

40501214

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

臺北市立興雅國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興雅國民中學編

# 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	頁
乙、總說明	第	3 至 5	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 10	頁
(二)基金用途明細表	第	11 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第	--	頁
(四)資本資產明細表	第	16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第	--	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第	18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第	--	頁
(八)員工人數彙計表	第	20	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	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	頁
丁、會計報表			
一、平衡表	第	30 至 33	頁
二、收入支出表	第	34	頁
三、現金流量表	第	35	頁
戊、參考表			
一、決算與會計收支對照表	第	37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)			

# 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	261,573,974	272,424,251	- 10,850,277	3.98
基金用途	270,969,262	270,191,031	778,231	0.29
賸餘(短絀)	- 9,395,288	2,233,220	- 11,628,508	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,545,769	13,941,057	- 9,395,288	67.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 11,014,225	3,393,598	- 14,407,823	--

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興雅國民中學

## 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245,296,000元，決算數253,259,955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、小田園教育體驗等指定活動項目，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2,634,000元，決算數2,907,691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5,852,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數479,000元），決算數14,801,616元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理普通教室環境改善、游泳池整建、雙語教育學校情境建制等修建工程，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261,573,974元，較預算數248,681,000元，增加12,892,974元，計增5.18%。

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5,000元，較預算數0元，增加5,000元。

主要係因：廠商違約罰款核實繳庫。

2.服務收入：決算數7,200元，較預算數111,000元，減少103,800元，計減93.51%。

主要係因：暑期泳訓班未開班無收入，另教師甄選報名費核實繳庫。

3.財產處分收入：決算數201,560元，較預算數205,000元，減少3,440元，計減1.68%

4.租金收入：決算數7,161元，較預算數0元，增加7,161元。

主要係因：智慧販賣機使用費核實繳庫。

5.其他財產收入：決算數442,104元，較預算數372,000元，增加70,104元，計增18.85%。

主要係因：場地使用收入較預算數增加。

6.公庫撥款收入：決算數256,064,160元，較預算數247,720,000元，增加8,344,160元，計增3.37%。

主要係因：公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 59,160元、數位學精進計畫教學軟體(統籌分配稅款) 376,000元、用人費用不敷數7,243,573元、北市雙語教育學校情境建制補助計

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

畫220,000元(統籌款)、代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)445,427元。

7.政府其他撥入收入：決算數4,828,449元，較預算數0元，增加4,828,449元。

主要係因：(1)教育部補助：學校游泳池整建維修3,636,323元、前導學校協作104,120元、2030雙語政策提升師生口說英語展能樂學計畫20,000元、國教輔導團減授超鐘點費64,260元、學生學習扶助122,629元、生涯發展150,021元、教科書-學校用書12,237元、體育署運動發展基金補助各級學校運動團隊45,000元、無力繳交代收代辦費31,195元、藝起來尋美-藝文場館體驗活動19,000元、泳課協同游泳教練鐘點費51,219元、資優資源班購置充實數位教學設備100,000元、數位學習精進方案代理代課費370,380元，計4,726,384元。(2)其他應收款：本土語文課程鐘點費97,065元、友善多元生理用品5,000元，合計102,065元。

8.雜項收入：決算數18,340元，較預算數273,000元，減少254,660元，計減93.28%。

主要係因：數位學生證補卡費、智慧支付自動販賣機回饋金、學生破壞公物賠款及收回房租津貼等核實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數270,969,262元，較預算數253,782,000元，增加17,187,262元，計增6.77%。

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253,259,955元，較預算數245,296,000元，增加7,963,955元，計增3.25%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,907,691元，較預算數2,634,000元，增加273,691元，計增10.39%。

主要係因：警衛勤務委外費(原校警退休)核實支用併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數14,801,616元，較預算數5,852,000元，增加8,949,616元，計增152.93%。

主要係因：除法定預算數外，另有奉准先行辦理數478,512元及游泳池整建工程等8,529,686元併決算辦理。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,395,288元，較預算短絀數5,101,000元，計相差4,294,288元。

主要係因：教育局上年度撥入學校游泳池整建工程教育局配合款(統籌款)5,004,113元於本年度完工付款。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,378,287元。

投資活動之淨現金流出1,987,931元。

籌資活動之淨現金流出648,007元。

本年度現金及約當現金之淨減11,014,225元。

期初現金及約當現金20,232,762元。

期末現金及約當現金9,218,537元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為16,788,250,796元，包括：

流動資產9,357,457元，較上年度20,332,593元，減少10,975,136元，主要係因上年度撥入學校游泳池整建工程教育局配合款(統籌款)於本年度完工付款等致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,314,747元，較上年度3,240,622元，增加74,125元，主要係因提撥勞工退休準備金增加所致。

固定資產40,127,820元，較上年度36,048,077元，增加4,079,743元，主要係因增置各項設備14,176,820元、報廢3,461,118元、提列折舊6,635,959元。

