

40501212

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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

臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立信義國民中學編

臺北市地方教育發展基金113年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	06	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	07	至	08	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	09	至	09	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	37	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	238,933,187	250,074,999	- 11,141,812	- 4.46
基金用途	236,522,748	257,978,611	- 21,455,863	- 8.32
賸餘(短絀)	2,410,439	- 7,903,612	10,314,051	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,815,900	9,405,461	2,410,439	25.63
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	4,427,403	- 13,551,585	17,978,988	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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信義國民中學

總 說 明

中華民國 113 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221,550,000元，決算數222,985,000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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,080,000元，決算數3,015,256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1,178,000元(不含以前年度保留數1,978,043元及奉准先行辦理數648,000元)，決算數10,522,492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信義國民中學

總 說 明

中華民國 113 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238,933,187元，較預算數224,602,000元，增加14,331,187元，計增6.38%。

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3,757元，較預算數2,000元，增加1,757元，計增87.85%。

主要係因：廠商繳納違約金較預期增加所致。

2.服務收入：決算數56,300元，較預算數183,000元，減少126,700元，計減69.23%。

主要係因：暑期泳訓班等收入較預期減少所致。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數141,000元，減少141,000元。

主要係因：無財產報廢殘值變賣收入。

4.租金收入：決算數4,050元，較預算數0元，增加4,050元。

主要係因：球類租借機租金收入覈實繳庫。

5.其他財產收入：決算數2,698,062元，較預算數2,063,000元，增加635,062元，計增30.78%。

主要係因：開放場地收入較預期增加所致。

6.公庫撥款收入：決算數232,444,612元，較預算數221,714,000元，增加10,730,612元，計增4.84%。

主要係因：

(1)112年活動中心4樓多功能教室地板改善工程110,254元。

(2)113年校園環境安全改善工程(信義科學樓防水隔熱工程)(局款非統籌款)4,511,009元。

(3)113學年度信中西非營利幼兒園增設活動空間及雨遮工程統籌款1,844,606元。

(4)113年校園環境安全改善工程-信義科學樓防水隔熱工程隱蔽部分中空樓版修復工程統籌款676,781元。

(5)113年1031康芮颱風造成災損及設施修繕(災害準備金)(局款非統籌)615,300元。

(6)113年校園環境安全改善工程統籌款(信義科學樓防水隔熱工程)1,217,622元。

(7)113年校園環境安全改善工程統籌款(忠孝仁愛倫理民主樓防水隔熱工程)1,516,040元。

(8)113年筏基水回收利用系統建置統籌款239,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數3,688,627元，較預算數0元，增加3,688,627元。

主要係因：教育部補助

(1)111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第2期(規劃設計費)257,153元。

(2)112學年度獎勵無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費893,330元。

(3)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)579,310元。

(4)113年強化學校交通安全教育相關工作實施計畫226,000元。

(5)113年教育部體育署補助學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫222,750元。

(6)113學年度增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)281,400元及應收350,833元共計632,233元。

(7)113年推動中小學數位學習精進方案-數位內容及教學軟體等共計877,851元。

8.受贈收入：決算數12,897元，預算數1,000元，增加11,897元，計增1,189.70%。

主要係因：獎學金專戶利息收入覈時繳庫。

9.雜項收入：決算數 24,882元，較預算數 498,000元，減少473,118元，計減95.00%。

主要係因：數位學生證補卡費等收入較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數236,522,748元，較預算數225,808,000元，增加10,714,748元，計增4.75%。

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222,985,000元，較預算數221,550,000元，增加1,435,000元，計增0.65%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,015,256元，較預算數3,080,000元，減少64,744元，計減2.10%。
- 3.建築及設備計畫：決算數10,522,492元，較預算數1,178,000元，增加9,344,492元，計增793.25%。

主要係因：

113年信義科學樓防水隔熱工程、非營利幼兒園增設活動空間及雨遮工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,410,439元，較預算短絀數1,206,000元，反絀為餘，計相差3,616,439元。

主要係因：

公庫撥款收入等增加及用人費用覈實支用賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,452,632元。

投資活動之淨現金流出193,453元。

籌資活動之淨現金流入168,224元。

本年度現金及約當現金之淨增4,427,403元。

期初現金及約當現金13,529,416元。

期末現金及約當現金17,956,819元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為53,095,375元，包括：

流動資產20,542,396元，較上年度14,127,355元，增加6,415,041元，主要係因應各項業務計畫應付未付致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金5,081,008元，較上年度5,129,200元，減少48,192元，主要係因應各項業務經費需要致其他準備金-其他減少。

固定資產26,779,446元，較上年度31,235,962元，減少4,456,516元，主要係因固定資產折舊。

無形資產21,878元，較上年度11,685元，增加10,193元，主要係因購置電腦軟體線上課表查詢系統。

其他資產670,647元，較上年度1,807,838元，減少1,137,191元，主要係因應代辦經費需要致暫付及待結轉帳項減少。

決算日負債總額為14,478,151元，包括：

流動負債6,578,301元，較上年度4,300,184元，增加2,278,117元，主要係因應付工程款較上年度增加所致。

其他負債7,899,850元，較上年度7,358,748元，增加541,102元，主要係因提撥退休及離職金所致。

決算日淨資產38,617,224元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,315,564元及補辦預算數648,000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。

