

40501244

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

臺北市立南門國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立南門國民中學編

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)	

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	334,585,144	333,977,192	607,952	0.18
基金用途	336,392,878	353,592,375	- 17,199,497	- 4.86
賸餘(短絀)	- 1,807,734	- 19,615,183	17,807,449	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,098,328	10,906,062	- 1,807,734	- 16.58
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,715,547	- 29,090,744	26,375,197	--

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南門國民中學

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320,371,000元，決算數326,093,820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2,644,000元，決算數2,195,773元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,605,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數148,000元），決算數8,103,285元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數334,585,144元，較預算數323,812,000元，增加10,773,144元，計增3.33%。

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81,545元，較預算數0元，增加81,545元。

主要係因：

午餐違約罰款等收入較預計收入增加所致。

2.服務收入：決算數15,900元，較預算數264,000元，減少248,100元，計減93.98%。

主要係因：

暑期泳訓班停辦報名費等收入較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數33,190元，較預算數88,000元，減少54,810元，計減62.28%。

主要係因：

財產報廢處分收入較預計收入減少所致。

4.其他財產收入：決算數2,557,328元，較預算數2,468,000元，增加89,328元，計增3.62%。

主要係因：

學校場地開放使用費收入較預計收入增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

5.公庫撥款收入：決算數326,330,722元，較預算數320,605,000元，增加5,725,722元，計增1.79%。

主要係因：

教育局補助:(1)冷氣電費及維護費差額61,480元。(2)推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費399,972元。(3)學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。(4)防墜專案樓梯欄杆採購經費298,000元。(5)代理教師完整聘期之薪資差額776,663元。(6)專科教室環境升級3.0新世代學習空間經費1,064,270元。(7)用人費用不敷數3,090,337元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,421,004元，較預算數0元，增加5,421,004元。

主要係因：

教育部補助:(1)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第2期款400,000元。

(2)111學年度國民中學生涯發展教育經費51,050元。

(3)111學年度學生學習扶助實施方案開班經費166,493元。

(4)111學年度國中本土語及台灣手語開課經費100,278元。

(5)111學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費13,409元。

(6)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費93,052元。

(7)111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費58,162元。

(8)111學年度第1學期國中小本土語文教學支援工作人員交通費8,000元。

(9)111學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費105,840元。

(10)111學年度精進教師教學專業與課程品質計畫經費73,310元。

(11)111學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,675元。

(12)111學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費110,102元。

(13)111學年度台灣手語實體課程協同教師鐘點費12,066元。

(14)111學年度藝起來尋美-藝文場館體驗參訪補助計畫經費19,000元。

(15)111學年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費50,000元。

(16)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心經費1,058,095元。

(17)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫3學校經費203,280元。

(18)111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師補助經費101,933元。

(19)112學年度國民中學生涯發展教育第1期經費61,200元。

(20)112學年度本土語言教學經費267,020元。

(21)112學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費224,885元。

(22)112學年度活化教學與多元學習計畫經費61,800元。

(23)112學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費271,474元。

(24)112學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費(資本門)34,950元。

(25)112年度補助國民中學閱讀推動計畫經費14,600元。

(26)111學年度第2學期國民中學學校用書經費6,590元。

(27)112年夏日樂學計畫經費51,235元。

(28)112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費67,284元。

(29)112學年度第1學期國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費18,144元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明 中華民國 112 年度

- (30)112學年度精進教師教學專業與課程品質計畫第1期經費19,300元。
- (31)112學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,435元。
- (32)112學年度第1學期國民中學學校用書經費14,056元。
- (33)112學年度國民中小學閩南語沉浸式教學計畫經費158,514元。
- (34)112學年度藝起來尋美-藝文場館體驗參訪補助計畫經費48,740元。
- (35)112年建構智慧化氣候友善校園先導型計畫經費144,000元。
- (36)多元生理用品經費5,000元。
- (37)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,144元。
- (38)112學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費426,937元。
- (39)臺灣教育科技展設備租賃及禮品採購經費213,139元。
- (40)112學年度本市STEAM及科技教育中心代理教師經費248,812元。
- (41)推動中小學數位學習精進計畫軟體費400,000元。

7.雜項收入：決算數145,455元，較預算數387,000元，減少241,545元，計減62.41%。

主要係因：

主要係圖說費等收入較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數336,392,878元，較預算數329,620,000元，增加6,772,878元，計增2.05%。

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326,093,820元，較預算數320,371,000元，增加5,722,820元，計增1.79%。

主要係因：

收支併決教育部補助款及用人費用不敷數所致。

2.一般行政管理計畫：決算數2,195,773元，較預算數2,644,000元，減少448,227元，計減16.95%。

主要係因：

統籌業務費核實支用剩餘。

3.建築及設備計畫：決算數8,103,285元，較預算數6,605,000元，增加1,498,285元，計增22.68%。

主要係因：

收支併決專科教室環境升級3.0計畫工程及防墜專案樓梯欄杆工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,807,734元，較預算短絀數5,808,000元，計相差4,000,266元。

主要係因：

補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫及統籌業務費核實支用剩餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