無形資產52,056元，較上年度95,468元，減少43,412元，主要係因累計攤銷。

其他資產16,735,398,716元，較上年度16,084,920,152元，增加650,478,564元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為16,743,525,151元，包括：

流動負債3,835,312元，較上年度4,887,187元，減少1,051,875元，主要係因校外教學等代收代辦業務依實際進度核實辦理致應付代收款減少。

其他負債16,739,689,839元，較上年度16,089,665,123元，增加650,024,716元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致代管資產增加。

決算日淨資產為44,725,645元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數30,007,611元及補辦預算數479,000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：(應說明其總額及內容；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：(如:文化部或教育部等(獲市府及教育局者，不列計；無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白



地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
**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	248,681,000	100.00	261,573,974	100.00	12,892,974	5.18	272,424,251	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.00	5,000	0.00		
415 違規罰款收入			5,000	0.00	5,000			
43 勞務收入	111,000	0.04	7,200	0.00	-103,800	-93.51	10,500	0.00
431 服務收入	111,000	0.04	7,200	0.00	-103,800	-93.51	10,500	0.00
45 財產收入	577,000	0.23	650,825	0.25	73,825	12.79	274,091	0.10
451 財產處分收入	205,000	0.08	201,560	0.08	-3,440	-1.68	45,140	0.02
452 租金收入			7,161	0.00	7,161		3,000	0.00
45Y 其他財產收入	372,000	0.15	442,104	0.17	70,104	18.85	225,951	0.08
46 政府撥入收入	247,720,000	99.61	260,892,609	99.74	13,172,609	5.32	272,119,402	99.89
462 公庫撥款收入	247,720,000	99.61	256,064,160	97.89	8,344,160	3.37	271,075,945	99.51
46Y 政府其他撥入收入			4,828,449	1.85	4,828,449		1,043,457	0.38
4Y 其他收入	273,000	0.11	18,340	0.01	-254,660	-93.28	20,258	0.01
4YY 雜項收入	273,000	0.11	18,340	0.01	-254,660	-93.28	20,258	0.01
5 基金用途	253,782,000	102.05	270,969,262	103.59	17,187,262	6.77	270,191,031	99.18
53 國民教育計畫	245,296,000	98.64	253,259,955	96.82	7,963,955	3.25	220,997,284	81.12
5L 一般行政管理計畫	2,634,000	1.06	2,907,691	1.11	273,691	10.39	29,386,989	10.79
5M 建築及設備計畫	5,852,000	2.35	14,801,616	5.66	8,949,616	152.93	19,806,758	7.27
購建固定資產	5,816,000	2.34	14,801,616	5.66	8,985,616	154.50	19,806,758	7.27
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-5,101,000		-9,395,288		-4,294,288	84.19	2,233,220	
期初基金餘額	6,911,000		13,941,057		7,030,057	101.72	11,707,837	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,810,000		4,545,769		2,735,769	151.15	13,941,057	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
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		30,007,611
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,000
452 租金收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	7,161
45Y 其他財產收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	70,104
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	8,344,160
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	4,828,449
53 國民教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	7,963,955
5L 一般行政管理計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	273,691
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	8,515,091