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	224,602,000	100.00	238,933,187	100.00	14,331,187	6.38	250,074,999	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,000	0.00	3,757	0.00	1,757	87.85	14,600	0.01
415 違規罰款收入	2,000	0.00	3,757	0.00	1,757	87.85	14,600	0.01
43 勞務收入	183,000	0.08	56,300	0.02	-126,700	-69.23	31,500	0.01
431 服務收入	183,000	0.08	56,300	0.02	-126,700	-69.23	31,500	0.01
45 財產收入	2,204,000	0.98	2,702,112	1.13	498,112	22.60	2,765,134	1.11
451 財產處分收入	141,000	0.06			-141,000	-100.00	10,100	0.00
452 租金收入			4,050	0.00	4,050		2,000	0.00
45Y 其他財產收入	2,063,000	0.92	2,698,062	1.13	635,062	30.78	2,753,034	1.10
46 政府撥入收入	221,714,000	98.71	236,133,239	98.83	14,419,239	6.50	246,941,590	98.75
462 公庫撥款收入	221,714,000	98.71	232,444,612	97.28	10,730,612	4.84	243,099,259	97.21
46Y 政府其他撥入收入			3,688,627	1.54	3,688,627		3,842,331	1.54
4Y 其他收入	499,000	0.22	37,779	0.02	-461,221	-92.43	322,175	0.13
4YO 受贈收入	1,000	0.00	12,897	0.01	11,897	1,189.70	199	0.00
4YY 雜項收入	498,000	0.22	24,882	0.01	-473,118	-95.00	321,976	0.13
5 基金用途	225,808,000	100.54	236,522,748	98.99	10,714,748	4.75	257,978,611	103.16
53 國民教育計畫	221,550,000	98.64	222,985,000	93.33	1,435,000	0.65	213,531,042	85.39
5L 一般行政管理計畫	3,080,000	1.37	3,015,256	1.26	-64,744	-2.10	3,009,991	1.20
5M 建築及設備計畫	1,178,000	0.52	10,522,492	4.40	9,344,492	793.25	41,437,578	16.57
購建固定資產	1,149,000	0.51	10,502,492	4.40	9,353,492	814.06	41,437,578	16.57
其他	29,000	0.01	20,000	0.01	-9,000	-31.03		
本期賸餘（短絀）	-1,206,000		2,410,439		3,616,439	-299.87	-7,903,612	
期初基金餘額	8,554,000		9,405,461		851,461	9.95	17,309,073	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,348,000		11,815,900		4,467,900	60.80	9,405,461	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,315,564
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,757
452租金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,050
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	635,062
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,730,612
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,704,451
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	11,897
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,435,000
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,792,735

