

40501214

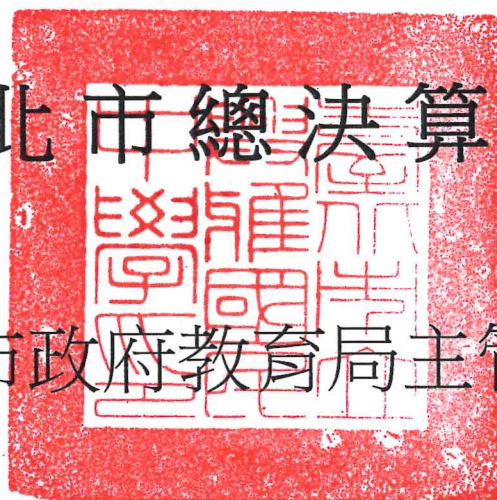
中華民國 113 年度

(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113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		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	19		頁
(九)用人費用彙計表.....	第	20	至 21	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.....		22		
(十二)各項費用彙計表.....	第	23	至 25	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	26		頁
丁、會計報表				
一、平衡表.....	第	28	至 31	頁
二、收入支出表.....	第	32		頁
三、現金流量表.....	第	33		頁
戊、參考表				
一、決算與會計收支對照表.....	第	35	至 36	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	271,479,221	261,573,974	9,905,247	3.79
基金用途	268,446,051	270,969,262	- 2,523,211	- 0.93
賸餘(短絀)	3,033,170	- 9,395,288	12,428,458	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,578,939	4,545,769	3,033,170	66.73
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	12,909,335	- 11,014,225	23,923,560	--

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興雅國民中學

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242,083,000元，決算數263,076,376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2,624,000元，決算數2,248,309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3,793,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數3,121,366元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理花蓮地震校舍修繕工程、無障礙電梯工程等修建工程，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271,479,221元，較預算數246,493,000元，增加24,986,221元，計增10.14%。

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10,000元，較預算數20,000元，減少10,000元，計減50.00%。

主要係因：廠商違約罰款核實繳庫。

2.服務收入：決算數9,000元，較預算數111,000元，減少102,000元，計減91.89%。

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7,010元，較預算數205,000元，減少197,990元，計減96.58%

主要係因：財產報廢變賣收入核實繳庫。

4.其他財產收入：決算數398,635元，較預算數372,000元，增加26,635元，計增7.16%。

5.公庫撥款收入：決算數269,086,338元，較預算數245,713,000元，增加23,373,338元，計增9.51%。

主要係因：0403花蓮地震校舍修繕工程經費(災害準備金)1,529,588元、用人費用不敷數21,325,000元、康芮颱風(災害準備金)393,750元、113年度改善及充實身心障礙資源班設施設備配合款(統籌款)125,000元，合計23,373,338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113年度

6.政府其他撥入收入：決算數1,804,032元，較預算數0元，增加1,804,032元。

主要係因：(1)教育部補助：改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯31,182元、本土語(閩南語)教學支援工作人員交通費16,000元、2030雙語政策提升師生口說英語展能樂學計畫30,000元、國教輔導團減授超鐘點費134,568元、學生學習扶助99,210元、生涯發展96,854元、教科書-學校用書12,057元、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13,275元、原住民語及客語鐘點費261,202元、泳課協同游泳教練鐘點費31,980元、數位學習精進方案757,648元、精進國民中小學教學品質計畫100,345元、友善多元生理用品12,000元、學務輔導工作所需人力及業務經費7,000元、月薪制特教學生助理人員147,805元，計1,796,126元。(2)其他應收款：學生學習扶助7,906元。

8.雜項收入：決算數164,206元，較預算數72,000元，增加92,206元，計增128.06%。

主要係因：數位學生證補卡費、到離校簡訊費、收回房租津貼、收回112年度請假超過規定日數扣薪及環保局退還111年運動操場及週邊設施整建工程空污費(體育署補助-統籌分配稅款)、教育局移還110年游泳池整建工程溢繳款項等核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數268,446,051元，較預算數248,500,000元，增加19,946,051元，計增8.03%。

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263,076,376元，較預算數242,083,000元，增加20,993,376元，計增8.67%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,248,309元，較預算數2,624,000元，減少375,691元，計減14.32%。

主要係因：辦公事務用品費核實支用。

3.建築及設備計畫：決算數3,121,366元，較預算數3,793,000元，減少671,634元，計減17.71%。

主要係因：除法定預算數外，另有奉准先行辦理數0元及花蓮地震校舍修繕工程等1,000,961元併決算辦理，另年度預算-無障礙電梯工程(含設備)2,096,514元辦理保留至114年度。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,033,170元，較預算短絀數2,007,000元，反絀為餘，計相差5,040,170元。