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

**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	248,681,000	261,573,974	12,892,974	5.18	
41 徵收及依法分配收入		5,000	5,000	0.00	
415 違規罰款收入		5,000	5,000	0.00	廠商違約罰款核實繳庫。
43 勞務收入	111,000	7,200	-103,800	-93.51	
431 服務收入	111,000	7,200	-103,800	-93.51	暑期泳訓班未開班無收入，另教師甄選報名費核實繳庫。
45 財產收入	577,000	650,825	73,825	12.79	
451 財產處分收入	205,000	201,560	-3,440	-1.68	
452 租金收入		7,161	7,161	0.00	智慧販賣機使用費核實繳庫。
45Y 其他財產收入	372,000	442,104	70,104	18.85	場地使用及停車費收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	247,720,000	260,892,609	13,172,609	5.32	
462 公庫撥款收入	247,720,000	256,064,160	8,344,160	3.37	公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 59,160元、數位學精進計畫教學軟體(統籌分配稅款) 376,000元、用人費用不敷數7,243,573元、北市雙語教育學校情境建制補助計畫220,000元(統籌款)、代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款) 445,427元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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		4,828,449	4,828,449	0.00	(1)教育部補助:學校游泳池整建維修3,636,323元、前導學校協作104,120元、2030雙語政策提升師生口說英語展能樂學計畫20,000元、國教輔導團減授超鐘點費64,260元、學生學習扶助122,629元、生涯發展150,021元、教科書-學校用書12,237元、體育署運動發展基金補助各級學校運動團隊45,000元、無力繳交代收代辦費31,195元、藝起來尋美-藝文場館體驗活動19,000元、泳課協同游泳教練鐘點費51,219元、資優資源班購置充實數位教學設備100,000元、數位學習精進方案代理代課費370,380元，計4,726,384元。(2)其他應收款：本土語文課程鐘點費97,065元、友善多元生理用品5,000元，合計102,065元。
4Y 其他收入	273,000	18,340	-254,660	-93.28	
4YY雜項收入	273,000	18,340	-254,660	-93.28	數位學生證補卡費、智慧支付自動販賣機回饋金、學生破壞公物賠款及收回房租津貼等核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
**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	253,782,000	270,969,262	17,187,262	6.77	
53 國民教育計畫	245,296,000	253,259,955	7,963,955	3.25	
1 用人費用	233,608,000	242,004,335	8,396,335	3.59	
11 正式員額薪資	120,096,000	131,322,350	11,226,350	9.35	
113 職員薪金	118,320,000	129,845,994	11,525,994	9.74	
114 工員工資	744,000	828,712	84,712	11.39	
115 警餉	1,032,000	647,644	-384,356	-37.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,800,870	5,847,203	-953,667	-14.02	
124 兼職人員酬金	6,800,870	5,847,203	-953,667	-14.02	
13 超時工作報酬	1,731,263	1,948,412	217,149	12.54	
131 加班費	1,731,263	1,948,412	217,149	12.54	
15 獎金	31,468,000	30,967,023	-500,977	-1.59	
151 考績獎金	16,456,000	14,903,935	-1,552,065	-9.43	
152 年終獎金	15,012,000	16,063,088	1,051,088	7.00	
16 退休及卹償金	58,482,157	55,252,836	-3,229,321	-5.52	
161 職員退休及離職金	58,297,500	52,643,756	-5,653,744	-9.70	
162 工員退休及離職金	70,666	2,495,080	2,424,414	3,430.81	
163 卹償金	113,991	114,000	9	0.01	
18 福利費	15,029,710	16,666,511	1,636,801	10.89	
181 分擔員工保險費	10,347,624	12,936,862	2,589,238	25.02	
183 傷病醫藥費	497,000	519,000	22,000	4.43	
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,262,219	-218,449	-14.75	
18Y 其他福利費	2,704,418	1,948,430	-755,988	-27.95	
2 服務費用	6,261,000	5,954,792	-306,208	-4.89	
21 水電費	2,540,217	2,210,974	-329,243	-12.96	
212 工作場所電費	1,857,000	1,787,563	-69,437	-3.74	
214 工作場所水費	238,557	321,929	83,372	34.95	
216 氣體費	444,660	101,482	-343,178	-77.18	
23 旅運費	119,000	132,581	13,581	11.41	
231 國內旅費	104,350	126,714	22,364	21.43	
235 貨物運費	14,650		-14,650	-100.00	
23Y 其他旅運費		5,867	5,867		
24 印刷裝訂與廣告費	341,100	507,123	166,023	48.67	
241 印刷及裝訂費	341,100	507,123	166,023	48.67	
25 修理保養及保固費	1,985,319	1,376,204	-609,115	-30.68	
252 一般房屋修護費	586,949	528,692	-58,257	-9.93	
255 機械及設備修護費	700,980	256,645	-444,335	-63.39	
256 交通及運輸設備修護費	104,760	48,300	-56,460	-53.89	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
**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	592,630	542,567	-50,063	-8.45	
26 保險費	4,200		-4,200	-100.00	
26Y 其他保險費	4,200		-4,200	-100.00	
27 一般服務費	836,164	755,524	-80,640	-9.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	29,644	17,536	144.83	
279 外包費	508,656	423,880	-84,776	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	11,400		-11,400	-100.00	
27F 體育活動費	304,000	302,000	-2,000	-0.66	
28 專業服務費	435,000	972,386	537,386	123.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	463,886	59,486	14.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	65,000	34,400	112.42	
28A 電腦軟體服務費		412,000	412,000		
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500		
3 材料及用品費	2,399,000	2,298,691	-100,309	-4.18	
31 使用材料費	599,070	540,561	-58,509	-9.77	
315 設備零件	599,070	540,561	-58,509	-9.77	
32 用品消耗	1,799,930	1,758,130	-41,800	-2.32	
321 辦公(事務)用品	238,200	171,858	-66,342	-27.85	
322 報章雜誌	48,100		-48,100	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	38,130	1,130	3.05	
32Y 其他用品消耗	1,476,630	1,548,142	71,512	4.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	249,529	186,529	296.08	
44 交通及運輸設備租金	58,120	249,529	191,409	329.33	
442 車租	58,120	249,529	191,409	329.33	
45 雜項設備租金	4,880		-4,880	-100.00	
451 雜項設備租金	4,880		-4,880	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		2,500	2,500		
66 規費		2,500	2,500		
661 行政規費與強制費		2,500	2,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,716,000	2,607,044	-108,956	-4.01	
72 捐助、補助與獎助	112,825	143,195	30,370	26.92	
726 獎助學員生給與	112,825	143,195	30,370	26.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,603,175	2,463,849	-139,326	-5.35	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
**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	%	
743 獎勵費用	91,200	88,646	-2,554	-2.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,511,975	2,375,203	-136,772	-5.44	
9 其他	249,000	143,064	-105,936	-42.54	
91 其他支出	249,000	143,064	-105,936	-42.54	
91Y 其他	249,000	143,064	-105,936	-42.54	
5L 一般行政管理計畫	2,634,000	2,907,691	273,691	10.39	警衛勤務委外費核實支用併決算辦理。
1 用人費用	29,000	9,965	-19,035	-65.64	
13 超時工作報酬	29,000	9,965	-19,035	-65.64	
131 加班費	29,000	9,965	-19,035	-65.64	
2 服務費用	2,225,000	2,764,780	539,780	24.26	
22 郵電費	129,600	130,743	1,143	0.88	
221 郵費		19,800	19,800		
222 電話費	129,600	110,943	-18,657	-14.40	
24 印刷裝訂與廣告費		1,350	1,350		
241 印刷及裝訂費		1,350	1,350		
27 一般服務費	656,000	693,447	37,447	5.71	
279 外包費	656,000	693,447	37,447	5.71	
28 專業服務費	1,341,000	1,840,840	499,840	37.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
289 試務甄選費		17,000	17,000		
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,818,840	477,840	35.63	
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	378,000	114,116	-263,884	-69.81	
31 使用材料費		1,308	1,308		
313 油脂		1,308	1,308		
32 用品消耗	378,000	112,808	-265,192	-70.16	
321 辦公(事務)用品	371,900	102,569	-269,331	-72.42	
325 服裝	6,100		-6,100	-100.00	
32Y 其他用品消耗		10,239	10,239		
4 租金、償債、利息及相關手續費		2,100	2,100		
44 交通及運輸設備租金		2,100	2,100		
442 車租		2,100	2,100		
6 稅捐及規費(強制費)		2,490	2,490		
66 規費		2,490	2,490		
661 行政規費與強制費		2,490	2,490		

