

40501302

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

臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂
線

臺北市立天母國民中學編

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	279,934,031	259,548,718	20,385,313	7.85
基金用途	276,830,103	266,281,432	10,548,671	3.96
賸餘(短絀)	3,103,928	6,732,714	9,836,642	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,464,577	2,360,649	3,103,928	131.49
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,273,132	5,929,690	7,202,822	--

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天母國民中學

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253,257,000元，決算數255,822,302元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具等各科教學設備，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2,050,000元，決算數2,015,880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9,377,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數10,338,000元），決算數18,991,921元。係汰換、充實各項教學設備，辦理廁所整修工程(1期，乙梯)、活動中心三樓室內球場整修工程，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天母國民中學

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279,934,031元，較預算數264,628,000元，增加15,306,031元，計增5.78%。

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24,000元，較預算數0元，增加24,000元。
主要係因：覈實收取廠商違約罰金24,000元。
2. 服務收入：決算數217,200元，較預算數436,000元，減少218,800元，計減50.18%。
主要係因：暑期游泳訓練班報名人數不如預期，致報名費收入減少。
3. 財產處分收入：決算數90,860元，較預算數 34,000元，增加 56,860元，計增 167.24%。
主要係因：財產報廢借物網拍賣收入較預期增加。
4. 其他財產收入：決算數 534,244元，較預算數 614,000元，減少79,756元，計減12.99%。
主要係因：校園場地開放收入及停車費收入較預期減少。
5. 公庫撥款收入：決算數275,533,326元，較預算數263,203,000元，增加 12,330,326元，計增4.68%。
主要係因：教育局撥入
 - (1)112年度冷氣電費及維護費64,960元。
 - (2)教學軟體及數位內容經費416,000元。
 - (3)112年度用人費用不敷數1,076,159元。
 - (4)112(1)代理教師完整聘期之薪資差額717,841元。
 - (5)運動操場及周邊設施整建計畫經費10,055,366元
6. 政府其他撥入收入：決算數2,962,307元，較預算數0元，增2,962,307元。
主要係因：教育部補助
 - (1)111學年學生無力繳交代代收代辦費第2期經費6,610元。
 - (2)111學年學習扶助計畫第1-2期經費97,512元。
 - (3)111學年藝術與美感教育深耕計畫卓越領航第1期經費48,399元。
 - (4)111學年生涯發展教育第1-2期經費54,360元。
 - (5)111學年十二年國教課綱前導學校計畫第1-2期經費69,510元。
 - (6)111學年增置圖書館閱讀推動教師計畫第1-2期經費62,278元。
 - (7)111學年辦理部分領域雙語教學經費(經常門)252,117元。
 - (8)111學年本土語及台灣手語開課經費19,845元。
 - (9)111學年本土語文直播共學協同人員鐘點費42,184元。
 - (10)111學年擴大引進外籍英語教學人員計畫前瞻教師第1-2期經費493,082元。
 - (11)111學年原住民族語協同人員經費2,532元。
 - (12)111學年本土語文教學支援工作人員交通費5,000元。
 - (13)111(2)學校用書經費7,818元。
 - (14)111學年藝文場館體驗補助計畫經費18,580元。
 - (15)112學年增置圖書館閱讀推動教師計畫經費75,600元。
 - (16)112學年學習扶助計畫經費63,883元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (17)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費19,278元。
- (18)112學年擴大引進外籍英語教學人員計畫經費177,660元。
- (19)112學年生涯發展教育經費58,600元。
- (20)112學年部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門326,859元。
- (21)112學年活化教學與多元學習計畫經費23,121元。
- (22)111學年台灣手語遠距直播共學協同經費12,383元。
- (23)電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第2期經費400,000元。
- (24)112年友善校園事務與輔導工作計畫第9屆性平教育委員會防治小組工作經費80,000元。
- (25)112學年部分領域雙語教學實施計畫經費-資本門32,500元。
- (26)112(1)學校用書經費9,314元。
- (27)112(1)學生無力繳交代收代辦費經費6,960元。
- (28)112年推動數位學習精進計畫經費408,000元。
- (29)112年友善提供多元生理用品經費5,000元。
- (30)112(1)本土語言教學經費83,322元。
- 7.受贈收入：決算數500,000元，較預算數0元，增加500,000元。
主要係因：受贈指定用途捐款林靜玉老師獎助學金500,000元。
- 8.雜項收入：決算數72,094元，較預算數341,000元，減少268,906元，計減78.86%。
主要係因：工程逾期罰款、數位學生證補卡費、公物賠償等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數276,830,103元，較預算數264,684,000元，增加12,146,103元，計增4.59%。

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255,822,302元，較預算數253,257,000元，增加 2,565,302元，計增1.01%。
主要係因：用人費用等覈實支出，併決算辦理。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,015,880元，較預算數2,050,000元，減少34,120元，計減1.66%。
主要係因：各項費用撙節支用。
- 3.建築及設備計畫：決算數18,991,921元，較預算數 9,377,000元，增加9,614,921元，計增102.54%。
主要係因：
 - (1)營建及修建工程：運動操場及周邊設施整建計畫補助經費覈實執行。
 - (2)其他設備：補助款覈實購置設備。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,103,928元，較預算短絀數56,000元，反絀為餘，計相差3,159,928元。