備註：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	224,602,000	238,933,187	14,331,187	6.38	
41 徵收及依法分配收入	2,000	3,757	1,757	87.85	
415 違規罰款收入	2,000	3,757	1,757	87.85	主要係廠商繳納違約金較預期增加所致。
43 勞務收入	183,000	56,300	-126,700	-69.23	
431 服務收入	183,000	56,300	-126,700	-69.23	主要係暑期泳訓班等收入較預期減少所致。
45 財產收入	2,204,000	2,702,112	498,112	22.60	
451 財產處分收入	141,000		-141,000	-100.00	主要係無財產報廢殘值變賣收入。
452 租金收入		4,050	4,050	0.00	主要係球類租借機租金收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	2,063,000	2,698,062	635,062	30.78	主要係因開放場地收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	221,714,000	236,133,239	14,419,239	6.50	
462 公庫撥款收入	221,714,000	232,444,612	10,730,612	4.84	
46Y 政府其他撥入收入		3,688,627	3,688,627	0.00	主要因係教育部補助112學年度獎勵無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費等併決算所致。
4Y 其他收入	499,000	37,779	-461,221	-92.43	
4YO 受贈收入	1,000	12,897	11,897	1,189.70	主要係因獎學金專戶利息收入覈時繳庫。
4YY 雜項收入	498,000	24,882	-473,118	-95.00	數位學生證補卡費等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 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	225,808,000	236,522,748	10,714,748	4.75	
53 國民教育計畫	221,550,000	222,985,000	1,435,000	0.65	
1 用人費用	204,162,000	202,998,518	-1,163,482	-0.57	
11 正式員額薪資	91,632,000	94,689,361	3,057,361	3.34	
113 職員薪金	91,272,000	94,264,201	2,992,201	3.28	
114 工員工資	360,000	425,160	65,160	18.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,721,788	3,791,409	69,621	1.87	
124 兼職人員酬金	3,721,788	3,791,409	69,621	1.87	
13 加（夜）班費	1,742,017	1,667,399	-74,618	-4.28	
131 延長工時加班費	175,283	132,140	-43,143	-24.61	
134 未休假加班費	1,566,734	1,535,259	-31,475	-2.01	
15 獎金	26,024,500	22,055,578	-3,968,922	-15.25	
151 考績獎金	14,570,500	10,860,515	-3,709,985	-25.46	
152 年終獎金	11,454,000	11,195,063	-258,937	-2.26	
16 退休及卹償金	69,511,249	67,746,369	-1,764,880	-2.54	
161 職員退休及離職金	69,482,449	67,720,857	-1,761,592	-2.54	
162 工員退休及離職金	28,800	25,512	-3,288	-11.42	
18 福利費	11,530,446	13,048,402	1,517,956	13.16	
181 分擔員工保險費	7,889,640	9,598,503	1,708,863	21.66	
183 傷病醫藥費	491,700	261,800	-229,900	-46.76	
185 員工通勤交通費	980,700	811,691	-169,009	-17.23	
18Y 其他福利費	2,168,406	2,376,408	208,002	9.59	
2 服務費用	11,950,000	14,648,610	2,698,610	22.58	
21 水電費	2,388,970	2,412,913	23,943	1.00	
212 工作場所電費	2,030,373	1,885,660	-144,713	-7.13	
214 工作場所水費	307,597	478,746	171,149	55.64	
216 氣體費	51,000	48,507	-2,493	-4.89	
22 郵電費	140,000	89,258	-50,742	-36.24	
222 電話費	140,000	89,258	-50,742	-36.24	
23 旅運費	531,530	105,850	-425,680	-80.09	
231 國內旅費	531,530	100,740	-430,790	-81.05	
23Y 其他旅運費		5,110	5,110		
24 印刷裝訂與廣告費	141,344	23,955	-117,389	-83.05	
241 印刷及裝訂費	141,344	23,955	-117,389	-83.05	
25 修理保養及保固費	2,325,400	3,137,035	811,635	34.90	
252 一般房屋修護費	1,148,000	1,776,970	628,970	54.79	
255 機械及設備修護費	92,800	55,265	-37,535	-40.45	
257 雜項設備修護費	1,084,600	1,304,800	220,200	20.30	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 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	%	
26 保險費	40,600	900	-39,700	-97.78	
26Y 其他保險費	40,600	900	-39,700	-97.78	
27 一般服務費	1,306,800	1,377,257	70,457	5.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,192	3,084	-3,108	-50.19	
279 外包費	518,656	937,923	419,267	80.84	
27A 義（志）工服務費		1,400	1,400		
27D 計時與計件人員酬金	466,952	139,050	-327,902	-70.22	
27F 體育活動費	315,000	295,800	-19,200	-6.10	
28 專業服務費	5,075,356	7,501,442	2,426,086	47.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,470,156	2,093,967	623,811	42.43	
287 委託檢驗（定）試驗認證費	150,800	138,900	-11,900	-7.89	
289 試務甄選費	2,400	10,500	8,100	337.50	
28A 電腦軟體服務費		102,620	102,620		
28Y 其他專業服務費	3,452,000	5,155,455	1,703,455	49.35	
3 材料及用品費	1,960,000	2,248,445	288,445	14.72	
31 使用材料費	518,900	795,144	276,244	53.24	
315 設備零件	518,900	795,144	276,244	53.24	
32 用品消耗	1,441,100	1,453,301	12,201	0.85	
321 辦公（事務）用品	101,780	75,900	-25,880	-25.43	
325 服裝	98,000	107,970	9,970	10.17	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	16,000	11,600	-4,400	-27.50	
32Y 其他用品消耗	1,225,320	1,257,831	32,511	2.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	797,000	251,800	-545,200	-68.41	
42 房租	12,000		-12,000	-100.00	
421 一般房屋租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	502,000	116,480	-385,520	-76.80	
442 車租	502,000	116,480	-385,520	-76.80	
45 雜項設備租金	283,000	135,320	-147,680	-52.18	
451 雜項設備租金	283,000	135,320	-147,680	-52.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,180,000	2,264,059	84,059	3.86	
72 捐助、補助與獎助	72,000	79,000	7,000	9.72	
726 獎助學員生給與	72,000	79,000	7,000	9.72	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,108,000	2,185,059	77,059	3.66	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 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	%	
743 獎勵費用	224,400	211,668	-12,732	-5.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,883,600	1,973,391	89,791	4.77	
9 其他	501,000	573,568	72,568	14.48	
91 其他支出	501,000	573,568	72,568	14.48	
91Y 其他	501,000	573,568	72,568	14.48	
5L 一般行政管理計畫	3,080,000	3,015,256	-64,744	-2.10	
2 服務費用	2,694,000	2,779,116	85,116	3.16	
24 印刷裝訂與廣告費		109,432	109,432		
241 印刷及裝訂費		109,432	109,432		
27 一般服務費	1,965,864	1,915,227	-50,637	-2.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		124	124		
279 外包費	1,965,864	1,915,103	-50,761	-2.58	
28 專業服務費	629,736	656,057	26,321	4.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	629,736	651,057	21,321	3.39	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	385,000	228,796	-156,204	-40.57	
31 使用材料費		5,300	5,300		
315 設備零件		5,300	5,300		
32 用品消耗	385,000	223,496	-161,504	-41.95	
321 辦公（事務）用品	385,000	223,496	-161,504	-41.95	
6 稅捐及規費(強制費)		6,344	6,344		
66 規費		6,344	6,344		
661 行政規費與強制費		6,344	6,344		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,178,000	10,522,492	9,344,492	793.25	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數1,978,043元及奉准先行辦理數648,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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646,164元。2.決算數較預算數增加9,344,492元，主要係113年信義科學樓防水隔熱工程、非營利幼兒園增設活動空間及雨遮工程併決算。
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	1,178,000	10,522,492	9,344,492	793.25	
51 購建固定資產	1,149,000	1,731,714	582,714	50.71	
514 購置機械及設備	742,500	1,096,500	354,000	47.68	
515 購置交通及運輸設備	111,000	330,600	219,600	197.84	
516 購置雜項設備	295,500	304,614	9,114	3.08	
52 購置無形資產	29,000	20,000	-9,000	-31.03	
521 購置電腦軟體	29,000	20,000	-9,000	-31.03	
54 遞延支出		8,770,778	8,770,778		
541 遞延修繕房屋建築支出		8,770,778	8,770,778		
542 其他遞延支出					

