40501276

# 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

## 臺北市立興福國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興福國民中學編

# 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 | 至 | 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 | 9 | 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 | 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 | 91,782,034 | 82,930,335 | 8,851,699 | 10.67 |
| 基金用途 | 86,966,837 | 82,307,392 | 4,659,445 | 5.66 |
| 賸餘(短絀) | 4,815,197 | 622,943 | 4,192,254 | 672.98 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 9,565,659 | 4,750,462 | 4,815,197 | 101.36 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 4,564,514 | 1,098,711 | 3,465,803 | 315.44 |

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福國民中學

# 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77,800,000元，決算數74,701,364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2,180,000元，決算數2,016,328元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,742,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數440,000元），決算數10,249,145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興福國民中學

# 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91,782,034元，較預算數85,671,000元，增加6,111,034元，計增7.13%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數2,100元，較預算數6,000元，減少3,900元，計減65.00%。

主要係因：教師甄選報名費較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數6,553元，較預算數46,000元，減少39,447元，計減85.75%。

主要係因：報廢財產變賣收入較預計減少所致。

3.其他財產收入：決算數1,027,039元，較預算數800,000元，增加227,039元，計增28.38%。

主要係因：開放場地收入，較預計超收所致。

4.公庫撥款收入：決算數87,908,653元，較預算數84,596,000元，增加3,312,653元，計增3.92%。

5.政府其他撥入收入：決算數2,801,250元，較預算數0元，增加2,801,250元。

主要係因：教育局撥入教育部國民中小學生學習扶助計畫等補助款。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：無受贈收入。

7.雜項收入：決算數36,439元，較預算數222,000元，減少185,561元，計減83.59%。

主要係因：數位學生證補卡費等較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數86,966,837元較預算數86,722,000元，增加244,837元，計增0.28%。

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74,701,364元，較預算數77,800,000元，減少3,098,636元，計減3.98%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,016,328元，較預算數2,180,000元，減少163,672元，計減7.51%。

3.建築及設備計畫：決算數10,249,145元，較預算數6,742,000元，增加3,507,145元，計增52.02%。

主要係因：主要係因動支災害準備金辦理0403花蓮地震災損及設施修繕經費及教育局補助中等學校發展新世代學習空間等經費所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,815,197元，較預算短絀數1,051,000元，反絀為餘，計相差5,866,197元。

主要係因：用人費用覈實支用所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

# 總　　說　　明

# 中華民國113 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,421,406元。

投資活動之淨現金流出704,817元。

籌資活動之淨現金流出152,075元。

本年度現金及約當現金之淨增 4,564,514元。

期初現金及約當現金7,853,991元。

期末現金及約當現金12,418,505元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為31,932,058元，包括：

流動資產13,054,520元，較上年度8,187,557元，增加4,866,963元，主要係因應員工薪金及獎金覈實支應等經費賸餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,221,773元，較上年度2,923,197元，增加298,576元，主要係因勞工退休離職準備金存款增加。

固定資產15,513,154元，較上年度15,420,091元，增加93,063元，主要係因教育局補助款購置冷氣等設備增加。

無形資產95,011元，較上年度100,105元，減少5,094元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產47,600元，較上年度173,910元，減少126,300元，主要係因中央補助三章一Q獎勵金等暫付款較上年度減少所致。

決算日負債總額為6,758,234元，包括：

流動負債2,786,399元，較上年度2,708,868元，增加77,531元，主要係因年底提列已發生付款義務惟尚未完成付款作業致應付費用增加。

其他負債3,971,835元，較上年度3,825,334元，增加146,501元，主要係因教育部補助款結轉下年度繼續支用較上年度增加所致。

決算日淨資產25,173,824元。

五、其他：

（一）本年度併決算數9,454,407元及補辦預算數440,000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。

本 頁 空 白

# 地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

## 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 | 85,671,000 | 100.00 | 91,782,034 | 100.00 | 6,111,034 | 7.13 | 82,930,335 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 6,000 | 0.01 | 2,100 | 0.00 | -3,900 | -65.00 | 4,200 | 0.01 |
| 431服務收入 | 6,000 | 0.01 | 2,100 | 0.00 | -3,900 | -65.00 | 4,200 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 846,000 | 0.99 | 1,033,592 | 1.13 | 187,592 | 22.17 | 906,466 | 1.09 |
| 451財產處分收入 | 46,000 | 0.05 | 6,553 | 0.01 | -39,447 | -85.75 | 26,220 | 0.03 |
| 45Y其他財產收入 | 800,000 | 0.93 | 1,027,039 | 1.12 | 227,039 | 28.38 | 880,246 | 1.06 |
| 46 政府撥入收入 | 84,596,000 | 98.75 | 90,709,903 | 98.83 | 6,113,903 | 7.23 | 81,939,784 | 98.81 |
| 462公庫撥款收入 | 84,596,000 | 98.75 | 87,908,653 | 95.78 | 3,312,653 | 3.92 | 79,046,014 | 95.32 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 2,801,250 | 3.05 | 2,801,250 | | 2,893,770 | 3.49 |
| 4Y 其他收入 | 223,000 | 0.26 | 36,439 | 0.04 | -186,561 | -83.66 | 79,885 | 0.10 |
| 4YO受贈收入 | 1,000 | 0.00 | | | -1,000 | -100.00 | | |
| 4YY雜項收入 | 222,000 | 0.26 | 36,439 | 0.04 | -185,561 | -83.59 | 79,885 | 0.10 |
| 5 基金用途 | 86,722,000 | 101.23 | 86,966,837 | 94.75 | 244,837 | 0.28 | 82,307,392 | 99.25 |
| 53 國民教育計畫 | 77,800,000 | 90.81 | 74,701,364 | 81.39 | -3,098,636 | -3.98 | 78,457,213 | 94.61 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,180,000 | 2.54 | 2,016,328 | 2.20 | -163,672 | -7.51 | 1,612,713 | 1.94 |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,742,000 | 7.87 | 10,249,145 | 11.17 | 3,507,145 | 52.02 | 2,237,466 | 2.70 |
| 購建固定資產 | 6,706,000 | 7.83 | 10,249,145 | 11.17 | 3,543,145 | 52.84 | 2,237,466 | 2.70 |
| 其他 | 36,000 | 0.04 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘（短絀） | -1,051,000 | | 4,815,197 | | 5,866,197 | -558.15 | 622,943 | |
| 期初基金餘額 | 1,851,000 | | 4,750,462 | | 2,899,462 | 156.64 | 4,127,519 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 800,000 | | 9,565,659 | | 8,765,659 | 1,095.71 | 4,750,462 | |