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424,630元。
投資活動之淨現金流出2,981,055元。
籌資活動之淨現金流入690,138元。
本年度現金及約當現金之淨減2,715,547元。
期初現金及約當現金25,121,286元。
期末現金及約當現金22,405,739元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,783,086,450元，包括：

流動資產23,077,759元，較上年度25,469,659元，減少2,391,900元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,936,977元，較上年度2,690,424元，增加246,553元，主要係因提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產46,175,202元，較上年度44,433,806元，增加1,741,396元，主要係因臺北市府教育局撥入電腦設備等致機械及設備增加。

無形資產225,206元，較上年度309,817元，減少84,611元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產11,710,671,306元，較上年度11,346,811,760元，增加363,859,546元，主要係因市有土地公告現值調整增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為11,727,587,714元，包括：

流動負債9,215,659元，較上年度10,130,653元，減少914,994元，主要係因代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債11,718,372,055元，較上年度11,353,935,128元，增加364,436,927元，主要係因市有土地公告現值調整增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為55,498,736元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,401,629元及補辦預算數148,000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－臺北市立南門國民中學
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	323,812,000	100.00	334,585,144	100.00	10,773,144	3.33	333,977,192	100.00
41 徵收及依法分配收入			81,545	0.02	81,545	0.00		
415 違規罰款收入			81,545	0.02	81,545	0.00		
43 勞務收入	264,000	0.08	15,900	0.00	-248,100	-93.98	12,000	0.00
431 服務收入	264,000	0.08	15,900	0.00	-248,100	-93.98	12,000	0.00
45 財產收入	2,556,000	0.79	2,590,518	0.77	34,518	1.35	1,829,369	0.55
451 財產處分收入	88,000	0.03	33,190	0.01	-54,810	-62.28	16,610	0.00
45Y 其他財產收入	2,468,000	0.76	2,557,328	0.76	89,328	3.62	1,812,759	0.54
46 政府撥入收入	320,605,000	99.01	331,751,726	99.15	11,146,726	3.48	331,963,383	99.40
462 公庫撥款收入	320,605,000	99.01	326,330,722	97.53	5,725,722	1.79	325,947,300	97.60
46Y 政府其他撥入收入			5,421,004	1.62	5,421,004	0.00	6,016,083	1.80
4Y 其他收入	387,000	0.12	145,455	0.04	-241,545	-62.41	172,440	0.05
4YY 雜項收入	387,000	0.12	145,455	0.04	-241,545	-62.41	172,440	0.05
5 基金用途	329,620,000	101.79	336,392,878	100.54	6,772,878	2.05	353,592,375	105.87
53 國民教育計畫	320,371,000	98.94	326,093,820	97.46	5,722,820	1.79	292,535,399	87.59
5L 一般行政管理計畫	2,644,000	0.82	2,195,773	0.66	-448,227	-16.95	28,851,746	8.64
5M 建築及設備計畫	6,605,000	2.04	8,103,285	2.42	1,498,285	22.68	32,205,230	9.64
購建固定資產	6,569,000	2.03	8,055,085	2.41	1,486,085	22.62	32,169,230	9.63
其他	36,000	0.01	48,200	0.01	12,200	33.89	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,808,000		-1,807,734		4,000,266	-68.88	-19,615,183	
期初基金餘額	26,463,000		10,906,062		-15,556,938	-58.79	30,521,245	
解繳公庫								
期末基金餘額	20,655,000		9,098,328		-11,556,672	-55.95	10,906,062	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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		18,401,629
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	81,545
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	89,328
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,725,722
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,421,004
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,722,820
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,361,210

備註：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	323,812,000	334,585,144	10,773,144	3.33	
41 徵收及依法分配收入		81,545	81,545	0.00	
415 違規罰款收入		81,545	81,545	0.00	主要係午餐違約罰款等收入較預計收入增加所致。
43 勞務收入	264,000	15,900	-248,100	-93.98	
431 服務收入	264,000	15,900	-248,100	-93.98	主要係暑期泳訓班停辦報名費等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	2,556,000	2,590,518	34,518	1.35	
451 財產處分收入	88,000	33,190	-54,810	-62.28	主要係財產報廢處分收入較預計收入減少所致。
45Y 其他財產收入	2,468,000	2,557,328	89,328	3.62	
46 政府撥入收入	320,605,000	331,751,726	11,146,726	3.48	
462 公庫撥款收入	320,605,000	326,330,722	5,725,722	1.79	教育局補助:(1)冷氣電費及維護費差額61,480元。(2)推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費399,972元。(3)學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。(4)防墜專案樓梯欄杆採購經費298,000元。(5)代理教師完整聘期之薪資差額776,663元。(6)專科教室環境升級3.0新世代學習空間經費1,064,270元。(7)用人費用不敷數3,090,337元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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		5,421,004	5,421,004	0.00	教育部補助:(1)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫400,000元。(2)111學年度國民中學生涯發展教育經費51,050元。(3)111學年度學生學習扶助實施方案開班經費166,493元。(4)111學年度國中本土語及台灣手語開課經費100,278元。(5)111學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費13,409元。(6)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費93,052元。(7)111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費58,162元。(8)111學年度第1學期國中小本土語文教學支援工作人員交通費8,000元。(9)111學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費105,840元。(10)111學年度精進教師教學專業與課程品質計畫經費73,310元。(11)111學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,675元。(12)111學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費110,102元。(13)111學年度台灣手語實體課程協同教師鐘點費12,066元。(14)111學年度藝起來尋美-藝文場館體驗參訪補助計畫經費19,000元。(15)111學年度推動辦理美感體驗教育計