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
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	%	
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			
9 其他		12,240	12,240		
91 其他支出		12,240	12,240		
91Y 其他		12,240	12,240		
5M 建築及設備計畫	5,852,000	14,801,616	8,949,616	152.93	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數479,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數478,512元。2.決算數較預算數增加8,949,616元，主要係奉准先行辦理數478,512元及游泳池整建工程等8,529,686元併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,852,000	14,801,616	8,949,616	152.93	
51 購建固定資產	1,816,000	2,286,525	470,525	25.91	
514 購置機械及設備	1,767,000	2,195,250	428,250	24.24	
516 購置雜項設備	49,000	91,275	42,275	86.28	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,000,000	12,515,091	8,515,091	212.88	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	12,295,091	8,295,091	207.38	
542 其他遞延支出		220,000	220,000		



地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學  
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) 特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金計0人，預算數11,400元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。

(2)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(3)校警人力外包1人，預算數0元，決算數46,297元。

(4)暑期泳訓班救生員外包0人，預算數84,776元，決算數0元。

(5)消化超額職工業務經費按件計算，預算數200,000元，決算數191,150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73,868元；決算數118,449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
<b>資產</b>	83,613,903	-47,470,358	2,331,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,598,884	-3,804,616	
房屋及建築			
機械及設備	37,925,305	-26,005,089	2,198,000
交通及運輸設備	2,002,078	-1,540,736	
雜項設備	28,992,168	-16,119,917	97,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	95,468		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2,198,000元，係法定預算數1,767,000元及補辦預算431,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數97,000元，係法定預算數49,000元及補辦預算48,000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10,692元，係法定預算數10,692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9,582,044元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等2,195,250元；(2)撥入：教育局撥入及以代辦經費購置電腦等7,053,794元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心實物捐贈及以課後輔導等代辦經費購置投影機等333,000元。減少數計2,954,131元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢2,954,131元。

臺北市立興雅國民中學

**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		
14,176,820	10,692	3,504,530	-6,635,959	40,179,876
			-1,245,660	9,548,608
9,582,044		2,954,131	-3,036,207	15,511,922
51,000		118,103	-111	394,128
4,543,776		388,884	-2,353,981	14,673,162
	10,692	43,412		52,056