填表說明：

# 地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
# 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 | | 9,454,407 |
| 45Y其他財產收入 | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 227,039 |
| 462公庫撥款收入 | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 3,312,653 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 2,801,250 |
| 5M 建築及設備計畫 | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 3,113,465 |

備註：

# 地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

# 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 | 85,671,000 | 91,782,034 | 6,111,034 | 7.13 | |
| 43 勞務收入 | 6,000 | 2,100 | -3,900 | -65.00 | |
| 431服務收入 | 6,000 | 2,100 | -3,900 | -65.00 | 教師甄選報名費較預計減少。 |
| 45 財產收入 | 846,000 | 1,033,592 | 187,592 | 22.17 | |
| 451財產處分收入 | 46,000 | 6,553 | -39,447 | -85.75 | 報廢財產變賣收入較預計減少。 |
| 45Y其他財產收入 | 800,000 | 1,027,039 | 227,039 | 28.38 | 開放場地收入及開放停車場收入較預計增加。 |
| 46 政府撥入收入 | 84,596,000 | 90,709,903 | 6,113,903 | 7.23 | |
| 462公庫撥款收入 | 84,596,000 | 87,908,653 | 3,312,653 | 3.92 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,801,250 | 2,801,250 | 0.00 | 教育部補助款併入決算。 |
| 4Y 其他收入 | 223,000 | 36,439 | -186,561 | -83.66 | |
| 4YO受贈收入 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | 無受贈收入。 |
| 4YY雜項收入 | 222,000 | 36,439 | -185,561 | -83.59 | 數位學生證補卡費等較預計減少。 |

填表說明：

# 地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 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 | 86,722,000 | 86,966,837 | 244,837 | 0.28 | |
| 53 國民教育計畫 | 77,800,000 | 74,701,364 | -3,098,636 | -3.98 | |
| 1 用人費用 | 73,175,000 | 68,959,657 | -4,215,343 | -5.76 | |
| 11 正式員額薪資 | 33,574,800 | 32,357,365 | -1,217,435 | -3.63 | |
| 113 職員薪金 | 32,622,120 | 31,271,365 | -1,350,755 | -4.14 | |
| 114 工員工資 | 357,480 | 425,160 | 67,680 | 18.93 | |
| 115 警餉 | 595,200 | 660,840 | 65,640 | 11.03 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,297,296 | 1,675,728 | 378,432 | 29.17 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,297,296 | 1,675,728 | 378,432 | 29.17 | |
| 13 加（夜）班費 | 1,387,994 | 1,339,690 | -48,304 | -3.48 | |
| 131 延長工時加班費 | 472,333 | 750,354 | 278,021 | 58.86 | |
| 134 未休假加班費 | 915,661 | 589,336 | -326,325 | -35.64 | |
| 15 獎金 | 7,760,350 | 6,896,969 | -863,381 | -11.13 | |
| 151 考績獎金 | 3,563,500 | 3,078,395 | -485,105 | -13.61 | |
| 152 年終獎金 | 4,196,850 | 3,818,574 | -378,276 | -9.01 | |
| 16 退休及卹償金 | 24,212,316 | 22,407,585 | -1,804,731 | -7.45 | |
| 161 職員退休及離職金 | 24,183,720 | 22,370,385 | -1,813,335 | -7.50 | |
| 162 工員退休及離職金 | 28,596 | 37,200 | 8,604 | 30.09 | |
| 18 福利費 | 4,942,244 | 4,282,320 | -659,924 | -13.35 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,884,260 | 3,361,640 | 477,380 | 16.55 | |
| 183 傷病醫藥費 | 223,300 | 70,700 | -152,600 | -68.34 | |
| 185 員工通勤交通費 | 454,812 | 295,718 | -159,094 | -34.98 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,379,872 | 554,262 | -825,610 | -59.83 | |
| 2 服務費用 | 2,136,000 | 3,130,248 | 994,248 | 46.55 | |
| 21 水電費 | 463,348 | 474,925 | 11,577 | 2.50 | |
| 212 工作場所電費 | 381,796 | 367,407 | -14,389 | -3.77 | |
| 214 工作場所水費 | 81,552 | 107,518 | 25,966 | 31.84 | |
| 23 旅運費 | 44,900 | 26,460 | -18,440 | -41.07 | |
| 231 國內旅費 | 43,400 | 26,460 | -16,940 | -39.03 | |
| 235 貨物運費 | 1,500 | | -1,500 | -100.00 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 16,000 | 7,110 | -8,890 | -55.56 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 16,000 | 7,110 | -8,890 | -55.56 | |
| 25 修理保養及保固費 | 835,500 | 1,119,663 | 284,163 | 34.01 | |
| 252 一般房屋修護費 | 300,200 | 632,119 | 331,919 | 110.57 | |
| 255 機械及設備修護費 | 79,300 | 31,520 | -47,780 | -60.25 | |
| 257 雜項設備修護費 | 456,000 | 456,024 | 24 | 0.01 | |
| 27 一般服務費 | 202,980 | 108,604 | -94,376 | -46.50 | |