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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	%	
					畫(藝起來尋美)經費50,000元。(16)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心經費1,058,095元。(17)111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫3學校經費203,280元。(18)111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師補助經費101,933元。(19)112學年度國民中學生涯發展教育第1期經費61,200元。(20)112學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費224,885元。(21)112學年度活化教學與多元學習計畫經費61,800元。(22)112學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費271,474元。(23)112學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費(資本門)34,950元。(24)112年度補助國民中學閱讀推動計畫經費14,600元。(25)111學年度第2學期國民中學學校用書經費6,590元。(26)112年夏日樂學計畫經費51,235元。(27)112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費67,284元。(28)112學年度第1學期國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費18,144元。(29)112學年度精進教師教學專業與課程品質計畫第1期經費19,300元。(30)112學年度第1學期國民中小學學生無

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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	387,000	145,455	-241,545	-62.41	力繳交代代收辦費經費10,435元。(31)112學年度第1學期國民中學學校用書經費14,056元。(32)112學年度國民中小學閩南語沉浸式教學計畫經費158,514元。(33)112學年度藝起來尋美-藝文場館體驗參訪計畫經費48,740元。(34)112年建構智慧化氣候友善校園先導型計畫經費144,000元。(35)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,144元。(36)112學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費426,937元。(37)2023臺灣教育科技展設備租賃及禮品採購經費213,139元。(38)112學年度本市STEAM及科技教育中心代理教師經費248,812元。(39)推動中小學數位學習精進計畫軟體費400,000元。(40)112學年度本土語言教學經費267,020元。(41)多元生理用品經費5,000元。 主要係圖說費等收入較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	387,000	145,455	-241,545	-62.41	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	329,620,000	336,392,878	6,772,878	2.05	
53 國民教育計畫	320,371,000	326,093,820	5,722,820	1.79	
1 用人費用	304,350,000	308,050,000	3,700,000	1.22	
11 正式員額薪資	133,860,000	138,914,073	5,054,073	3.78	
113 職員薪金	132,612,000	137,465,673	4,853,673	3.66	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,179,680	5,370,664	190,984	3.69	
124 兼職人員酬金	5,179,680	5,370,664	190,984	3.69	
13 超時工作報酬	2,129,846	1,925,106	-204,740	-9.61	
131 加班費	2,129,846	1,925,106	-204,740	-9.61	
15 獎金	35,570,000	32,707,714	-2,862,286	-8.05	
151 考績獎金	18,837,500	15,425,025	-3,412,475	-18.12	
152 年終獎金	16,732,500	17,282,689	550,189	3.29	
16 退休及卹償金	111,232,920	109,559,319	-1,673,601	-1.50	
161 職員退休及離職金	111,174,360	109,435,191	-1,739,169	-1.56	
162 工員退休及離職金	58,560	124,128	65,568	111.97	
18 福利費	16,377,554	19,573,124	3,195,570	19.51	
181 分擔員工保險費	11,602,308	13,940,626	2,338,318	20.15	
183 傷病醫藥費	544,800	319,280	-225,520	-41.40	
185 員工通勤交通費	1,496,880	1,177,702	-319,178	-21.32	
18Y 其他福利費	2,733,566	4,135,516	1,401,950	51.29	
2 服務費用	10,015,000	11,095,265	1,080,265	10.79	
21 水電費	2,605,865	2,347,978	-257,887	-9.90	
212 工作場所電費	1,894,097	1,772,666	-121,431	-6.41	
214 工作場所水費	270,768	296,821	26,053	9.62	
216 氣體費	441,000	278,491	-162,509	-36.85	
22 郵電費	139,694	93,525	-46,169	-33.05	
221 郵費	60,100	18,701	-41,399	-68.88	
222 電話費	79,594	74,824	-4,770	-5.99	
23 旅運費	166,950	180,370	13,420	8.04	
231 國內旅費	141,800	164,599	22,799	16.08	
235 貨物運費	25,150	15,771	-9,379	-37.29	
24 印刷裝訂與廣告費	64,000	65,253	1,253	1.96	
241 印刷及裝訂費	64,000	65,253	1,253	1.96	
25 修理保養及保固費	3,367,191	3,296,519	-70,672	-2.10	
252 一般房屋修護費	2,038,360	1,570,286	-468,074	-22.96	
255 機械及設備修護費	505,120	346,225	-158,895	-31.46	