主要係因：各項費用覈實撙節支用及工程賸餘款，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學

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入14,066,922元。
投資活動之淨現金流出12,023,108元。
籌資活動之淨現金流出770,682元。
本年度現金及約當現金之淨增1,273,132元。
期初現金及約當現金10,035,219元。
期末現金及約當現金11,308,351元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,494,449,970元，包括：

流動資產11,805,699元，較上年度10,471,384元，增加1,334,315元，主要係因各項補助款等致銀行存款增加。

長期貸墊款及準備金4,824,822元，較上年度4,542,174元，增加282,648元，主要係因指定用途捐款，致其他準備金-獎助學金增加。

固定資產31,751,011元，較上年度21,674,115元，增加10,076,896元，主要係因興建運動操場，致土地改良物增加。

無形資產101,362元，較上年度91,498元，增加9,864元，主要係因購置校網模組擴充軟體，致電腦軟體增加。

其他資產5,445,967,076元，較上年度5,271,636,756元，增加174,330,320元，主要係因代管資產-土地增值致代管資產增加。

決算日負債總額為5,457,133,020元，包括：

流動負債7,359,295元，較上年度8,148,444元，減少789,149元，主要係因補助款等應付代收款執行數增加，致應付代收款減少。

其他負債5,449,773,725元，較上年度5,276,141,221元，增加173,632,504元，主要係因代管資產-土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為37,316,950元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,438,795元及補辦預算數10,338,000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－臺北市立天母國民中學
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	264,628,000	100.00	279,934,031	100.00	15,306,031	5.78	259,548,718	100.00
41 徵收及依法分配收入			24,000	0.01	24,000	0.00		
415 違規罰款收入			24,000	0.01	24,000			
43 勞務收入	436,000	0.16	217,200	0.08	-218,800	-50.18	15,900	0.01
431 服務收入	436,000	0.16	217,200	0.08	-218,800	-50.18	15,900	0.01
45 財產收入	648,000	0.24	625,104	0.22	-22,896	-3.53	578,763	0.22
451 財產處分收入	34,000	0.01	90,860	0.03	56,860	167.24	120,810	0.05
45Y 其他財產收入	614,000	0.23	534,244	0.19	-79,756	-12.99	457,953	0.18
46 政府撥入收入	263,203,000	99.46	278,495,633	99.49	15,292,633	5.81	258,407,689	99.56
462 公庫撥款收入	263,203,000	99.46	275,533,326	98.43	12,330,326	4.68	256,953,000	99.00
46Y 政府其他撥入收入			2,962,307	1.06	2,962,307		1,454,689	0.56
4Y 其他收入	341,000	0.13	572,094	0.20	231,094	67.77	546,366	0.21
4Y0 受贈收入			500,000	0.18	500,000		500,000	0.19
4YY 雜項收入	341,000	0.13	72,094	0.03	-268,906	-78.86	46,366	0.02
5 基金用途	264,684,000	100.02	276,830,103	98.89	12,146,103	4.59	266,281,432	102.59
53 國民教育計畫	253,257,000	95.70	255,822,302	91.39	2,565,302	1.01	226,974,666	87.45
5L 一般行政管理計畫	2,050,000	0.77	2,015,880	0.72	-34,120	-1.66	28,318,979	10.91
5M 建築及設備計畫	9,377,000	3.54	18,991,921	6.78	9,614,921	102.54	10,987,787	4.23
購建固定資產	9,341,000	3.53	18,955,921	6.77	9,614,921	102.93	10,951,787	4.22
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-56,000		3,103,928		3,159,928	-5,642.73	-6,732,714	
期初基金餘額	7,803,000		2,360,649		-5,442,351	-69.75	9,093,363	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,747,000		5,464,577		-2,282,423	-29.46	2,360,649	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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		18,438,795
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	24,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	56,860
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,330,326
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,962,307
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	500,000
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,565,302