主要係因：年度預算-無障礙電梯工程(含設備)2,096,514元辦理保留至114年度、一般教學及泳池清潔維護等國民教育計畫經費節餘1,705,822元、一般行政管理計畫辦公事務用品等節餘375,691元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入12,908,711元。

投資活動之淨現金流出1,564,875元。

籌資活動之淨現金流入1,565,499元。

本年度現金及約當現金之淨增12,909,335元。

期初現金及約當現金9,218,537元。

期末現金及約當現金22,127,872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113年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為58,594,196元，包括：

流動資產22,135,778元，較上年度9,357,457元，增加12,778,321元，主要係因無障礙電梯工程(含設備)辦理保留至114年度及各項業務計畫撙節經費支用等致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,561,258元，較上年度3,314,747元，增加246,511元，主要係因提撥勞工退休準備金增加所致。

固定資產32,885,576元，較上年度40,127,820元，減少7,242,244元，主要係因增置各項設備2,615,841元、報廢429,095元、提列折舊9,428,990元。

無形資產11,584元，較上年度52,056元，減少40,472元，主要係因累計攤銷。

決算日負債總額為18,118,097元，包括：

流動負債12,014,964元，較上年度3,835,312元，增加8,179,652元，主要係因平均地權基金補助校園環境改善工程等代收代辦業務依實際進度核實辦理致應付代收款增加。

其他負債6,103,133元，較上年度4,291,123元，增加1,812,010元，主要係因各項存入保證金增加所致。

決算日淨資產為40,476,099元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數47,290,548元及補辦預算數0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」。

(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。

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 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	246,493,000	100.00	271,479,221	100.00	24,986,221	10.14	261,573,974	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	10,000	0.00	-10,000	-50.00	5,000	0.00
415 違規罰款收入	20,000	0.01	10,000	0.00	-10,000	-50.00	5,000	0.00
43 勞務收入	111,000	0.05	9,000	0.00	-102,000	-91.89	7,200	0.00
431 服務收入	111,000	0.05	9,000	0.00	-102,000	-91.89	7,200	0.00
45 財產收入	577,000	0.23	405,645	0.15	-171,355	-29.70	650,825	0.25
451 財產處分收入	205,000	0.08	7,010	0.00	-197,990	-96.58	201,560	0.08
452 租金收入							7,161	0.00
45Y 其他財產收入	372,000	0.15	398,635	0.15	26,635	7.16	442,104	0.17
46 政府撥入收入	245,713,000	99.68	270,890,370	99.78	25,177,370	10.25	260,892,609	99.74
462 公庫撥款收入	245,713,000	99.68	269,086,338	99.12	23,373,338	9.51	256,064,160	97.89
46Y 政府其他撥入收入			1,804,032	0.66	1,804,032		4,828,449	1.85
4Y 其他收入	72,000	0.03	164,206	0.06	92,206	128.06	18,340	0.01
4YY 雜項收入	72,000	0.03	164,206	0.06	92,206	128.06	18,340	0.01
5 基金用途	248,500,000	100.81	268,446,051	98.88	19,946,051	8.03	270,969,262	103.59
53 國民教育計畫	242,083,000	98.21	263,076,376	96.90	20,993,376	8.67	253,259,955	96.82
5L 一般行政管理計畫	2,624,000	1.06	2,248,309	0.83	-375,691	-14.32	2,907,691	1.11
5M 建築及設備計畫	3,793,000	1.54	3,121,366	1.15	-671,634	-17.71	14,801,616	5.66
購建固定資產	3,757,000	1.52	3,121,366	1.15	-635,634	-16.92	14,801,616	5.66
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-2,007,000		3,033,170		5,040,170	-251.13	-9,395,288	
期初基金餘額	8,840,000		4,545,769		-4,294,231	-48.58	13,941,057	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,833,000		7,578,939		745,939	10.92	4,545,769	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		47,290,548
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	26,635
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	23,373,338
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,804,032
4YY雜項收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	92,206
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	20,993,376
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,000,961

