

40501222

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

臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立仁愛國民中學編

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 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	408,888,681	398,339,839	10,548,842	2.65
基金用途	411,091,354	403,040,103	8,051,251	2.00
賸餘(短絀)	- 2,202,673	- 4,700,264	2,497,591	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,713,113	9,915,786	- 2,202,673	- 22.21
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,481,034	- 2,100,723	7,581,757	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

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386,066,000元，決算數396,484,354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2,281,000元，決算數2,086,004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9,553,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數452,000元），決算數12,520,996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仁愛國民中學

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408,888,681元，較預算數392,679,000元，增加16,209,681元，計增4.13%。

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112,514元，較預算數0元，增加112,514元。

主要係因：

廠商違規罰款較預期超收。

2.服務收入：決算數14,100元，較預算數15,000元，減少900元，計減6.00%。

3.財產處分收入：決算數2,960元，較預算數30,000元，減少27,040元，計減90.13%。

主要係因：

財產物品報廢殘值收入較預期短收。

4.租金收入：決算數612,161元，較預算數630,000元，減少17,839元，計減2.83%。

5.其他財產收入：決算數1,917,624元，較預算數1,726,000元，增加191,624元，計增11.10%。

主要係因：

開放場地收入較預期超收。

6.公庫撥款收入：決算數400,899,178元，較預算數389,850,000元，增加11,049,178元，計增2.83%。

主要係因：

教育局補助：

(1)統籌款－112年臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫140,811元、112年度專科教室環境升級3.1

新世代空間經費2,684,451元及112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額741,899元。

(2)112年度公立國中小冷氣電費及維護費74,240元、教學軟體及數位內容經費採購477,676元。

(3)增撥112年度用人費用不足數6,930,101元。

7.政府其他撥入收入：決算數5,098,736元，較預算數0元，增加5,098,736元。

主要係因：

教育部補助：

(1)科技教育推動總體計畫經費:111學年度947,263元、112學年度643,562元。

(2)中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課暨課程與教學補助經費:111學年度88,549元、112學年度69,576元。

(3)111學年度辦理中輟生預防追蹤及復學輔導工作(彈性)經費29,920元。

(4)111年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費177,419元。

(5)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一20,000元。

(6)111學年度地方政府辦理學校健康促進計畫96,746元。

(7)精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費:111學年度167,832元、112學年度45,360元。

(8)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)93,526元。

(9)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師59,747元。

(10)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。

(11)112年度防災教育計劃暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫250,000元。

(12)國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費:111年度114,796元、112年度34,868元。

(13)111學年度本土語國中小教學支援工作人員交通費4,000元。

(14)112年度教育部教學卓越獎初選活動及獎金經費295,200元。

(15)111學年度辦理國中小AI人工智慧師資培訓工作坊134,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (16)本土語文及台灣手語開課經費:111學年度184,893元、112學年度226,328元。
- (17)111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案16,000元。
- (18)教育部體育署獎勵高級中等以下學校辦理體育班績效優良學生學習輔導措施54,270元。
- (19)111學年度國民中小學自造教育及科技中心成果展示品經費150,000元。
- (20)112年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫105,950元。
- (21)公立國小及國中學校用書:111(2)經費10,954元、112(1)經費13,299元。
- (22)111(2)公立學校藝才班(中低)收入戶學生支給外聘教師差額鐘點3,310元。
- (23)辦理新南向計畫經費210,600元。
- (24)112學年度本市STEAM教育及科技中心等代理教師經費393,460元。
- (25)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費:111(2)8,435元、112(1)4,900元。
- (26)科技教育推動總體計畫子3經費244,986元。
- (27)112學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案17,280元。
- (28)112學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫111,931元。
- (29)112學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費30,000元。
- (30)原住民族語文協同人員經費12,096元。
- (31)友善提供多元生理用品經費5,000元。

8.雜項收入：決算數231,408元，較預算數428,000元，減少196,592元，計減45.93%。

主要係因：

補發數位學生證卡費17,515元、公物損壞賠償8,925元、太陽光電發電設備售電回饋金183,953元及應付代收款餘款轉其他準備金21,015元，計231,408元覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數411,091,354元，較預算數397,900,000元，增加13,191,354元，計增3.32%。

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396,484,354元，較預算數386,066,000元，增加10,418,354元，計增2.70%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,086,004元，較預算數2,281,000元，減少194,996元，計減8.55%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,520,996元，較預算數9,553,000元，增加2,967,996元，計增31.07%。

主要係因：

- (1)預算編列固定資產採購結餘計7,800元、成功樓廁所整修工程結餘40,385元。
- (2)補辦預算奉准先行執行數:購置機械及設備30,000元、購置交通及運輸設備177,419元、購置雜項設備243,100元。
- (3)併入決算辦理:臺北市雙語教育學校情境建置140,811元及112年度專科教室環境升級3.1新世代空間2,424,851元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,202,673元，較預算短絀數5,221,000元，計相差3,018,327元。

主要係因：

- 1.公庫撥款收入等收入數超出預期計16,209,681元。
- 2.用人費用等覈實支用，超出預算計13,191,354元，係教育部補助款等併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

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6,854,485元。
投資活動之淨現金流出1,966,847元。
籌資活動之淨現金流入593,396元。
本年度現金及約當現金之淨增5,481,034元。
期初現金及約當現金24,513,367元。
期末現金及約當現金29,994,401元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,832,259,624元，包括：

