,722,351,130元，包括：
流動負債4,395,673元，較上年度4,548,022元，減少152,349元，主要係因應付費用減少所致。
其他負債3,717,955,457元，較上年度3,611,273,949元，增加106,681,508元，主要係因土地公告現值增值所致。
決算日淨資產為27,706,478元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數26,874,452元及補辦預算數1,951,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	116,076,000	100.00	127,648,685	100.00	11,572,685	9.97	136,351,730	100.00
43 勞務收入	31,000	0.03	5,400	0.00	-25,600	-82.58	10,100	0.01
431服務收入	31,000	0.03	5,400	0.00	-25,600	-82.58	10,100	0.01
45 財產收入	1,156,000	1.00	2,159,241	1.69	1,003,241	86.79	1,126,020	0.83
451財產處分收入	15,000	0.01	12,720	0.01	-2,280	-15.20	20,530	0.02
452租金收入	240,000	0.21	609,278	0.48	369,278	153.87	263,036	0.19
45Y其他財產收入	901,000	0.78	1,537,243	1.20	636,243	70.62	842,454	0.62
46 政府撥入收入	114,269,000	98.44	125,272,838	98.14	11,003,838	9.63	134,984,005	99.00
462公庫撥款收入	114,269,000	98.44	119,187,400	93.37	4,918,400	4.30	131,585,238	96.50
46Y政府其他撥入收入			6,085,438	4.77	6,085,438		3,398,767	2.49
4Y 其他收入	620,000	0.53	211,206	0.17	-408,794	-65.93	231,605	0.17
4YO受贈收入	120,000	0.10	120,000	0.09			120,000	0.09
4YY雜項收入	500,000	0.43	91,206	0.07	-408,794	-81.76	111,605	0.08
5 基金用途	125,468,000	108.09	142,125,150	111.34	16,657,150	13.28	136,108,139	99.82
53 國民教育計畫	115,669,000	99.65	123,738,802	96.94	8,069,802	6.98	106,027,300	77.76
5L 一般行政管理計畫	3,560,000	3.07	3,620,455	2.84	60,455	1.70	18,328,191	13.44
5M 建築及設備計畫	6,239,000	5.37	14,765,893	11.57	8,526,893	136.67	11,752,648	8.62
購建固定資產	6,203,000	5.34	14,765,893	11.57	8,562,893	138.04	11,752,648	8.62
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-9,392,000		-14,476,465		-5,084,465	54.14	243,591	
期初基金餘額	10,954,000		18,238,437		7,284,437	66.50	17,994,846	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,562,000		3,761,972		2,199,972	140.84	18,238,437	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學
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	116,076,000	127,648,685	11,572,685	9.97	
43 勞務收入	31,000	5,400	-25,600	-82.58	
431服務收入	31,000	5,400	-25,600	-82.58	暑期泳訓班未開班及教師甄選收入較預期減少。
45 財產收入	1,156,000	2,159,241	1,003,241	86.79	
451財產處分收入	15,000	12,720	-2,280	-15.20	報廢財產處分收入較預期減少。
452租金收入	240,000	609,278	369,278	153.87	校園餘裕空間租借收入較預期增加。
45Y其他財產收入	901,000	1,537,243	636,243	70.62	場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	114,269,000	125,272,838	11,003,838	9.63	
462公庫撥款收入	114,269,000	119,187,400	4,918,400	4.30	教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		6,085,438	6,085,438	0.00	教育部補助款。
4Y 其他收入	620,000	211,206	-408,794	-65.93	
4Y0受贈收入	120,000	120,000		0.00	
4YY雜項收入	500,000	91,206	-408,794	-81.76	數位學生證廠商逾期罰款等依實際收入入帳較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	125,468,000	142,125,150	16,657,150	13.28	
53 國民教育計畫	115,669,000	123,738,802	8,069,802	6.98	
1 用人費用	109,823,000	114,702,438	4,879,438	4.44	
11 正式員額薪資	41,976,000	46,063,222	4,087,222	9.74	
113 職員薪金	41,976,000	46,063,222	4,087,222	9.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,801,440	2,288,592	487,152	27.04	
124 兼職人員酬金	1,801,440	2,288,592	487,152	27.04	
13 超時工作報酬	1,422,538	1,355,892	-66,646	-4.69	
131 加班費	1,422,538	1,355,892	-66,646	-4.69	
15 獎金	10,109,871	10,264,890	155,019	1.53	
151 考績獎金	4,863,000	4,541,470	-321,530	-6.61	
152 年終獎金	5,246,871	5,723,420	476,549	9.08	
16 退休及卹償金	48,694,880	48,757,309	62,429	0.13	
161 職員退休及離職金	48,694,880	48,757,309	62,429	0.13	
18 福利費	5,818,271	5,972,533	154,262	2.65	
181 分擔員工保險費	3,549,660	4,396,056	846,396	23.84	
183 傷病醫藥費	141,400	147,000	5,600	3.96	
185 員工通勤交通費	540,792	488,860	-51,932	-9.60	
18Y 其他福利費	1,586,419	940,617	-645,802	-40.71	
2 服務費用	4,198,000	6,598,952	2,400,952	57.19	
21 水電費	1,154,458	1,249,036	94,578	8.19	
212 工作場所電費	881,818	1,082,102	200,284	22.71	
214 工作場所水費	38,640	52,588	13,948	36.10	
216 氣體費	234,000	114,346	-119,654	-51.13	
22 郵電費		3,180	3,180		
221 郵費		3,180	3,180		
23 旅運費	44,950	66,468	21,518	47.87	
231 國內旅費	44,950	66,468	21,518	47.87	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	35,203	11,203	46.68	
241 印刷及裝訂費	24,000	35,203	11,203	46.68	
25 修理保養及保固費	1,462,200	1,876,876	414,676	28.36	
252 一般房屋修護費	438,000	999,931	561,931	128.29	
255 機械及設備修護費	274,200	317,297	43,097	15.72	
256 交通及運輸設備修護費		63,200	63,200		
257 雜項設備修護費	750,000	496,448	-253,552	-33.81	
26 保險費	1,400	1,223	-177	-12.64	
26Y 其他保險費	1,400	1,223	-177	-12.64	
27 一般服務費	1,129,472	2,662,453	1,532,981	135.73	