# 地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,452 | 604 | -848 | -58.40 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 66,528 | | -66,528 | -100.00 | |
| 27F 體育活動費 | 135,000 | 108,000 | -27,000 | -20.00 | |
| 28 專業服務費 | 573,272 | 1,393,486 | 820,214 | 143.08 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 272,672 | 1,228,330 | 955,658 | 350.48 | |
| 287 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 15,400 | 58,000 | 42,600 | 276.62 | |
| 289 試務甄選費 | 5,200 | | -5,200 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 280,000 | 71,156 | -208,844 | -74.59 | |
| 3 材料及用品費 | 983,000 | 1,046,853 | 63,853 | 6.50 | |
| 31 使用材料費 | 590,052 | 546,625 | -43,427 | -7.36 | |
| 315 設備零件 | 590,052 | 546,625 | -43,427 | -7.36 | |
| 32 用品消耗 | 392,948 | 500,228 | 107,280 | 27.30 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 49,528 | 18,235 | -31,293 | -63.18 | |
| 322 報章雜誌 | | 27,485 | 27,485 | | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 19,200 | 19,200 | | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 324,220 | 435,308 | 111,088 | 34.26 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | | 56,797 | 56,797 | | |
| 43 機器租金 | | 10,800 | 10,800 | | |
| 432 機械及設備租金 | | 10,800 | 10,800 | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 45,997 | 45,997 | | |
| 442 車租 | | 45,997 | 45,997 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,206,000 | 1,209,005 | 3,005 | 0.25 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 28,000 | 22,000 | -6,000 | -21.43 | |
| 726 獎助學員生給與 | 28,000 | 22,000 | -6,000 | -21.43 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,178,000 | 1,187,005 | 9,005 | 0.76 | |
| 743 獎勵費用 | 93,600 | 67,104 | -26,496 | -28.31 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,084,400 | 1,119,901 | 35,501 | 3.27 | |
| 9 其他 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 | |
| 91 其他支出 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 | |
| 91Y 其他 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,180,000 | 2,016,328 | -163,672 | -7.51 | |
| 1 用人費用 | 120,000 | 119,123 | -877 | -0.73 | |

# 地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 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 | % | |
| 13 加（夜）班費 | 120,000 | 119,123 | -877 | -0.73 | |
| 131 延長工時加班費 | 120,000 | 119,123 | -877 | -0.73 | |
| 2 服務費用 | 1,822,000 | 1,776,027 | -45,973 | -2.52 | |
| 22 郵電費 | 54,068 | 52,413 | -1,655 | -3.06 | |
| 222 電話費 | 54,068 | 52,413 | -1,655 | -3.06 | |
| 27 一般服務費 | 1,250,932 | 1,217,148 | -33,784 | -2.70 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 727 | 727 | | |
| 279 外包費 | 1,250,932 | 1,216,421 | -34,511 | -2.76 | |
| 28 專業服務費 | 445,000 | 434,466 | -10,534 | -2.37 | |
| 288 委託考選訓練費 | | 6,248 | 6,248 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 445,000 | 428,218 | -16,782 | -3.77 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 237,000 | 119,163 | -117,837 | -49.72 | |
| 32 用品消耗 | 237,000 | 119,163 | -117,837 | -49.72 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 231,750 | 113,913 | -117,837 | -50.85 | |
| 325 服裝 | 5,250 | 5,250 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 1,015 | 1,015 | | |
| 66 規費 | | 1,015 | 1,015 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 1,015 | 1,015 | | |
| 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 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,742,000 | 10,249,145 | 3,507,145 | 52.02 | 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440,000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436,000元2.決算數較預算數增加3,507,145元，主要係因動支災害準備金辦理0403花蓮地震災損及設施修繕經費及教育局補助中等學校發展新世代學習空間等工程所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 6,742,000 | 10,249,145 | 3,507,145 | 52.02 | |
| 51 購建固定資產 | 408,000 | 837,680 | 429,680 | 105.31 | |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | % | |
| 514 購置機械及設備 | 339,000 | 434,000 | 95,000 | 28.02 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 142,000 | 142,000 | | |
| 516 購置雜項設備 | 69,000 | 261,680 | 192,680 | 279.25 | |
| 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 | 6,298,000 | 9,411,465 | 3,113,465 | 49.44 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,298,000 | 9,411,465 | 3,113,465 | 49.44 | |

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

# 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.計時與件件人員酬金:

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數66,528元，決算數0元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務按件計算，預算數160,000元，決算數175,000元。

(2)工友勞務外包1人，預算數456,000元，決算數451,975元。

(3)校警勞務外包1人，預算數634,932元，決算數589,446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115,284元；決算數158,666元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