流動資產30,247,105元，較上年度25,211,782元，增加5,035,323元，主要係因專科教室工程款尚未付款及暫收112(2)學生營養午餐餐費所致

長期貸墊款及準備金8,939,218元，較上年度10,901,592元，減少1,962,374元，主要係因使用其他準備金支應校園修繕所致。

固定資產32,291,715元，較上年度37,577,245元，減少5,285,530元，主要係因報廢已達耐用年限資產及折舊逐月提列所致。

無形資產639,278元，較上年度771,316元，減少132,038元，主要係因電腦軟體逐月攤銷。

其他資產12,760,142,308元，較上年度12,309,881,378元，增加450,260,930元，主要係因代管資產-土地公告現值調增。

決算日負債總額為12,791,615,518元，包括：

流動負債18,631,296元，較上年度12,687,368元，增加5,943,928元，主要係因專科教室認列應付工程款及學生營養午餐尚未支付廠商所致。

其他負債12,772,984,222元，較上年度12,323,391,598元，增加449,592,624元，主要係因應付代管資產公告現值增加。

決算日淨資產為40,644,106元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數29,425,833元及補辦預算數452,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	392,679,000	100.00	408,888,681	100.00	16,209,681	4.13	398,339,839	100.00
41 徵收及依法分配收入			112,514	0.03	112,514	0.00		
415 違規罰款收入			112,514	0.03	112,514			
43 勞務收入	15,000	0.00	14,100	0.00	-900	-6.00	11,100	0.00
431 服務收入	15,000	0.00	14,100	0.00	-900	-6.00	11,100	0.00
45 財產收入	2,386,000	0.61	2,532,745	0.62	146,745	6.15	1,863,374	0.47
451 財產處分收入	30,000	0.01	2,960	0.00	-27,040	-90.13	5,470	0.00
452 租金收入	630,000	0.16	612,161	0.15	-17,839	-2.83	510,000	0.13
45Y 其他財產收入	1,726,000	0.44	1,917,624	0.47	191,624	11.10	1,347,904	0.34
46 政府撥入收入	389,850,000	99.28	405,997,914	99.29	16,147,914	4.14	395,755,637	99.35
462 公庫撥款收入	389,850,000	99.28	400,899,178	98.05	11,049,178	2.83	388,513,075	97.53
46Y 政府其他撥入收入			5,098,736	1.25	5,098,736		7,242,562	1.82
4Y 其他收入	428,000	0.11	231,408	0.06	-196,592	-45.93	709,728	0.18
4YY 雜項收入	428,000	0.11	231,408	0.06	-196,592	-45.93	709,728	0.18
5 基金用途	397,900,000	101.33	411,091,354	100.54	13,191,354	3.32	403,040,103	101.18
53 國民教育計畫	386,066,000	98.32	396,484,354	96.97	10,418,354	2.70	359,853,983	90.34
5L 一般行政管理計畫	2,281,000	0.58	2,086,004	0.51	-194,996	-8.55	30,301,378	7.61
5M 建築及設備計畫	9,553,000	2.43	12,520,996	3.06	2,967,996	31.07	12,884,742	3.23
購建固定資產	9,517,000	2.42	12,484,996	3.05	2,967,996	31.19	12,723,872	3.19
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			160,870	0.04
本期賸餘(短絀)	-5,221,000		-2,202,673		3,018,327	-57.81	-4,700,264	
期初基金餘額	10,206,050		9,915,786		-290,264	-2.84	14,616,050	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,985,050		7,713,113		2,728,063	54.72	9,915,786	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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		29,425,833
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	112,514
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,161
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	191,624
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,049,178
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,098,736
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,436,343
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,525,277

備註：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	392,679,000	408,888,681	16,209,681	4.13	
41 徵收及依法分配收入		112,514	112,514	0.00	
415 違規罰款收入		112,514	112,514	0.00	廠商違規罰款較預期超收。
43 勞務收入	15,000	14,100	-900	-6.00	
431 服務收入	15,000	14,100	-900	-6.00	
45 財產收入	2,386,000	2,532,745	146,745	6.15	
451 財產處分收入	30,000	2,960	-27,040	-90.13	財產物品報廢殘值收入較預期短收。
452 租金收入	630,000	612,161	-17,839	-2.83	
45Y 其他財產收入	1,726,000	1,917,624	191,624	11.10	開放場地收入較預期超收。
46 政府撥入收入	389,850,000	405,997,914	16,147,914	4.14	
462 公庫撥款收入	389,850,000	400,899,178	11,049,178	2.83	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		5,098,736	5,098,736	0.00	教育部補助併入決算辦理: (1)科技教育推動總體計畫經費:111學年度947,263元、112學年度643,562元。(2)中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課暨課程與教學補助經費:111學年度88,549元、112學年度69,576元。(3)111學年度辦理中輟生預防追蹤及復學輔導工作(彈性)經費29,920元。(4)111年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費177,419元。(5)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一20,000元。(6)111學年度地方政府辦理學校健康促進計畫96,746元。(7)精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費:111學年度167,832元、112學年度45,360元。(8)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)93,526元。(9)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師59,747元。(10)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。(11)112年度防災教育計劃暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫250,000元。(12)國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費:111年度114,796元、112年度34,868元。(13)111學年度本土語國中小教學支援工作人員交通

