

40501243

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

臺北市立弘道國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立弘道國民中學編

# 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 2	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 15	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 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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 29	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)		

# 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	276,149,093	299,658,194	- 23,509,101	7.85
基金用途	290,551,468	279,430,962	11,120,506	3.98
賸餘(短絀)	- 14,402,375	20,227,232	- 34,629,607	--
餘絀情形：				
基金餘額	26,130,059	40,532,434	- 14,402,375	35.53
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 24,225,899	30,236,862	- 54,462,761	--

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弘道國民中學

## 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259,928,000元，決算數262,992,386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3,705,000元，決算數3,275,321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8,657,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數9,315,000元），決算數24,283,761元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理走廊地坪暨女兒牆整修工程(第一期)、室外運動場域、體育館暨游泳池照明改善工程等，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弘道國民中學

## 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276,149,093元，較預算數265,051,000元，增加11,098,093元，計增4.19%。

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27,600元，較預算數44,000元，減少16,400元，計減37.27%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班，致收入短收。

2.財產處分收入：決算數29,832元，較預算數47,000元，減少17,168元，計減36.53%。

主要係因：

財產或物品報廢變賣收入短收。

3.其他財產收入：決算數1,994,923元，較預算數2,337,000元，減少342,077元，計減14.64%。

主要係因：

開放學校場地收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數271,952,736元，較預算數262,123,000元，增加9,829,736元，計增3.75%。

主要係因：

教育局補助112年冷氣電費及維護費53,360元、教學軟體及數位內容採購經費318,322元、代辦教育局工程科辦公室整修工程1,358,581元、代辦 112年學校運動場及跑道整修整修工程委託管理服務費3,310,189元、天花板暨牆面材料劣化整修工程款(開口契約)2,469,284元、112(1)代理教師完整聘其薪資差額519,954元、112年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,800,046元，合計9,829,736元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,268,653元，較預算數0元，增加1,268,653元。

主要係因：

教育部補助活化教學與多元學習計畫50,240元、增置圖書館閱讀推動教師144,942元、雙重特殊需求學生發掘與輔導36,327元、本土語及手語相關經費補助67,364元、雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫19,772元、輔導團兼任輔導員減課鐘點74,088元、學生學習扶助28,855元、生涯發展教育經費108,000元、體育班學生學習輔導措施111,150元、學校用書經費31,790元、學生無力繳交代收代辦費10,325元、本土語及手語相關經費236,391元、友善提供多元生理用品4,999元、學生學習扶助36,260元、數位學習精進軟體購置308,150元，合計1,268,653元。

6.受贈收入：決算數929元，較預算數0元，增加929元。

主要係因：

教育儲蓄戶112年利息收入轉列其他準備金較預算數超收。

7.雜項收入：決算數874,420元，較預算數500,000元，增加374,420元，計增74.88%。

主要係因：

光纖網路機房用電分錶電費94,519元、收回以前年度支出47,208元、優質學校獎勵金結餘款52,946元、課輔及寒輔結餘款轉列其他準備金659,491元、郵政劃撥儲蓄金帳戶利息收入5元、數位學生證收入20,001元及學生公務賠償250元較預算數超收。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數290,551,468元，較預算數272,290,000元，增加18,261,468元，計增6.71%。

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262,992,386元，較預算數259,928,000元，增加3,064,386元，計增1.18%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

主要係因：

執行增撥用人費用不敷數、教育局補助代理教師完整聘期薪資差額及教育局基金餘額辦理111年度臺北市學校興建工程先期暨綜合規劃委託技術服務案等併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數3,275,321元，較預算數3,705,000元，減少429,679元，計減11.60%。

主要係因：

控留辦公事務用品費用補辦預算執行改善活動中心舞台投影機設施等及各項業務覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數24,283,761元，較預算數8,657,000元，增加15,626,761元，計增180.51%。

主要係因：

(1)運動操場及周邊設施修建工程、活動中心舞台投影機設施等奉准先行辦理執行數9,272,724元。

(2)運動操場及周邊設施修建工程、代辦112年學校運動場跑道整修工程委託管理服務費、天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約)、代辦教育局工程科辦公室整修工程等併決算數6,520,391元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,402,375元，較預算短絀數7,239,000元，計相差7,163,375元。

主要係因：

111年度撥入教育局補助款運動操場周邊設施整修工程(含奉准先行辦理)執行數9,652,952元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

## 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8,700,888元。  
投資活動之淨現金流出13,435,638元。  
籌資活動之淨現金流出2,089,373元。  
本年度現金及約當現金之淨減24,225,899元。  
期初現金及約當現金60,865,160元。  
期末現金及約當現金36,639,261元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,484,886,624元，包括：

流動資產37,225,061元，較上年度60,962,582元，減少23,737,521元，主要係因執行上年度撥款新建工程先期暨綜合規畫委託技術服務費、操場運動場暨周邊整修工程款及委託技術服務費，致公庫存款減少。