# 資本資

中華民國

| 項　　目 | 取得成本/期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 | 本　年　度 |
|---|---|---|---|
| | | | 增加 |
| | | | 預算數 |
| **資產** | 42,842,017 | -27,321,821 | 884,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 5,987,833 | -2,681,598 | |
| 房屋及建築 | 4,215,000 | -851,865 | |
| 機械及設備 | 17,926,249 | -13,810,273 | 434,000 |
| 交通及運輸設備 | 2,554,181 | -1,554,706 | 142,000 |
| 雜項設備 | 12,058,649 | -8,423,379 | 272,000 |
| 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 | 100,105 | | 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434,000元，係法定預算數339,000元、以前年度保留數0元、補辦預算95,000元及調整數0元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計142,000元，係法定預算數0元、以前年度保留數0元、補辦預算142,000元及調整數0元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計272,000元，係法定預算數69,000元、以前年度保留數0元、補辦預算203,000元及調整數0元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計14,231元，係法定預算數14,231元。

臺北市立興福國民中學

# 產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 | 期末帳面金額 |
|---|---|---|---|---|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 4,287,223 | 14,231 | 364,379 | -3,834,875 | 15,608,165 |
| | | | -942,840 | 2,363,395 |
| | | | -69,540 | 3,293,595 |
| 1,363,616 | | 230,845 | -1,575,245 | 3,673,502 |
| 218,851 | | 49,015 | -196,389 | 972,922 |
| 2,704,756 | | 79,425 | -1,050,861 | 5,209,740 |
| | 14,231 | 5,094 | | 95,011 |

註: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1,363,616元，變動原因為：(1)增置：購置電動打孔機等設備計434,000元。(3)撥入：CB2M94補助款購置充電車等計609,616元、教育局移撥電流電壓表等設備計320,000元。減少數計230,845元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等設備230,845元。

2.交通及運輸設備：增加數計218,851元，變動原因為：(1)增置：購置二音路喇叭附固定架等設備計142,000元。(3)撥入：CB3M80補助款購置擴大機計76,851元。減少數計49,015元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢個麥克風等設備49,015元。

3.雜項設備：增加數計2,704,756元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等設備計261,680元。(3)撥入：CB2M53補助款購置防護用衣及電子護頭等設備計1,998,818元、民族實中移撥體育訓練用墊等設備計444,258元。減少數計79,425元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢螢幕等設備79,425元。

4.電腦軟體：減少數計5,094元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年12月止累計5,094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—臺北市立興福國民中學

# 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 | | 339,000 | 95,000 | | 434,000 | 434,000 | | |
| 機械及設備 | | 339,000 | 95,000 | | 434,000 | 434,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 142,000 | | 142,000 | 142,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | | 142,000 | | 142,000 | 142,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 69,000 | 203,000 | | 272,000 | 261,680 | -10,320 | |
| 雜項設備 | | 69,000 | 203,000 | | 272,000 | 261,680 | -10,320 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合計 | | 408,000 | 440,000 | | 848,000 | 837,680 | -10,320 | |

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－臺北市立興福國民中學

# 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 | | 440,000 |
| 購置機械及設備 | 113.02.20府授教會字第1133039075號 | 95,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 113.02.20府授教會字第1133039075號 | 142,000 |
| 購置雜項設備 | 113.02.20府授教會字第1133039075號 | 203,000 |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | 45 | 36 | -9 | |
| 　職員 | 43 | 34 | -9 | |
| 　駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 　工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 45 | 36 | -9 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.按時與寄件人員酬金:

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算。

(2)工友勞務外包費1人。

(3)校警勞務外包費1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

# 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 | 33,574,800 | | 1,387,994 | | 7,760,350 | 24,212,316 | | 4,942,244 | | 71,877,704 | 1,297,296 | 73,175,000 |
| 正式人員 | 33,574,800 | | 1,387,994 | | 7,760,350 | 3,533,916 | | 4,930,244 | | 51,187,304 | | 51,187,304 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 1,297,296 | 1,297,296 |
| 其他人員 | | | | | | 20,678,400 | | 12,000 | | 20,690,400 | | 20,690,400 |
| 一般行政管理計畫 | | | 120,000 | | | | | | | 120,000 | | 120,000 |
| 正式人員 | | | 120,000 | | | | | | | 120,000 | | 120,000 |
| 合　　計 | 33,574,800 | | 1,507,994 | | 7,760,350 | 24,212,316 | | 4,942,244 | | 71,997,704 | 1,297,296 | 73,295,000 |

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45人，計3,563,500元，執行結果決算33人，計3,078,395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45人，計4,196,850元，執行結果決算41人，計3,818,574元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.按時與寄件人員酬金:

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數66,528元，決算數0元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務按件計算，預算數160,000元，決算數175,000元。