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%	
257 雜項設備修護費	823,711	1,380,008	556,297	67.54	
26 保險費	21,080	18,593	-2,487	-11.80	
26Y 其他保險費	21,080	18,593	-2,487	-11.80	
27 一般服務費	1,116,360	1,053,298	-63,062	-5.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	5,938	-5,366	-47.47	
279 外包費	758,656	739,360	-19,296	-2.54	
27D 計時與計件人員酬金	38,400		-38,400	-100.00	
27F 體育活動費	308,000	308,000			
28 專業服務費	2,533,860	4,039,729	1,505,869	59.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,492,260	3,570,279	1,078,019	43.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	55,150	19,550	54.92	
288 委託考選訓練費		14,300	14,300		
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		400,000	400,000		
3 材料及用品費	2,621,000	3,759,660	1,138,660	43.44	
31 使用材料費	601,200	940,669	339,469	56.47	
315 設備零件	601,200	940,669	339,469	56.47	
32 用品消耗	2,019,800	2,818,991	799,191	39.57	
321 辦公(事務)用品	158,654	90,738	-67,916	-42.81	
322 報章雜誌	82,400	10,128	-72,272	-87.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000			
32Y 其他用品消耗	1,743,746	2,683,125	939,379	53.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	86,000	194,075	108,075	125.67	
44 交通及運輸設備租金	86,000	194,075	108,075	125.67	
442 車租	86,000	194,075	108,075	125.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,783,000	2,424,630	-358,370	-12.88	
72 捐助、補助與獎助	110,000	107,500	-2,500	-2.27	
726 獎助學員生給與	110,000	107,500	-2,500	-2.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,673,000	2,317,130	-355,870	-13.31	
743 獎勵費用	114,000	109,394	-4,606	-4.04	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,559,000	2,207,736	-351,264	-13.73	
9 其他	516,000	570,190	54,190	10.50	
91 其他支出	516,000	570,190	54,190	10.50	

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	%	
91Y 其他	516,000	570,190	54,190	10.50	
5L 一般行政管理計畫	2,644,000	2,195,773	-448,227	-16.95	決算數較預算數減少448,227元，主要係因：統籌業務費核實支用剩餘所致。
1 用人費用	49,000	4,547	-44,453	-90.72	
13 超時工作報酬	49,000	4,547	-44,453	-90.72	
131 加班費	49,000	4,547	-44,453	-90.72	
2 服務費用	2,205,000	1,924,150	-280,850	-12.74	
22 郵電費	116,304	60,588	-55,716	-47.91	
222 電話費	116,304	60,588	-55,716	-47.91	
23 旅運費		827	827		
235 貨物運費		827	827		
27 一般服務費	1,342,696	1,235,001	-107,695	-8.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,308	1,308		
279 外包費	1,342,696	1,233,693	-109,003	-8.12	
28 專業服務費	620,000	501,734	-118,266	-19.08	
28Y 其他專業服務費	620,000	501,734	-118,266	-19.08	
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	388,000	239,146	-148,854	-38.36	
31 使用材料費		24,890	24,890		
315 設備零件		24,890	24,890		
32 用品消耗	388,000	214,256	-173,744	-44.78	
321 辦公（事務）用品	384,950	211,206	-173,744	-45.13	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		25,930	25,930		
66 規費		25,930	25,930		
661 行政規費與強制費		25,930	25,930		
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—臺北市立南門國民中學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	6,605,000	8,103,285	1,498,285	22.68	1.本基金建築及設備計畫之購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148,000元。建築及設備計畫之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147,750元。2.決算數較預算數增加1,498,285元，主要係因：專科教室環境升級3.0計畫工程及防墜專案樓梯欄杆工程併入決算所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,605,000	8,103,285	1,498,285	22.68	
51 購建固定資產	2,469,000	2,606,075	137,075	5.55	
514 購置機械及設備	1,451,000	1,588,075	137,075	9.45	
516 購置雜項設備	1,018,000	1,018,000			
52 購置無形資產	36,000	48,200	12,200	33.89	
521 購置電腦軟體	36,000	48,200	12,200	33.89	
54 遞延支出	4,100,000	5,449,010	1,349,010	32.90	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,100,000	5,449,010	1,349,010	32.90	

地方教育發展基金-臺北市南門國民中學

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)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數38,400元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數425,508元。

(2)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數606,655元。

(3)游泳池救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,790元。

(4)開放學校場地清潔維護外包費按件計算，預算數250,000元，決算數315,570元。

(5)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數280,000元，決算數201,530元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數75,716元；決算數85,838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	117,995,462	-73,251,839	2,653,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,650,007	-2,885,566	
房屋及建築	2,040,300	-426,360	
機械及設備	49,540,694	-38,574,261	1,599,000
交通及運輸設備	4,106,773	-3,048,755	
雜項設備	41,578,726	-28,316,897	1,018,000
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	15,769,145		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	309,817		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1,599,000元，係法定預算數1,451,000元、以前年度保留數0元及補辦預算148,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數1,018,000元，係法定預算數1,018,000元。

3.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104,091元，係法定預算數104,091元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：增加數計15,769,145元，變動原因為：(1)購建中固定資產(轉列正確用途別)：半戶外球場取得使用執照轉列為房屋及建築計15,769,145元。

2.機械及設備：增加數計9,039,306元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及各校教學用設備等計1,588,075元(2)撥入：臺北市政府教育局撥入個人電腦設備等計6,834,105元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置液晶觸控電視設備等計617,126元。減少數計4,779,493元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,799,493元。