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,160	3,505	1,345	62.27	
279 外包費	508,656	254,328	-254,328	-50.00	
27D 計時與計件人員酬金	508,656	2,314,817	1,806,161	355.08	
27F 體育活動費	110,000	89,803	-20,197	-18.36	
28 專業服務費	381,520	704,513	322,993	84.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,720	406,013	76,293	23.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	20,900	6,100	41.22	
289 試務甄選費	7,000	8,000	1,000	14.29	
28A 電腦軟體服務費		222,000	222,000		
28Y 其他專業服務費	30,000	47,600	17,600	58.67	
3 材料及用品費	615,000	1,411,149	796,149	129.46	
31 使用材料費	93,860	384,280	290,420	309.42	
315 設備零件	93,860	384,280	290,420	309.42	
32 用品消耗	521,140	1,026,869	505,729	97.04	
321 辦公(事務)用品	4,600	7,175	2,575	55.98	
322 報章雜誌	41,330	56,723	15,393	37.24	
325 服裝	27,000	111,000	84,000	311.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	19,390	-9,610	-33.14	
32Y 其他用品消耗	419,210	832,581	413,371	98.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費		33,000	33,000		
44 交通及運輸設備租金		33,000	33,000		
442 車租		33,000	33,000		
6 稅捐及規費(強制費)		97	97		
61 土地稅		97	97		
612 一般土地地價稅		97	97		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	736,000	660,104	-75,896	-10.31	
72 捐助、補助與獎助	36,000	70,250	34,250	95.14	
726 獎助學員生給與	36,000	70,250	34,250	95.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	700,000	589,854	-110,146	-15.74	
743 獎勵費用	36,000	36,278	278	0.77	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	664,000	543,576	-120,424	-18.14	
9 其他	297,000	333,062	36,062	12.14	