備註：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	264,628,000	279,934,031	15,306,031	5.78	
41 徵收及依法分配收入		24,000	24,000	0.00	
415 違規罰款收入		24,000	24,000	0.00	覈實收取廠商違約罰金。
43 勞務收入	436,000	217,200	-218,800	-50.18	
431 服務收入	436,000	217,200	-218,800	-50.18	暑期游泳訓練班報名人數不如預期，致報名費收入減少。
45 財產收入	648,000	625,104	-22,896	-3.53	
451 財產處分收入	34,000	90,860	56,860	167.24	財產及物品報廢惜物網拍賣收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	614,000	534,244	-79,756	-12.99	校園場地開放收入及停車費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	263,203,000	278,495,633	15,292,633	5.81	
462 公庫撥款收入	263,203,000	275,533,326	12,330,326	4.68	較預期增加，主要係因教育局撥入112年度用人費用不敷數、運動操場及周邊設施整建計畫經費等。
46Y 政府其他撥入收入		2,962,307	2,962,307	0.00	係因教育部補助112學年生涯發展教育經費等。
4Y 其他收入	341,000	572,094	231,094	67.77	
4Y0 受贈收入		500,000	500,000	0.00	係因受贈指定用途捐款-林靜玉老師獎助學金。
4YY 雜項收入	341,000	72,094	-268,906	-78.86	工程逾期罰款、數位學生證補卡費、公物賠償等收入較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	264,684,000	276,830,103	12,146,103	4.59	
53 國民教育計畫	253,257,000	255,822,302	2,565,302	1.01	
1 用人費用	238,690,000	240,672,115	1,982,115	0.83	
11 正式員額薪資	133,812,000	136,441,438	2,629,438	1.97	
113 職員薪金	131,724,000	134,801,398	3,077,398	2.34	
114 工員工資	840,000	398,280	-441,720	-52.59	
115 警餉	1,248,000	1,241,760	-6,240	-0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,028,176	7,068,599	1,040,423	17.26	
121 聘用人員薪金	658,416	442,800	-215,616	-32.75	
124 兼職人員酬金	5,369,760	6,625,799	1,256,039	23.39	
13 超時工作報酬	1,836,874	1,604,250	-232,624	-12.66	
131 加班費	1,836,874	1,604,250	-232,624	-12.66	
15 獎金	31,325,986	31,102,150	-223,836	-0.71	
151 考績獎金	14,416,000	14,216,468	-199,532	-1.38	
152 年終獎金	16,909,986	16,885,682	-24,304	-0.14	
16 退休及卹償金	49,310,304	47,295,675	-2,014,629	-4.09	
161 職員退休及離職金	49,243,104	47,235,927	-2,007,177	-4.08	
162 工員退休及離職金	67,200	59,748	-7,452	-11.09	
18 福利費	16,376,660	17,160,003	783,343	4.78	
181 分擔員工保險費	11,686,956	13,755,347	2,068,391	17.70	
183 傷病醫藥費	551,300	239,300	-312,000	-56.59	
185 員工通勤交通費	1,407,084	1,168,134	-238,950	-16.98	
18Y 其他福利費	2,731,320	1,997,222	-734,098	-26.88	
2 服務費用	9,190,000	10,375,672	1,185,672	12.90	
21 水電費	3,248,726	3,374,094	125,368	3.86	
212 工作場所電費	2,157,000	2,221,960	64,960	3.01	
214 工作場所水費	633,726	612,166	-21,560	-3.40	
216 氣體費	458,000	539,968	81,968	17.90	
22 郵電費	148,100	158,917	10,817	7.30	
221 郵費	14,500	16,800	2,300	15.86	
222 電話費	133,600	142,117	8,517	6.38	
23 旅運費	152,290	321,009	168,719	110.79	
231 國內旅費	133,690	294,496	160,806	120.28	
235 貨物運費	18,600		-18,600	-100.00	
23Y 其他旅運費		26,513	26,513		
24 印刷裝訂與廣告費	482,400	366,657	-115,743	-23.99	
241 印刷及裝訂費	482,400	366,657	-115,743	-23.99	
25 修理保養及保固費	2,225,540	2,728,402	502,862	22.60	