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 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	246,493,000	271,479,221	24,986,221	10.14	
41 徵收及依法分配收入	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
415 違規罰款收入	20,000	10,000	-10,000	-50.00	廠商違約罰款核實繳庫。
43 勞務收入	111,000	9,000	-102,000	-91.89	
431 服務收入	111,000	9,000	-102,000	-91.89	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	405,645	-171,355	-29.70	
451 財產處分收入	205,000	7,010	-197,990	-96.58	財產報廢變賣收入較預算數少。
45Y 其他財產收入	372,000	398,635	26,635	7.16	場地使用及停車費收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	245,713,000	270,890,370	25,177,370	10.25	
462 公庫撥款收入	245,713,000	269,086,338	23,373,338	9.51	0403花蓮地震校舍修繕工程經費(災害準備金)1,529,588元、用人費用不敷數21,325,000元、康芮颱風(災害準備金)393,750元、113年度改善及充實身心障礙資源班設施設備配合款(統籌款)125,000元，合計23,373,338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 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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,804,032	1,804,032	0.00	(1)教育部補助:改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯31,182元、本土語(閩南語)教學支援工作人員交通費16,000元、2030雙語政策提升師生口說英語展能樂學計畫30,000元、國教輔導團減授超鐘點費134,568元、學生學習扶助99,210元、生涯發展96,854元、教科書-學校用書12,057元、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13,275元、原住民語及客語鐘點費261,202元、泳課協同游泳教練鐘點費31,980元、數位學習精進方案757,648元、精進國民中小學教學品質計畫100,345元、友善多元生理用品12,000元、學務輔導工作所需人力及業務經費7,000元、月薪制特教學生助理人員147,805元，計1,796,126元。(2)其他應收款：學生學習扶助7,906元。
4Y 其他收入	72,000	164,206	92,206	128.06	數位學生證補卡費、到離校簡訊費、收回房租津貼、收回112年度請假超過規定日數扣薪及環保局退還111年運動操場及週邊設施整建工程空污費(體育署補助-統籌分配稅款)、教育局移還110年游泳池整建工程溢繳款項等核實繳庫。
4YY雜項收入	72,000	164,206	92,206	128.06	

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 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	248,500,000	268,446,051	19,946,051	8.03	
53 國民教育計畫	242,083,000	263,076,376	20,993,376	8.67	
1 用人費用	229,854,000	250,935,901	21,081,901	9.17	
11 正式員額薪資	117,276,000	139,178,213	21,902,213	18.68	
113 職員薪金	116,016,000	137,632,437	21,616,437	18.63	
114 工員工資	744,000	884,936	140,936	18.94	
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,052,726	5,856,630	-1,196,096	-16.96	
124 兼職人員酬金	7,052,726	5,856,630	-1,196,096	-16.96	
13 加（夜）班費	1,731,263	2,036,918	305,655	17.66	
131 延長工時加班費	156,070	138,814	-17,256	-11.06	
134 未休假加班費	1,575,193	1,898,104	322,911	20.50	
15 獎金	30,651,000	32,246,761	1,595,761	5.21	
151 考績獎金	15,991,500	15,759,870	-231,630	-1.45	
152 年終獎金	14,659,500	16,486,891	1,827,391	12.47	
16 退休及卹償金	58,102,131	54,324,900	-3,777,231	-6.50	
161 職員退休及離職金	57,928,620	54,143,610	-3,785,010	-6.53	
162 工員退休及離職金	59,520	74,910	15,390	25.86	
163 卹償金	113,991	106,380	-7,611	-6.68	
18 福利費	15,040,880	17,292,479	2,251,599	14.97	
181 分擔員工保險費	10,024,836	13,674,137	3,649,301	36.40	
183 傷病醫藥費	831,500	402,119	-429,381	-51.64	
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,210,848	-269,820	-18.22	
18Y 其他福利費	2,703,876	2,005,375	-698,501	-25.83	
2 服務費用	6,754,000	6,918,023	164,023	2.43	
21 水電費	2,301,757	2,341,953	40,196	1.75	
212 工作場所電費	1,619,280	1,768,176	148,896	9.20	
214 工作場所水費	237,817	329,365	91,548	38.50	
216 氣體費	444,660	244,412	-200,248	-45.03	
23 旅運費	119,000	185,855	66,855	56.18	
231 國內旅費	104,350	160,834	56,484	54.13	
235 貨物運費	14,650		-14,650	-100.00	
23Y 其他旅運費		25,021	25,021		
24 印刷裝訂與廣告費	291,100	373,545	82,445	28.32	
241 印刷及裝訂費	291,100	373,545	82,445	28.32	
25 修理保養及保固費	1,985,519	1,228,344	-757,175	-38.13	
252 一般房屋修護費	586,949	516,435	-70,514	-12.01	
255 機械及設備修護費	701,180	272,609	-428,571	-61.12	