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	297,000	333,062	36,062	12.14	
91Y 其他	297,000	333,062	36,062	12.14	
5L 一般行政管理計畫	3,560,000	3,620,455	60,455	1.70	
2 服務費用	3,422,000	3,503,980	81,980	2.40	
22 郵電費	94,608	93,573	-1,035	-1.09	
221 郵費	4,608	12,000	7,392	160.42	
222 電話費	90,000	81,573	-8,427	-9.36	
27 一般服務費	2,285,392	2,449,594	164,202	7.18	
279 外包費	2,285,392	2,431,401	146,009	6.39	
27F 體育活動費		18,193	18,193		
28 專業服務費	970,000	888,813	-81,187	-8.37	
28Y 其他專業服務費	970,000	888,813	-81,187	-8.37	
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	137,000	115,475	-21,525	-15.71	
31 使用材料費		2,940	2,940		
315 設備零件		2,940	2,940		
32 用品消耗	137,000	112,535	-24,465	-17.86	
321 辦公（事務）用品	137,000	109,598	-27,402	-20.00	
32Y 其他用品消耗		2,937	2,937		
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	6,239,000	14,765,893	8,526,893	136.67	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1,951,000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1,876,392元。2.決算數較預算數增加8,526,893元，主要係111年度充實設施設備一修繕東側圍牆與汽車出入口整修工程增加經費 6,734,836元、圍牆資源回收室鐵捲門等補辦預算增加經費1,828,057元。
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	6,239,000	14,765,893	8,526,893	136.67	
51 購建固定資產	847,000	2,675,057	1,828,057	215.83	
512 興建土地改良物		263,630	263,630		

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		278,113	278,113		
514 購置機械及設備	586,142	1,290,642	704,500	120.19	
516 購置雜項設備	260,858	842,672	581,814	223.04	
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	5,356,000	12,090,836	6,734,836	125.74	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,356,000	5,304,102	-51,898	-0.97	
542 其他遞延支出		6,786,734	6,786,734		

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學

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)救生員1人，預算數508,656元，決算數392,614元。

(2)運動教練1人，預算數0元，決算數611,739元。

(3)共聘教師2人，預算數0元，決算數1,079,094元。

(4)學習扶助教師等課程人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數211,604元。

(5)新住民語(原住民語)開課費按人計算，預算數0元，決算數19,766元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數508,656元。

(2)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,023,744元。

(4)清洗水塔等外包按件計算，預算數160,000元，決算數241,329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98,005元；決算數142,544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—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	47,118,450	-28,207,214	2,834,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,170,420	-2,368,054	264,000
房屋及建築	5,707,267	-1,435,017	279,000
機械及設備	18,380,211	-13,459,922	1,311,142
交通及運輸設備	3,024,429	-1,903,893	
雜項設備	16,820,491	-9,040,328	943,858
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	15,632		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1,311,142元，係法定預算數586,142元及補辦預算725,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計0元，係法定預算數0元及補辦預算0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計943,858元，係法定預算數260,858元及補辦預算683,000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17,028元，係法定預算數17,028元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計263,630元，變動原因為：(1)增置：東側圍牆與汽車出入口工程修繕圍牆增值263,630元。

2.房屋及建築：增加數計278,113元，變動原因為：(1)增置：東側圍牆與汽車出入口工程新增資源回收室278,113元。

北市民族實驗國民中學

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		
9,927,799	17,028	1,306,701	-3,587,828	23,944,506
263,630			-216,196	849,800
278,113			-102,092	4,448,271
3,643,922		944,100	-1,487,851	6,132,260
1,440		139,526	-159,235	823,215
5,740,694		216,739	-1,622,454	11,681,664
	17,028	6,336		9,296

註 3.機械及設備：增加數計3,643,922元，變動原因為：(1)增置：集塵機2台等計1,290,642元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦57台等計2,247,280元。(4)受贈：指定捐款購置單槍投影機1台等計106,000元。減少數計944,100元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計944,100元。

4.交通及運輸設備：增加數計1,440元，變動原因為：(3)撥入：交通局撥入堪用腳踏車12輛計1,440元。減少數計139,526元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計139,526元。