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
					費4,000元。(14)112年度教育部教學卓越獎初選活動及獎金經費 費295,200元。(15)111學年度辦理國中小AI人工智慧師資培訓工作坊134,000元。(16)本土語文及台灣手語開課經費:111學年度184,893元、112學年度226,328元。(17)111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案16,000元。(18)教育部體育署獎勵高級中等以下學校辦理體育班績效優良學生學習輔導措施54,270元。(19)111學年度國民中小學自造教育及科技中心成果展示品經費150,000元。(20)112年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫105,950元。(21)公立國小及國中學校用書:111(2)經費10,954元、112(1)經費13,299元。(22)111(2)公立學校藝才班(中低)收入戶學生支給外聘教師差額鐘點3,310元。(23)辦理新南向計畫經費210,600元。(24)112學年度本市STEAM教育及科技中心等代理教師經費393,460元。(25)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費:111(2)8,435元、112(1)4,900元。(26)科技教育推動總體計畫子3經費244,986元。(27)112學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
4Y 其他收入	428,000	231,408	-196,592	-45.93	案17,280元。(28)112學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫111,931元。(29)112學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費30,000元。(30)原住民族語文協同人員經費12,096元。(31)友善提供多元生理用品經費5,000元。 補發數位學生證卡費17,515元、公物損壞賠償8,925元、太陽光電發電設備售電回饋金183,953元及應付代收款餘款轉其他準備金21,015元，計231,408元覈實繳庫。
4YY雜項收入	428,000	231,408	-196,592	-45.93	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	397,900,000	411,091,354	13,191,354	3.32	
53 國民教育計畫	386,066,000	396,484,354	10,418,354	2.70	
1 用人費用	368,692,000	375,796,541	7,104,541	1.93	
11 正式員額薪資	153,938,000	165,193,660	11,255,660	7.31	
113 職員薪金	151,634,000	163,185,836	11,551,836	7.62	
114 工員工資	1,812,000	1,672,348	-139,652	-7.71	
115 警餉	492,000	335,476	-156,524	-31.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,938,796	6,759,007	-179,789	-2.59	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	6,304,320	6,072,127	-232,193	-3.68	
13 超時工作報酬	1,744,441	1,803,209	58,768	3.37	
131 加班費	1,744,441	1,803,209	58,768	3.37	
15 獎金	42,103,810	37,904,510	-4,199,300	-9.97	
151 考績獎金	22,772,000	17,544,536	-5,227,464	-22.96	
152 年終獎金	19,331,810	20,359,974	1,028,164	5.32	
16 退休及卹償金	145,121,754	142,758,321	-2,363,433	-1.63	
161 職員退休及離職金	144,976,794	136,889,080	-8,087,714	-5.58	
162 工員退休及離職金	144,960	1,177,934	1,032,974	712.59	
163 卹償金		4,691,307	4,691,307		
18 福利費	18,845,199	21,377,834	2,532,635	13.44	
181 分擔員工保險費	13,443,710	16,163,666	2,719,956	20.23	
183 傷病醫藥費	581,900	287,700	-294,200	-50.56	
185 員工通勤交通費	1,691,340	1,474,663	-216,677	-12.81	
18Y 其他福利費	3,128,249	3,451,805	323,556	10.34	
2 服務費用	10,436,000	13,038,864	2,602,864	24.94	
21 水電費	3,022,977	2,992,957	-30,020	-0.99	
212 工作場所電費	2,934,000	2,923,980	-10,020	-0.34	
214 工作場所水費	88,977	68,977	-20,000	-22.48	
22 郵電費	154,540	206,102	51,562	33.36	
221 郵費	42,520	42,520			
222 電話費	112,020	147,714	35,694	31.86	
224 數據通信費		15,868	15,868		
23 旅運費	287,760	467,465	179,705	62.45	
231 國內旅費	257,280	209,190	-48,090	-18.69	
232 國外旅費		210,600	210,600		
235 貨物運費	30,000	43,675	13,675	45.58	
23Y 其他旅運費	480	4,000	3,520	733.33	
24 印刷裝訂與廣告費	182,350	220,610	38,260	20.98	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%	
241 印刷及裝訂費	182,350	220,610	38,260	20.98	
25 修理保養及保固費	2,713,443	3,693,478	980,035	36.12	
252 一般房屋修護費	1,420,000	2,677,343	1,257,343	88.55	
255 機械及設備修護費	541,920	362,700	-179,220	-33.07	
257 雜項設備修護費	751,523	653,435	-98,088	-13.05	
27 一般服務費	974,560	1,254,477	279,917	28.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,560	11,686	-4,874	-29.43	
279 外包費	580,000	486,354	-93,646	-16.15	
27D 計時與計件人員酬金		378,607	378,607		
27F 體育活動費	378,000	377,830	-170	-0.04	
28 專業服務費	3,100,370	4,203,775	1,103,405	35.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,619,200	3,378,580	759,380	28.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,200	75,700	36,500	93.11	
289 試務甄選費	2,770		-2,770	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		6,825	6,825		
28Y 其他專業服務費	439,200	742,670	303,470	69.10	
3 材料及用品費	3,113,000	4,146,462	1,033,462	33.20	
31 使用材料費	1,015,110	944,199	-70,911	-6.99	
315 設備零件	1,015,110	944,199	-70,911	-6.99	
32 用品消耗	2,097,890	3,202,263	1,104,373	52.64	
321 辦公(事務)用品	141,780	188,624	46,844	33.04	
322 報章雜誌	40,100	45,250	5,150	12.84	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	149,500	49,500	49.50	
325 服裝	36,000	36,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	49,000			
32Y 其他用品消耗	1,731,010	2,733,889	1,002,879	57.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	172,300	62,300	56.64	
41 地租及水租	8,700		-8,700	-100.00	
413 場地租金	8,700		-8,700	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	21,500	92,500	71,000	330.23	
442 車租	21,500	92,500	71,000	330.23	
45 雜項設備租金	79,800	79,800			
451 雜項設備租金	79,800	79,800			
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	262,059	-33,941	-11.47	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%	
61 土地稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68	
612 一般土地地價稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68	
63 房屋稅	97,575	87,483	-10,092	-10.34	
631 一般房屋稅	97,575	87,483	-10,092	-10.34	
64 消費與行為稅	10,320	10,320			
644 營業稅	10,320	10,320			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,812,000	2,439,342	-372,658	-13.25	
72 捐助、補助與獎助	130,000	316,000	186,000	143.08	
726 獎助學員生給與	130,000	130,000			
72Y 其他捐助、補助與獎助		186,000	186,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,682,000	2,123,342	-558,658	-20.83	
743 獎勵費用	138,600	133,207	-5,393	-3.89	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,543,400	1,987,135	-556,265	-21.87	
9 其他	607,000	628,786	21,786	3.59	
91 其他支出	607,000	628,786	21,786	3.59	
91Y 其他	607,000	628,786	21,786	3.59	
5L 一般行政管理計畫	2,281,000	2,086,004	-194,996	-8.55	
1 用人費用	19,000	18,971	-29	-0.15	
13 超時工作報酬	19,000	18,971	-29	-0.15	
131 加班費	19,000	18,971	-29	-0.15	
2 服務費用	1,662,000	1,510,563	-151,437	-9.11	
27 一般服務費	846,696	718,461	-128,235	-15.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		341	341		
279 外包費	846,696	718,120	-128,576	-15.19	
28 專業服務費	689,304	666,102	-23,202	-3.37	
28Y 其他專業服務費	689,304	666,102	-23,202	-3.37	
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	598,000	553,720	-44,280	-7.40	
32 用品消耗	598,000	553,720	-44,280	-7.40	
321 辦公(事務)用品	594,950	550,670	-44,280	-7.44	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		750	750		
66 規費		750	750		