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	%	
252 一般房屋修護費	1,387,740	944,429	-443,311	-31.94	
255 機械及設備修護費	373,800	904,768	530,968	142.05	
257 雜項設備修護費	464,000	879,205	415,205	89.48	
26 保險費	16,940	9,701	-7,239	-42.73	
26Y 其他保險費	16,940	9,701	-7,239	-42.73	
27 一般服務費	901,524	1,256,141	354,617	39.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,480	26,229	13,749	110.17	
279 外包費	508,656	890,871	382,215	75.14	
27D 計時與計件人員酬金	56,388	21,120	-35,268	-62.55	
27F 體育活動費	324,000	317,921	-6,079	-1.88	
28 專業服務費	2,014,480	2,160,751	146,271	7.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,772,180	1,293,376	-478,804	-27.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,300	70,535	27,235	62.90	
289 試務甄選費	10,000	20,900	10,900	109.00	
28A 電腦軟體服務費		544,720	544,720		
28Y 其他專業服務費	189,000	231,220	42,220	22.34	
3 材料及用品費	2,667,000	2,054,170	-612,830	-22.98	
31 使用材料費	823,200	765,586	-57,614	-7.00	
315 設備零件	823,200	765,586	-57,614	-7.00	
32 用品消耗	1,843,800	1,288,584	-555,216	-30.11	
321 辦公(事務)用品	313,200	151,265	-161,935	-51.70	
322 報章雜誌	101,568	4,400	-97,168	-95.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	16,065	-20,935	-56.58	
32Y 其他用品消耗	1,392,032	1,116,854	-275,178	-19.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	111,850	106,850	2,137.00	
44 交通及運輸設備租金		89,850	89,850		
442 車租		89,850	89,850		
45 雜項設備租金	5,000	22,000	17,000	340.00	
451 雜項設備租金	5,000	22,000	17,000	340.00	
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	39,946	-3,054	-7.10	
63 房屋稅	43,000	39,946	-3,054	-7.10	
631 一般房屋稅	43,000	39,946	-3,054	-7.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,403,000	2,309,007	-93,993	-3.91	
72 捐助、補助與獎助	114,000	204,000	90,000	78.95	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%	
726 獎助學員生給與	114,000	204,000	90,000	78.95	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,289,000	2,105,007	-183,993	-8.04	
743 獎勵費用	122,740	221,794	99,054	80.70	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,166,260	1,883,213	-283,047	-13.07	
9 其他	259,000	259,542	542	0.21	
91 其他支出	259,000	259,542	542	0.21	
91Y 其他	259,000	259,542	542	0.21	
5L 一般行政管理計畫	2,050,000	2,015,880	-34,120	-1.66	
1 用人費用	17,000	9,592	-7,408	-43.58	
13 超時工作報酬	17,000	9,592	-7,408	-43.58	
131 加班費	17,000	9,592	-7,408	-43.58	
2 服務費用	1,475,000	1,450,063	-24,937	-1.69	
22 郵電費	2,000	1,476	-524	-26.20	
222 電話費	2,000	1,476	-524	-26.20	
27 一般服務費	696,000	607,400	-88,600	-12.73	
279 外包費	696,000	607,400	-88,600	-12.73	
28 專業服務費	651,000	715,187	64,187	9.86	
28Y 其他專業服務費	651,000	715,187	64,187	9.86	
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	556,000	553,697	-2,303	-0.41	
32 用品消耗	556,000	553,697	-2,303	-0.41	
321 辦公（事務）用品	545,500	543,197	-2,303	-0.42	
325 服裝	10,500	10,500			
6 稅捐及規費(強制費)		528	528		
66 規費		528	528		
661 行政規費與強制費		528	528		
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—臺北市立天母國民中學
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	9,377,000	18,991,921	9,614,921	102.54	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10,338,000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10,312,434元。2.決算數較預算數增加9,614,921元，主要係運動操場及周邊設施整建補助款覈實執行所致。
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	9,377,000	18,991,921	9,614,921	102.54	
51 購建固定資產	1,611,000	11,853,056	10,242,056	635.76	
512 興建土地改良物		10,055,366	10,055,366		
514 購置機械及設備	1,501,000	1,621,160	120,160	8.01	
516 購置雜項設備	110,000	176,530	66,530	60.48	
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	7,730,000	7,102,865	-627,135	-8.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,730,000	7,102,865	-627,135	-8.11	

地方教育發展基金-臺北市立天母國民中學

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)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數56,388元，決算數21,120元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數434,871元。

(2)工友人力外包2人，預算數456,000元，決算數912,000元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數151,400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163,943元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數140,630元；決算數125,145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	98,588,758	-76,823,145	11,985,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,673,113	-7,596,382	10,080,000
房屋及建築			
機械及設備	51,428,459	-39,625,607	1,661,000
交通及運輸設備	7,030,077	-5,709,727	
雜項設備	32,365,611	-23,891,429	208,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	91,498		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.土地改良物：

增加數可用預算數計10,080,000元，係補辦預算10,080,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,661,000元，係法定預算數1,501,000元及補辦預算160,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數208,000元，係法定預算數110,000元及補辦預算98,000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18,420元，係法定預算數18,420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10,055,366元，變動原因為：(1)增置：興建運動操場計10,055,366元。減少數計2,790,088元，變動原因為：(1)經財政局核准報廢田徑場計2,790,088元。

2.機械及設備：

增加數計6,334,585元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦等計1,621,160元。(2)撥入：教育局撥入充電車、平板電腦等計4,447,925元，教育局補助購置觸控大屏等計132,500元。(3)受贈：國家地

臺北市立天母國民中學

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		
19,725,906	18,420	11,013,031	1,373,885	31,852,373
10,055,366		2,790,088	2,596,274	9,938,283
6,334,585		4,177,767	-2,705,775	11,253,895
		380,676	71,298	1,010,972
3,299,955		3,638,364	1,412,088	9,547,861
36,000	18,420	26,136		101,362

註 震工程研究中心撥入地震預警系統85,000元、課輔費購置監視錄影機48,000元。減少數計4,177,767元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計4,144,047元。(2)撥出：氧氣製造機撥出予中正高中33,720元。

3.交通及運輸設備：
減少數計380,676元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響、監視系統等計380,676元。

4.雜項設備：
增加數計3,299,955元，變動原因為：(1)增置：購置圖書、冰箱等計176,530元。(2)撥入：中崙高中撥入嵌入式拉門黑(白)板354,739元，教育局補助購置冷氣機及自動平衡調節器(EMS)2,478,000元。(3)受贈：課後輔導活動費等購置壁報紙櫃、講桌、飲水機、冰箱等86,263元。(4)其他：以前年度購置圖書204,423元。減少數計3,638,364元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱、飲水機等設備3,638,364元。