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 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	%	
256 交通及運輸設備修護費	104,760	45,900	-58,860	-56.19	
257 雜項設備修護費	592,630	393,400	-199,230	-33.62	
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	1,487,124	1,419,753	-67,371	-4.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	9,838	-2,270	-18.75	
279 外包費	508,656	423,880	-84,776	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	510,360	539,035	28,675	5.62	
27F 體育活動費	456,000	447,000	-9,000	-1.97	
28 專業服務費	565,300	1,368,573	803,273	142.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,700	620,613	85,913	16.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	35,260	4,660	15.23	
28A 電腦軟體服務費		712,000	712,000		
28Y 其他專業服務費		700	700		
3 材料及用品費	2,341,000	2,003,134	-337,866	-14.43	
31 使用材料費	629,290	306,714	-322,576	-51.26	
315 設備零件	629,290	306,714	-322,576	-51.26	
32 用品消耗	1,711,710	1,696,420	-15,290	-0.89	
321 辦公(事務)用品	181,950	169,165	-12,785	-7.03	
322 報章雜誌		20,000	20,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	50,282	13,282	35.90	
32Y 其他用品消耗	1,492,760	1,456,973	-35,787	-2.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	261,578	198,578	315.20	
44 交通及運輸設備租金	58,120	261,578	203,458	350.07	
442 車租	58,120	261,578	203,458	350.07	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,798,000	2,769,429	-28,571	-1.02	
72 捐助、補助與獎助	112,025	125,275	13,250	11.83	
726 獎助學員生給與	112,025	125,275	13,250	11.83	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,685,975	2,644,154	-41,821	-1.56	
743 獎勵費用	304,000	297,836	-6,164	-2.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,381,975	2,346,318	-35,657	-1.50	

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 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	%	
9 其他	273,000	188,311	-84,689	-31.02	決算數較預算數減少375,691元，主要係各項業務費本攤節經費原則核實支用。
91 其他支出	273,000	188,311	-84,689	-31.02	
91Y 其他	273,000	188,311	-84,689	-31.02	
5L 一般行政管理計畫	2,624,000	2,248,309	-375,691	-14.32	
1 用人費用	29,000	12,836	-16,164	-55.74	
13 加（夜）班費	29,000	12,836	-16,164	-55.74	
131 延長工時加班費	29,000	12,836	-16,164	-55.74	
2 服務費用	2,218,000	2,146,071	-71,929	-3.24	
22 郵電費	128,668	104,298	-24,370	-18.94	
221 郵費		10,848	10,848		
222 電話費	128,668	93,450	-35,218	-27.37	
23 旅運費		15	15		
23Y 其他旅運費		15	15		
27 一般服務費	1,290,932	1,269,943	-20,989	-1.63	
279 外包費	1,290,932	1,269,943	-20,989	-1.63	
28 專業服務費	700,000	673,418	-26,582	-3.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
28Y 其他專業服務費	700,000	670,918	-29,082	-4.15	
29 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
3 材料及用品費	375,000	71,317	-303,683	-80.98	
31 使用材料費		3,844	3,844		
313 油脂		3,844	3,844		
32 用品消耗	375,000	67,473	-307,527	-82.01	
321 辦公（事務）用品	371,950	61,573	-310,377	-83.45	
325 服裝	3,050		-3,050	-100.00	
32Y 其他用品消耗		5,900	5,900		
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)		3,251	3,251		
66 規費		3,251	3,251		
661 行政規費與強制費		3,251	3,251		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	

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 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	%	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	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0元及奉准先行辦理數0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0元。2.決算數較預算數減少671,634元，主要係花蓮地震校舍修繕工程等1,000,961元併決算辦理，另年度預算-無障礙電梯工程(含設備)2,096,514元辦理保留至114年度。
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他		12,734	12,734		
91 其他支出		12,734	12,734		
91Y 其他		12,734	12,734		
5M 建築及設備計畫	3,793,000	3,121,366	-671,634	-17.71	
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	3,793,000	3,121,366	-671,634	-17.71	
51 購建固定資產	3,207,000	1,570,405	-1,636,595	-51.03	
514 購置機械及設備	2,864,000	1,314,000	-1,550,000	-54.12	
516 購置雜項設備	343,000	256,405	-86,595	-25.25	
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	550,000	1,550,961	1,000,961	181.99	
541 遞延修繕房屋建築支出	550,000	1,550,961	1,000,961	181.99	

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 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)教育部補助月薪制特教助理員1人，預算數0元，決算數147,805元。

(2)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數498,960元，決算數391,230元。

(3)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634,932元，決算數634,943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179,000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37,742元；決算數48,203元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	94,286,193	-54,106,317	3,243,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,598,884	-5,050,276	
房屋及建築			
機械及設備	44,553,218	-29,041,296	2,864,000
交通及運輸設備	1,934,975	-1,540,847	
雜項設備	33,147,060	-18,473,898	343,000
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	52,056		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2,864,000元，係法定預算數2,864,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數343,000元，係法定預算數343,000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2,231,068元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等1,314,000元；(2)撥入：教育局撥入及以代辦經費購置電腦等722,750元。(3)受贈：家長會實物捐贈及以課後輔導等代辦經費購置消防泵浦等194,318元。減少數計277,824元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢277,824元。