(2)工友勞務外包1人，預算數456,000元，決算數451,975元。

(3)校警勞務外包1人，預算數634,932元，決算數589,446元。

地方教育發展基金一臺北市立興福國民中學

# 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 |
| 32,357,365 | | 1,339,690 | | 6,896,969 | 22,407,585 | | 4,282,320 | | 67,283,929 | 1,675,728 | 68,959,657 |
| 32,357,365 | | 1,339,690 | | 6,896,969 | 3,319,908 | | 3,987,007 | | 47,900,939 | | 47,900,939 |
| | | | | | 15,970 | | 24,869 | | 40,839 | | 40,839 |
| | | | | | 75,227 | | 258,444 | | 333,671 | 1,675,728 | 2,009,399 |
| | | | | | 18,996,480 | | 12,000 | | 19,008,480 | | 19,008,480 |
| | | 119,123 | | | | | | | 119,123 | | 119,123 |
| | | 119,123 | | | | | | | 119,123 | | 119,123 |
| 32,357,365 | | 1,458,813 | | 6,896,969 | 22,407,585 | | 4,282,320 | | 67,403,052 | 1,675,728 | 69,078,780 |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | 數量單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | 金額 | % | |
| 總　計 | | | 77,800,000 | | 74,701,364 | | | -3,098,636 | -3.98 | |
| 國民教育計畫 | | | 77,800,000 | | 74,701,364 | | | -3,098,636 | -3.98 | |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | 73,295,000 | 69,078,780 | -4,216,220 | -5.75 |
| 11 正式員額薪資 | 33,574,800 | 32,357,365 | -1,217,435 | -3.63 |
| 113 職員薪金 | 32,622,120 | 31,271,365 | -1,350,755 | -4.14 |
| 114 工員工資 | 357,480 | 425,160 | 67,680 | 18.93 |
| 115 警餉 | 595,200 | 660,840 | 65,640 | 11.03 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,297,296 | 1,675,728 | 378,432 | 29.17 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,297,296 | 1,675,728 | 378,432 | 29.17 |
| 13 加（夜）班費 | 1,507,994 | 1,458,813 | -49,181 | -3.26 |
| 131 延長工時加班費 | 592,333 | 869,477 | 277,144 | 46.79 |
| 134 未休假加班費 | 915,661 | 589,336 | -326,325 | -35.64 |
| 15 獎金 | 7,760,350 | 6,896,969 | -863,381 | -11.13 |
| 151 考績獎金 | 3,563,500 | 3,078,395 | -485,105 | -13.61 |
| 152 年終獎金 | 4,196,850 | 3,818,574 | -378,276 | -9.01 |
| 16 退休及卹償金 | 24,212,316 | 22,407,585 | -1,804,731 | -7.45 |
| 161 職員退休及離職金 | 24,183,720 | 22,370,385 | -1,813,335 | -7.50 |
| 162 工員退休及離職金 | 28,596 | 37,200 | 8,604 | 30.09 |
| 18 福利費 | 4,942,244 | 4,282,320 | -659,924 | -13.35 |
| 181 分擔員工保險費 | 2,884,260 | 3,361,640 | 477,380 | 16.55 |
| 183 傷病醫藥費 | 223,300 | 70,700 | -152,600 | -68.34 |
| 185 員工通勤交通費 | 454,812 | 295,718 | -159,094 | -34.98 |
| 18Y 其他福利費 | 1,379,872 | 554,262 | -825,610 | -59.83 |
| 2 服務費用 | 3,958,000 | 4,906,275 | 948,275 | 23.96 |
| 21 水電費 | 463,348 | 474,925 | 11,577 | 2.50 |
| 212 工作場所電費 | 381,796 | 367,407 | -14,389 | -3.77 |
| 214 工作場所水費 | 81,552 | 107,518 | 25,966 | 31.84 |
| 22 郵電費 | 54,068 | 52,413 | -1,655 | -3.06 |
| 222 電話費 | 54,068 | 52,413 | -1,655 | -3.06 |
| 23 旅運費 | 44,900 | 26,460 | -18,440 | -41.07 |
| 231 國內旅費 | 43,400 | 26,460 | -16,940 | -39.03 |
| 235 貨物運費 | 1,500 | 0 | -1,500 | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 16,000 | 7,110 | -8,890 | -55.56 |
| 241 印刷及裝訂費 | 16,000 | 7,110 | -8,890 | -55.56 |
| 25 修理保養及保固費 | 835,500 | 1,119,663 | 284,163 | 34.01 |
| 252 一般房屋修護費 | 300,200 | 632,119 | 331,919 | 110.57 |
| 255 機械及設備修護費 | 79,300 | 31,520 | -47,780 | -60.25 |
| 257 雜項設備修護費 | 456,000 | 456,024 | 24 | 0.01 |
| 27 一般服務費 | 1,453,912 | 1,325,752 | -128,160 | -8.81 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,452 | 1,331 | -121 | -8.33 |
| 279 外包費 | 1,250,932 | 1,216,421 | -34,511 | -2.76 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 66,528 | 0 | -66,528 | -100.00 |
| 27F 體育活動費 | 135,000 | 108,000 | -27,000 | -20.00 |
| 28 專業服務費 | 1,018,272 | 1,827,952 | 809,680 | 79.52 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 272,672 | 1,228,330 | 955,658 | 350.48 |