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%	
661 行政規費與強制費		750	750		
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			
5M 建築及設備計畫	9,553,000	12,520,996	2,967,996	31.07	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452,000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450,519元。2.決算數較預算數增加2,967,996元，主要係因(1)預算編列固定資產採購結餘計7,800元、成功樓廁所整修工程結餘40,385元。(2)補辦預算奉准先行執行數450,519元。(3)併入決算辦理:臺北市雙語教育學校情境建置140,811元及112年度專科教室環境升級3.1新世代空間2,424,851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	9,553,000	12,520,996	2,967,996	31.07	
51 購建固定資產	2,191,000	2,633,719	442,719	20.21	
514 購置機械及設備	1,562,000	1,584,200	22,200	1.42	
515 購置交通及運輸設備		177,419	177,419		
516 購置雜項設備	629,000	872,100	243,100	38.65	
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	7,326,000	9,851,277	2,525,277	34.47	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,326,000	9,851,277	2,525,277	34.47	

地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員1人，預算數0元；決算數281,503元。
- (2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算，預算數0元；決算數83,024元。
- (3)教育部補助辦理健康促進實施計畫所需人力按時計算，預算數0元；決算數14,080元。

2.外包費：

- (1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算，預算數500,000元；決算數67,020元。
- (2)開放學校場地清潔外包費按件計算，預算數80,000元；決算數83,600元。
- (3)校警人力外包2人，預算數606,696元；決算數749,784元。
- (4)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元；決算數224,070元。
- (5)教育部補助人工智慧師資培訓工作坊外包按件計算，預算數0元；決算數60,000元。
- (6)教育部補助自造中心成果展外包按件計算，預算數0元；決算數20,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數133,960元；決算數171,346元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	121,531,288	-83,182,727	2,679,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,723,579	-708,275	
房屋及建築			
機械及設備	71,563,414	-53,877,678	1,592,000
交通及運輸設備	2,965,081	-2,494,484	178,000
雜項設備	40,507,898	-26,102,290	873,000
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	771,316		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1,592,000元，係法定預算數1,562,000元及補辦預算30,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計178,000元，係補辦預算178,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計873,000元，係法定預算數629,000元及補辦預算244,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計259,884元，係法定預算數259,884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6,516,881元，變動原因為：(1)增置：汰換平板電腦等計1,584,200元。(2)撥入：教育局撥入充電車等計4,608,440元。(3)受贈：以代辦經費購置固態光投影機等計324,241元。減少數計5,408,251元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動抽水馬達等計5,408,251元。

臺北市立仁愛國民中學

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		
8,343,310	259,884	6,016,205	-7,744,673	32,930,993
			-566,628	4,448,676
6,516,881		5,408,251	-4,144,847	14,649,519
342,540		93,800	-101,051	618,286
1,351,889		250,116	-2,932,147	12,575,234
132,000	259,884	264,038		639,278

註 2.交通及運輸設備：增加數計342,540元，變動原因為：(1)增置：鋼琴搬運車分攤款計177,419元。(2)撥入:教育局移撥鋼琴搬運車分攤款等計76,821元。(3)受贈：以代辦經費購置無線喊話器等計88,300元。減少數計93,800元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播前置音響等計93,800元。

3.雜項設備：增加數計1,351,889元，變動原因為：(1)增置：水冷扇等計872,100元。(2)撥入：教育局移撥冷氣等計389,189元。(3)受贈：以代辦經費購置多功能置物架等計90,600元。減少數計250,116元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢時鐘等計250,116元。