其他應收款585,800元，較上年度97,422元，增加488,378元，主要係因增加應收數位精準方案計畫經費。

長期貸墊款及準備金8,125,218元，較上年度7,318,107元，增加807,111元，主要係課輔結餘款轉列其他準備金。

固定資產36,860,791元，較上年度26,174,461元，增加10,686,330元，主要係因增置操場運動場跑道暨周邊設施。

無形資產112,300元，較上年度162,076元，減少49,776元，主要係因無形資產年度累計攤銷。

決算日負債總額為4,421,783,474元，包括：

流動負債9,944,199元，較上年度15,604,242元，減少5,660,043元，主要係因本年度操場運動場暨周邊整修工程款及委託技術服務費等應付工程款付款轉正。

其他負債4,411,839,275元，較上年度4,279,634,529元，增加132,204,746元，主要係因代管資產-土地公告地價調整增值。

決算日淨資產為63,103,150元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,058,515元及補辦預算數9,315,000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－臺北市立弘道國民中學  
**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	265,051,000	100.00	276,149,093	100.00	11,098,093	4.19	299,658,194	100.00
43 勞務收入	44,000	0.02	27,600	0.01	-16,400	-37.27	20,100	0.01
431服務收入	44,000	0.02	27,600	0.01	-16,400	-37.27	20,100	0.01
45 財產收入	2,384,000	0.90	2,024,755	0.73	-359,245	-15.07	2,168,826	0.72
451財產處分收入	47,000	0.02	29,832	0.01	-17,168	-36.53	73,310	0.02
452租金收入							21,306	0.01
45Y其他財產收入	2,337,000	0.88	1,994,923	0.72	-342,077	-14.64	2,074,210	0.69
46 政府撥入收入	262,123,000	98.90	273,221,389	98.94	11,098,389	4.23	297,336,244	99.23
462公庫撥款收入	262,123,000	98.90	271,952,736	98.48	9,829,736	3.75	295,896,578	98.74
46Y政府其他撥入收入			1,268,653	0.46	1,268,653		1,439,666	0.48
4Y 其他收入	500,000	0.19	875,349	0.32	375,349	75.07	133,024	0.04
4YO受贈收入			929	0.00	929		212	0.00
4YY雜項收入	500,000	0.19	874,420	0.32	374,420	74.88	132,812	0.04
5 基金用途	272,290,000	102.73	290,551,468	105.22	18,261,468	6.71	279,430,962	93.25
53 國民教育計畫	259,928,000	98.07	262,992,386	95.24	3,064,386	1.18	226,283,271	75.51
5L 一般行政管理計畫	3,705,000	1.40	3,275,321	1.19	-429,679	-11.60	26,656,584	8.90
5M 建築及設備計畫	8,657,000	3.27	24,283,761	8.79	15,626,761	180.51	26,491,107	8.84
購建固定資產	8,621,000	3.25	24,283,761	8.79	15,662,761	181.68	26,455,107	8.83
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,239,000		-14,402,375		-7,163,375	98.96	20,227,232	
期初基金餘額	9,348,000		40,532,434		31,184,434	333.59	20,305,202	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,109,000		26,130,059		24,021,059	1,138.98	40,532,434	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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		21,058,515
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,829,736
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,268,653
4YO受贈收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	439
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	490
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	374,420
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,064,386
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,520,391