註 2. 交通及運輸設備：增加數計51,000元，變動原因為：(1)受贈：以課後輔導代辦經費購置混音器等51,000元。減少數計118,103元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢118,103元。  
 3. 雜項設備：增加數計4,543,776元，變動原因為：(1)價購：購置飲水機等91,275元；(2)撥入：教育局撥入冷氣機等3,032,005元；(3)受贈：家長會實物捐贈及以課後輔導等代辦經費購置冷氣機等312,425元；(4)其他：補列以前年度圖書總帳1,108,071元。減少數計388,884元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢388,884元。  
 4. 電腦軟體：減少數計43,412元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：112年截至12月止累計攤銷金額43,412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—臺北市立興雅國民中學  
**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		1,767,000	431,000		2,198,000	2,195,250	-2,750	
機械及設備		1,767,000	431,000		2,198,000	2,195,250	-2,750	
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		49,000	48,000		97,000	91,275	-5,725	
雜項設備		49,000	48,000		97,000	91,275	-5,725	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,816,000	479,000		2,295,000	2,286,525	-8,475	

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—臺北市立興雅國民中學  
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		479,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	331,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	48,000

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

**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	152	152	0	
職員	148	149	1	臺北市政府112年11月15日府授教人字第1123087040號函112學年度員額編制增列專任輔導教師1人。
駐衛警	2	1	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	152	152	0	

說明： 1.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包1人。
- (2)工友人力外包1人。
- (3)校警人力外包1人。
- (4)消化超額職工業務經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	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
國民教育計畫	120,096,000		1,731,263		31,468,000	58,482,157		15,029,710		226,807,130	6,800,870	233,608,000
正式人員	120,096,000		1,731,263		31,468,000	12,983,446		14,963,710		181,242,419		181,242,419
兼任人員											6,800,870	6,800,870
其他人員						45,498,711		66,000		45,564,711		45,564,711
一般行政管理計畫			29,000							29,000		29,000
正式人員			29,000							29,000		29,000
合 計	120,096,000		1,760,263		31,468,000	58,482,157		15,029,710		226,836,130	6,800,870	233,637,000

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152人，計16,456,000元，執行結果決算135人，計14,903,935元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列152人，計15,012,000元，執行結果決算152人，計16,063,088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：

特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金，預算數11,400元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (2)工友人力外包，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (3)校警人力外包，預算數0元，決算數46,297元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)消化超額職工業務經費按件計算，預算數200,000元，決算數191,150元。



地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學  
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
131,322,350		1,948,412		30,967,023	55,252,836		16,666,511		236,157,132	5,847,203	242,004,335
131,322,350		1,948,412		30,967,023	14,483,563		16,438,816		195,160,164		195,160,164
					56,015		173,695		229,710	5,847,203	6,076,913
					40,713,258		54,000		40,767,258		40,767,258
		9,965							9,965		9,965
		9,965							9,965		9,965
131,322,350		1,958,377		30,967,023	55,252,836		16,666,511		236,167,097	5,847,203	242,014,300

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
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			245,296,000		253,259,955		7,963,955	3.25	
國民教育計畫			245,296,000		253,259,955		7,963,955	3.25	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

**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	233,637,000	242,014,300	8,377,300	3.59
11 正式員額薪資	120,096,000	131,322,350	11,226,350	9.35
113 職員薪金	118,320,000	129,845,994	11,525,994	9.74
114 工員工資	744,000	828,712	84,712	11.39
115 警餉	1,032,000	647,644	-384,356	-37.24
12 聘僱及兼職人員薪資	6,800,870	5,847,203	-953,667	-14.02
124 兼職人員酬金	6,800,870	5,847,203	-953,667	-14.02
13 超時工作報酬	1,760,263	1,958,377	198,114	11.25
131 加班費	1,760,263	1,958,377	198,114	11.25
15 獎金	31,468,000	30,967,023	-500,977	-1.59
151 考績獎金	16,456,000	14,903,935	-1,552,065	-9.43
152 年終獎金	15,012,000	16,063,088	1,051,088	7.00
16 退休及卹償金	58,482,157	55,252,836	-3,229,321	-5.52
161 職員退休及離職金	58,297,500	52,643,756	-5,653,744	-9.70
162 工員退休及離職金	70,666	2,495,080	2,424,414	3,430.81
163 卹償金	113,991	114,000	9	0.01
18 福利費	15,029,710	16,666,511	1,636,801	10.89
181 分擔員工保險費	10,347,624	12,936,862	2,589,238	25.02
183 傷病醫藥費	497,000	519,000	22,000	4.43
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,262,219	-218,449	-14.75
18Y 其他福利費	2,704,418	1,948,430	-755,988	-27.95
2 服務費用	8,486,000	8,719,572	233,572	2.75
21 水電費	2,540,217	2,210,974	-329,243	-12.96
212 工作場所電費	1,857,000	1,787,563	-69,437	-3.74
214 工作場所水費	238,557	321,929	83,372	34.95
216 氣體費	444,660	101,482	-343,178	-77.18
22 郵電費	129,600	130,743	1,143	0.88
221 郵費	0	19,800	19,800	0.00
222 電話費	129,600	110,943	-18,657	-14.40
23 旅運費	119,000	132,581	13,581	11.41
231 國內旅費	104,350	126,714	22,364	21.43
235 貨物運費	14,650	0	-14,650	-100.00
23Y 其他旅運費	0	5,867	5,867	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	341,100	508,473	167,373	49.07
241 印刷及裝訂費	341,100	508,473	167,373	49.07
25 修理保養及保固費	1,985,319	1,376,204	-609,115	-30.68
252 一般房屋修護費	586,949	528,692	-58,257	-9.93
255 機械及設備修護費	700,980	256,645	-444,335	-63.39
256 交通及運輸設備修護費	104,760	48,300	-56,460	-53.89
257 雜項設備修護費	592,630	542,567	-50,063	-8.45
26 保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
26Y 其他保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
27 一般服務費	1,492,164	1,448,971	-43,193	-2.89
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	29,644	17,536	144.83