臺北市立興雅國民中學

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		
2,615,841	10,692	469,567	-9,428,990	32,897,160
			-1,176,035	8,372,573
2,231,068		277,824	-5,269,043	12,196,123
16,500		61,356	-26,914	322,358
368,273		89,915	-2,956,998	11,994,522
	10,692	40,472		11,584

註 2.交通及運輸設備：增加數計16,500元，變動原因為：(1)受贈：以課後輔導代辦經費購置擴大機16,500元。減少數計61,356元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢61,356元。

3.雜項設備：增加數計368,273元，變動原因為：(1)價購：購置圖書等256,405元；(2)撥入：教育局移撥圖書99,960元。；(3)受贈：以課後輔導代辦經費購置11,908元。減少數計89,915元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢89,915元。

4.電腦軟體：減少數計40,472元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：113年截至12月止累計攤銷金額40,472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		2,864,000			2,864,000	1,314,000	-1,550,000	1,550,000
機械及設備		2,864,000			2,864,000	1,314,000	-1,550,000	1,550,000
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		343,000			343,000	256,405	-86,595	
雜項設備		343,000			343,000	256,405	-86,595	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,207,000			3,207,000	1,570,405	-1,636,595	1,550,000

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－臺北市立興雅國民中學

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	152	154	2	臺北市府113年12月2日府授教人字第1133111067號函113學年度員額編制增列身心障礙教育班教師3人。
職員	149	151	2	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	152	154	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助月薪制特教助理員1人。

(2)閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.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。

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 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	117,276,000		1,731,263		30,651,000	58,102,131		15,040,880		222,801,274	7,052,726	229,854,000
正式人員	117,276,000		1,731,263		30,651,000	12,603,420		14,974,880		177,236,563		177,236,563
兼任人員											7,052,726	7,052,726
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	117,276,000		1,760,263		30,651,000	58,102,131		15,040,880		222,830,274	7,052,726	229,883,000

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152人，計15,991,500元，執行結果決算136人，計15,759,870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152人，計14,659,500元，執行結果決算158人，計16,486,891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)教育部補助月薪制特教助理員，預算數0元，決算數147,805元。

(2)閩客語教學等外聘教師，預算數498,960元，決算數391,230元。

(3)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634,932元，決算數634,943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179,000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 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
139,178,213		2,036,918		32,246,761	54,324,900		17,292,479		245,079,271	5,856,630	250,935,901
139,178,213		2,036,918		32,246,761	15,221,220		17,060,396		205,743,508		205,743,508
					73,707		182,083		255,790	5,856,630	6,112,420
					39,029,973		50,000		39,079,973		39,079,973
		12,836							12,836		12,836
		12,836							12,836		12,836
139,178,213		2,049,754		32,246,761	54,324,900		17,292,479		245,092,107	5,856,630	250,948,737

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

[illegible]

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	229,883,000	250,948,737	21,065,737	9.16
11 正式員額薪資	117,276,000	139,178,213	21,902,213	18.68
113 職員薪金	116,016,000	137,632,437	21,616,437	18.63
114 工員工資	744,000	884,936	140,936	18.94
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07
12 聘僱及兼職人員薪資	7,052,726	5,856,630	-1,196,096	-16.96
124 兼職人員酬金	7,052,726	5,856,630	-1,196,096	-16.96
13 加（夜）班費	1,760,263	2,049,754	289,491	16.45
131 延長工時加班費	185,070	151,650	-33,420	-18.06
134 未休假加班費	1,575,193	1,898,104	322,911	20.50
15 獎金	30,651,000	32,246,761	1,595,761	5.21
151 考績獎金	15,991,500	15,759,870	-231,630	-1.45
152 年終獎金	14,659,500	16,486,891	1,827,391	12.47
16 退休及卹償金	58,102,131	54,324,900	-3,777,231	-6.50
161 職員退休及離職金	57,928,620	54,143,610	-3,785,010	-6.53
162 工員退休及離職金	59,520	74,910	15,390	25.86
163 卹償金	113,991	106,380	-7,611	-6.68
18 福利費	15,040,880	17,292,479	2,251,599	14.97
181 分擔員工保險費	10,024,836	13,674,137	3,649,301	36.40
183 傷病醫藥費	831,500	402,119	-429,381	-51.64
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,210,848	-269,820	-18.22
18Y 其他福利費	2,703,876	2,005,375	-698,501	-25.83
2 服務費用	8,972,000	9,064,094	92,094	1.03
21 水電費	2,301,757	2,341,953	40,196	1.75
212 工作場所電費	1,619,280	1,768,176	148,896	9.20
214 工作場所水費	237,817	329,365	91,548	38.50
216 氣體費	444,660	244,412	-200,248	-45.03
22 郵電費	128,668	104,298	-24,370	-18.94
221 郵費	0	10,848	10,848	0.00
222 電話費	128,668	93,450	-35,218	-27.37
23 旅運費	119,000	185,870	66,870	56.19
231 國內旅費	104,350	160,834	56,484	54.13
235 貨物運費	14,650	0	-14,650	-100.00
23Y 其他旅運費	0	25,036	25,036	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	291,100	373,545	82,445	28.32
241 印刷及裝訂費	291,100	373,545	82,445	28.32
25 修理保養及保固費	1,985,519	1,228,344	-757,175	-38.13
252 一般房屋修護費	586,949	516,435	-70,514	-12.01
255 機械及設備修護費	701,180	272,609	-428,571	-61.12
256 交通及運輸設備修護費	104,760	45,900	-58,860	-56.19
257 雜項設備修護費	592,630	393,400	-199,230	-33.62
26 保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
26Y 其他保險費	4,200	0	-4,200	-100.00