5.電腦軟體：增加數計132,000元，變動原因為：(1)增置：廣播系統軟體計36,000元。(2)受贈：以代辦經費購置教學軟體計96,000元。減少數計264,038元，變動原因為：(1)報廢:因不堪使用而減損之軟體金額計3,739元。(2)無形資產攤銷:截至112年12月底止累計攤銷260,299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—臺北市立仁愛國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,562,000	30,000		1,592,000	1,584,200	-7,800	
機械及設備		1,562,000	30,000		1,592,000	1,584,200	-7,800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			178,000		178,000	177,419	-581	
交通及運輸設備			178,000		178,000	177,419	-581	
購建中固定資產								
雜項設備		629,000	244,000		873,000	872,100	-900	
雜項設備		629,000	244,000		873,000	872,100	-900	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,191,000	452,000		2,643,000	2,633,719	-9,281	

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—臺北市立仁愛國民中學
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		452,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	30,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	178,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	230,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	14,000

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	189	188	-1	
職員	182	183	1	經市府112年7月3日北市教學字第1123056063號函辦理臺北市政府教育局辦理教師參與行政訓練與支援作業原則聘用代理教師1人。
駐衛警	1	0	-1	
技工	3	2	-1	
聘用	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	189	188	-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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員1人。
- (2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算。
- (3)教育部補助辦理健康促進實施計畫所需人力按時計算。

2.外包費：

- (1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算。
- (2)開放學校場地清潔外包費按件計算。
- (3)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (4)校警人力外包2人。
- (5)教育部補助人工智慧師資培訓工作坊外包按件計算。
- (6)教育部補助自造中心成果展外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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	153,938,000	634,476	1,744,441		42,103,810	145,121,754		18,845,199		362,387,680	6,304,320	368,692,000
正式人員	153,938,000		1,694,392		42,024,500	16,992,930		18,696,203		233,346,025		233,346,025
聘僱人員		634,476	50,049		79,310	38,064		106,996		908,895		908,895
兼任人員											6,304,320	6,304,320
其他人員						128,090,760		42,000		128,132,760		128,132,760
一般行政管理計畫			19,000							19,000		19,000
正式人員			19,000							19,000		19,000
合 計	153,938,000	634,476	1,763,441		42,103,810	145,121,754		18,845,199		362,406,680	6,304,320	368,711,000

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188人，計22,772,000元，執行結果決算168人，計17,544,536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189人，計19,331,810元，執行結果決算198人，計20,359,974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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員，預算數0元；決算數281,503元。
- (2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算，預算數0元；決算數83,024元。
- (3)教育部補助辦理健康促進實施計畫所需人力按時計算，預算數0元；決算數14,080元。

2.外包費：

- (1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算，預算數500,000元；決算數67,020元。
- (2)開放學校場地清潔外包費按件計算，預算數80,000元；決算數83,600元。
- (3)校警人力外包，預算數606,696元；決算數749,784元。
- (4)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元；決算數224,070元。
- (5)教育部補助人工智慧師資培訓工作坊外包按件計算，預算數0元；決算數60,000元。
- (6)教育部補助自造中心成果展外包按件計算，預算數0元；決算數20,000元。

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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
165,193,660	686,880	1,803,209		37,904,510	142,758,321		21,377,834		369,724,414	6,072,127	375,796,541
165,193,660		1,694,297		37,759,385	17,932,860		21,078,523		243,658,725		243,658,725
	686,880	108,912		145,125	51,892		101,633		1,094,442		1,094,442
					51,769		153,678		205,447	6,072,127	6,277,574
					124,721,800		44,000		124,765,800		124,765,800
		18,971							18,971		18,971
		18,971							18,971		18,971
165,193,660	686,880	1,822,180		37,904,510	142,758,321		21,377,834		369,743,385	6,072,127	375,815,512

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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			386,066,000		396,484,354		10,418,354	2.70	
國民教育計畫			386,066,000		396,484,354		10,418,354	2.70	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	368,711,000	375,815,512	7,104,512	1.93
11 正式員額薪資	153,938,000	165,193,660	11,255,660	7.31
113 職員薪金	151,634,000	163,185,836	11,551,836	7.62
114 工員工資	1,812,000	1,672,348	-139,652	-7.71
115 警餉	492,000	335,476	-156,524	-31.81
12 聘僱及兼職人員薪資	6,938,796	6,759,007	-179,789	-2.59
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	6,304,320	6,072,127	-232,193	-3.68
13 超時工作報酬	1,763,441	1,822,180	58,739	3.33
131 加班費	1,763,441	1,822,180	58,739	3.33
15 獎金	42,103,810	37,904,510	-4,199,300	-9.97
151 考績獎金	22,772,000	17,544,536	-5,227,464	-22.96
152 年終獎金	19,331,810	20,359,974	1,028,164	5.32
16 退休及卹償金	145,121,754	142,758,321	-2,363,433	-1.63
161 職員退休及離職金	144,976,794	136,889,080	-8,087,714	-5.58
162 工員退休及離職金	144,960	1,177,934	1,032,974	712.59
163 卹償金	0	4,691,307	4,691,307	0.00
18 福利費	18,845,199	21,377,834	2,532,635	13.44
181 分擔員工保險費	13,443,710	16,163,666	2,719,956	20.23
183 傷病醫藥費	581,900	287,700	-294,200	-50.56
185 員工通勤交通費	1,691,340	1,474,663	-216,677	-12.81
18Y 其他福利費	3,128,249	3,451,805	323,556	10.34
2 服務費用	12,098,000	14,549,427	2,451,427	20.26
21 水電費	3,022,977	2,992,957	-30,020	-0.99
212 工作場所電費	2,934,000	2,923,980	-10,020	-0.34
214 工作場所水費	88,977	68,977	-20,000	-22.48
22 郵電費	154,540	206,102	51,562	33.36
221 郵費	42,520	42,520	0	0.00
222 電話費	112,020	147,714	35,694	31.86
224 數據通信費	0	15,868	15,868	0.00
23 旅運費	287,760	467,465	179,705	62.45
231 國內旅費	257,280	209,190	-48,090	-18.69
232 國外旅費	0	210,600	210,600	0.00
235 貨物運費	30,000	43,675	13,675	45.58
23Y 其他旅運費	480	4,000	3,520	733.33
24 印刷裝訂與廣告費	182,350	220,610	38,260	20.98
241 印刷及裝訂費	182,350	220,610	38,260	20.98
25 修理保養及保固費	2,713,443	3,693,478	980,035	36.12
252 一般房屋修護費	1,420,000	2,677,343	1,257,343	88.55
255 機械及設備修護費	541,920	362,700	-179,220	-33.07
257 雜項設備修護費	751,523	653,435	-98,088	-13.05
27 一般服務費	1,821,256	1,972,938	151,682	8.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,560	12,027	-4,533	-27.37
279 外包費	1,426,696	1,204,474	-222,222	-15.58