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
**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	%
279 外包費	1,164,656	1,117,327	-47,329	-4.06
27D 計時與計件人員酬金	11,400	0	-11,400	-100.00
27F 體育活動費	304,000	302,000	-2,000	-0.66
28 專業服務費	1,776,000	2,813,226	1,037,226	58.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	468,886	64,486	15.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	65,000	34,400	112.42
289 試務甄選費	0	17,000	17,000	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	412,000	412,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,850,340	509,340	37.98
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	2,777,000	2,412,807	-364,193	-13.11
31 使用材料費	599,070	541,869	-57,201	-9.55
313 油脂	0	1,308	1,308	0.00
315 設備零件	599,070	540,561	-58,509	-9.77
32 用品消耗	2,177,930	1,870,938	-306,992	-14.10
321 辦公(事務)用品	610,100	274,427	-335,673	-55.02
322 報章雜誌	48,100	0	-48,100	-100.00
325 服裝	6,100	0	-6,100	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	38,130	1,130	3.05
32Y 其他用品消耗	1,476,630	1,558,381	81,751	5.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	251,629	188,629	299.41
44 交通及運輸設備租金	58,120	251,629	193,509	332.95
442 車租	58,120	251,629	193,509	332.95
45 雜項設備租金	4,880	0	-4,880	-100.00
451 雜項設備租金	4,880	0	-4,880	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,852,000	14,801,616	8,949,616	152.93
51 購建固定資產	1,816,000	2,286,525	470,525	25.91
514 購置機械及設備	1,767,000	2,195,250	428,250	24.24
516 購置雜項設備	49,000	91,275	42,275	86.28
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	4,000,000	12,515,091	8,515,091	212.88
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	12,295,091	8,295,091	207.38
542 其他遞延支出	0	220,000	220,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,990	4,990	0.00
66 規費	0	4,990	4,990	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,990	4,990	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,718,000	2,609,044	-108,956	-4.01
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	112,825	143,195	30,370	26.92

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
**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	%
726 獎助學員生給與	112,825	143,195	30,370	26.92
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,603,175	2,463,849	-139,326	-5.35
743 獎勵費用	91,200	88,646	-2,554	-2.80
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,511,975	2,375,203	-136,772	-5.44
9 其他	249,000	155,304	-93,696	-37.63
91 其他支出	249,000	155,304	-93,696	-37.63
91Y 其他	249,000	155,304	-93,696	-37.63
合 計	253,782,000	270,969,262	17,187,262	6.77

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,932,468	1,731,105	-201,363	-10.42	
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,262,219	-218,449	-14.75	
27D 計時與計件人員酬金	11,400		-11,400	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	468,886	64,486	15.95	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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>	16,788,250,796	100.00	16,144,636,912	100.00	643,613,884	3.99
流動資產	9,357,457	0.06	20,332,593	0.13	-10,975,136	-53.98
現金	9,218,537	0.05	20,232,762	0.13	-11,014,225	-54.44
銀行存款	9,218,537	0.05	20,232,762	0.13	-11,014,225	-54.44
銀行存款-公庫存款	4,687,759	0.03	13,765,583	0.09	-9,077,824	-65.95
銀行存款-保管款	4,138,645	0.02	6,076,019	0.04	-1,937,374	-31.89
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	890	0.00	-890	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	392,133	0.00	390,270	0.00	1,863	0.48
應收款項	138,920	0.00	64,824	0.00	74,096	114.30
其他應收款	138,920	0.00	64,824	0.00	74,096	114.30
預付款項	0	0.00	35,007	0.00	-35,007	-100.00
預付費用	0	0.00	35,007	0.00	-35,007	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,314,747	0.02	3,240,622	0.02	74,125	2.29
準備金	3,314,747	0.02	3,240,622	0.02	74,125	2.29
退休及離職準備金	2,037,372	0.01	1,964,465	0.01	72,907	3.71
其他準備金	1,277,375	0.01	1,276,157	0.01	1,218	0.10
其他準備金-其他	1,277,375	0.01	1,276,157	0.01	1,218	0.10
固定資產	40,127,820	0.24	36,048,077	0.22	4,079,743	11.32
土地改良物	9,548,608	0.06	10,794,268	0.07	-1,245,660	-11.54
土地改良物	14,598,884	0.09	14,598,884	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,050,276	-0.03	-3,804,616	-0.02	-1,245,660	32.74
機械及設備	15,511,922	0.09	11,920,216	0.07	3,591,706	30.13
機械及設備	44,553,218	0.27	37,925,305	0.23	6,627,913	17.48
累計折舊-機械及設備	-29,041,296	-0.17	-26,005,089	-0.16	-3,036,207	11.68
交通及運輸設備	394,128	0.00	461,342	0.00	-67,214	-14.57
交通及運輸設備	1,934,975	0.01	2,002,078	0.01	-67,103	-3.35
累計折舊-交通及運輸設備	-1,540,847	-0.01	-1,540,736	-0.01	-111	0.01
雜項設備	14,673,162	0.09	12,872,251	0.08	1,800,911	13.99
雜項設備	33,147,060	0.20	28,992,168	0.18	4,154,892	14.33
累計折舊-雜項設備	-18,473,898	-0.11	-16,119,917	-0.10	-2,353,981	14.60
無形資產	52,056	0.00	95,468	0.00	-43,412	-45.47
無形資產	52,056	0.00	95,468	0.00	-43,412	-45.47
電腦軟體	52,056	0.00	95,468	0.00	-43,412	-45.47