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	2,778,056	2,689,696	-88,360	-3.18
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,108	9,838	-2,270	-18.75
279 外包費	1,799,588	1,693,823	-105,765	-5.88
27D 計時與計件人員酬金	510,360	539,035	28,675	5.62
27F 體育活動費	456,000	447,000	-9,000	-1.97
28 專業服務費	1,265,300	2,041,991	776,691	61.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,700	623,113	88,413	16.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,600	35,260	4,660	15.23
28A 電腦軟體服務費	0	712,000	712,000	0.00
28Y 其他專業服務費	700,000	671,618	-28,382	-4.05
29 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00
3 材料及用品費	2,716,000	2,074,451	-641,549	-23.62
31 使用材料費	629,290	310,558	-318,732	-50.65
313 油脂	0	3,844	3,844	0.00
315 設備零件	629,290	306,714	-322,576	-51.26
32 用品消耗	2,086,710	1,763,893	-322,817	-15.47
321 辦公(事務)用品	553,900	230,738	-323,162	-58.34
322 報章雜誌	0	20,000	20,000	0.00
325 服裝	3,050	0	-3,050	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	50,282	13,282	35.90
32Y 其他用品消耗	1,492,760	1,462,873	-29,887	-2.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	63,000	263,678	200,678	318.54
44 交通及運輸設備租金	58,120	263,678	205,558	353.68
442 車租	58,120	263,678	205,558	353.68
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	3,793,000	3,121,366	-671,634	-17.71
51 購建固定資產	3,207,000	1,570,405	-1,636,595	-51.03
514 購置機械及設備	2,864,000	1,314,000	-1,550,000	-54.12
516 購置雜項設備	343,000	256,405	-86,595	-25.25
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	550,000	1,550,961	1,000,961	181.99
541 遞延修繕房屋建築支出	550,000	1,550,961	1,000,961	181.99
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,251	3,251	0.00
66 規費	0	3,251	3,251	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,251	3,251	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800,000	2,769,429	-30,571	-1.09
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000	0	-2,000	-100.00

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

40501214-25

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	98,397	-3	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
統計所需項目	2,561,728	2,372,996	-188,732	-7.37	
185 員工通勤交通費	1,480,668	1,210,848	-269,820	-18.22	
27D 計時與計件人員酬金	510,360	539,035	28,675	5.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,700	623,113	88,413	16.54	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	58,594,196	100.00	52,852,080	100.00	5,742,116	10.86
流動資產	22,135,778	37.78	9,357,457	17.70	12,778,321	136.56
現金	22,127,872	37.76	9,218,537	17.44	12,909,335	140.04
銀行存款	22,127,872	37.76	9,218,537	17.44	12,909,335	140.04
銀行存款-公庫存款	7,927,368	13.53	4,687,759	8.87	3,239,609	69.11
銀行存款-保管款	13,677,561	23.34	4,138,645	7.83	9,538,916	230.48
銀行存款-代繳費款專戶	128,438	0.22	0	0.00	128,438	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	394,505	0.67	392,133	0.74	2,372	0.60
應收款項	7,906	0.01	138,920	0.26	-131,014	-94.31
其他應收款	7,906	0.01	138,920	0.26	-131,014	-94.31
長期貸墊款及準備金	3,561,258	6.08	3,314,747	6.27	246,511	7.44
準備金	3,561,258	6.08	3,314,747	6.27	246,511	7.44
退休及離職準備金	2,283,883	3.90	2,037,372	3.85	246,511	12.10
其他準備金	1,277,375	2.18	1,277,375	2.42	0	0.00
其他準備金-其他	1,277,375	2.18	1,277,375	2.42	0	0.00
固定資產	32,885,576	56.12	40,127,820	75.92	-7,242,244	-18.05
土地改良物	8,372,573	14.29	9,548,608	18.07	-1,176,035	-12.32
土地改良物	14,598,884	24.92	14,598,884	27.62	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,226,311	-10.63	-5,050,276	-9.56	-1,176,035	23.29
機械及設備	12,196,123	20.81	15,511,922	29.35	-3,315,799	-21.38
機械及設備	46,506,462	79.37	44,553,218	84.30	1,953,244	4.38
累計折舊-機械及設備	-34,310,339	-58.56	-29,041,296	-54.95	-5,269,043	18.14
交通及運輸設備	322,358	0.55	394,128	0.75	-71,770	-18.21
交通及運輸設備	1,890,119	3.23	1,934,975	3.66	-44,856	-2.32
累計折舊-交通及運輸設備	-1,567,761	-2.68	-1,540,847	-2.92	-26,914	1.75
雜項設備	11,994,522	20.47	14,673,162	27.76	-2,678,640	-18.26
雜項設備	33,425,418	57.05	33,147,060	62.72	278,358	0.84
累計折舊-雜項設備	-21,430,896	-36.58	-18,473,898	-34.95	-2,956,998	16.01
無形資產	11,584	0.02	52,056	0.10	-40,472	-77.75
無形資產	11,584	0.02	52,056	0.10	-40,472	-77.75
電腦軟體	11,584	0.02	52,056	0.10	-40,472	-77.75
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產