5.雜項設備：增加數計5,740,694元，變動原因為：(1)增置：冷氣機4台等計842,672元。(3)撥入：教育部補助款購置冷氣機1台等計493,077元。(4)受贈：指定捐款購置冰箱1台等計215,735元。(12)其他：補列圖書共4,189,210元。減少數計216,739元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計216,739元。

6.電腦軟體：減少數計6,336元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷6,336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—臺北市民族實驗國民中學
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			264,000		264,000	263,630	-370	
土地改良物			264,000		264,000	263,630	-370	
購建中固定資產								
房屋及建築			279,000		279,000	278,113	-887	
房屋及建築			279,000		279,000	278,113	-887	
購建中固定資產								
機械及設備		586,142	725,000		1,311,142	1,290,642	-20,500	
機械及設備		586,142	725,000		1,311,142	1,290,642	-20,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		260,858	683,000		943,858	842,672	-101,186	
雜項設備		260,858	683,000		943,858	842,672	-101,186	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		847,000	1,951,000		2,798,000	2,675,057	-122,943	

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—臺北市民族實驗國民中學
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		1,951,000
興建土地改良物	112.09.25府授教會字第1123085310號	264,000
擴充改良房屋建築及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	279,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	80,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	272,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	373,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	88,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	490,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	95,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	10,000

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	54	54	0	
職員	54	54	0	
合計	54	54	0	

說明：

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	41,976,000		1,422,538		10,109,871	48,694,880		5,818,271		108,021,560	1,801,440	109,823,000
正式人員	41,976,000		1,422,538		10,109,871	4,403,880		5,711,471		63,623,760		63,623,760
聘僱人員												
兼任人員											1,801,440	1,801,440
其他人員						44,291,000		106,800		44,397,800		44,397,800
合 計	41,976,000		1,422,538		10,109,871	48,694,880		5,818,271		108,021,560	1,801,440	109,823,000

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條規定核發，111年度預算編列54人，計4,863,000元，執行結果決算46人，計4,541,470元。

(2)年終工作獎金係依據行政院行政院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54人，計5,246,871元，執行結果決算54人，計5,723,420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：

救生員1人，預算數508,656元，決算數392,614元。

共聘教師2人，預算數0元，決算數1,079,094元。

足球教練1人，預算數0元，決算數611,739元。

學習扶助教師等課程人員鐘點費，預算數0元，決算數211,604元。

新住民語(原住民語)開課費按人計算，預算數0元，決算數19,766元。

(2)外包費：

救生員人力外包人力經費，預算數508,656元，決算數508,656元。

工友人力外包人力經費，預算數912,000元，決算數912,000元。

校警人力外包人力經費，預算數1,213,392元，決算數1,023,744元。

清洗水塔等經費，預算數160,000元，決算數241,329元。

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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
46,063,222		1,355,892		6,825,360	48,757,309		5,972,533		108,974,316	2,288,592	111,262,908
46,063,222		1,355,892		6,825,360	4,756,058		5,868,533		64,869,065		64,869,065
										2,288,592	2,288,592
					44,001,251		104,000		44,105,251		44,105,251
46,063,222		1,355,892		6,825,360	48,757,309		5,972,533		108,974,316	2,288,592	111,262,908

主要業務計畫執行績效摘要表

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	%	金額	%	
總 計			115,669,000		123,738,802			8,069,802	6.98	
國民教育計畫			115,669,000		123,738,802			8,069,802	6.98	