備註：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	265,051,000	276,149,093	11,098,093	4.19	
43 勞務收入	44,000	27,600	-16,400	-37.27	
431服務收入	44,000	27,600	-16,400	-37.27	主要係因暑期游泳訓練班收入較預算數短收。
45 財產收入	2,384,000	2,024,755	-359,245	-15.07	
451財產處分收入	47,000	29,832	-17,168	-36.53	主要係因報廢財產物品收入較預算數短收。
45Y其他財產收入	2,337,000	1,994,923	-342,077	-14.64	主要係因開放學校場地收入較預算數短收。
46 政府撥入收入	262,123,000	273,221,389	11,098,389	4.23	
462公庫撥款收入	262,123,000	271,952,736	9,829,736	3.75	主要係因代辦教育局工程科辦公室整修工程、代辦112年學校運動場及跑道整修整修工程委託管理服務費、天花板暨牆面材料劣化整修工程款(開口契約)及撥入學校用人費用不敷數等收入9,829,736元併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		1,268,653	1,268,653	0.00	主要係因教育部補助生涯發展教育、閱讀推動教師計畫、數位學習精進軟體購置等收入1,268,653元併決算辦理。
4Y 其他收入	500,000	875,349	375,349	75.07	
4YO受贈收入		929	929	0.00	主要係因教育儲蓄戶112年利息收入超收。
4YY雜項收入	500,000	874,420	374,420	74.88	主要係因光纖網路機房用電分錶電費收入、獎勵金結餘款繳庫及輔導費結餘款轉其他準備金等收入較預算數超收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	272,290,000	290,551,468	18,261,468	6.71	
53 國民教育計畫	259,928,000	262,992,386	3,064,386	1.18	
1 用人費用	238,270,000	240,424,322	2,154,322	0.90	
11 正式員額薪資	110,328,000	114,695,307	4,367,307	3.96	
113 職員薪金	109,968,000	114,297,027	4,329,027	3.94	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,683,952	7,451,174	767,222	11.48	
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	6,264,960	7,015,382	750,422	11.98	
13 超時工作報酬	1,815,090	1,449,161	-365,929	-20.16	
131 加班費	1,815,090	1,449,161	-365,929	-20.16	
15 獎金	29,349,290	26,592,339	-2,756,951	-9.39	
151 考績獎金	15,505,916	12,098,764	-3,407,152	-21.97	
152 年終獎金	13,843,374	14,493,575	650,201	4.70	
16 退休及卹償金	76,369,898	74,846,330	-1,523,568	-1.99	
161 職員退休及離職金	75,573,098	74,261,156	-1,311,942	-1.74	
162 工員退休及離職金	28,800	59,748	30,948	107.46	
163 卹償金	768,000	525,426	-242,574	-31.59	
18 福利費	13,723,770	15,390,011	1,666,241	12.14	
181 分擔員工保險費	9,547,920	11,789,553	2,241,633	23.48	
183 傷病醫藥費	422,600	317,400	-105,200	-24.89	
185 員工通勤交通費	1,176,000	1,127,060	-48,940	-4.16	
18Y 其他福利費	2,577,250	2,155,998	-421,252	-16.35	
2 服務費用	12,403,000	13,515,011	1,112,011	8.97	
21 水電費	2,565,904	2,669,496	103,592	4.04	
212 工作場所電費	1,884,000	2,001,819	117,819	6.25	
214 工作場所水費	243,904	248,913	5,009	2.05	
216 氣體費	438,000	418,764	-19,236	-4.39	
22 郵電費	195,650	112,389	-83,261	-42.56	
221 郵費	33,000	15,459	-17,541	-53.15	
222 電話費	162,650	96,930	-65,720	-40.41	
23 旅運費	2,330,900	2,151,183	-179,717	-7.71	
231 國內旅費	138,700	123,653	-15,047	-10.85	
232 國外旅費	2,184,000	1,942,020	-241,980	-11.08	
235 貨物運費	8,200	82,150	73,950	901.83	
23Y 其他旅運費		3,360	3,360		
24 印刷裝訂與廣告費	393,000	449,535	56,535	14.39	
241 印刷及裝訂費	393,000	449,535	56,535	14.39	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%	
25 修理保養及保固費	2,733,000	1,884,560	-848,440	-31.04	
252 一般房屋修護費	1,391,000	881,679	-509,321	-36.62	
255 機械及設備修護費	886,000	489,821	-396,179	-44.72	
257 雜項設備修護費	456,000	513,060	57,060	12.51	
26 保險費	10,086		-10,086	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,086		-2,086	-100.00	
27 一般服務費	984,960	1,085,256	100,296	10.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	9,868	-1,436	-12.70	
279 外包費	703,656	704,370	714	0.10	
27D 計時與計件人員酬金		106,218	106,218		
27F 體育活動費	270,000	264,800	-5,200	-1.93	
28 專業服務費	3,189,500	5,162,592	1,973,092	61.86	
284 工程及管理諮詢服務費		1,825,250	1,825,250		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,512,300	2,337,347	-174,953	-6.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	79,110	45,910	138.28	
289 試務甄選費	4,000	27,000	23,000	575.00	
28A 電腦軟體服務費		343,352	343,352		
28Y 其他專業服務費	640,000	550,533	-89,467	-13.98	
3 材料及用品費	2,755,000	2,648,462	-106,538	-3.87	
31 使用材料費	437,400	476,333	38,933	8.90	
315 設備零件	437,400	476,333	38,933	8.90	
32 用品消耗	2,317,600	2,172,129	-145,471	-6.28	
321 辦公(事務)用品	145,401	81,181	-64,220	-44.17	
322 報章雜誌	60,560	1,514	-59,046	-97.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000		-220,000	-100.00	
325 服裝	803,400	831,305	27,905	3.47	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	1,058,239	1,228,129	169,890	16.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	188,000	317,518	129,518	68.89	
41 地租及水租	55,000		-55,000	-100.00	
413 場地租金	55,000		-55,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	80,228	70,228	702.28	
442 車租	10,000	80,228	70,228	702.28	