地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 113 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)閩客語教學等外聘教師2人，預算數332,640元，決算數85,050元。
- (2)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數14,080元，決算數0元。
- (3)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金2人，預算數1,332元，決算數0元。
- (4)全國中等學校運動會聖火工作費按件計算，預算數118,900元，決算數54,000元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,637元。
- (2)校警人力外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,237,303元。
- (3)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (4)校園清潔按件計算，預算數10,000元，決算數10,000元。
- (5)消化超額職工人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數725,206元。
- (6)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數124,333元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	92,156,715	-60,909,068	1,826,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,831,298	-8,719,532	
房屋及建築	5,407,500	-1,970,973	
機械及設備	36,921,044	-25,192,711	1,097,500
交通及運輸設備	3,688,793	-2,944,080	331,000
雜項設備	33,296,395	-22,081,772	368,500
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	11,685		29,000
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1,097,500元，係法定預算數742,500元及補辦預算355,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計331,000元，係法定預算數111,000元及補辦預算220,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數368,500元，係法定預算數295,500元及補辦預算73,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數29,000元，係法定預算數29,000元。

減少數可用預算數計26,094元，係法定預算數26,094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3,476,300元，變動原因為：(1)增置：校園東南角電視牆1臺等設備計1,096,500元。(2)撥入：專科教室3.0計畫筆記型電腦10臺等設備計1,742,875元及教育局撥入109-111北市校園能源管理系統(EMS)建置案電流電壓錶1個等設備計395,000元。(3)受贈：以課業輔導費購置數位電子看板1臺等設備計241,925元。

2.交通及運輸設備：增加數計438,620元，變動原因為：(1)增置：活動中心購置擴大機1臺等設備計330,600元。(2)受贈：以課業輔導費購置音樂教室擴大機1組等設備計108,020元。

臺北市立信義國民中學

產明細表

113 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		
4,598,841	26,094	9,807	-9,035,357	26,801,324
			-1,165,788	2,945,978
			-259,060	3,177,467
3,476,300			-4,750,499	10,454,134
438,620			-263,600	919,733
663,921			-2,596,410	9,282,134

註 3.雜項設備：增加數計663,921元，變動原因為：(1)增置：小提琴5把等設備計304,614元。(2)撥入：113學年度設置運動防護站經費購置氣壓式按摩機1臺等設備計121,544元。(3)受贈：以協辦社大補助經費購置活動中心舞台300吋電動布幕等設備計237,763元。

4.電腦軟體：增加數計20,000元，變動原因為：(1)增置：購置線上課表查詢系統軟體20,000元。減少數計9,807元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷9,807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.房屋及建築：係因自行車棚建置工程完工財產帳先行入帳，會計帳將俟補辦預算後入帳，致財產帳較會計帳多2,240,432元。

2.機械及設備：係因暫付112學年度國高中聯賽績優學校獎勵金購置平板電腦3臺等設備計142,555元，致財產帳較會計帳多142,555元。

3.交通及運輸設備：係因112學年度國高中聯賽績優學校獎勵金購置擴大大機1部59,550元，致財產帳較會計帳多59,550元。

4.雜項設備：係因112學年度國高中聯賽績優學校獎勵金購置按摩機2臺等設備計233,065元，致財產帳較會計帳多233,065元。

5.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—臺北市立信義國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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		742,500	355,000		1,097,500	1,096,500	-1,000	
機械及設備		742,500	355,000		1,097,500	1,096,500	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		111,000	220,000		331,000	330,600	-400	
交通及運輸設備		111,000	220,000		331,000	330,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		295,500	73,000		368,500	304,614	-63,886	
雜項設備		295,500	73,000		368,500	304,614	-63,886	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,149,000	648,000		1,797,000	1,731,714	-65,286	