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	109,823,000	114,702,438	4,879,438	4.44
11 正式員額薪資	41,976,000	46,063,222	4,087,222	9.74
113 職員薪金	41,976,000	46,063,222	4,087,222	9.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,801,440	2,288,592	487,152	27.04
124 兼職人員酬金	1,801,440	2,288,592	487,152	27.04
13 超時工作報酬	1,422,538	1,355,892	-66,646	-4.69
131 加班費	1,422,538	1,355,892	-66,646	-4.69
15 獎金	10,109,871	10,264,890	155,019	1.53
151 考績獎金	4,863,000	4,541,470	-321,530	-6.61
152 年終獎金	5,246,871	5,723,420	476,549	9.08
16 退休及卹償金	48,694,880	48,757,309	62,429	0.13
161 職員退休及離職金	48,694,880	48,757,309	62,429	0.13
18 福利費	5,818,271	5,972,533	154,262	2.65
181 分擔員工保險費	3,549,660	4,396,056	846,396	23.84
183 傷病醫藥費	141,400	147,000	5,600	3.96
185 員工通勤交通費	540,792	488,860	-51,932	-9.60
18Y 其他福利費	1,586,419	940,617	-645,802	-40.71
2 服務費用	7,620,000	10,102,932	2,482,932	32.58
21 水電費	1,154,458	1,249,036	94,578	8.19
212 工作場所電費	881,818	1,082,102	200,284	22.71
214 工作場所水費	38,640	52,588	13,948	36.10
216 氣體費	234,000	114,346	-119,654	-51.13
22 郵電費	94,608	96,753	2,145	2.27
221 郵費	4,608	15,180	10,572	229.43
222 電話費	90,000	81,573	-8,427	-9.36
23 旅運費	44,950	66,468	21,518	47.87
231 國內旅費	44,950	66,468	21,518	47.87
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	35,203	11,203	46.68
241 印刷及裝訂費	24,000	35,203	11,203	46.68
25 修理保養及保固費	1,462,200	1,876,876	414,676	28.36
252 一般房屋修護費	438,000	999,931	561,931	128.29
255 機械及設備修護費	274,200	317,297	43,097	15.72
256 交通及運輸設備修護費	0	63,200	63,200	0.00
257 雜項設備修護費	750,000	496,448	-253,552	-33.81
26 保險費	1,400	1,223	-177	-12.64
26Y 其他保險費	1,400	1,223	-177	-12.64
27 一般服務費	3,414,864	5,112,047	1,697,183	49.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,160	3,505	1,345	62.27
279 外包費	2,794,048	2,685,729	-108,319	-3.88
27D 計時與計件人員酬金	508,656	2,314,817	1,806,161	355.08
27F 體育活動費	110,000	107,996	-2,004	-1.82
28 專業服務費	1,351,520	1,593,326	241,806	17.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,720	406,013	76,293	23.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	20,900	6,100	41.22

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	7,000	8,000	1,000	14.29
28A 電腦軟體服務費	0	222,000	222,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,000,000	936,413	-63,587	-6.36
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	752,000	1,526,624	774,624	103.01
31 使用材料費	93,860	387,220	293,360	312.55
315 設備零件	93,860	387,220	293,360	312.55
32 用品消耗	658,140	1,139,404	481,264	73.12
321 辦公（事務）用品	141,600	116,773	-24,827	-17.53
322 報章雜誌	41,330	56,723	15,393	37.24
325 服裝	27,000	111,000	84,000	311.11
328 醫療用品（非醫療院所使用）	29,000	19,390	-9,610	-33.14
32Y 其他用品消耗	419,210	835,518	416,308	99.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	33,000	33,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	33,000	33,000	0.00
442 車租	0	33,000	33,000	0.00
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	6,239,000	14,765,893	8,526,893	136.67
51 購建固定資產	847,000	2,675,057	1,828,057	215.83
512 興建土地改良物	0	263,630	263,630	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	0	278,113	278,113	0.00
514 購置機械及設備	586,142	1,290,642	704,500	120.19
516 購置雜項設備	260,858	842,672	581,814	223.04
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	5,356,000	12,090,836	6,734,836	125.74
541 遞延修繕房屋建築支出	5,356,000	5,304,102	-51,898	-0.97
542 其他遞延支出	0	6,786,734	6,786,734	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	97	97	0.00
61 土地稅	0	97	97	0.00
612 一般土地地價稅	0	97	97	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	737,000	661,104	-75,896	-10.30
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	36,000	70,250	34,250	95.14
726 獎助學員生給與	36,000	70,250	34,250	95.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	700,000	589,854	-110,146	-15.74
743 獎勵費用	36,000	36,278	278	0.77
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	664,000	543,576	-120,424	-18.14
9 其他	297,000	333,062	36,062	12.14
91 其他支出	297,000	333,062	36,062	12.14