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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	%	
45 雜項設備租金	123,000	237,290	114,290	92.92	
451 雜項設備租金	123,000	237,290	114,290	92.92	
6 稅捐及規費(強制費)		16,528	16,528		
66 規費		16,528	16,528		
661 行政規費與強制費		16,528	16,528		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,760,000	5,549,685	-210,315	-3.65	
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000			
726 獎助學員生給與	100,000	100,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,660,000	5,449,685	-210,315	-3.72	
743 獎勵費用	81,000	75,960	-5,040	-6.22	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,579,000	5,373,725	-205,275	-3.68	
9 其他	552,000	520,860	-31,140	-5.64	
91 其他支出	552,000	520,860	-31,140	-5.64	
91Y 其他	552,000	520,860	-31,140	-5.64	
5L 一般行政管理計畫	3,705,000	3,275,321	-429,679	-11.60	決算數較預算數減少429,679元，主要係因控留辦公事務用品費用補辦預算執行改善活動中心舞台投影機設施。
1 用人費用	9,000		-9,000	-100.00	
13 超時工作報酬	9,000		-9,000	-100.00	
131 加班費	9,000		-9,000	-100.00	
2 服務費用	3,203,000	3,038,121	-164,879	-5.15	
22 郵電費	99,208	99,204	-4	0.00	
222 電話費	99,208	99,204	-4	0.00	
23 旅運費		13,100	13,100		
235 貨物運費		13,100	13,100		
27 一般服務費	2,405,392	2,226,960	-178,432	-7.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,077	3,077		
279 外包費	2,405,392	2,223,883	-181,509	-7.55	
28 專業服務費	600,000	600,457	457	0.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500		
288 委託考選訓練費		14,300	14,300		
28Y 其他專業服務費	600,000	578,657	-21,343	-3.56	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%	
3 材料及用品費	491,000	234,200	-256,800	-52.30	
32 用品消耗	491,000	234,200	-256,800	-52.30	
321 辦公（事務）用品	491,000	234,200	-256,800	-52.30	
6 稅捐及規費(強制費)		1,000	1,000		
66 規費		1,000	1,000		
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		
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	8,657,000	24,283,761	15,626,761	180.51	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數9,315,000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9,272,724元。2.決算數較預算數增加15,626,761元，主要係因運動操場及周邊設施修建工程、代辦112年學校運動場跑道整修工程委託管理服務費、天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約)、代辦教育局工程科辦公室整修工程等，併決算辦理。
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	8,657,000	24,283,761	15,626,761	180.51	
51 購建固定資產	2,735,000	11,877,370	9,142,370	334.27	
512 興建土地改良物		8,917,052	8,917,052		
514 購置機械及設備	2,303,000	2,385,513	82,513	3.58	
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000			
516 購置雜項設備	337,000	479,805	142,805	42.38	
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	5,886,000	12,406,391	6,520,391	110.78	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,886,000	8,665,439	2,779,439	47.22	
542 其他遞延支出		3,740,952	3,740,952		

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學

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)閩客語及手語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數106,218元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,780元。

(2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,216,498元。

(4)工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數902,100元。

(5)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數105,285元。

(6)開放學校場地清潔人員外包按件計算，預算數195,000元，決算數280,590元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數105,241元；決算數151,508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
<b>資產</b>	71,545,048	-45,208,511	12,086,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,306,611	-659,063	8,958,000
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220	
機械及設備	36,659,952	-24,478,481	2,516,000
交通及運輸設備	3,360,224	-2,641,926	95,000
雜項設備	22,343,842	-14,743,821	481,000
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	162,076		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8,958,000元，係補辦預算8,958,000元。
- 2.機械及設備：  
增加數可用預算數計2,516,000元，係法定預算數2,303,000元及補辦預算213,000元。
- 3.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計95,000元，係法定預算數95,000元。
- 4.雜項設備：  
增加數可用預算數計481,000元，係法定預算數337,000元及補辦預144,000元。
- 5.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56,484元，係法定預算數56,484元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：  
增加數8,917,052元，變動原因為：(1)增置:學校運動操場及周邊設施8,917,052元。
- 2.機械及設備：  
增加數7,383,731元，變動原因為：(1)增置:大屏螢幕、個人電腦及投影機等設備計2,385,513元。

臺北市立弘道國民中學

**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		
19,408,473	56,484	980,459	-7,791,460	36,973,091
8,917,052			-1,301,107	13,263,493
				27,123
7,383,731		910,683	-4,462,225	14,192,294
181,000			-184,647	714,651
2,926,690		20,000	-1,843,481	8,663,230
	56,484	49,776		112,300

註 (2)撥入:平板充電車、EMS系統、划船器及電子頭盔等設備計4,805,128元(3)受贈:補列財團法人校園預警系統、課輔費購置顯微鏡及高壓蒸氣消毒鍋等設備計193,090元。減少數910,683元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電腦、印表機等設備計910,683元。

3.交通及運輸設備：

增加數181,000元，變動原因為：(1)增置:綜合擴大機及喇叭等設備計95,000元。(2)撥入:跆拳道無線電接收器等設備計86,000元。

4.雜項設備：

增加數2,926,690元，變動原因為：(1)增置:飲水機、桌球桌、圖書設備及防撞牆等設備計479,805元。(2)撥入:嵌入式黑(白)板、冷氣32台、跆拳道電子護具及滑雪機等設備計2,033,226元。(3)受贈:課輔費購置風扇車等設備計269,217元。(4)其他:補列以前年度圖書總帳144,442元。減少數20,000元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢裁剪機等設備計20,000元。

5.電腦軟體：

減少數49,776元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額49,776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：