5.電腦軟體：
增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置校網模組擴充軟體1套36,000元。減少數計26,136元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至12月止提列攤銷數26,136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—臺北市立天母國民中學
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			10,080,000		10,080,000	10,055,366	-24,634	
土地改良物			10,080,000		10,080,000	10,055,366	-24,634	
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		1,501,000	160,000		1,661,000	1,621,160	-39,840	
機械及設備		1,501,000	160,000		1,661,000	1,621,160	-39,840	
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		110,000	98,000		208,000	176,530	-31,470	
雜項設備		110,000	98,000		208,000	176,530	-31,470	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,611,000	10,338,000		11,949,000	11,853,056	-95,944	

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—臺北市立天母國民中學
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		10,338,000
興建土地改良物	112.12.22府授教會字第1123112082號	10,080,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	127,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	33,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	98,000

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	162	161	-1	
職員	157	157	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	0	-1	
聘用	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	162	161	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人

(2)工友人力外包2人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	133,812,000	658,416	1,836,874		31,325,986	49,310,304		16,376,660		233,320,240	5,369,760	238,690,000
正式人員	133,812,000		1,822,074		31,243,684	14,703,120		16,223,956		197,804,834		197,804,834
聘僱人員		658,416	14,800		82,302	39,504		116,704		911,726		911,726
兼任人員											5,369,760	5,369,760
其他人員						34,567,680		36,000		34,603,680		34,603,680
一般行政管理計畫			17,000							17,000		17,000
正式人員			17,000							17,000		17,000
合 計	133,812,000	658,416	1,853,874		31,325,986	49,310,304		16,376,660		233,337,240	5,369,760	238,707,000

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 161 人，計 14,416,000 元，執行結果決算 131 人，計 14,216,468 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「一百一十一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 162 人，計 16,909,986 元，執行結果決算 167 人，計 16,885,682 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：

暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數 56,388 元，決算數 21,120 元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 508,656 元，決算數 434,871 元。

(2)工友人力外包 2 人，預算數 456,000 元，決算數 912,000 元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數 240,000 元，決算數 151,400 元。

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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
136,441,438	442,800	1,604,250		31,102,150	47,295,675		17,160,003		234,046,316	6,625,799	240,672,115
136,441,438		1,604,250		31,016,290	14,363,997		16,623,286		200,049,261		200,049,261
	442,800			85,860	27,480		76,844		632,984		632,984
					58,690		417,873		476,563	6,625,799	7,102,362
					32,845,508		42,000		32,887,508		32,887,508
		9,592							9,592		9,592
		9,592							9,592		9,592
136,441,438	442,800	1,613,842		31,102,150	47,295,675		17,160,003		234,055,908	6,625,799	240,681,707

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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			253,257,000		255,822,302		2,565,302	1.01	
國民教育計畫			253,257,000		255,822,302		2,565,302	1.01	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	238,707,000	240,681,707	1,974,707	0.83
11 正式員額薪資	133,812,000	136,441,438	2,629,438	1.97
113 職員薪金	131,724,000	134,801,398	3,077,398	2.34
114 工員工資	840,000	398,280	-441,720	-52.59
115 警餉	1,248,000	1,241,760	-6,240	-0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	6,028,176	7,068,599	1,040,423	17.26
121 聘用人員薪金	658,416	442,800	-215,616	-32.75
124 兼職人員酬金	5,369,760	6,625,799	1,256,039	23.39
13 超時工作報酬	1,853,874	1,613,842	-240,032	-12.95
131 加班費	1,853,874	1,613,842	-240,032	-12.95
15 獎金	31,325,986	31,102,150	-223,836	-0.71
151 考績獎金	14,416,000	14,216,468	-199,532	-1.38
152 年終獎金	16,909,986	16,885,682	-24,304	-0.14
16 退休及卹償金	49,310,304	47,295,675	-2,014,629	-4.09
161 職員退休及離職金	49,243,104	47,235,927	-2,007,177	-4.08
162 工員退休及離職金	67,200	59,748	-7,452	-11.09
18 福利費	16,376,660	17,160,003	783,343	4.78
181 分擔員工保險費	11,686,956	13,755,347	2,068,391	17.70
183 傷病醫藥費	551,300	239,300	-312,000	-56.59
185 員工通勤交通費	1,407,084	1,168,134	-238,950	-16.98
18Y 其他福利費	2,731,320	1,997,222	-734,098	-26.88
2 服務費用	10,665,000	11,825,735	1,160,735	10.88
21 水電費	3,248,726	3,374,094	125,368	3.86
212 工作場所電費	2,157,000	2,221,960	64,960	3.01
214 工作場所水費	633,726	612,166	-21,560	-3.40
216 氣體費	458,000	539,968	81,968	17.90
22 郵電費	150,100	160,393	10,293	6.86
221 郵費	14,500	16,800	2,300	15.86
222 電話費	135,600	143,593	7,993	5.89
23 旅運費	152,290	321,009	168,719	110.79
231 國內旅費	133,690	294,496	160,806	120.28
235 貨物運費	18,600	0	-18,600	-100.00
23Y 其他旅運費	0	26,513	26,513	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	482,400	366,657	-115,743	-23.99
241 印刷及裝訂費	482,400	366,657	-115,743	-23.99
25 修理保養及保固費	2,225,540	2,728,402	502,862	22.60
252 一般房屋修護費	1,387,740	944,429	-443,311	-31.94
255 機械及設備修護費	373,800	904,768	530,968	142.05
257 雜項設備修護費	464,000	879,205	415,205	89.48
26 保險費	16,940	9,701	-7,239	-42.73
26Y 其他保險費	16,940	9,701	-7,239	-42.73
27 一般服務費	1,597,524	1,863,541	266,017	16.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,480	26,229	13,749	110.17
279 外包費	1,204,656	1,498,271	293,615	24.37

