

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說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   |
| 4Y0 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數 |
| <b>資產</b>  | 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<br>(耗)/長期投資評<br>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  |
| 20,000    | 26,094 | 9,807 |                              | 21,878     |

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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        |        |           |    |            |            |     |            |     |             | 兼任人員用人費用  | 總計          |
|--------|------------|--------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|
|        | 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          |           |             |
| 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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>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 |

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>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    |          |     | 221,550,000 |     | 222,985,000 |      | 1,435,000 | 0.65 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 221,550,000 |     | 222,985,000 |      | 1,435,000 | 0.65 |  |

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    |

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         | %     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟    | 2,108,000   | 2,185,059   | 77,059     | 3.66  |
| 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 |
| 合 計                  | 225,808,000 | 236,522,748 | 10,714,748 | 4.75  |

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

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |          |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %        |
| <b>資 產</b>   | 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        | %        |
| <b>負 債</b> | 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   |
| <b>淨資產</b> | 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<br>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           |
| 其他                                       | 573,568     | 9,045,164  | 9,045,164   | 折舊、折耗及攤銷        |
| 遞延支出                                     | 8,770,778   | 8,770,778  | 9,344,346   | 其他支出            |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資及營舍與設施<br>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            |
| 期末基金餘額                                   | 11,815,900  | 26,801,324 | 38,617,224  | 淨資產調整數<br>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：