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	1,415,168	3,209,690	1,794,522	126.81	
185 員工通勤交通費	540,792	488,860	-51,932	-9.60	
27D 計時與計件人員酬金	508,656	2,314,817	1,806,161	355.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,720	406,013	76,293	23.14	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	3,750,057,608	100.00	3,652,971,644	100.00	97,085,964	2.66
流動資產	8,505,039	0.23	23,610,942	0.65	-15,105,903	-63.98
現金	7,778,521	0.21	23,399,237	0.64	-15,620,716	-66.76
銀行存款	7,778,521	0.21	23,399,237	0.64	-15,620,716	-66.76
銀行存款-公庫存款	2,931,013	0.08	18,457,694	0.51	-15,526,681	-84.12
銀行存款-保管款	4,464,926	0.12	4,566,576	0.13	-101,650	-2.23
銀行存款-代繳費款專戶	15,625	0.00	1,305	0.00	14,320	1,097.32
銀行存款-教育儲蓄戶	366,957	0.01	373,662	0.01	-6,705	-1.79
應收款項	704,018	0.02	167,722	0.00	536,296	319.75
其他應收款	704,018	0.02	167,722	0.00	536,296	319.75
預付款項	22,500	0.00	43,983	0.00	-21,483	-48.84
預付費用	22,500	0.00	43,983	0.00	-21,483	-48.84
長期貸墊款及準備金	1,257,899	0.03	1,172,082	0.03	85,817	7.32
準備金	1,257,899	0.03	1,172,082	0.03	85,817	7.32
其他準備金	1,257,899	0.03	1,172,082	0.03	85,817	7.32
其他準備金-獎助學金	818,601	0.02	734,851	0.02	83,750	11.40
其他準備金-其他	439,298	0.01	437,231	0.01	2,067	0.47
固定資產	23,935,210	0.64	18,895,604	0.52	5,039,606	26.67
土地改良物	849,800	0.02	802,366	0.02	47,434	5.91
土地改良物	3,434,050	0.09	3,170,420	0.09	263,630	8.32
累計折舊-土地改良物	-2,584,250	-0.07	-2,368,054	-0.06	-216,196	9.13
房屋建築及設備	4,448,271	0.12	4,272,250	0.12	176,021	4.12
房屋建築及設備	5,985,380	0.16	5,707,267	0.16	278,113	4.87
累計折舊-房屋建築及設備	-1,537,109	-0.04	-1,435,017	-0.04	-102,092	7.11
機械及設備	6,132,260	0.16	4,920,289	0.13	1,211,971	24.63
機械及設備	21,080,033	0.56	18,380,211	0.50	2,699,822	14.69
累計折舊-機械及設備	-14,947,773	-0.40	-13,459,922	-0.37	-1,487,851	11.05
交通及運輸設備	823,215	0.02	1,120,536	0.03	-297,321	-26.53
交通及運輸設備	2,886,343	0.08	3,024,429	0.08	-138,086	-4.57
累計折舊-交通及運輸設備	-2,063,128	-0.06	-1,903,893	-0.05	-159,235	8.36
雜項設備	11,681,664	0.31	7,780,163	0.21	3,901,501	50.15
雜項設備	22,344,446	0.60	16,820,491	0.46	5,523,955	32.84
累計折舊-雜項設備	-10,662,782	-0.28	-9,040,328	-0.25	-1,622,454	17.95