0

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 經管珍貴動產、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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少16,735,398,716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。

40501214-28

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	%
負 債	18,118,097	30.92	8,126,435	15.38	9,991,662	122.95
流動負債	12,014,964	20.51	3,835,312	7.26	8,179,652	213.27
應付款項	11,886,964	20.29	3,706,312	7.01	8,180,652	220.72
應付代收款	11,016,762	18.80	2,717,330	5.14	8,299,432	305.43
應付代收款	11,016,762	18.80	2,717,330	5.14	8,299,432	305.43
應付費用	870,202	1.49	988,982	1.87	-118,780	-12.01
應付費用	870,202	1.49	988,982	1.87	-118,780	-12.01
預收款項	128,000	0.22	129,000	0.24	-1,000	-0.78
預收收入	128,000	0.22	129,000	0.24	-1,000	-0.78
預收收入	128,000	0.22	129,000	0.24	-1,000	-0.78
其他負債	6,103,133	10.42	4,291,123	8.12	1,812,010	42.23
什項負債	6,103,133	10.42	4,291,123	8.12	1,812,010	42.23
存入保證金	3,183,742	5.43	1,813,448	3.43	1,370,294	75.56
存入保證金	3,183,742	5.43	1,813,448	3.43	1,370,294	75.56
應付退休及離職金	2,283,883	3.90	2,037,372	3.85	246,511	12.10
應付退休及離職金	2,283,883	3.90	2,037,372	3.85	246,511	12.10
暫收及待結轉帳項	635,508	1.08	440,303	0.83	195,205	44.33
暫收及待結轉帳項	635,508	1.08	440,303	0.83	195,205	44.33
淨資產	40,476,099	69.08	44,725,645	84.62	-4,249,546	-9.50
淨資產	40,476,099	69.08	44,725,645	84.62	-4,249,546	-9.50
淨資產	40,476,099	69.08	44,725,645	84.62	-4,249,546	-9.50
累積餘額	40,476,099	69.08	44,725,645	84.62	-4,249,546	-9.50
合 計	58,594,196	100.00	52,852,080	100.00	5,742,116	10.86

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	16,932,200,532	897.40	16,735,398,716	,664.60	196,801,816	1.18
代管資產-土地改良物	15,325	0.03	15,325	0.03	0	0.00
代管資產-土地	16,815,737,000	698.64	16,614,049,000	,435.00	201,688,000	1.21
代管資產-房屋建築及設備	116,448,207	198.74	121,334,391	229.57	-4,886,184	-4.03
應付代管資產	-16,932,200,532	897.40	-16,735,398,716	,664.60	-196,801,816	1.18
合 計	58,594,196	100.00	52,852,080	100.00	5,742,116	10.86

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 經管珍貴動產、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。
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少16,735,398,716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。

40501214-30

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	58,594,196	100.00	52,852,080	100.00	5,742,116	10.86