臺北市立南門國民中學

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		
29,418,759	104,091	21,955,829	-5,806,145	46,400,408
			-361,656	1,402,785
15,769,145			-575,710	16,807,375
9,039,306		4,779,493	-1,754,781	13,471,465
39,296		83,758	-233,824	779,732
4,518,812		1,186,622	-2,880,174	13,713,845
		15,769,145		
52,200	104,091	136,811		225,206

註 3.交通及運輸設備：增加數計39,296元，變動原因為：(1)撥入：臺北市政府教育局撥入音響設備計39,296元。減少數計83,758元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計83,758元。

4.雜項設備：增加數計4,518,812元，變動原因為：(1)增置：購置自動關防機及各校教學用設備等計1,018,000元。(2)補列財產：補列以前年度購置圖書427,864元。(3)撥入：臺北市政府教育局撥入冷氣機設備等計2,953,696元。(4)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置電腦桌設備等計119,252元。減少數計1,186,622元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子白板等計1,186,622元。

5.購建中固定資產：減少數計15,769,145元，變動原因為：(1)其它：半戶外球場取得使用執照轉列為房屋及建築計15,769,145元。

6.電腦軟體：增加數計52,200元，變動原因為：(1)增置：購置教學系統軟體等計48,200元。(2)受贈：以寒假課後輔導費代辦經費購置教學系統軟體4,000元。減少數計136,811元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計7,420元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷129,391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—臺北市立南門國民中學
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		1,451,000	148,000		1,599,000	1,588,075	-10,925	
機械及設備		1,451,000	148,000		1,599,000	1,588,075	-10,925	
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		1,018,000			1,018,000	1,018,000		
雜項設備		1,018,000			1,018,000	1,018,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,469,000	148,000		2,617,000	2,606,075	-10,925	

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—臺北市立南門國民中學
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		148,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	23,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	50,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	75,000

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	154	154	0	
職員	151	151	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	154	154	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：
 1.計時與計件人員酬金
 (1)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算:無
 2.外包費：
 (1)工友人力外包1人。
 (2)校警人力外包1人。
 (3)游泳池救生員人力外包1人。
 (4)開放學校場地清潔維護外包費按件計算。
 (5)消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	133,860,000		2,129,846		35,570,000	111,232,920		16,377,554		299,170,320	5,179,680	304,350,000
正式人員	133,860,000		2,121,336		35,570,000	14,872,260		16,323,554		202,747,150		202,747,150
聘僱人員			8,510							8,510		8,510
兼任人員											5,179,680	5,179,680
其他人員						96,360,660		54,000		96,414,660		96,414,660
一般行政管理計畫			49,000							49,000		49,000
正式人員			49,000							49,000		49,000
合 計	133,860,000		2,178,846		35,570,000	111,232,920		16,377,554		299,219,320	5,179,680	304,399,000

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154人，計18,837,500元，執行結果決算136人，計15,425,025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154人，計16,732,500元，執行結果決算164人，計17,282,689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)暑期泳訓班工讀生，預算數38,400元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數425,508元。

(2)校警人力外包，預算數606,696元，決算數606,655元。

(3)游泳池救生員人力外包，預算數508,656元，決算數423,790元。

(4)開放學校場地清潔維護外包費，預算數250,000元，決算數315,570元。

(5)消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數201,530元。

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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
138,914,073		1,925,106		32,707,714	109,559,319		19,573,124		302,679,336	5,370,664	308,050,000
138,914,073		1,925,106		32,707,714	15,069,228		19,515,561		208,131,682		208,131,682
					914		3,563		4,477	5,370,664	5,375,141
					94,489,177		54,000		94,543,177		94,543,177
		4,547							4,547		4,547
		4,547							4,547		4,547
138,914,073		1,929,653		32,707,714	109,559,319		19,573,124		302,683,883	5,370,664	308,054,547

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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			320,371,000		326,093,820		5,722,820	1.79	
國民教育計畫			320,371,000		326,093,820		5,722,820	1.79	