信託代理與保證資產 199,045

保證品 199,045

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

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。

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。

北市民族實驗國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,722,351,130	99.26	3,615,821,971	98.98	106,529,159	2.95
流動負債	4,395,673	0.12	4,548,022	0.12	-152,349	-3.35
應付款項	4,117,633	0.11	4,275,012	0.12	-157,379	-3.68
應付代收款	3,414,412	0.09	3,193,678	0.09	220,734	6.91
應付代收款	3,414,412	0.09	3,193,678	0.09	220,734	6.91
應付費用	703,221	0.02	981,334	0.03	-278,113	-28.34
應付費用	703,221	0.02	981,334	0.03	-278,113	-28.34
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
預收款項	278,040	0.01	273,010	0.01	5,030	1.84
預收收入	278,040	0.01	273,010	0.01	5,030	1.84
預收收入	278,040	0.01	273,010	0.01	5,030	1.84
其他負債	3,717,955,457	99.14	3,611,273,949	98.86	106,681,508	2.95
什項負債	3,717,955,457	99.14	3,611,273,949	98.86	106,681,508	2.95
存入保證金	1,975,588	0.05	2,075,342	0.06	-99,754	-4.81
存入保證金	1,975,588	0.05	2,075,342	0.06	-99,754	-4.81
應付代管資產	3,715,700,007	99.08	3,608,949,907	98.79	106,750,100	2.96
應付代管資產	3,715,700,007	99.08	3,608,949,907	98.79	106,750,100	2.96
暫收及待結轉帳項	279,862	0.01	248,700	0.01	31,162	12.53
暫收及待結轉帳項	279,862	0.01	248,700	0.01	31,162	12.53
淨資產	27,706,478	0.74	37,149,673	1.02	-9,443,195	-25.42
淨資產	27,706,478	0.74	37,149,673	1.02	-9,443,195	-25.42
淨資產	27,706,478	0.74	37,149,673	1.02	-9,443,195	-25.42
累積餘額	27,706,478	0.74	37,149,673	1.02	-9,443,195	-25.42
合 計	3,750,057,608	100.00	3,652,971,644	100.00	97,085,964	2.66

信託代理與保證負債 199,045

應付保證品 199,045

註：

地方教育發展基金—臺
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	9,296	0.00	15,632	0.00	-6,336	-40.53
無形資產	9,296	0.00	15,632	0.00	-6,336	-40.53
電腦軟體	9,296	0.00	15,632	0.00	-6,336	-40.53
其他資產	3,716,350,164	99.10	3,609,277,384	98.80	107,072,780	2.97
什項資產	3,716,350,164	99.10	3,609,277,384	98.80	107,072,780	2.97
暫付及待結轉帳項	650,157	0.02	327,477	0.01	322,680	98.54
代管資產	3,715,700,007	99.08	3,608,949,907	98.79	106,750,100	2.96
代管資產-土地改良物	59,578	0.00	59,578	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,696,336,000	98.57	3,588,256,000	98.23	108,080,000	3.01
代管資產-房屋建築及設備	19,304,429	0.51	20,634,329	0.56	-1,329,900	-6.45
合 計	3,750,057,608	100.00	3,652,971,644	100.00	97,085,964	2.66

信託代理與保證資產 199,045

保證品 199,045

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

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。

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。

北市民族實驗國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,750,057,608	100.00	3,652,971,644	100.00	97,085,964	2.66

信託代理與保證負債 199,045

應付保證品 199,045

註：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學

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	134,877,103	100.00	138,760,038	100.00	-3,882,935	-2.80
勞務收入	5,400	0.00	10,100	0.01	-4,700	-46.53
服務收入	5,400	0.00	10,100	0.01	-4,700	-46.53
財產收益	9,090,248	6.74	3,534,328	2.55	5,555,920	157.20
財產孳息收入	609,278	0.45	263,036	0.19	346,242	131.63
財產交易利益	6,504,610	4.82	2,243,838	1.62	4,260,772	189.89
其他財產收入	1,976,360	1.47	1,027,454	0.74	948,906	92.36
政府撥入收入	125,272,838	92.88	134,984,005	97.28	-9,711,167	-7.19
公庫撥款收入	119,187,400	88.37	131,585,238	94.83	-12,397,838	-9.42
政府其他撥入收入	6,085,438	4.51	3,398,767	2.45	2,686,671	79.05
其他收入	508,617	0.38	231,605	0.17	277,012	119.61
受贈收入	441,735	0.33	120,000	0.09	321,735	268.11
雜項收入	66,882	0.05	111,605	0.08	-44,723	-40.07
支出	144,320,298	107.00	135,649,547	97.76	8,670,751	6.39
人事支出	114,702,438	85.04	113,206,671	81.58	1,495,767	1.32
人事支出	114,702,438	85.04	113,206,671	81.58	1,495,767	1.32
業務支出	12,253,507	9.08	10,847,328	7.82	1,406,179	12.96
業務支出	12,253,507	9.08	10,847,328	7.82	1,406,179	12.96
獎補助支出	70,250	0.05	66,750	0.05	3,500	5.24
其他獎補助	70,250	0.05	66,750	0.05	3,500	5.24
財產損失	12,745	0.01	4,072	0.00	8,673	212.99
財產交易損失	12,745	0.01	4,072	0.00	8,673	212.99
折舊、折耗及攤銷	4,856,835	3.60	3,956,866	2.85	899,969	22.74
固定資產折舊	4,850,499	3.60	3,949,887	2.85	900,612	22.80
無形資產攤銷	6,336	0.00	6,979	0.01	-643	-9.21
其他支出	12,424,523	9.21	7,567,860	5.45	4,856,663	64.17
其他支出	12,424,523	9.21	7,567,860	5.45	4,856,663	64.17
本期賸餘（短絀）	-9,443,195	-7.00	3,110,491	0.02	-12,553,686	-1.45
期初淨資產	37,149,673	27.54	34,039,182	0.25	3,110,491	0.36
解繳公庫						
期末淨資產	27,706,478	20.54	37,149,673	0.27	-9,443,195	-1.09