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—臺北市立弘道國民中學  
**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			8,958,000		8,958,000	8,917,052	-40,948	
土地改良物			8,958,000		8,958,000	8,917,052	-40,948	
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		2,303,000	213,000		2,516,000	2,385,513	-130,487	
機械及設備		2,303,000	213,000		2,516,000	2,385,513	-130,487	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
雜項設備		337,000	144,000		481,000	479,805	-1,195	
雜項設備		337,000	144,000		481,000	479,805	-1,195	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,735,000	9,315,000		12,050,000	11,877,370	-172,630	

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—臺北市立弘道國民中學  
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		9,315,000
興建土地改良物	112.01.31府授教會字第1123007156號	8,958,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	213,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	67,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	20,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	57,000

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	135	129	-6	
職員	133	127	-6	
聘用	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	135	129	-6	

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)閩客語及手語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費:

(1)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班救生員1人。

(3)校警勞務外包2人。

(4)工友勞務外包2人。

(5)超額工友外包按件計算。

(6)開放學校場地清潔人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	110,328,000	418,992	1,815,090		29,349,290	76,369,898		13,723,770		232,005,040	6,264,960	238,270,000
正式人員	110,328,000		1,810,435		29,262,000	12,126,600		13,468,106		166,995,141		166,995,141
聘僱人員		418,992	4,655		87,290	25,140		78,664		614,741		614,741
兼任人員											6,264,960	6,264,960
其他人員						64,218,158		177,000		64,395,158		64,395,158
一般行政管理計畫			9,000							9,000		9,000
正式人員			9,000							9,000		9,000
合 計	110,328,000	418,992	1,824,090		29,349,290	76,369,898		13,723,770		232,014,040	6,264,960	238,279,000

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規定辦理核發，112年度預算編列135人，計15,505,916元，執行結果決算116人，計12,098,764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135人，計13,843,374元，執行結果決算142人，計14,493,575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)閩客語及手語教學等外聘教師，預算數0元，決算數106,218元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算數423,880元，決算數423,780元。

(2)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警勞務外包，預算數1,213,392元，決算數1,216,498元。

(4)工友勞務外包，預算數912,000元，決算數902,100元。

(5)超額工友外包，預算數280,000元，決算數105,285元。

(6)開放學校場地清潔人員外包，預算數195,000元，決算數280,590元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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
114,695,307	435,792	1,449,161		26,592,339	74,846,330		15,390,011		233,408,940	7,015,382	240,424,322
114,695,307		1,449,161		26,537,865	11,623,969		14,044,056		168,350,358		168,350,358
	435,792			54,474	27,504		300,912		818,682		818,682
					692,362		996,519		1,688,881	7,015,382	8,704,263
					62,502,495		48,524		62,551,019		62,551,019
114,695,307	435,792	1,449,161		26,592,339	74,846,330		15,390,011		233,408,940	7,015,382	240,424,322

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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			259,928,000		262,992,386		3,064,386	1.18	
國民教育計畫			259,928,000		262,992,386		3,064,386	1.18	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	238,279,000	240,424,322	2,145,322	0.90
11 正式員額薪資	110,328,000	114,695,307	4,367,307	3.96
113 職員薪金	109,968,000	114,297,027	4,329,027	3.94
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	6,683,952	7,451,174	767,222	11.48
121 聘用人員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	6,264,960	7,015,382	750,422	11.98
13 超時工作報酬	1,824,090	1,449,161	-374,929	-20.55
131 加班費	1,824,090	1,449,161	-374,929	-20.55
15 獎金	29,349,290	26,592,339	-2,756,951	-9.39
151 考績獎金	15,505,916	12,098,764	-3,407,152	-21.97
152 年終獎金	13,843,374	14,493,575	650,201	4.70
16 退休及卹償金	76,369,898	74,846,330	-1,523,568	-1.99
161 職員退休及離職金	75,573,098	74,261,156	-1,311,942	-1.74
162 工員退休及離職金	28,800	59,748	30,948	107.46
163 卹償金	768,000	525,426	-242,574	-31.59
18 福利費	13,723,770	15,390,011	1,666,241	12.14
181 分擔員工保險費	9,547,920	11,789,553	2,241,633	23.48
183 傷病醫藥費	422,600	317,400	-105,200	-24.89
185 員工通勤交通費	1,176,000	1,127,060	-48,940	-4.16
18Y 其他福利費	2,577,250	2,155,998	-421,252	-16.35
2 服務費用	15,606,000	16,553,132	947,132	6.07
21 水電費	2,565,904	2,669,496	103,592	4.04
212 工作場所電費	1,884,000	2,001,819	117,819	6.25
214 工作場所水費	243,904	248,913	5,009	2.05
216 氣體費	438,000	418,764	-19,236	-4.39
22 郵電費	294,858	211,593	-83,265	-28.24
221 郵費	33,000	15,459	-17,541	-53.15
222 電話費	261,858	196,134	-65,724	-25.10
23 旅運費	2,330,900	2,164,283	-166,617	-7.15
231 國內旅費	138,700	123,653	-15,047	-10.85
232 國外旅費	2,184,000	1,942,020	-241,980	-11.08
235 貨物運費	8,200	95,250	87,050	1,061.59
23Y 其他旅運費	0	3,360	3,360	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	393,000	449,535	56,535	14.39
241 印刷及裝訂費	393,000	449,535	56,535	14.39
25 修理保養及保固費	2,733,000	1,884,560	-848,440	-31.04
252 一般房屋修護費	1,391,000	881,679	-509,321	-36.62
255 機械及設備修護費	886,000	489,821	-396,179	-44.72
257 雜項設備修護費	456,000	513,060	57,060	12.51
26 保險費	10,086	0	-10,086	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,086	0	-2,086	-100.00
27 一般服務費	3,390,352	3,312,216	-78,136	-2.30