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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	304,399,000	308,054,547	3,655,547	1.20
11 正式員額薪資	133,860,000	138,914,073	5,054,073	3.78
113 職員薪金	132,612,000	137,465,673	4,853,673	3.66
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	5,179,680	5,370,664	190,984	3.69
124 兼職人員酬金	5,179,680	5,370,664	190,984	3.69
13 超時工作報酬	2,178,846	1,929,653	-249,193	-11.44
131 加班費	2,178,846	1,929,653	-249,193	-11.44
15 獎金	35,570,000	32,707,714	-2,862,286	-8.05
151 考績獎金	18,837,500	15,425,025	-3,412,475	-18.12
152 年終獎金	16,732,500	17,282,689	550,189	3.29
16 退休及卹償金	111,232,920	109,559,319	-1,673,601	-1.50
161 職員退休及離職金	111,174,360	109,435,191	-1,739,169	-1.56
162 工員退休及離職金	58,560	124,128	65,568	111.97
18 福利費	16,377,554	19,573,124	3,195,570	19.51
181 分擔員工保險費	11,602,308	13,940,626	2,338,318	20.15
183 傷病醫藥費	544,800	319,280	-225,520	-41.40
185 員工通勤交通費	1,496,880	1,177,702	-319,178	-21.32
18Y 其他福利費	2,733,566	4,135,516	1,401,950	51.29
2 服務費用	12,220,000	13,019,415	799,415	6.54
21 水電費	2,605,865	2,347,978	-257,887	-9.90
212 工作場所電費	1,894,097	1,772,666	-121,431	-6.41
214 工作場所水費	270,768	296,821	26,053	9.62
216 氣體費	441,000	278,491	-162,509	-36.85
22 郵電費	255,998	154,113	-101,885	-39.80
221 郵費	60,100	18,701	-41,399	-68.88
222 電話費	195,898	135,412	-60,486	-30.88
23 旅運費	166,950	181,197	14,247	8.53
231 國內旅費	141,800	164,599	22,799	16.08
235 貨物運費	25,150	16,598	-8,552	-34.00
24 印刷裝訂與廣告費	64,000	65,253	1,253	1.96
241 印刷及裝訂費	64,000	65,253	1,253	1.96
25 修理保養及保固費	3,367,191	3,296,519	-70,672	-2.10
252 一般房屋修護費	2,038,360	1,570,286	-468,074	-22.96
255 機械及設備修護費	505,120	346,225	-158,895	-31.46
257 雜項設備修護費	823,711	1,380,008	556,297	67.54
26 保險費	21,080	18,593	-2,487	-11.80
26Y 其他保險費	21,080	18,593	-2,487	-11.80
27 一般服務費	2,459,056	2,288,299	-170,757	-6.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	7,246	-4,058	-35.90
279 外包費	2,101,352	1,973,053	-128,299	-6.11
27D 計時與計件人員酬金	38,400	0	-38,400	-100.00
27F 體育活動費	308,000	308,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	3,153,860	4,541,463	1,387,603	44.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,492,260	3,570,279	1,078,019	43.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	55,150	19,550	54.92
288 委託考選訓練費	0	14,300	14,300	0.00
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	400,000	400,000	0.00
28Y 其他專業服務費	620,000	501,734	-118,266	-19.08
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	3,009,000	3,998,806	989,806	32.89
31 使用材料費	601,200	965,559	364,359	60.61
315 設備零件	601,200	965,559	364,359	60.61
32 用品消耗	2,407,800	3,033,247	625,447	25.98
321 辦公(事務)用品	543,604	301,944	-241,660	-44.46
322 報章雜誌	82,400	10,128	-72,272	-87.71
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,743,746	2,683,125	939,379	53.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	86,000	194,075	108,075	125.67
44 交通及運輸設備租金	86,000	194,075	108,075	125.67
442 車租	86,000	194,075	108,075	125.67
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,605,000	8,103,285	1,498,285	22.68
51 購建固定資產	2,469,000	2,606,075	137,075	5.55
514 購置機械及設備	1,451,000	1,588,075	137,075	9.45
516 購置雜項設備	1,018,000	1,018,000	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	48,200	12,200	33.89
521 購置電腦軟體	36,000	48,200	12,200	33.89
54 遞延支出	4,100,000	5,449,010	1,349,010	32.90
541 遞延修繕房屋建築支出	4,100,000	5,449,010	1,349,010	32.90
6 稅捐及規費(強制費)	0	25,930	25,930	0.00
66 規費	0	25,930	25,930	0.00
661 行政規費與強制費	0	25,930	25,930	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,785,000	2,426,630	-358,370	-12.87
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	110,000	107,500	-2,500	-2.27
726 獎助學員生給與	110,000	107,500	-2,500	-2.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,673,000	2,317,130	-355,870	-13.31
743 獎勵費用	114,000	109,394	-4,606	-4.04
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,559,000	2,207,736	-351,264	-13.73
9 其他	516,000	570,190	54,190	10.50
91 其他支出	516,000	570,190	54,190	10.50

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%
91Y 其他	516,000	570,190	54,190	10.50
合 計	329,620,000	336,392,878	6,772,878	2.05

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	4,063,540	4,796,181	732,641	18.03	
185 員工通勤交通費	1,496,880	1,177,702	-319,178	-21.32	
27D 計時與計件人員酬金	38,400		-38,400	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,492,260	3,570,279	1,078,019	43.25	
521 購置電腦軟體	36,000	48,200	12,200	33.89	