本年度調整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—臺北市立信義國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		648,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	145,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	210,000
購置交通及運輸設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	50,000
購置交通及運輸設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	170,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	59,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	14,000

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

員工人數彙計表

中華民國 113 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	105	101	-4	
職員	104	100	-4	
工友	1	1	0	
合計	105	101	-4	

說明：1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師2人。
- (2)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算。
- (3)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金2人。
- (4)全國中等學校運動會聖火工作費按件計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)救生員人力外包1人。
- (4)校園清潔按件計算。
- (5)消化超額職工人力外包按件計算。
- (6)暑期泳訓班救生員1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	91,632,000		1,742,017		26,024,500	69,511,249		11,530,446		200,440,212	3,721,788	204,162,000
正式人員	91,632,000		1,742,017		26,024,500	10,203,120		11,482,446		141,084,083		141,084,083
兼任人員											3,721,788	3,721,788
其他人員						59,308,129		48,000		59,356,129		59,356,129
合 計	91,632,000		1,742,017		26,024,500	69,511,249		11,530,446		200,440,212	3,721,788	204,162,000

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，113年度預算編列105人，計14,570,500元，執行結果決算88人，計10,860,515元。

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列105人，計11,454,000元，執行結果決算111人，計11,195,063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)閩客語教學等外聘教師，預算數332,640元，決算數85,050元。

(2)暑期泳訓班工讀生薪津，預算數14,080元，決算數0元。

(3)暑期泳訓班工讀生勞工退休準備金，預算數1,332元，決算數0元。

(4)全國中等學校運動會聖火工作費，預算數118,900元，決算數54,000元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數456,637元。

(2)校警人力外包，預算數1,269,864元，決算數1,237,303元。

(3)救生員人力外包，預算數423,880元，決算數423,880元。

(4)校園清潔，預算數10,000元，決算數10,000元。

(5)消化超額職工人力外包，預算數240,000元，決算數725,206元。

(6)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數0元。

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
94,689,361		1,667,399		22,055,578	67,746,369		13,048,402		199,207,109	3,791,409	202,998,518
94,689,361		1,667,399		22,055,578	10,340,678		12,962,161		141,715,177		141,715,177
					9,518		36,241		45,759	3,791,409	3,837,168
					57,396,173		50,000		57,446,173		57,446,173
94,689,361		1,667,399		22,055,578	67,746,369		13,048,402		199,207,109	3,791,409	202,998,518

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
各項費用彙計表
中華民國113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	204,162,000	202,998,518	-1,163,482	-0.57
11 正式員額薪資	91,632,000	94,689,361	3,057,361	3.34
113 職員薪金	91,272,000	94,264,201	2,992,201	3.28
114 工員工資	360,000	425,160	65,160	18.10
12 聘僱及兼職人員薪資	3,721,788	3,791,409	69,621	1.87
124 兼職人員酬金	3,721,788	3,791,409	69,621	1.87
13 加（夜）班費	1,742,017	1,667,399	-74,618	-4.28
131 延長工時加班費	175,283	132,140	-43,143	-24.61
134 未休假加班費	1,566,734	1,535,259	-31,475	-2.01
15 獎金	26,024,500	22,055,578	-3,968,922	-15.25
151 考績獎金	14,570,500	10,860,515	-3,709,985	-25.46
152 年終獎金	11,454,000	11,195,063	-258,937	-2.26
16 退休及卹償金	69,511,249	67,746,369	-1,764,880	-2.54
161 職員退休及離職金	69,482,449	67,720,857	-1,761,592	-2.54
162 工員退休及離職金	28,800	25,512	-3,288	-11.42
18 福利費	11,530,446	13,048,402	1,517,956	13.16
181 分擔員工保險費	7,889,640	9,598,503	1,708,863	21.66
183 傷病醫藥費	491,700	261,800	-229,900	-46.76
185 員工通勤交通費	980,700	811,691	-169,009	-17.23
18Y 其他福利費	2,168,406	2,376,408	208,002	9.59
2 服務費用	14,644,000	17,427,726	2,783,726	19.01
21 水電費	2,388,970	2,412,913	23,943	1.00
212 工作場所電費	2,030,373	1,885,660	-144,713	-7.13
214 工作場所水費	307,597	478,746	171,149	55.64
216 氣體費	51,000	48,507	-2,493	-4.89
22 郵電費	140,000	89,258	-50,742	-36.24
222 電話費	140,000	89,258	-50,742	-36.24
23 旅運費	531,530	105,850	-425,680	-80.09
231 國內旅費	531,530	100,740	-430,790	-81.05
23Y 其他旅運費	0	5,110	5,110	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	141,344	133,387	-7,957	-5.63
241 印刷及裝訂費	141,344	133,387	-7,957	-5.63
25 修理保養及保固費	2,325,400	3,137,035	811,635	34.90
252 一般房屋修護費	1,148,000	1,776,970	628,970	54.79
255 機械及設備修護費	92,800	55,265	-37,535	-40.45
257 雜項設備修護費	1,084,600	1,304,800	220,200	20.30
26 保險費	40,600	900	-39,700	-97.78
26Y 其他保險費	40,600	900	-39,700	-97.78
27 一般服務費	3,272,664	3,292,484	19,820	0.61
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,192	3,208	-2,984	-48.19
279 外包費	2,484,520	2,853,026	368,506	14.83
27A 義（志）工服務費	0	1,400	1,400	0.00
27D 計時與計件人員酬金	466,952	139,050	-327,902	-70.22