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	271,701,947	100.00	273,464,269	100.00	-1,762,322	-0.64
徵收及依法分配收入	10,000	0.00	5,000	0.00	5,000	100.00
違規罰款收入	10,000	0.00	5,000	0.00	5,000	100.00
勞務收入	9,000	0.00	7,200	0.00	1,800	25.00
服務收入	9,000	0.00	7,200	0.00	1,800	25.00
財產收益	405,645	0.15	11,734,695	4.29	-11,329,050	-96.54
財產孳息收入	0	0.00	7,161	0.00	-7,161	-100.00
廢舊物品售價收入	1,480	0.00	23,000	0.01	-21,520	-93.57
財產交易利益	5,530	0.00	11,033,930	4.03	-11,028,400	-99.95
其他財產收入	398,635	0.15	670,604	0.25	-271,969	-40.56
政府撥入收入	270,890,370	99.70	260,892,609	95.40	9,997,761	3.83
公庫撥款收入	269,086,338	99.04	256,064,160	93.64	13,022,178	5.09
政府其他撥入收入	1,804,032	0.66	4,828,449	1.77	-3,024,417	-62.64
其他收入	386,932	0.14	824,765	0.30	-437,833	-53.09
受贈收入	222,726	0.08	806,425	0.29	-583,699	-72.38
雜項收入	164,206	0.06	18,340	0.01	145,866	795.34
支出	276,774,203	101.87	278,823,226	101.96	-2,049,023	-0.73
人事支出	250,948,737	92.36	242,014,300	88.50	8,934,437	3.69
人事支出	250,948,737	92.36	242,014,300	88.50	8,934,437	3.69
業務支出	14,049,628	5.17	13,854,847	5.07	194,781	1.41
業務支出	14,049,628	5.17	13,854,847	5.07	194,781	1.41
獎補助支出	125,275	0.05	143,195	0.05	-17,920	-12.51
其他獎補助	125,275	0.05	143,195	0.05	-17,920	-12.51
財產損失	4,292	0.00	34,607	0.01	-30,315	-87.60
財產交易損失	4,292	0.00	34,607	0.01	-30,315	-87.60
折舊、折耗及攤銷	9,894,265	3.64	10,105,882	3.70	-211,617	-2.09
固定資產折舊	9,853,793	3.63	10,062,470	3.68	-208,677	-2.07
無形資產攤銷	40,472	0.01	43,412	0.02	-2,940	-6.77
其他支出	1,752,006	0.64	12,670,395	4.63	-10,918,389	-86.17
其他支出	1,752,006	0.64	12,670,395	4.63	-10,918,389	-86.17
本期賸餘（短絀）	-5,072,256	-1.87	-5,358,957	-0.02	286,701	-0.14
期初淨資產	44,725,645	16.46	50,084,602	0.18	-5,358,957	2.62
解繳公庫						
淨資產調整數	822,710		0		822,710	
期末淨資產	40,476,099	14.90	44,725,645	0.16	-4,249,546	2.07

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)	-5,072,256
8002 調整非現金項目	17,980,967
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,908,711
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	7,167,035
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,731,910
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,564,875
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	12,536,271
8404 減少短期債務及其他負債	-10,970,772
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,565,499
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,909,335
87 期初現金及約當現金	9,218,537
88 期末現金及約當現金	22,127,872

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246,511元及代管資產增加數196,801,816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 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	271,479,221	222,726	271,701,947	收入
徵收及依法分配收入	10,000		10,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	405,645		405,645	財產收益
政府撥入收入	270,890,370		270,890,370	政府撥入收入
其他收入	164,206	222,726	386,932	其他收入
基金用途	268,446,051	8,328,152	276,774,203	支出
用人費用	250,948,737		250,948,737	人事支出
服務費用	9,064,094	4,985,534	14,049,628	業務支出
材料及用品費	2,074,451	-2,074,451		
租金、償債、利息及相關手續費	263,678	-263,678		
稅捐及規費(強制費)	3,251	-3,251		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,644,154	-2,644,154		
捐助、補助與獎助	125,275		125,275	獎補助支出
資產短絀		4,292	4,292	財產損失
		9,894,265	9,894,265	折舊、折耗及攤銷
其他	201,045	1,550,961	1,752,006	其他支出
遞延支出	1,550,961	-1,550,961		
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	1,570,405	-1,570,405		
本期賸餘(短絀)	3,033,170	-8,105,426	-5,072,256	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,545,769	40,179,876	44,725,645	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		822,710	822,710	淨資產調整數
期末基金餘額	7,578,939	32,897,160	40,476,099	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數157萬405元，係購置財產，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」906萬4,094元與會計科目「業務支出」1,404萬9,628元間之調整數498萬5,534元，係「材料及用品費」207萬4,451元、「租金、償債、利息及相關手續費」26萬3,678元、「稅捐及規費(強制費)」3,251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)264萬4,154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22萬2,726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」989萬4,265元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 3.會計科目「財產損失」4,292元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他

- 1.預算項目「其他」20萬1,045元與會計科目「其他支出」175萬2,006元間之調整數155萬961元，係「遞延支出」155萬961元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」82萬2,710元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 蒲開俊

機關長官：

臺北市立復興中學 校長 莊國彰

訂