# 地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

## 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 | % |
| 287 委託檢驗 (定) 試驗認證費 | 15,400 | 58,000 | 42,600 | 276.62 |
| 288 委託考選訓練費 | 0 | 6,248 | 6,248 | 0.00 |
| 289 試務甄選費 | 5,200 | 0 | -5,200 | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 36,000 | 36,000 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 725,000 | 499,374 | -225,626 | -31.12 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,220,000 | 1,166,016 | -53,984 | -4.42 |
| 31 使用材料費 | 590,052 | 546,625 | -43,427 | -7.36 |
| 315 設備零件 | 590,052 | 546,625 | -43,427 | -7.36 |
| 32 用品消耗 | 629,948 | 619,391 | -10,557 | -1.68 |
| 321 辦公（事務）用品 | 281,278 | 132,148 | -149,130 | -53.02 |
| 322 報章雜誌 | 0 | 27,485 | 27,485 | 0.00 |
| 325 服裝 | 5,250 | 5,250 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 19,200 | 19,200 | 0 | 0.00 |
| 32Y 其他用品消耗 | 324,220 | 435,308 | 111,088 | 34.26 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 0 | 56,797 | 56,797 | 0.00 |
| 43 機器租金 | 0 | 10,800 | 10,800 | 0.00 |
| 432 機械及設備租金 | 0 | 10,800 | 10,800 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 0 | 45,997 | 45,997 | 0.00 |
| 442 車租 | 0 | 45,997 | 45,997 | 0.00 |
| 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 | 6,742,000 | 10,249,145 | 3,507,145 | 52.02 |
| 51 購建固定資產 | 408,000 | 837,680 | 429,680 | 105.31 |
| 514 購置機械及設備 | 339,000 | 434,000 | 95,000 | 28.02 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 142,000 | 142,000 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 69,000 | 261,680 | 192,680 | 279.25 |
| 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 | 6,298,000 | 9,411,465 | 3,113,465 | 49.44 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,298,000 | 9,411,465 | 3,113,465 | 49.44 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 1,015 | 1,015 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 1,015 | 1,015 | 0.00 |
| 661 行政規費與強制費 | 0 | 1,015 | 1,015 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,207,000 | 1,210,005 | 3,005 | 0.25 |
| 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 | 28,000 | 22,000 | -6,000 | -21.43 |
| 726 獎助學員生給與 | 28,000 | 22,000 | -6,000 | -21.43 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,178,000 | 1,187,005 | 9,005 | 0.76 |
| 743 獎勵費用 | 93,600 | 67,104 | -26,496 | -28.31 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,084,400 | 1,119,901 | 35,501 | 3.27 |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | % |
| 9 其他 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 |
| 91 其他支出 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 |
| 91Y 其他 | 300,000 | 298,804 | -1,196 | -0.40 |
| 合　　計 | 86,722,000 | 86,966,837 | 244,837 | 0.28 |

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

# 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 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 830,012 | 1,524,048 | 694,036 | 83.62 | |
| 185 員工通勤交通費 | 454,812 | 295,718 | -159,094 | -34.98 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 66,528 | | -66,528 | -100.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 272,672 | 1,228,330 | 955,658 | 350.48 | |
| 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** | 31,932,058 | 100.00 | 26,804,860 | 100.00 | 5,127,198 | 19.13 |
| 流動資產 | 13,054,520 | 40.88 | 8,187,557 | 30.55 | 4,866,963 | 59.44 |
| 現金 | 12,418,505 | 38.89 | 7,853,991 | 29.30 | 4,564,514 | 58.12 |
| 銀行存款 | 12,418,505 | 38.89 | 7,853,991 | 29.30 | 4,564,514 | 58.12 |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,545,219 | 29.89 | 4,929,994 | 18.39 | 4,615,225 | 93.62 |
| 銀行存款-保管款 | 2,576,323 | 8.07 | 2,627,806 | 9.80 | -51,483 | -1.96 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,122 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,122 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 295,841 | 0.93 | 296,191 | 1.10 | -350 | -0.12 |
| 應收款項 | 636,015 | 1.99 | 333,566 | 1.24 | 302,449 | 90.67 |
| 其他應收款 | 636,015 | 1.99 | 333,566 | 1.24 | 302,449 | 90.67 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,221,773 | 10.09 | 2,923,197 | 10.91 | 298,576 | 10.21 |
| 準備金 | 3,221,773 | 10.09 | 2,923,197 | 10.91 | 298,576 | 10.21 |
| 退休及離職準備金 | 2,921,388 | 9.15 | 2,622,812 | 9.78 | 298,576 | 11.38 |
| 其他準備金 | 300,385 | 0.94 | 300,385 | 1.12 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-其他 | 88,603 | 0.28 | 88,603 | 0.33 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 211,782 | 0.66 | 211,782 | 0.79 | 0 | 0.00 |
| 固定資產 | 15,513,154 | 48.58 | 15,420,091 | 57.53 | 93,063 | 0.60 |
| 土地改良物 | 2,363,395 | 7.40 | 3,306,235 | 12.33 | -942,840 | -28.52 |
| 土地改良物 | 5,987,833 | 18.75 | 5,987,833 | 22.34 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,624,438 | -11.35 | -2,681,598 | -10.00 | -942,840 | 35.16 |
| 房屋建築及設備 | 3,293,595 | 10.31 | 3,363,135 | 12.55 | -69,540 | -2.07 |
| 房屋建築及設備 | 4,215,000 | 13.20 | 4,215,000 | 15.72 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -921,405 | -2.89 | -851,865 | -3.18 | -69,540 | 8.16 |
| 機械及設備 | 3,673,502 | 11.50 | 4,115,976 | 15.36 | -442,474 | -10.75 |
| 機械及設備 | 19,059,020 | 59.69 | 17,926,249 | 66.88 | 1,132,771 | 6.32 |
| 累計折舊-機械及設備 | -15,385,518 | -48.18 | -13,810,273 | -51.52 | -1,575,245 | 11.41 |
| 交通及運輸設備 | 972,922 | 3.05 | 999,475 | 3.73 | -26,553 | -2.66 |
| 交通及運輸設備 | 2,724,017 | 8.53 | 2,554,181 | 9.53 | 169,836 | 6.65 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,751,095 | -5.48 | -1,554,706 | -5.80 | -196,389 | 12.63 |
| 雜項設備 | 5,209,740 | 16.32 | 3,635,270 | 13.56 | 1,574,470 | 43.31 |
| 雜項設備 | 14,683,980 | 45.99 | 12,058,649 | 44.99 | 2,625,331 | 21.77 |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,474,240 | -29.67 | -8,423,379 | -31.42 | -1,050,861 | 12.48 |
| 無形資產 | 95,011 | 0.30 | 100,105 | 0.37 | -5,094 | -5.09 |

| | |
|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 |
| 保證品 | 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100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單) 100,000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。
6.本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,826,950,250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。