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－臺北市民族實驗國民中學

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)	-9,443,195
8002 調整非現金項目	-3,038,095
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-12,481,290
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	36,250
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,243,882
8207 增加長期貸墊款及準備金	-122,067
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,228,899
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,070,834
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,836,438
8404 減少短期債務及其他負債	-5,905,030
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-68,592
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,620,716
87 期初現金及約當現金	23,399,237
88 期末現金及約當現金	7,778,521

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數106,750,100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—臺北市民族實驗國民中學

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	127,648,685	7,228,418	134,877,103	收入
勞務收入	5,400		5,400	勞務收入
財產收入	2,159,241	6,931,007	9,090,248	財產收益
政府撥入收入	125,272,838		125,272,838	政府撥入收入
其他收入	211,206	297,411	508,617	其他收入
基金用途	142,125,150	2,195,148	144,320,298	支出
用人費用	114,702,438		114,702,438	人事支出
服務費用	10,102,932	2,150,575	12,253,507	業務支出
材料及用品費	1,526,624	-1,526,624		
租金、償債、利息及相關手續費	33,000	-33,000		
稅捐及規費(強制費)	97	-97		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	590,854	-590,854		
捐助、補助與獎助	70,250		70,250	獎補助支出
資產短絀		12,745	12,745	財產損失
		4,856,835	4,856,835	折舊、折耗及攤銷
其他	333,062	12,091,461	12,424,523	其他支出
遞延支出	12,090,836	-12,090,836		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,675,057	-2,675,057		
本期賸餘(短絀)	-14,476,465	5,033,270	-9,443,195	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,238,437	18,911,236	37,149,673	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,761,972	23,944,506	27,706,478	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學
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 267 萬 5,057 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」1,010 萬 2,932 元與會計科目「業務支出」1,225 萬 3,507 元間之調整數 215 萬 575 元，係「材料及用品費」152 萬 6,624 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3 萬 3,000 元、「稅捐及規費(強制費)」97 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)59 萬 854 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 693 萬 1,007 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 29 萬 7,411 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；另預算項目「其他收入」其中 24,324 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」485 萬 6,835 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 2,745 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33 萬 3,062 元與會計科目「其他支出」12,424,523 元間之調整數 1,209 萬 1,836 元，係「遞延支出」1,209 萬 836 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 625 元。

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,739,644,513	3,739,635,217	-9,296	
代管資產-土地改良物	59,578	59,578		
代管資產-土地	3,696,336,000	3,696,336,000		
代管資產-房屋及建築設備	19,304,429	19,304,429		
土地改良物	849,800	849,800		
房屋及建築	4,448,271	4,448,271		
機械及設備	6,132,260	6,132,260		
交通及運輸設備	823,215	823,215		
雜項設備	11,681,664	11,681,664		
電腦軟體	9,296		-9,296	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

機 關 長 官：

訂