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。



臺北市立興雅國民中學  
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>	16,743,525,151	99.73	16,094,552,310	99.69	648,972,841	4.03
流動負債	3,835,312	0.02	4,887,187	0.03	-1,051,875	-21.52
應付款項	3,706,312	0.02	4,767,378	0.03	-1,061,066	-22.26
應付代收款	2,717,330	0.02	3,878,971	0.02	-1,161,641	-29.95
應付代收款	2,717,330	0.02	3,878,971	0.02	-1,161,641	-29.95
應付費用	988,982	0.01	888,407	0.01	100,575	11.32
應付費用	988,982	0.01	888,407	0.01	100,575	11.32
預收款項	129,000	0.00	119,809	0.00	9,191	7.67
預收收入	129,000	0.00	119,809	0.00	9,191	7.67
預收收入	129,000	0.00	119,809	0.00	9,191	7.67
其他負債	16,739,689,839	99.71	16,089,665,123	99.66	650,024,716	4.04
什項負債	16,739,689,839	99.71	16,089,665,123	99.66	650,024,716	4.04
存入保證金	1,813,448	0.01	2,709,460	0.02	-896,012	-33.07
存入保證金	1,813,448	0.01	2,709,460	0.02	-896,012	-33.07
應付退休及離職金	2,037,372	0.01	1,964,465	0.01	72,907	3.71
應付退休及離職金	2,037,372	0.01	1,964,465	0.01	72,907	3.71
應付代管資產	16,735,398,716	99.69	16,084,798,900	99.63	650,599,816	4.04
應付代管資產	16,735,398,716	99.69	16,084,798,900	99.63	650,599,816	4.04
暫收及待結轉帳項	440,303	0.00	192,298	0.00	248,005	128.97
暫收及待結轉帳項	440,303	0.00	192,298	0.00	248,005	128.97
<b>淨資產</b>	44,725,645	0.27	50,084,602	0.31	-5,358,957	-10.70
淨資產	44,725,645	0.27	50,084,602	0.31	-5,358,957	-10.70
淨資產	44,725,645	0.27	50,084,602	0.31	-5,358,957	-10.70
累積餘額	44,725,645	0.27	50,084,602	0.31	-5,358,957	-10.70
合 計	16,788,250,796	100.00	16,144,636,912	100.00	643,613,884	3.99

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	%
其他資產	16,735,398,716	99.69	16,084,920,152	99.63	650,478,564	4.04
什項資產	16,735,398,716	99.69	16,084,920,152	99.63	650,478,564	4.04
暫付及待結轉帳項	0	0.00	121,252	0.00	-121,252	-100.00
代管資產	16,735,398,716	99.69	16,084,798,900	99.63	650,599,816	4.04
代管資產-土地改良物	15,325	0.00	15,325	0.00	0	0.00
代管資產-土地	16,614,049,000	98.96	15,958,563,000	98.85	655,486,000	4.11
代管資產-房屋建築及設備	121,334,391	0.72	126,220,575	0.78	-4,886,184	-3.87
合 計	16,788,250,796	100.00	16,144,636,912	100.00	643,613,884	3.99

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。

臺北市立興雅國民中學  
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	16,788,250,796	100.00	16,144,636,912	100.00	643,613,884	3.99