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	11,783,086,450	100.00	11,419,715,466	100.00	363,370,984	3.18
流動資產	23,077,759	0.20	25,469,659	0.22	-2,391,900	-9.39
現金	22,405,739	0.19	25,121,286	0.22	-2,715,547	-10.81
銀行存款	22,405,739	0.19	25,121,286	0.22	-2,715,547	-10.81
銀行存款-公庫存款	11,015,611	0.09	12,656,033	0.11	-1,640,422	-12.96
銀行存款-保管款	10,677,803	0.09	11,828,243	0.10	-1,150,440	-9.73
銀行存款-教育儲蓄戶	712,325	0.01	637,010	0.01	75,315	11.82
應收款項	672,020	0.01	348,373	0.00	323,647	92.90
其他應收款	672,020	0.01	348,373	0.00	323,647	92.90
長期貸墊款及準備金	2,936,977	0.02	2,690,424	0.02	246,553	9.16
準備金	2,936,977	0.02	2,690,424	0.02	246,553	9.16
退休及離職準備金	2,719,666	0.02	2,553,113	0.02	166,553	6.52
其他準備金	217,311	0.00	137,311	0.00	80,000	58.26
其他準備金-其他	217,311	0.00	137,311	0.00	80,000	58.26
固定資產	46,175,202	0.39	44,433,806	0.39	1,741,396	3.92
土地改良物	1,402,785	0.01	1,764,441	0.02	-361,656	-20.50
土地改良物	4,650,007	0.04	4,650,007	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,247,222	-0.03	-2,885,566	-0.03	-361,656	12.53
房屋建築及設備	16,807,375	0.14	1,613,940	0.01	15,193,435	941.39
房屋建築及設備	17,809,445	0.15	2,040,300	0.02	15,769,145	772.88
累計折舊-房屋建築及設備	-1,002,070	-0.01	-426,360	0.00	-575,710	135.03
機械及設備	13,471,465	0.11	10,966,433	0.10	2,505,032	22.84
機械及設備	53,800,507	0.46	49,540,694	0.43	4,259,813	8.60
累計折舊-機械及設備	-40,329,042	-0.34	-38,574,261	-0.34	-1,754,781	4.55
交通及運輸設備	779,732	0.01	1,058,018	0.01	-278,286	-26.30
交通及運輸設備	4,062,311	0.03	4,106,773	0.04	-44,462	-1.08
累計折舊-交通及運輸設備	-3,282,579	-0.03	-3,048,755	-0.03	-233,824	7.67
雜項設備	13,713,845	0.12	13,261,829	0.12	452,016	3.41
雜項設備	44,910,916	0.38	41,578,726	0.36	3,332,190	8.01
累計折舊-雜項設備	-31,197,071	-0.26	-28,316,897	-0.25	-2,880,174	10.17
購建中固定資產	0	0.00	15,769,145	0.14	-15,769,145	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	15,769,145	0.14	-15,769,145	-100.00
無形資產	225,206	0.00	309,817	0.00	-84,611	-27.31

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立南門國民中學
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	11,727,587,714	99.53	11,364,065,781	99.51	363,521,933	3.20
流動負債	9,215,659	0.08	10,130,653	0.09	-914,994	-9.03
應付款項	8,691,689	0.07	9,743,353	0.09	-1,051,664	-10.79
應付代收款	7,665,695	0.07	8,530,221	0.07	-864,526	-10.13
應付代收款	7,665,695	0.07	8,530,221	0.07	-864,526	-10.13
應付費用	1,025,994	0.01	1,213,132	0.01	-187,138	-15.43
應付費用	1,025,994	0.01	1,213,132	0.01	-187,138	-15.43
預收款項	523,970	0.00	387,300	0.00	136,670	35.29
預收收入	523,970	0.00	387,300	0.00	136,670	35.29
預收收入	523,970	0.00	387,300	0.00	136,670	35.29
其他負債	11,718,372,055	99.45	11,353,935,128	99.42	364,436,927	3.21
什項負債	11,718,372,055	99.45	11,353,935,128	99.42	364,436,927	3.21
存入保證金	4,256,922	0.04	4,188,211	0.04	68,711	1.64
存入保證金	4,256,922	0.04	4,188,211	0.04	68,711	1.64
應付退休及離職金	2,719,666	0.02	2,553,113	0.02	166,553	6.52
應付退休及離職金	2,719,666	0.02	2,553,113	0.02	166,553	6.52
應付代管資產	11,710,138,817	99.38	11,346,558,581	99.36	363,580,236	3.20
應付代管資產	11,710,138,817	99.38	11,346,558,581	99.36	363,580,236	3.20
暫收及待結轉帳項	1,256,650	0.01	635,223	0.01	621,427	97.83
暫收及待結轉帳項	1,256,650	0.01	635,223	0.01	621,427	97.83
淨資產	55,498,736	0.47	55,649,685	0.49	-150,949	-0.27
淨資產	55,498,736	0.47	55,649,685	0.49	-150,949	-0.27
淨資產	55,498,736	0.47	55,649,685	0.49	-150,949	-0.27
累積餘額	55,498,736	0.47	55,649,685	0.49	-150,949	-0.27
合 計	11,783,086,450	100.00	11,419,715,466	100.00	363,370,984	3.18

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	225,206	0.00	309,817	0.00	-84,611	-27.31
電腦軟體	225,206	0.00	309,817	0.00	-84,611	-27.31
其他資產	11,710,671,306	99.39	11,346,811,760	99.36	363,859,546	3.21
什項資產	11,710,671,306	99.39	11,346,811,760	99.36	363,859,546	3.21
暫付及待結轉帳項	532,489	0.00	253,179	0.00	279,310	110.32
代管資產	11,710,138,817	99.38	11,346,558,581	99.36	363,580,236	3.20
代管資產-土地改良物	28,575	0.00	28,575	0.00	0	0.00
代管資產-土地	11,698,225,000	99.28	11,333,605,000	99.25	364,620,000	3.22
代管資產-房屋建築及設備	11,885,242	0.10	12,925,006	0.11	-1,039,764	-8.04
合 計	11,783,086,450	100.00	11,419,715,466	100.00	363,370,984	3.18

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立南門國民中學
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	11,783,086,450	100.00	11,419,715,466	100.00	363,370,984	3.18