臺北市立興福國民中學

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** | 6,758,234 | 21.16 | 6,534,202 | 24.38 | 224,032 | 3.43 |
| 流動負債 | 2,786,399 | 8.73 | 2,708,868 | 10.11 | 77,531 | 2.86 |
| 應付款項 | 2,443,439 | 7.65 | 2,575,428 | 9.61 | -131,989 | -5.12 |
| 應付代收款 | 1,921,083 | 6.02 | 2,096,292 | 7.82 | -175,209 | -8.36 |
| 應付代收款 | 1,921,083 | 6.02 | 2,096,292 | 7.82 | -175,209 | -8.36 |
| 應付費用 | 522,356 | 1.64 | 479,136 | 1.79 | 43,220 | 9.02 |
| 應付費用 | 522,356 | 1.64 | 479,136 | 1.79 | 43,220 | 9.02 |
| 預收款項 | 342,960 | 1.07 | 133,440 | 0.50 | 209,520 | 157.01 |
| 預收收入 | 342,960 | 1.07 | 133,440 | 0.50 | 209,520 | 157.01 |
| 預收收入 | 342,960 | 1.07 | 133,440 | 0.50 | 209,520 | 157.01 |
| 其他負債 | 3,971,835 | 12.44 | 3,825,334 | 14.27 | 146,501 | 3.83 |
| 什項負債 | 3,971,835 | 12.44 | 3,825,334 | 14.27 | 146,501 | 3.83 |
| 存入保證金 | 999,803 | 3.13 | 1,001,615 | 3.74 | -1,812 | -0.18 |
| 存入保證金 | 999,803 | 3.13 | 1,001,615 | 3.74 | -1,812 | -0.18 |
| 應付退休及離職金 | 2,921,388 | 9.15 | 2,622,812 | 9.78 | 298,576 | 11.38 |
| 應付退休及離職金 | 2,921,388 | 9.15 | 2,622,812 | 9.78 | 298,576 | 11.38 |
| 暫收及待結轉帳項 | 50,644 | 0.16 | 200,907 | 0.75 | -150,263 | -74.79 |
| 暫收及待結轉帳項 | 50,644 | 0.16 | 200,907 | 0.75 | -150,263 | -74.79 |
| **淨資產** | 25,173,824 | 78.84 | 20,270,658 | 75.62 | 4,903,166 | 24.19 |
| 淨資產 | 25,173,824 | 78.84 | 20,270,658 | 75.62 | 4,903,166 | 24.19 |
| 淨資產 | 25,173,824 | 78.84 | 20,270,658 | 75.62 | 4,903,166 | 24.19 |
| 累積餘額 | 25,173,824 | 78.84 | 20,270,658 | 75.62 | 4,903,166 | 24.19 |
| 合計 | 31,932,058 | 100.00 | 26,804,860 | 100.00 | 5,127,198 | 19.13 |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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 | % |
| 無形資產 | 95,011 | 0.30 | 100,105 | 0.37 | -5,094 | -5.09 |
| 電腦軟體 | 95,011 | 0.30 | 100,105 | 0.37 | -5,094 | -5.09 |
| 其他資產 | 47,600 | 0.15 | 173,910 | 0.65 | -126,310 | -72.63 |
| 什項資產 | 47,600 | 0.15 | 173,910 | 0.65 | -126,310 | -72.63 |
| 暫付及待結轉帳項 | 47,600 | 0.15 | 173,910 | 0.65 | -126,310 | -72.63 |
| 代管資產 | 2,826,635,520 | 852.03 | 2,826,950,250 | ,546.41 | -314,730 | -0.01 |
| 代管資產-土地改良物 | 39,041 | 0.12 | 39,041 | 0.15 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 2,792,583,660 | 745.39 | 2,792,583,660 | ,418.20 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 15,399,991 | 48.23 | 16,518,979 | 61.63 | -1,118,988 | -6.77 |
| 代管資產-其他政府 | 18,612,828 | 58.29 | 17,808,570 | 66.44 | 804,258 | 4.52 |
| 應付代管資產 | -2,826,635,520 | 852.03 | -2,826,950,250 | ,546.41 | 314,730 | -0.01 |
| 合計 | 31,932,058 | 100.00 | 26,804,860 | 100.00 | 5,127,198 | 19.13 |

信託代理與保證資產 0

保證品 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100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單) 100,000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。

6.本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,826,950,250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。

臺北市立興福國民中學

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 | 31,932,058 | 100.00 | 26,804,860 | 100.00 | 5,127,198 | 19.13 |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