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%
27D 計時與計件人員酬金	56,388	21,120	-35,268	-62.55
27F 體育活動費	324,000	317,921	-6,079	-1.88
28 專業服務費	2,665,480	2,875,938	210,458	7.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,772,180	1,293,376	-478,804	-27.02
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,300	70,535	27,235	62.90
289 試務甄選費	10,000	20,900	10,900	109.00
28A 電腦軟體服務費	0	544,720	544,720	0.00
28Y 其他專業服務費	840,000	946,407	106,407	12.67
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	3,223,000	2,607,867	-615,133	-19.09
31 使用材料費	823,200	765,586	-57,614	-7.00
315 設備零件	823,200	765,586	-57,614	-7.00
32 用品消耗	2,399,800	1,842,281	-557,519	-23.23
321 辦公(事務)用品	858,700	694,462	-164,238	-19.13
322 報章雜誌	101,568	4,400	-97,168	-95.67
325 服裝	10,500	10,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	16,065	-20,935	-56.58
32Y 其他用品消耗	1,392,032	1,116,854	-275,178	-19.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	111,850	106,850	2,137.00
44 交通及運輸設備租金	0	89,850	89,850	0.00
442 車租	0	89,850	89,850	0.00
45 雜項設備租金	5,000	22,000	17,000	340.00
451 雜項設備租金	5,000	22,000	17,000	340.00
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	9,377,000	18,991,921	9,614,921	102.54
51 購建固定資產	1,611,000	11,853,056	10,242,056	635.76
512 興建土地改良物	0	10,055,366	10,055,366	0.00
514 購置機械及設備	1,501,000	1,621,160	120,160	8.01
516 購置雜項設備	110,000	176,530	66,530	60.48
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	7,730,000	7,102,865	-627,135	-8.11
541 遞延修繕房屋建築支出	7,730,000	7,102,865	-627,135	-8.11
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	40,474	-2,526	-5.87
63 房屋稅	43,000	39,946	-3,054	-7.10
631 一般房屋稅	43,000	39,946	-3,054	-7.10
66 規費	0	528	528	0.00
661 行政規費與強制費	0	528	528	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,405,000	2,311,007	-93,993	-3.91
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	114,000	204,000	90,000	78.95

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%
726 獎助學員生給與	114,000	204,000	90,000	78.95
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,289,000	2,105,007	-183,993	-8.04
743 獎勵費用	122,740	221,794	99,054	80.70
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,166,260	1,883,213	-283,047	-13.07
9 其他	259,000	259,542	542	0.21
91 其他支出	259,000	259,542	542	0.21
91Y 其他	259,000	259,542	542	0.21
合 計	264,684,000	276,830,103	12,146,103	4.59

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,271,652	2,518,630	-753,022	-23.02	
185 員工通勤交通費	1,407,084	1,168,134	-238,950	-16.98	
27D 計時與計件人員酬金	56,388	21,120	-35,268	-62.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,772,180	1,293,376	-478,804	-27.02	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	5,494,449,970	100.00	5,308,415,927	100.00	186,034,043	3.50
流動資產	11,805,699	0.21	10,471,384	0.20	1,334,315	12.74
現金	11,308,351	0.21	10,035,219	0.19	1,273,132	12.69
銀行存款	11,308,351	0.21	10,035,219	0.19	1,273,132	12.69
銀行存款-公庫存款	4,690,833	0.09	2,013,428	0.04	2,677,405	132.98
銀行存款-保管款	6,607,459	0.12	5,359,426	0.10	1,248,033	23.29
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	2,652,354	0.05	-2,652,354	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	10,059	0.00	10,011	0.00	48	0.48
應收款項	497,348	0.01	436,165	0.01	61,183	14.03
其他應收款	497,348	0.01	436,165	0.01	61,183	14.03
長期貸墊款及準備金	4,824,822	0.09	4,542,174	0.09	282,648	6.22
準備金	4,824,822	0.09	4,542,174	0.09	282,648	6.22
退休及離職準備金	3,036,778	0.06	2,917,196	0.05	119,582	4.10
其他準備金	1,788,044	0.03	1,624,978	0.03	163,066	10.03
其他準備金-獎助學金	1,333,000	0.02	925,000	0.02	408,000	44.11
其他準備金-其他	455,044	0.01	699,978	0.01	-244,934	-34.99
固定資產	31,751,011	0.58	21,674,115	0.41	10,076,896	46.49
土地改良物	9,938,283	0.18	76,731	0.00	9,861,552	12,852.11
土地改良物	14,938,391	0.27	7,673,113	0.14	7,265,278	94.68
累計折舊-土地改良物	-5,000,108	-0.09	-7,596,382	-0.14	2,596,274	-34.18
機械及設備	11,253,895	0.20	11,802,852	0.22	-548,957	-4.65
機械及設備	53,585,277	0.98	51,428,459	0.97	2,156,818	4.19
累計折舊-機械及設備	-42,331,382	-0.77	-39,625,607	-0.75	-2,705,775	6.83
交通及運輸設備	1,010,972	0.02	1,320,350	0.02	-309,378	-23.43
交通及運輸設備	6,649,401	0.12	7,030,077	0.13	-380,676	-5.41
累計折舊-交通及運輸設備	-5,638,429	-0.10	-5,709,727	-0.11	71,298	-1.25
雜項設備	9,547,861	0.17	8,474,182	0.16	1,073,679	12.67
雜項設備	32,027,202	0.58	32,365,611	0.61	-338,409	-1.05
累計折舊-雜項設備	-22,479,341	-0.41	-23,891,429	-0.45	1,412,088	-5.91
無形資產	101,362	0.00	91,498	0.00	9,864	10.78
無形資產	101,362	0.00	91,498	0.00	9,864	10.78
電腦軟體	101,362	0.00	91,498	0.00	9,864	10.78
其他資產	5,445,967,076	99.12	5,271,636,756	99.31	174,330,320	3.31