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	12,945	1,641	14.52
279 外包費	3,109,048	2,928,253	-180,795	-5.82
27D 計時與計件人員酬金	0	106,218	106,218	0.00
27F 體育活動費	270,000	264,800	-5,200	-1.93
28 專業服務費	3,789,500	5,763,049	1,973,549	52.08
284 工程及管理諮詢服務費	0	1,825,250	1,825,250	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,512,300	2,344,847	-167,453	-6.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	79,110	45,910	138.28
288 委託考選訓練費	0	14,300	14,300	0.00
289 試務甄選費	4,000	27,000	23,000	575.00
28A 電腦軟體服務費	0	343,352	343,352	0.00
28Y 其他專業服務費	1,240,000	1,129,190	-110,810	-8.94
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,246,000	2,882,662	-363,338	-11.19
31 使用材料費	437,400	476,333	38,933	8.90
315 設備零件	437,400	476,333	38,933	8.90
32 用品消耗	2,808,600	2,406,329	-402,271	-14.32
321 辦公(事務)用品	636,401	315,381	-321,020	-50.44
322 報章雜誌	60,560	1,514	-59,046	-97.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	0	-220,000	-100.00
325 服裝	803,400	831,305	27,905	3.47
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,058,239	1,228,129	169,890	16.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	188,000	317,518	129,518	68.89
41 地租及水租	55,000	0	-55,000	-100.00
413 場地租金	55,000	0	-55,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	80,228	70,228	702.28
442 車租	10,000	80,228	70,228	702.28
45 雜項設備租金	123,000	237,290	114,290	92.92
451 雜項設備租金	123,000	237,290	114,290	92.92
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	8,657,000	24,283,761	15,626,761	180.51
51 購建固定資產	2,735,000	11,877,370	9,142,370	334.27
512 興建土地改良物	0	8,917,052	8,917,052	0.00
514 購置機械及設備	2,303,000	2,385,513	82,513	3.58
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000	0	0.00
516 購置雜項設備	337,000	479,805	142,805	42.38
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	5,886,000	12,406,391	6,520,391	110.78
541 遞延修繕房屋建築支出	5,886,000	8,665,439	2,779,439	47.22
542 其他遞延支出	0	3,740,952	3,740,952	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,528	17,528	0.00

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	17,528	17,528	0.00
661 行政規費與強制費	0	17,528	17,528	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,762,000	5,551,685	-210,315	-3.65
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	100,000	100,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	100,000	100,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,660,000	5,449,685	-210,315	-3.72
743 獎勵費用	81,000	75,960	-5,040	-6.22
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,579,000	5,373,725	-205,275	-3.68
9 其他	552,000	520,860	-31,140	-5.64
91 其他支出	552,000	520,860	-31,140	-5.64
91Y 其他	552,000	520,860	-31,140	-5.64
合 計	272,290,000	290,551,468	18,261,468	6.71