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	0	378,607	378,607	0.00
27F 體育活動費	378,000	377,830	-170	-0.04
28 專業服務費	3,789,674	4,869,877	1,080,203	28.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,619,200	3,378,580	759,380	28.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,200	75,700	36,500	93.11
289 試務甄選費	2,770	0	-2,770	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	6,825	6,825	0.00
28Y 其他專業服務費	1,128,504	1,408,772	280,268	24.84
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	3,711,000	4,700,182	989,182	26.66
31 使用材料費	1,015,110	944,199	-70,911	-6.99
315 設備零件	1,015,110	944,199	-70,911	-6.99
32 用品消耗	2,695,890	3,755,983	1,060,093	39.32
321 辦公(事務)用品	736,730	739,294	2,564	0.35
322 報章雜誌	40,100	45,250	5,150	12.84
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	149,500	49,500	49.50
325 服裝	39,050	39,050	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	49,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,731,010	2,733,889	1,002,879	57.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	172,300	62,300	56.64
41 地租及水租	8,700	0	-8,700	-100.00
413 場地租金	8,700	0	-8,700	-100.00
44 交通及運輸設備租金	21,500	92,500	71,000	330.23
442 車租	21,500	92,500	71,000	330.23
45 雜項設備租金	79,800	79,800	0	0.00
451 雜項設備租金	79,800	79,800	0	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	9,553,000	12,520,996	2,967,996	31.07
51 購建固定資產	2,191,000	2,633,719	442,719	20.21
514 購置機械及設備	1,562,000	1,584,200	22,200	1.42
515 購置交通及運輸設備	0	177,419	177,419	0.00
516 購置雜項設備	629,000	872,100	243,100	38.65
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	7,326,000	9,851,277	2,525,277	34.47
541 遞延修繕房屋建築支出	7,326,000	9,851,277	2,525,277	34.47
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	262,809	-33,191	-11.21
61 土地稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68
612 一般土地地價稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68
63 房屋稅	97,575	87,483	-10,092	-10.34
631 一般房屋稅	97,575	87,483	-10,092	-10.34
64 消費與行為稅	10,320	10,320	0	0.00
644 營業稅	10,320	10,320	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%
66 規費	0	750	750	0.00
661 行政規費與強制費	0	750	750	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,814,000	2,441,342	-372,658	-13.24
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	130,000	316,000	186,000	143.08
726 獎助學員生給與	130,000	130,000	0	0.00
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	186,000	186,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,682,000	2,123,342	-558,658	-20.83
743 獎勵費用	138,600	133,207	-5,393	-3.89
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,543,400	1,987,135	-556,265	-21.87
9 其他	607,000	628,786	21,786	3.59
91 其他支出	607,000	628,786	21,786	3.59
91Y 其他	607,000	628,786	21,786	3.59
合 計	397,900,000	411,091,354	13,191,354	3.32