信託代理與保證資產 663,000

保證品 663,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為663,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之保固金連帶保證書(111.5.20-113.8.20)663,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為663,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之保固金連帶保證書(111.5.20-113.8.20)663,000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。

臺北市立天母國民中學
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	5,457,133,020	99.32	5,284,289,665	99.55	172,843,355	3.27
流動負債	7,359,295	0.13	8,148,444	0.15	-789,149	-9.68
應付款項	7,354,495	0.13	8,116,955	0.15	-762,460	-9.39
應付代收款	6,205,663	0.11	7,136,220	0.13	-930,557	-13.04
應付代收款	6,205,663	0.11	7,136,220	0.13	-930,557	-13.04
應付費用	1,148,832	0.02	980,735	0.02	168,097	17.14
應付費用	1,148,832	0.02	980,735	0.02	168,097	17.14
預收款項	4,800	0.00	31,489	0.00	-26,689	-84.76
預收收入	4,800	0.00	31,489	0.00	-26,689	-84.76
預收收入	4,800	0.00	31,489	0.00	-26,689	-84.76
其他負債	5,449,773,725	99.19	5,276,141,221	99.39	173,632,504	3.29
什項負債	5,449,773,725	99.19	5,276,141,221	99.39	173,632,504	3.29
存入保證金	899,000	0.02	1,326,000	0.02	-427,000	-32.20
存入保證金	899,000	0.02	1,326,000	0.02	-427,000	-32.20
應付退休及離職金	3,036,778	0.06	2,917,196	0.05	119,582	4.10
應付退休及離職金	3,036,778	0.06	2,917,196	0.05	119,582	4.10
應付代管資產	5,445,479,931	99.11	5,271,196,327	99.30	174,283,604	3.31
應付代管資產	5,445,479,931	99.11	5,271,196,327	99.30	174,283,604	3.31
暫收及待結轉帳項	358,016	0.01	701,698	0.01	-343,682	-48.98
暫收及待結轉帳項	358,016	0.01	701,698	0.01	-343,682	-48.98
淨資產	37,316,950	0.68	24,126,262	0.45	13,190,688	54.67
淨資產	37,316,950	0.68	24,126,262	0.45	13,190,688	54.67
淨資產	37,316,950	0.68	24,126,262	0.45	13,190,688	54.67
累積餘額	37,316,950	0.68	24,126,262	0.45	13,190,688	54.67
合 計	5,494,449,970	100.00	5,308,415,927	100.00	186,034,043	3.50

信託代理與保證負債 663,000

應付保證品 663,000

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	%
什項資產	5,445,967,076	99.12	5,271,636,756	99.31	174,330,320	3.31
暫付及待結轉帳項	487,145	0.01	440,429	0.01	46,716	10.61
代管資產	5,445,479,931	99.11	5,271,196,327	99.30	174,283,604	3.31
代管資產-土地	5,207,861,240	94.78	5,024,324,280	94.65	183,536,960	3.65
代管資產-房屋建築及設備	237,618,691	4.32	246,872,047	4.65	-9,253,356	-3.75
合 計	5,494,449,970	100.00	5,308,415,927	100.00	186,034,043	3.50

信託代理與保證資產 663,000

保證品 663,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為663,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之保固金連帶保證書(111.5.20-113.8.20)663,000元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為663,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之保固金連帶保證書(111.5.20-113.8.20)663,000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。

臺北市立天母國民中學
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	5,494,449,970	100.00	5,308,415,927	100.00	186,034,043	3.50