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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	2,282,400	2,040,420	-241,980	-10.60	
232 國外旅費	2,184,000	1,942,020	-241,980	-11.08	
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	3,724,300	3,578,125	-146,175	-3.92	
185 員工通勤交通費	1,176,000	1,127,060	-48,940	-4.16	
27D 計時與計件人員酬金		106,218	106,218		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,512,300	2,344,847	-167,453	-6.67	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	4,484,886,624	100.00	4,362,107,742	100.00	122,778,882	2.81
流動資產	37,225,061	0.83	60,962,582	1.40	-23,737,521	-38.94
現金	36,639,261	0.82	60,865,160	1.40	-24,225,899	-39.80
銀行存款	36,639,261	0.82	60,865,160	1.40	-24,225,899	-39.80
銀行存款-公庫存款	26,287,986	0.59	46,576,956	1.07	-20,288,970	-43.56
銀行存款-保管款	10,341,051	0.23	14,288,204	0.33	-3,947,153	-27.63
銀行存款-代繳費款專戶	10,224	0.00	0	0.00	10,224	0.00
應收款項	585,800	0.01	97,422	0.00	488,378	501.30
其他應收款	585,800	0.01	97,422	0.00	488,378	501.30
長期貸墊款及準備金	8,125,218	0.18	7,318,107	0.17	807,111	11.03
準備金	8,125,218	0.18	7,318,107	0.17	807,111	11.03
退休及離職準備金	6,384,992	0.14	6,220,101	0.14	164,891	2.65
其他準備金	1,740,226	0.04	1,098,006	0.03	642,220	58.49
其他準備金-其他	1,547,948	0.03	888,457	0.02	659,491	74.23
其他準備金-教育儲蓄戶	192,278	0.00	209,549	0.00	-17,271	-8.24
固定資產	36,860,791	0.82	26,174,461	0.60	10,686,330	40.83
土地改良物	13,263,493	0.30	5,647,548	0.13	7,615,945	134.85
土地改良物	15,223,663	0.34	6,306,611	0.14	8,917,052	141.39
累計折舊-土地改良物	-1,960,170	-0.04	-659,063	-0.02	-1,301,107	197.42
房屋建築及設備	27,123	0.00	27,123	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	2,712,343	0.06	2,712,343	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-0.06	-2,685,220	-0.06	0	0.00
機械及設備	14,192,294	0.32	12,181,471	0.28	2,010,823	16.51
機械及設備	43,133,000	0.96	36,659,952	0.84	6,473,048	17.66
累計折舊-機械及設備	-28,940,706	-0.65	-24,478,481	-0.56	-4,462,225	18.23
交通及運輸設備	714,651	0.02	718,298	0.02	-3,647	-0.51
交通及運輸設備	3,541,224	0.08	3,360,224	0.08	181,000	5.39
累計折舊-交通及運輸設備	-2,826,573	-0.06	-2,641,926	-0.06	-184,647	6.99
雜項設備	8,663,230	0.19	7,600,021	0.17	1,063,209	13.99
雜項設備	25,250,532	0.56	22,343,842	0.51	2,906,690	13.01
累計折舊-雜項設備	-16,587,302	-0.37	-14,743,821	-0.34	-1,843,481	12.50
無形資產	112,300	0.00	162,076	0.00	-49,776	-30.71
無形資產	112,300	0.00	162,076	0.00	-49,776	-30.71

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	4,421,783,474	98.59	4,295,238,771	98.47	126,544,703	2.95
流動負債	9,944,199	0.22	15,604,242	0.36	-5,660,043	-36.27
應付款項	9,384,395	0.21	15,176,074	0.35	-5,791,679	-38.16
應付代收款	7,970,385	0.18	8,410,262	0.19	-439,877	-5.23
應付代收款	7,970,385	0.18	8,410,262	0.19	-439,877	-5.23
應付費用	1,414,010	0.03	739,512	0.02	674,498	91.21
應付費用	1,414,010	0.03	739,512	0.02	674,498	91.21
應付工程款	0	0.00	6,026,300	0.14	-6,026,300	-100.00
應付工程款	0	0.00	6,026,300	0.14	-6,026,300	-100.00
預收款項	559,804	0.01	428,168	0.01	131,636	30.74
預收收入	559,804	0.01	428,168	0.01	131,636	30.74
預收收入	559,804	0.01	428,168	0.01	131,636	30.74
其他負債	4,411,839,275	98.37	4,279,634,529	98.11	132,204,746	3.09
什項負債	4,411,839,275	98.37	4,279,634,529	98.11	132,204,746	3.09
存入保證金	3,577,280	0.08	6,130,822	0.14	-2,553,542	-41.65
存入保證金	3,577,280	0.08	6,130,822	0.14	-2,553,542	-41.65
應付退休及離職金	6,384,992	0.14	6,220,101	0.14	164,891	2.65
應付退休及離職金	6,384,992	0.14	6,220,101	0.14	164,891	2.65
應付代管資產	4,401,366,864	98.14	4,267,237,636	97.83	134,129,228	3.14
應付代管資產	4,401,366,864	98.14	4,267,237,636	97.83	134,129,228	3.14
暫收及待結轉帳項	510,139	0.01	45,970	0.00	464,169	1,009.72
暫收及待結轉帳項	510,139	0.01	45,970	0.00	464,169	1,009.72
<b>淨資產</b>	63,103,150	1.41	66,868,971	1.53	-3,765,821	-5.63
淨資產	63,103,150	1.41	66,868,971	1.53	-3,765,821	-5.63
淨資產	63,103,150	1.41	66,868,971	1.53	-3,765,821	-5.63
累積餘額	63,103,150	1.41	66,868,971	1.53	-3,765,821	-5.63
合 計	4,484,886,624	100.00	4,362,107,742	100.00	122,778,882	2.81

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	112,300	0.00	162,076	0.00	-49,776	-30.71
其他資產	4,402,563,254	98.16	4,267,490,516	97.83	135,072,738	3.17
什項資產	4,402,563,254	98.16	4,267,490,516	97.83	135,072,738	3.17
暫付及待結轉帳項	1,196,390	0.03	252,880	0.01	943,510	373.11
代管資產	4,401,366,864	98.14	4,267,237,636	97.83	134,129,228	3.14
代管資產-土地改良物	5,013	0.00	5,013	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,193,330,000	93.50	4,056,165,000	92.99	137,165,000	3.38
代管資產-房屋建築及設備	53,371,851	1.19	56,407,623	1.29	-3,035,772	-5.38
代管資產-其他政府	154,660,000	3.45	154,660,000	3.55	0	0.00
合 計	4,484,886,624	100.00	4,362,107,742	100.00	122,778,882	2.81