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

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	345,582,391	100.00	339,719,389	100.00	5,863,002	1.73
徵收及依法分配收入	81,545	0.02	0	0.00	81,545	0.00
違規罰款收入	81,545	0.02	0	0.00	81,545	0.00
勞務收入	15,900	0.00	12,000	0.00	3,900	32.50
服務收入	15,900	0.00	12,000	0.00	3,900	32.50
財產收益	12,847,387	3.72	5,509,773	1.62	7,337,614	133.17
廢舊物品售價收入	660	0.00	4,470	0.00	-3,810	-85.23
財產交易利益	9,978,899	2.89	3,692,544	1.09	6,286,355	170.24
其他財產收入	2,867,828	0.83	1,812,759	0.53	1,055,069	58.20
政府撥入收入	331,751,726	96.00	331,963,383	97.72	-211,657	-0.06
公庫撥款收入	326,330,722	94.43	325,947,300	95.95	383,422	0.12
政府其他撥入收入	5,421,004	1.57	6,016,083	1.77	-595,079	-9.89
其他收入	885,833	0.26	2,234,233	0.66	-1,348,400	-60.35
受贈收入	740,378	0.21	2,061,793	0.61	-1,321,415	-64.09
雜項收入	145,455	0.04	172,440	0.05	-26,985	-15.65
支出	345,733,340	100.04	359,593,040	105.85	-13,859,700	-3.85
人事支出	308,054,547	89.14	305,310,669	89.87	2,743,878	0.90
人事支出	308,054,547	89.14	305,310,669	89.87	2,743,878	0.90
業務支出	19,557,356	5.66	15,529,610	4.57	4,027,746	25.94
業務支出	19,557,356	5.66	15,529,610	4.57	4,027,746	25.94
獎補助支出	107,500	0.03	130,290	0.04	-22,790	-17.49
其他獎補助	107,500	0.03	130,290	0.04	-22,790	-17.49
財產損失	398,497	0.12	46,353	0.01	352,144	759.70
財產交易損失	398,497	0.12	46,353	0.01	352,144	759.70
折舊、折耗及攤銷	11,596,240	3.36	10,514,406	3.10	1,081,834	10.29
固定資產折舊	11,466,849	3.32	10,411,251	3.06	1,055,598	10.14
無形資產攤銷	129,391	0.04	103,155	0.03	26,236	25.43
其他支出	6,019,200	1.74	28,061,712	8.26	-22,042,512	-78.55
其他支出	6,019,200	1.74	28,061,712	8.26	-22,042,512	-78.55
本期賸餘(短絀)	-150,949	-0.04	-19,873,651	-0.06	19,722,702	-1.42
期初淨資產	55,649,685	16.10	75,523,336	0.21	-19,873,651	1.43
解繳公庫						
期末淨資產	55,498,736	16.06	55,649,685	0.15	-150,949	0.01

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—臺北市立南門國民中學
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)	-150,949
8002 調整非現金項目	-273,681
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-424,630
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,261,139
8207 增加長期貸墊款及準備金	-80,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,162,194
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,981,055
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,549,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,858,862
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	690,138
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,715,547
87 期初現金及約當現金	25,121,286
88 期末現金及約當現金	22,405,739

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166,553元及代管資產增加數363,580,236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—臺北市立南門國民中學

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	334,585,144	10,997,247	345,582,391	收入
徵收及依法分配收入	81,545		81,545	徵收及依法分配收入
勞務收入	15,900		15,900	勞務收入
財產收入	2,590,518	10,256,869	12,847,387	財產收益
政府撥入收入	331,751,726		331,751,726	政府撥入收入
其他收入	145,455	740,378	885,833	其他收入
基金用途	336,392,878	9,340,462	345,733,340	支出
用人費用	308,054,547		308,054,547	人事支出
服務費用	13,019,415	6,537,941	19,557,356	業務支出
材料及用品費	3,998,806	-3,998,806		
租金、償債、利息及相關手續費	194,075	-194,075		
稅捐及規費(強制費)	25,930	-25,930		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,319,130	-2,319,130		
捐助、補助與獎助	107,500		107,500	獎補助支出
資產短絀		398,497	398,497	財產損失
		11,596,240	11,596,240	折舊、折耗及攤銷
其他	570,190	5,449,010	6,019,200	其他支出
遞延支出	5,449,010	-5,449,010		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,654,275	-2,654,275		
本期賸餘(短絀)	-1,807,734	1,656,785	-150,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,906,062	44,743,623	55,649,685	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,098,328	46,400,408	55,498,736	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學
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 265 萬 4,275 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」1,301 萬 9,415 元與會計科目「業務支出」1,955 萬 7,356 元間之調整數 653 萬 7,941 元，係「材料及用品費」399 萬 8,806 元、「租金、償債、利息及相關手續費」19 萬 4,075 元、「稅捐及規費」2 萬 5,930 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)231 萬 9,130 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 1,025 萬 6,869 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 74 萬 378 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」1,159 萬 6,240 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」39 萬 8,497 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」57 萬 190 元與會計科目「其他支出」601 萬 9,200 元間之調整數 544 萬 9,010 元，係「遞延支出」544 萬 9,010 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