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

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	273,464,269	100.00	275,350,113	100.00	-1,885,844	-0.68
徵收及依法分配收入	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
違規罰款收入	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
勞務收入	7,200	0.00	10,500	0.00	-3,300	-31.43
服務收入	7,200	0.00	10,500	0.00	-3,300	-31.43
財產收益	11,734,695	4.29	2,293,683	0.83	9,441,012	411.61
財產孳息收入	7,161	0.00	3,000	0.00	4,161	138.70
廢舊物品售價收入	23,000	0.01	11,690	0.00	11,310	96.75
財產交易利益	11,033,930	4.03	2,053,042	0.75	8,980,888	437.44
其他財產收入	670,604	0.25	225,951	0.08	444,653	196.79
政府撥入收入	260,892,609	95.40	272,119,402	98.83	-11,226,793	-4.13
公庫撥款收入	256,064,160	93.64	271,075,945	98.45	-15,011,785	-5.54
政府其他撥入收入	4,828,449	1.77	1,043,457	0.38	3,784,992	362.74
其他收入	824,765	0.30	926,528	0.34	-101,763	-10.98
受贈收入	806,425	0.29	906,270	0.33	-99,845	-11.02
雜項收入	18,340	0.01	20,258	0.01	-1,918	-9.47
支出	278,823,226	101.96	265,526,439	96.43	13,296,787	5.01
人事支出	242,014,300	88.50	239,153,444	86.85	2,860,856	1.20
人事支出	242,014,300	88.50	239,153,444	86.85	2,860,856	1.20
業務支出	13,854,847	5.07	10,878,995	3.95	2,975,852	27.35
業務支出	13,854,847	5.07	10,878,995	3.95	2,975,852	27.35
獎補助支出	143,195	0.05	145,130	0.05	-1,935	-1.33
其他獎補助	143,195	0.05	145,130	0.05	-1,935	-1.33
財產損失	34,607	0.01	84,942	0.03	-50,335	-59.26
財產交易損失	34,607	0.01	84,942	0.03	-50,335	-59.26
折舊、折耗及攤銷	10,105,882	3.70	7,599,900	2.76	2,505,982	32.97
固定資產折舊	10,062,470	3.68	7,588,530	2.76	2,473,940	32.60
無形資產攤銷	43,412	0.02	11,370	0.00	32,042	281.81
其他支出	12,670,395	4.63	7,664,028	2.78	5,006,367	65.32
其他支出	12,670,395	4.63	7,664,028	2.78	5,006,367	65.32
本期賸餘(短絀)	-5,358,957	-1.96	9,823,674	0.04	-15,182,631	-1.14
期初淨資產	50,084,602	18.31	40,260,928	0.15	9,823,674	0.74
解繳公庫						
期末淨資產	44,725,645	16.36	50,084,602	0.19	-5,358,957	-0.40

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—臺北市立興雅國民中學  
**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)	-5,358,957
8002 調整非現金項目	-3,019,330
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,378,287
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	477,529
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,218
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,464,242
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,987,931
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,750,912
8404 減少短期債務及其他負債	-3,398,919
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-648,007
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,014,225
87 期初現金及約當現金	20,232,762
88 期末現金及約當現金	9,218,537

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72,907元及代管資產增加數650,599,816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—臺北市立興雅國民中學

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	261,573,974	11,890,295	273,464,269	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	650,825	11,083,870	11,734,695	財產收益
政府撥入收入	260,892,609		260,892,609	政府撥入收入
其他收入	18,340	806,425	824,765	其他收入
基金用途	270,969,262	7,853,964	278,823,226	支出
用人費用	242,014,300		242,014,300	人事支出
服務費用	8,719,572	5,135,275	13,854,847	業務支出
材料及用品費	2,412,807	-2,412,807		
租金、償債、利息及相關手續費	251,629	-251,629		
稅捐及規費(強制費)	4,990	-4,990		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,465,849	-2,465,849		
捐助、補助與獎助	143,195		143,195	獎補助支出
資產短絀		34,607	34,607	財產損失
		10,105,882	10,105,882	折舊、折耗及攤銷
其他	155,304	12,515,091	12,670,395	其他支出
遞延支出	12,515,091	-12,515,091		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,286,525	-2,286,525		
本期賸餘(短絀)	-9,395,288	4,036,331	-5,358,957	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,941,057	36,143,545	50,084,602	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,545,769	40,179,876	44,725,645	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學  
**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 228 萬 6,525 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」871 萬 9,572 元與會計科目「業務支出」1,385 萬 4,847 元間之調整數 513 萬 5,275 元，係「材料及用品費」241 萬 2,807 元、「租金、償債、利息及相關手續費」25 萬 1,629 元、「稅捐及規費(強制費)」4,990 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)246 萬 5,849 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 1,108 萬 3,870 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 80 萬 6,425 元係以來源為非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,010 萬 5,882 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」3 萬 4,607 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」15 萬 5,304 元與會計科目「其他支出」1,267 萬 395 元間之調整數 1,251 萬 5,091 元，係「遞延支出」1,251 萬 5,091 元。



裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