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學  
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	4,484,886,624	100.00	4,362,107,742	100.00	122,778,882	2.81

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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	283,680,196	100.00	302,385,841	100.00	-18,705,645	-6.19
勞務收入	27,600	0.01	20,100	0.01	7,500	37.31
服務收入	27,600	0.01	20,100	0.01	7,500	37.31
財產收益	9,093,551	3.21	4,720,226	1.56	4,373,325	92.65
財產孳息收入	0	0.00	21,306	0.01	-21,306	-100.00
廢舊物品售價收入	2,370	0.00	18,658	0.01	-16,288	-87.30
財產交易利益	6,606,258	2.33	2,383,052	0.79	4,223,206	177.22
其他財產收入	2,484,923	0.88	2,297,210	0.76	187,713	8.17
政府撥入收入	273,221,389	96.31	297,336,244	98.33	-24,114,855	-8.11
公庫撥款收入	271,952,736	95.87	295,896,578	97.85	-23,943,842	-8.09
政府其他撥入收入	1,268,653	0.45	1,439,666	0.48	-171,013	-11.88
其他收入	1,337,656	0.47	309,271	0.10	1,028,385	332.52
受贈收入	463,236	0.16	176,459	0.06	286,777	162.52
雜項收入	874,420	0.31	132,812	0.04	741,608	558.39
支出	287,446,017	101.33	274,877,128	90.90	12,568,889	4.57
人事支出	240,424,322	84.75	238,516,070	78.88	1,908,252	0.80
人事支出	240,424,322	84.75	238,516,070	78.88	1,908,252	0.80
業務支出	25,222,525	8.89	14,100,001	4.66	11,122,524	78.88
業務支出	25,222,525	8.89	14,100,001	4.66	11,122,524	78.88
獎補助支出	100,000	0.04	100,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	100,000	0.04	100,000	0.03	0	0.00
財產損失	9,310	0.00	117,195	0.04	-107,885	-92.06
財產交易損失	9,310	0.00	117,195	0.04	-107,885	-92.06
折舊、折耗及攤銷	8,762,609	3.09	5,952,400	1.97	2,810,209	47.21
固定資產折舊	8,712,833	3.07	5,899,575	1.95	2,813,258	47.69
無形資產攤銷	49,776	0.02	52,825	0.02	-3,049	-5.77
其他支出	12,927,251	4.56	16,091,462	5.32	-3,164,211	-19.66
其他支出	12,927,251	4.56	16,091,462	5.32	-3,164,211	-19.66
本期賸餘(短絀)	-3,765,821	-1.33	27,508,713	0.10	-31,274,534	-2.49
期初淨資產	66,868,971	23.57	39,360,258	0.14	27,508,713	2.19
解繳公庫						
期末淨資產	63,103,150	22.24	66,868,971	0.24	-3,765,821	-0.30

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—臺北市立弘道國民中學  
**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)	-3,765,821
8002 調整非現金項目	-4,935,067
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,700,888
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	18,200
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,988,438
8207 增加長期貸墊款及準備金	-660,420
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,781,856
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,435,638
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,397,969
8404 減少短期債務及其他負債	-7,487,342
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,089,373
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-24,225,899
87 期初現金及約當現金	60,865,160
88 期末現金及約當現金	36,639,261

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164,891元及代管資產增加數134,129,228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—臺北市立弘道國民中學

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	276,149,093	7,531,103	283,680,196	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	2,024,755	7,068,796	9,093,551	財產收益
政府撥入收入	273,221,389		273,221,389	政府撥入收入
其他收入	875,349	462,307	1,337,656	其他收入
基金用途	290,551,468	-3,105,451	287,446,017	支出
用人費用	240,424,322		240,424,322	人事支出
服務費用	16,553,132	8,669,393	25,222,525	業務支出
材料及用品費	2,882,662	-2,882,662		
租金、償債、利息及相關手續費	317,518	-317,518		
稅捐及規費(強制費)	17,528	-17,528		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,451,685	-5,451,685		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
資產短絀		9,310	9,310	財產損失
		8,762,609	8,762,609	折舊、折耗及攤銷
其他	520,860	12,406,391	12,927,251	其他支出
遞延支出	12,406,391	-12,406,391		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	11,877,370	-11,877,370		
本期賸餘(短絀)	-14,402,375	10,636,554	-3,765,821	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	40,532,434	26,336,537	66,868,971	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,130,059	36,973,091	63,103,150	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學  
**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1,187萬7,370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」1,655萬3,132元與會計科目「業務支出」2,522萬2,525元間之調整數866萬9,393元，係「材料及用品費」288萬2,662元、「租金、償債、利息及相關手續費」31萬7,518元、稅捐及規費(強制費)1萬7,528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)545萬1,685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706萬8,796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46萬2,307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」876萬2,609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」9,310元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」52萬860元與會計科目「其他支出」1,292萬7,251元間之調整數1,240萬6,391元，係「遞延支出」1,240萬6,391元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳昌玉

機關長官：

臺北中  
立  
法  
院  
秘書長 唐廷俊

訂