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	315,000	295,800	-19,200	-6.10
28 專業服務費	5,705,092	8,157,499	2,452,407	42.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,470,156	2,098,967	628,811	42.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,800	138,900	-11,900	-7.89
289 試務甄選費	2,400	10,500	8,100	337.50
28A 電腦軟體服務費	0	102,620	102,620	0.00
28Y 其他專業服務費	4,081,736	5,806,512	1,724,776	42.26
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	2,345,000	2,477,241	132,241	5.64
31 使用材料費	518,900	800,444	281,544	54.26
315 設備零件	518,900	800,444	281,544	54.26
32 用品消耗	1,826,100	1,676,797	-149,303	-8.18
321 辦公(事務)用品	486,780	299,396	-187,384	-38.49
325 服裝	98,000	107,970	9,970	10.17
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	11,600	-4,400	-27.50
32Y 其他用品消耗	1,225,320	1,257,831	32,511	2.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	797,000	251,800	-545,200	-68.41
42 房租	12,000	0	-12,000	-100.00
421 一般房屋租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	502,000	116,480	-385,520	-76.80
442 車租	502,000	116,480	-385,520	-76.80
45 雜項設備租金	283,000	135,320	-147,680	-52.18
451 雜項設備租金	283,000	135,320	-147,680	-52.18
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	1,178,000	10,522,492	9,344,492	793.25
51 購建固定資產	1,149,000	1,731,714	582,714	50.71
514 購置機械及設備	742,500	1,096,500	354,000	47.68
515 購置交通及運輸設備	111,000	330,600	219,600	197.84
516 購置雜項設備	295,500	304,614	9,114	3.08
52 購置無形資產	29,000	20,000	-9,000	-31.03
521 購置電腦軟體	29,000	20,000	-9,000	-31.03
54 遞延支出	0	8,770,778	8,770,778	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	8,770,778	8,770,778	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,344	6,344	0.00
66 規費	0	6,344	6,344	0.00
661 行政規費與強制費	0	6,344	6,344	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,181,000	2,265,059	84,059	3.85
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	72,000	79,000	7,000	9.72
726 獎助學員生給與	72,000	79,000	7,000	9.72

各項費用彙計表

中華民國113年度

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,946,808	3,071,108	124,300	4.22	
185 員工通勤交通費	980,700	811,691	-169,009	-17.23	
27A 義（志）工服務費		1,400	1,400		
27D 計時與計件人員酬金	466,952	139,050	-327,902	-70.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,470,156	2,098,967	628,811	42.77	
521 購置電腦軟體	29,000	20,000	-9,000	-31.03	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	53,095,375	100.00	52,312,040	100.00	783,335	1.50
流動資產	20,542,396	38.69	14,127,355	27.01	6,415,041	45.41
現金	17,956,819	33.82	13,529,416	25.86	4,427,403	32.72
銀行存款	17,956,819	33.82	13,529,416	25.86	4,427,403	32.72
銀行存款-公庫存款	11,382,905	21.44	8,824,941	16.87	2,557,964	28.99
銀行存款-保管款	6,264,707	11.80	4,368,768	8.35	1,895,939	43.40
銀行存款-代繳費款專戶	39,998	0.08	32,639	0.06	7,359	22.55
銀行存款-教育儲蓄戶	269,209	0.51	303,068	0.58	-33,859	-11.17
應收款項	447,102	0.84	572,935	1.10	-125,833	-21.96
其他應收款	447,102	0.84	572,935	1.10	-125,833	-21.96
預付款項	2,138,475	4.03	25,004	0.05	2,113,471	8,452.53
預付費用	2,138,475	4.03	25,004	0.05	2,113,471	8,452.53
長期貸墊款及準備金	5,081,008	9.57	5,129,200	9.81	-48,192	-0.94
準備金	5,081,008	9.57	5,129,200	9.81	-48,192	-0.94
退休及離職準備金	3,885,208	7.32	3,512,330	6.71	372,878	10.62
其他準備金	1,195,800	2.25	1,616,870	3.09	-421,070	-26.04
其他準備金-獎助學金	395,814	0.75	391,917	0.75	3,897	0.99
其他準備金-其他	799,986	1.51	1,224,953	2.34	-424,967	-34.69
固定資產	26,779,446	50.44	31,235,962	59.71	-4,456,516	-14.27
土地改良物	2,945,978	5.55	4,111,766	7.86	-1,165,788	-28.35
土地改良物	12,831,298	24.17	12,831,298	24.53	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,885,320	-18.62	-8,719,532	-16.67	-1,165,788	13.37
房屋建築及設備	3,177,467	5.98	3,436,527	6.57	-259,060	-7.54
房屋建築及設備	5,407,500	10.18	5,407,500	10.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,230,033	-4.20	-1,970,973	-3.77	-259,060	13.14
機械及設備	10,454,134	19.69	11,728,333	22.42	-1,274,199	-10.86
機械及設備	40,397,344	76.08	36,921,044	70.58	3,476,300	9.42
累計折舊-機械及設備	-29,943,210	-56.40	-25,192,711	-48.16	-4,750,499	18.86
交通及運輸設備	919,733	1.73	744,713	1.42	175,020	23.50
交通及運輸設備	4,127,413	7.77	3,688,793	7.05	438,620	11.89
累計折舊-交通及運輸設備	-3,207,680	-6.04	-2,944,080	-5.63	-263,600	8.95
雜項設備	9,282,134	17.48	11,214,623	21.44	-1,932,489	-17.23
雜項設備	33,960,316	63.96	33,296,395	63.65	663,921	1.99