信託代理與保證負債 663,000

應付保證品 663,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	287,770,881	100.00	263,482,032	100.00	24,288,849	9.22
徵收及依法分配收入	24,000	0.01	0	0.00	24,000	0.00
違規罰款收入	24,000	0.01	0	0.00	24,000	0.00
勞務收入	217,200	0.08	15,900	0.01	201,300	,266.04
服務收入	217,200	0.08	15,900	0.01	201,300	,266.04
財產收益	8,242,691	2.86	4,256,577	1.62	3,986,114	93.65
廢舊物品售價收入	15,130	0.01	102,510	0.04	-87,380	-85.24
財產交易利益	7,693,317	2.67	3,696,114	1.40	3,997,203	108.15
其他財產收入	534,244	0.19	457,953	0.17	76,291	16.66
政府撥入收入	278,495,633	96.78	258,407,689	98.07	20,087,944	7.77
公庫撥款收入	275,533,326	95.75	256,953,000	97.52	18,580,326	7.23
政府其他撥入收入	2,962,307	1.03	1,454,689	0.55	1,507,618	103.64
其他收入	791,357	0.27	801,866	0.30	-10,509	-1.31
受贈收入	719,263	0.25	755,500	0.29	-36,237	-4.80
雜項收入	72,094	0.03	46,366	0.02	25,728	55.49
支出	274,580,193	95.42	271,331,121	102.98	3,249,072	1.20
人事支出	240,681,707	83.64	238,908,938	90.67	1,772,769	0.74
人事支出	240,681,707	83.64	238,908,938	90.67	1,772,769	0.74
業務支出	16,692,933	5.80	15,952,749	6.05	740,184	4.64
業務支出	16,692,933	5.80	15,952,749	6.05	740,184	4.64
獎補助支出	204,000	0.07	188,000	0.07	16,000	8.51
其他獎補助	204,000	0.07	188,000	0.07	16,000	8.51
財產損失	134,023	0.05	115,641	0.04	18,382	15.90
財產交易損失	134,023	0.05	115,641	0.04	18,382	15.90
折舊、折耗及攤銷	9,505,123	3.30	8,004,129	3.04	1,500,994	18.75
固定資產折舊	9,478,987	3.29	7,980,963	3.03	1,498,024	18.77
無形資產攤銷	26,136	0.01	23,166	0.01	2,970	12.82
其他支出	7,362,407	2.56	8,161,664	3.10	-799,257	-9.79
其他支出	7,362,407	2.56	8,161,664	3.10	-799,257	-9.79
本期賸餘(短絀)	13,190,688	4.58	-7,849,089	-0.03	21,039,777	6.48
期初淨資產	24,126,262	8.38	31,975,351	0.12	-7,849,089	-2.42
解繳公庫						
期末淨資產	37,316,950	12.97	24,126,262	0.09	13,190,688	4.06

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—臺北市立天母國民中學
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)	13,190,688
8002 調整非現金項目	876,234
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,066,922
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	368,835
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,773,073
8207 增加長期貸墊款及準備金	-531,901
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,633,115
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-12,023,108
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,922,342
8404 減少短期債務及其他負債	-3,693,024
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-770,682
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,273,132
87 期初現金及約當現金	10,035,219
88 期末現金及約當現金	11,308,351

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119,582元及代管資產增加數174,283,604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—臺北市立天母國民中學

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	279,934,031	7,836,850	287,770,881	收入
徵收及依法分配收入	24,000		24,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	217,200		217,200	勞務收入
財產收入	625,104	7,617,587	8,242,691	財產收益
政府撥入收入	278,495,633		278,495,633	政府撥入收入
其他收入	572,094	219,263	791,357	其他收入
基金用途	276,830,103	-2,249,910	274,580,193	支出
用人費用	240,681,707		240,681,707	人事支出
服務費用	11,825,735	4,867,198	16,692,933	業務支出
材料及用品費	2,607,867	-2,607,867		
租金、償債、利息及相關手續費	111,850	-111,850		
稅捐及規費(強制費)	40,474	-40,474		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,107,007	-2,107,007		
捐助、補助與獎助	204,000		204,000	獎補助支出
資產短絀		134,023	134,023	財產損失
		9,505,123	9,505,123	折舊、折耗及攤銷
其他	259,542	7,102,865	7,362,407	其他支出
遞延支出	7,102,865	-7,102,865		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	11,889,056	-11,889,056		
本期賸餘(短絀)	3,103,928	10,086,760	13,190,688	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,360,649	21,765,613	24,126,262	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,464,577	31,852,373	37,316,950	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立天母國民中學
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1,188萬9,056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」1,182萬5,735元與會計科目「業務支出」1,669萬2,933元間之調整數486萬7,198元，係「材料及用品費」260萬7,867元、「租金、償債、利息及相關手續費」11萬1,850元、「稅捐及規費(強制費)」4萬474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)210萬7,007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761萬7,587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21萬9,263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」950萬5,123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」13萬4,023元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」25萬9,542元與會計科目「其他支出」736萬2,407元間之調整數710萬2,865元，係「遞延支出」710萬2,865元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 吳美華

機關長官：

台北市立第一女子高級中學 校長 陳麗英

訂
線