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	336,600	210,600	167.14	依教育部體育署112年5月15日臺教體署學(三)字第112019129E號函跆拳道隊參加曼谷主席盃跆拳道國際錦標賽及移地訓練交流計畫經費210,600元，併入決算辦理。
232 國外旅費		210,600	210,600		
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,346,540	5,267,850	921,310	21.20	
185 員工通勤交通費	1,691,340	1,474,663	-216,677	-12.81	
27D 計時與計件人員酬金		378,607	378,607		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,619,200	3,378,580	759,380	28.99	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	12,832,259,624	100.00	12,384,343,313	100.00	447,916,311	3.62
流動資產	30,247,105	0.24	25,211,782	0.20	5,035,323	19.97
現金	29,994,401	0.23	24,513,367	0.20	5,481,034	22.36
銀行存款	29,994,401	0.23	24,513,367	0.20	5,481,034	22.36
銀行存款-公庫存款	9,947,100	0.08	7,421,799	0.06	2,525,301	34.03
銀行存款-保管款	19,439,689	0.15	16,552,010	0.13	2,887,679	17.45
銀行存款-代繳費款專戶	638	0.00	974	0.00	-336	-34.50
銀行存款-教育儲蓄戶	606,974	0.00	538,584	0.00	68,390	12.70
應收款項	252,704	0.00	223,415	0.00	29,289	13.11
其他應收款	252,704	0.00	223,415	0.00	29,289	13.11
預付款項	0	0.00	475,000	0.00	-475,000	-100.00
預付費用	0	0.00	475,000	0.00	-475,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	8,939,218	0.07	10,901,592	0.09	-1,962,374	-18.00
準備金	8,939,218	0.07	10,901,592	0.09	-1,962,374	-18.00
退休及離職準備金	6,375,639	0.05	7,122,263	0.06	-746,624	-10.48
其他準備金	2,563,579	0.02	3,779,329	0.03	-1,215,750	-32.17
其他準備金-其他	2,563,579	0.02	3,779,329	0.03	-1,215,750	-32.17
固定資產	32,291,715	0.25	37,577,245	0.30	-5,285,530	-14.07
土地改良物	4,448,676	0.03	5,015,304	0.04	-566,628	-11.30
土地改良物	5,723,579	0.04	5,723,579	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,274,903	-0.01	-708,275	-0.01	-566,628	80.00
機械及設備	14,649,519	0.11	17,685,736	0.14	-3,036,217	-17.17
機械及設備	72,672,044	0.57	71,563,414	0.58	1,108,630	1.55
累計折舊-機械及設備	-58,022,525	-0.45	-53,877,678	-0.44	-4,144,847	7.69
交通及運輸設備	618,286	0.00	470,597	0.00	147,689	31.38
交通及運輸設備	3,213,821	0.03	2,965,081	0.02	248,740	8.39
累計折舊-交通及運輸設備	-2,595,535	-0.02	-2,494,484	-0.02	-101,051	4.05
雜項設備	12,575,234	0.10	14,405,608	0.12	-1,830,374	-12.71
雜項設備	41,609,671	0.32	40,507,898	0.33	1,101,773	2.72
累計折舊-雜項設備	-29,034,437	-0.23	-26,102,290	-0.21	-2,932,147	11.23
無形資產	639,278	0.00	771,316	0.01	-132,038	-17.12
無形資產	639,278	0.00	771,316	0.01	-132,038	-17.12
電腦軟體	639,278	0.00	771,316	0.01	-132,038	-17.12

信託代理與保證資產 817,800

保證品 817,800

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為817,800元，係廠商提供作為保證用之定存單：

(1) 室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000元。

(2) 成功樓廁所整修工程保固金(1121122-1141121)187,800元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000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。

臺北市立仁愛國民中學
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	12,791,615,518	99.68	12,336,078,966	99.61	455,536,552	3.69
流動負債	18,631,296	0.15	12,687,368	0.10	5,943,928	46.85
應付款項	18,630,296	0.15	12,687,368	0.10	5,942,928	46.84
應付代收款	14,825,042	0.12	11,547,722	0.09	3,277,320	28.38
應付代收款	14,825,042	0.12	11,547,722	0.09	3,277,320	28.38
應付費用	1,042,131	0.01	1,139,646	0.01	-97,515	-8.56
應付費用	1,042,131	0.01	1,139,646	0.01	-97,515	-8.56
應付工程款	2,763,123	0.02	0	0.00	2,763,123	0.00
應付工程款	2,763,123	0.02	0	0.00	2,763,123	0.00
預收款項	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
預收收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
預收收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
其他負債	12,772,984,222	99.54	12,323,391,598	99.51	449,592,624	3.65
什項負債	12,772,984,222	99.54	12,323,391,598	99.51	449,592,624	3.65
存入保證金	5,991,337	0.05	5,797,846	0.05	193,491	3.34
存入保證金	5,991,337	0.05	5,797,846	0.05	193,491	3.34
應付退休及離職金	6,375,639	0.05	7,122,263	0.06	-746,624	-10.48
應付退休及離職金	6,375,639	0.05	7,122,263	0.06	-746,624	-10.48
應付代管資產	12,759,373,230	99.43	12,309,627,378	99.40	449,745,852	3.65
應付代管資產	12,759,373,230	99.43	12,309,627,378	99.40	449,745,852	3.65
暫收及待結轉帳項	1,244,016	0.01	844,111	0.01	399,905	47.38
暫收及待結轉帳項	1,244,016	0.01	844,111	0.01	399,905	47.38
淨資產	40,644,106	0.32	48,264,347	0.39	-7,620,241	-15.79
淨資產	40,644,106	0.32	48,264,347	0.39	-7,620,241	-15.79
淨資產	40,644,106	0.32	48,264,347	0.39	-7,620,241	-15.79
累積餘額	40,644,106	0.32	48,264,347	0.39	-7,620,241	-15.79
合 計	12,832,259,624	100.00	12,384,343,313	100.00	447,916,311	3.62

信託代理與保證負債 817,800

應付保證品 817,800

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	%
其他資產	12,760,142,308	99.44	12,309,881,378	99.40	450,260,930	3.66
什項資產	12,760,142,308	99.44	12,309,881,378	99.40	450,260,930	3.66
暫付及待結轉帳項	769,078	0.01	254,000	0.00	515,078	202.79
代管資產	12,759,373,230	99.43	12,309,627,378	99.40	449,745,852	3.65
代管資產-土地改良物	19,200	0.00	19,200	0.00	0	0.00
代管資產-土地	12,757,680,000	99.42	12,307,890,000	99.38	449,790,000	3.65
代管資產-房屋建築及設備	1,674,030	0.01	1,718,178	0.01	-44,148	-2.57
合 計	12,832,259,624	100.00	12,384,343,313	100.00	447,916,311	3.62

信託代理與保證資產 817,800

保證品 817,800

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為817,800元，係廠商提供作為保證用之定存單：

(1) 室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000元。

(2) 成功樓廁所整修工程保固金(1121122-1141121)187,800元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000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。

臺北市立仁愛國民中學
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	12,832,259,624	100.00	12,384,343,313	100.00	447,916,311	3.62