信託代理與保證資產 950,000

保證品 950,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。

臺北市立信義國民中學
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	14,478,151	27.27	11,658,932	22.29	2,819,219	24.18
流動負債	6,578,301	12.39	4,300,184	8.22	2,278,117	52.98
應付款項	6,438,403	12.13	4,292,040	8.20	2,146,363	50.01
應付代收款	3,409,611	6.42	2,972,913	5.68	436,698	14.69
應付代收款	3,409,611	6.42	2,972,913	5.68	436,698	14.69
應付費用	1,118,337	2.11	1,254,793	2.40	-136,456	-10.87
應付費用	1,118,337	2.11	1,254,793	2.40	-136,456	-10.87
應付工程款	1,910,455	3.60	64,334	0.12	1,846,121	2,869.59
應付工程款	1,910,455	3.60	64,334	0.12	1,846,121	2,869.59
預收款項	139,898	0.26	8,144	0.02	131,754	1,617.80
預收收入	139,898	0.26	8,144	0.02	131,754	1,617.80
預收收入	139,898	0.26	8,144	0.02	131,754	1,617.80
其他負債	7,899,850	14.88	7,358,748	14.07	541,102	7.35
什項負債	7,899,850	14.88	7,358,748	14.07	541,102	7.35
存入保證金	3,834,950	7.22	3,539,400	6.77	295,550	8.35
存入保證金	3,834,950	7.22	3,539,400	6.77	295,550	8.35
應付退休及離職金	3,885,208	7.32	3,512,330	6.71	372,878	10.62
應付退休及離職金	3,885,208	7.32	3,512,330	6.71	372,878	10.62
暫收及待結轉帳項	179,692	0.34	307,018	0.59	-127,326	-41.47
暫收及待結轉帳項	179,692	0.34	307,018	0.59	-127,326	-41.47
淨資產	38,617,224	72.73	40,653,108	77.71	-2,035,884	-5.01
淨資產	38,617,224	72.73	40,653,108	77.71	-2,035,884	-5.01
淨資產	38,617,224	72.73	40,653,108	77.71	-2,035,884	-5.01
累積餘額	38,617,224	72.73	40,653,108	77.71	-2,035,884	-5.01
合 計	53,095,375	100.00	52,312,040	100.00	783,335	1.50

信託代理與保證負債 950,000

應付保證品 950,000

註：6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少15,992,387,061元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-24,678,182	-46.48	-22,081,772	-42.21	-2,596,410	11.76
無形資產	21,878	0.04	11,685	0.02	10,193	87.23
無形資產	21,878	0.04	11,685	0.02	10,193	87.23
電腦軟體	21,878	0.04	11,685	0.02	10,193	87.23
其他資產	670,647	1.26	1,807,838	3.46	-1,137,191	-62.90
什項資產	670,647	1.26	1,807,838	3.46	-1,137,191	-62.90
暫付及待結轉帳項	670,647	1.26	1,807,838	3.46	-1,137,191	-62.90
代管資產	16,125,656,858	371.11	15,992,387,061	571.14	133,269,797	0.83
代管資產-土地改良物	15,034	0.03	15,034	0.03	0	0.00
代管資產-土地	16,079,502,000	284.19	15,943,810,000	478.28	135,692,000	0.85
代管資產-房屋建築及設備	46,139,824	86.90	48,562,027	92.83	-2,422,203	-4.99
應付代管資產	-16,125,656,858	371.11	-15,992,387,061	571.14	-133,269,797	0.83
合 計	53,095,375	100.00	52,312,040	100.00	783,335	1.50

信託代理與保證資產 950,000
保證品 950,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為950,000元，係112年忠孝仁愛倫理民主樓耐震補強工程以定期存單作為保固保證金計950,000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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。

臺北市立信義國民中學
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	53,095,375	100.00	52,312,040	100.00	783,335	1.50