# 地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

## 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 | 92,165,034 | 100.00 | 83,933,748 | 100.00 | 8,231,286 | 9.81 |
| 勞務收入 | 2,100 | 0.00 | 4,200 | 0.01 | -2,100 | -50.00 |
| 服務收入 | 2,100 | 0.00 | 4,200 | 0.01 | -2,100 | -50.00 |
| 財產收益 | 1,416,592 | 1.54 | 1,824,879 | 2.17 | -408,287 | -22.37 |
| 財產交易利益 | 6,553 | 0.01 | 939,833 | 1.12 | -933,280 | -99.30 |
| 其他財產收入 | 1,410,039 | 1.53 | 885,046 | 1.05 | 524,993 | 59.32 |
| 政府撥入收入 | 90,709,903 | 98.42 | 81,939,784 | 97.62 | 8,770,119 | 10.70 |
| 公庫撥款收入 | 87,908,653 | 95.38 | 79,046,014 | 94.18 | 8,862,639 | 11.21 |
| 政府其他撥入收入 | 2,801,250 | 3.04 | 2,893,770 | 3.45 | -92,520 | -3.20 |
| 其他收入 | 36,439 | 0.04 | 164,885 | 0.20 | -128,446 | -77.90 |
| 受贈收入 | 0 | 0.00 | 85,000 | 0.10 | -85,000 | -100.00 |
| 雜項收入 | 36,439 | 0.04 | 79,885 | 0.10 | -43,446 | -54.39 |
| 支出 | 90,328,411 | 98.01 | 84,777,608 | 101.01 | 5,550,803 | 6.55 |
| 人事支出 | 69,078,780 | 74.95 | 72,269,753 | 86.10 | -3,190,973 | -4.42 |
| 人事支出 | 69,078,780 | 74.95 | 72,269,753 | 86.10 | -3,190,973 | -4.42 |
| 業務支出 | 7,318,108 | 7.94 | 7,396,968 | 8.81 | -78,860 | -1.07 |
| 業務支出 | 7,318,108 | 7.94 | 7,396,968 | 8.81 | -78,860 | -1.07 |
| 獎補助支出 | 22,000 | 0.02 | 24,000 | 0.03 | -2,000 | -8.33 |
| 其他獎補捐助 | 22,000 | 0.02 | 24,000 | 0.03 | -2,000 | -8.33 |
| 財產損失 | 3,593 | 0.00 | 11,476 | 0.01 | -7,883 | -68.69 |
| 財產交易損失 | 3,593 | 0.00 | 11,476 | 0.01 | -7,883 | -68.69 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,195,661 | 4.55 | 4,172,790 | 4.97 | 22,871 | 0.55 |
| 固定資產折舊 | 4,190,567 | 4.55 | 4,166,844 | 4.96 | 23,723 | 0.57 |
| 無形資產攤銷 | 5,094 | 0.01 | 5,946 | 0.01 | -852 | -14.33 |
| 其他支出 | 9,710,269 | 10.54 | 902,621 | 1.08 | 8,807,648 | 975.79 |
| 其他支出 | 9,710,269 | 10.54 | 902,621 | 1.08 | 8,807,648 | 975.79 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,836,623 | 1.99 | -843,860 | -0.01 | 2,680,483 | 0.48 |
| 期初淨資產 | 20,270,658 | 21.99 | 21,114,518 | 0.25 | -843,860 | -0.15 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | 3,066,543 | | 0 | | 3,066,543 | |
| 期末淨資產 | 25,173,824 | 27.31 | 20,270,658 | 0.24 | 4,903,166 | 0.88 |

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－臺北市立興福國民中學

# 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) | 1,836,623 |
| 8002 調整非現金項目 | 3,584,783 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 5,421,406 |
| 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 | 2,522,049 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,226,866 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -704,817 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,790,408 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,942,483 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -152,075 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 4,564,514 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,853,991 |
| 88 期末現金及約當現金 | 12,418,505 |

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298,576元及代管資產減少數314,730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—臺北市立興福國民中學

## 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 | **91,782,034** | **383,000** | **92,165,034** | 收入 |
| 勞務收入 | 2,100 | | 2,100 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,033,592 | 383,000 | 1,416,592 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 90,709,903 | | 90,709,903 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 36,439 | | 36,439 | 其他收入 |
| 基金用途 | **86,966,837** | **3,361,574** | **90,328,411** | 支出 |
| 用人費用 | 69,078,780 | | 69,078,780 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,906,275 | 2,411,833 | 7,318,108 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,166,016 | -1,166,016 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 56,797 | -56,797 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,015 | -1,015 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,188,005 | -1,188,005 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 22,000 | | 22,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 3,593 | 3,593 | 財產損失 |
| | | 4,195,661 | 4,195,661 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 298,804 | 9,411,465 | 9,710,269 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 9,411,465 | -9,411,465 | | |
| 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 | 837,680 | -837,680 | | |
| 本期賸餘(短絀) | **4,815,197** | **-2,978,574** | **1,836,623** | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | **4,750,462** | **15,520,196** | **20,270,658** | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | **3,066,543** | **3,066,543** | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | **9,565,659** | **15,608,165** | **25,173,824** | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

# 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 83 萬 7,680 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」490 萬 6,275 元與會計科目「業務支出」731 萬 8,108 元間之調整數 241 萬 1,833 元，係「材料及用品費」116 萬 6,016 元、「租金、償債、利息及相關手續費」5 萬 6,797 元、「稅捐及規費(強制費)」1,015 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)118 萬 8,005 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「折舊、折耗及攤銷」419 萬 5,661 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
2. 會計科目「財產損失」3,593 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」29 萬 8,804 元與會計科目「其他支出」971 萬 269 元間之調整數 941 萬 1,465 元，係「遞延支出」941 萬 1,465 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」306 萬 6,543 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：

機 關 長 官：

訂