信託代理與保證負債 817,800

應付保證品 817,800

註：

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學

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	414,562,272	100.00	411,362,697	100.00	3,199,575	0.78
徵收及依法分配收入	112,514	0.03	0	0.00	112,514	0.00
違規罰款收入	112,514	0.03	0	0.00	112,514	0.00
勞務收入	14,100	0.00	11,100	0.00	3,000	27.03
服務收入	14,100	0.00	11,100	0.00	3,000	27.03
財產收益	7,703,195	1.86	14,210,382	3.45	-6,507,187	-45.79
財產孳息收入	612,161	0.15	510,000	0.12	102,161	20.03
廢舊物品售價收入	760	0.00	400	0.00	360	90.00
財產交易利益	5,172,410	1.25	11,661,578	2.83	-6,489,168	-55.65
其他財產收入	1,917,864	0.46	2,038,404	0.50	-120,540	-5.91
政府撥入收入	405,997,914	97.93	395,755,637	96.21	10,242,277	2.59
公庫撥款收入	400,899,178	96.70	388,513,075	94.45	12,386,103	3.19
政府其他撥入收入	5,098,736	1.23	7,242,562	1.76	-2,143,826	-29.60
其他收入	734,549	0.18	1,385,578	0.34	-651,029	-46.99
受贈收入	503,141	0.12	675,850	0.16	-172,709	-25.55
雜項收入	231,408	0.06	709,728	0.17	-478,320	-67.39
支出	422,182,513	101.84	409,918,760	99.65	12,263,753	2.99
人事支出	375,815,512	90.65	370,430,921	90.05	5,384,591	1.45
人事支出	375,815,512	90.65	370,430,921	90.05	5,384,591	1.45
業務支出	21,810,060	5.26	18,831,209	4.58	2,978,851	15.82
業務支出	21,810,060	5.26	18,831,209	4.58	2,978,851	15.82
獎補助支出	316,000	0.08	315,000	0.08	1,000	0.32
其他獎補助	316,000	0.08	315,000	0.08	1,000	0.32
財產損失	61,220	0.01	48,585	0.01	12,635	26.01
財產交易損失	61,220	0.01	48,585	0.01	12,635	26.01
折舊、折耗及攤銷	13,699,658	3.30	14,444,973	3.51	-745,315	-5.16
固定資產折舊	13,439,359	3.24	14,181,894	3.45	-742,535	-5.24
無形資產攤銷	260,299	0.06	263,079	0.06	-2,780	-1.06
其他支出	10,480,063	2.53	5,848,072	1.42	4,631,991	79.21
其他支出	10,480,063	2.53	5,848,072	1.42	4,631,991	79.21
本期賸餘(短絀)	-7,620,241	-1.84	1,443,937	0.00	-9,064,178	-0.74
期初淨資產	48,264,347	11.64	46,820,410	0.11	1,443,937	0.12
解繳公庫						
期末淨資產	40,644,106	9.80	48,264,347	0.12	-7,620,241	-0.62

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—臺北市立仁愛國民中學
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)	-7,620,241
8002 調整非現金項目	14,474,726
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,854,485
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,215,750
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,893,165
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,075,762
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,966,847
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,595,017
8404 減少短期債務及其他負債	-5,001,621
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	593,396
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,481,034
87 期初現金及約當現金	24,513,367
88 期末現金及約當現金	29,994,401

1.不影響現金流量之投資及籌資活動:退休及離職準備金減少數746,624元及代管資產增加數449,745,852元。

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

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學

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	408,888,681	5,673,591	414,562,272	收入
徵收及依法分配收入	112,514		112,514	徵收及依法分配收入
勞務收入	14,100		14,100	勞務收入
財產收入	2,532,745	5,170,450	7,703,195	財產收益
政府撥入收入	405,997,914		405,997,914	政府撥入收入
其他收入	231,408	503,141	734,549	其他收入
基金用途	411,091,354	11,091,159	422,182,513	支出
用人費用	375,815,512		375,815,512	人事支出
服務費用	14,549,427	7,260,633	21,810,060	業務支出
材料及用品費	4,700,182	-4,700,182		
租金、償債、利息及相關手續費	172,300	-172,300		
稅捐及規費(強制費)	262,809	-262,809		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,125,342	-2,125,342		
捐助、補助與獎助	316,000		316,000	獎補助支出
資產短絀		61,220	61,220	財產損失
		13,699,658	13,699,658	折舊、折耗及攤銷
其他	628,786	9,851,277	10,480,063	其他支出
遞延支出	9,851,277	-9,851,277		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,669,719	-2,669,719		
本期賸餘(短絀)	-2,202,673	-5,417,568	-7,620,241	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,915,786	38,348,561	48,264,347	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,713,113	32,930,993	40,644,106	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學
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 266 萬 9,719 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」1,454 萬 9,427 元與會計科目「業務支出」2,181 萬 60 元間之調整數 726 萬 633 元，係「材料及用品費」470 萬 182 元、「租金、償債、利息及相關手續費」17 萬 2,300 元、「稅捐及規費(強制費)」26 萬 2,809 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)212 萬 5,342 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 517 萬 450 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 50 萬 3,141 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,369 萬 9,658 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」6 萬 1,220 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」62 萬 8,786 元與會計科目「其他支出」1,048 萬 63 元間之調整數 985 萬 1,277 元，係「遞延支出」985 萬 1,277 元。

裝

主辦會計人員：

會計室 嘉詩林 主

機關長官：

臺北市政府 周婉玲 市長

訂