信託代理與保證負債 950,000

應付保證品 950,000

註：6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少15,992,387,061元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
收入支出表
中華民國113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	239,520,895	100.00	255,554,043	100.00	-16,033,148	-6.27
徵收及依法分配收入	3,757	0.00	14,600	0.01	-10,843	-74.27
違規罰款收入	3,757	0.00	14,600	0.01	-10,843	-74.27
勞務收入	56,300	0.02	31,500	0.01	24,800	78.73
服務收入	56,300	0.02	31,500	0.01	24,800	78.73
財產收益	2,702,112	1.13	7,301,151	2.86	-4,599,039	-62.99
財產孳息收入	4,050	0.00	2,000	0.00	2,050	102.50
財產交易利益	0	0.00	4,446,117	1.74	-4,446,117	-100.00
其他財產收入	2,698,062	1.13	2,853,034	1.12	-154,972	-5.43
政府撥入收入	236,133,239	98.59	246,941,590	96.63	-10,808,351	-4.38
公庫撥款收入	232,444,612	97.05	243,099,259	95.13	-10,654,647	-4.38
政府其他撥入收入	3,688,627	1.54	3,842,331	1.50	-153,704	-4.00
其他收入	625,487	0.26	1,265,202	0.50	-639,715	-50.56
受贈收入	600,605	0.25	943,226	0.37	-342,621	-36.32
雜項收入	24,882	0.01	321,976	0.13	-297,094	-92.27
支出	243,816,198	101.79	265,470,414	103.88	-21,654,216	-8.16
人事支出	202,998,518	84.75	199,707,795	78.15	3,290,723	1.65
人事支出	202,998,518	84.75	199,707,795	78.15	3,290,723	1.65
業務支出	22,349,170	9.33	16,169,278	6.33	6,179,892	38.22
業務支出	22,349,170	9.33	16,169,278	6.33	6,179,892	38.22
獎補助支出	79,000	0.03	73,000	0.03	6,000	8.22
其他獎補助	79,000	0.03	73,000	0.03	6,000	8.22
財產損失	0	0.00	41,581	0.02	-41,581	-100.00
財產交易損失	0	0.00	41,581	0.02	-41,581	-100.00
折舊、折耗及攤銷	9,045,164	3.78	9,419,725	3.69	-374,561	-3.98
固定資產折舊	9,035,357	3.77	9,400,111	3.68	-364,754	-3.88
無形資產攤銷	9,807	0.00	19,614	0.01	-9,807	-50.00
其他支出	9,344,346	3.90	40,059,035	15.68	-30,714,689	-76.67
其他支出	9,344,346	3.90	40,059,035	15.68	-30,714,689	-76.67
本期賸餘（短絀）	-4,295,303	-1.79	-9,916,371	-0.04	5,621,068	-0.26
期初淨資產	40,653,108	16.97	50,569,479	0.19	-9,916,371	0.46
解繳公庫						
淨資產調整數	2,259,419		0		2,259,419	
期末淨資產	38,617,224	16.12	40,653,108	0.15	-2,035,884	0.09

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

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

現金流量表

中華民國113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)	-4,295,303
8002 調整非現金項目	8,747,935
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,452,632
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	434,525
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,649,057
8207 增加長期貸墊款及準備金	-13,455
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,263,580
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-193,453
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,786,885
8404 減少短期債務及其他負債	-3,618,661
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	168,224
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,427,403
87 期初現金及約當現金	13,529,416
88 期末現金及約當現金	17,956,819

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372,878元及代管資產增加數133,269,797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—臺北市立信義國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	238,933,187	587,708	239,520,895	收入
徵收及依法分配收入	3,757		3,757	徵收及依法分配收入
勞務收入	56,300		56,300	勞務收入
財產收入	2,702,112		2,702,112	財產收益
政府撥入收入	236,133,239		236,133,239	政府撥入收入
其他收入	37,779	587,708	625,487	其他收入
基金用途	236,522,748	7,293,450	243,816,198	支出
用人費用	202,998,518		202,998,518	人事支出
服務費用	17,427,726	4,921,444	22,349,170	業務支出
材料及用品費	2,477,241	-2,477,241		
租金、償債、利息及相關手續費	251,800	-251,800		
稅捐及規費(強制費)	6,344	-6,344		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,186,059	-2,186,059		
捐助、補助與獎助	79,000		79,000	獎補助支出
		9,045,164	9,045,164	折舊、折耗及攤銷
其他	573,568	8,770,778	9,344,346	其他支出
遞延支出	8,770,778	-8,770,778		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,751,714	-1,751,714		
本期賸餘(短絀)	2,410,439	-6,705,742	-4,295,303	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,405,461	31,247,647	40,653,108	期初淨資產
解繳公庫		2,259,419	2,259,419	解繳公庫
		26,801,324	38,617,224	淨資產調整數
期末基金餘額	11,815,900			期末淨資產

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數175萬1,714元，其中175萬1,714元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,742萬7,726元與會計科目「業務支出」2,234萬9,170元間之調整數492萬1,444元，係「材料及用品費」247萬7,241元、「租金、償債、利息及相關手續費」25萬1,800元、「稅捐及規費(強制費)」6,344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)218萬6,059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「其他收入」其中58萬7,708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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」904萬5,164元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」57萬3,568元與會計科目「其他支出」934萬4,346元間之調整數877萬778元，係「遞延支出」877萬778元。

2. 會計科目「淨資產調整數」225萬9,419元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

