

40501282

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

臺北市立誠正國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立誠正國民中學編

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 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	227,943,539	208,925,011	19,018,528	9.10
基金用途	224,786,112	208,664,312	16,121,800	7.73
賸餘(短絀)	3,157,427	260,699	2,896,728	1,111.14
餘絀情形：				
基金餘額	7,605,052	4,447,625	3,157,427	70.99
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,821,229	- 1,399,277	5,220,506	--

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誠正國民中學

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196,980,000元，決算數202,972,414元。

係新購電腦、機具、圖書等各領域教學設備，革新教學方法，充實各領域教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、性別平等教育宣導、教師專業成長、社團活動、冬夏令營活動、輔導活動、中小學擊劍錦標賽等指定活動項目，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，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,393,000元，決算數2,304,461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18,798,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數355,000元），決算數19,509,237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誠正國民中學

總 說 明

中華民國 112 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227,943,539元，較預算數217,962,000元，增加9,981,539元，計增4.58%。

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10,370元，較預算數0元，增加10,370元。

主要係因：

採購案罰款超收。

2.服務收入：決算數18,300元，較預算數703,000元，減少684,700元，計減97.40%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費短收。

3.財產處分收入：決算數44,253元，較預算數40,000元，增加4,253元，計增10.63%。

主要係因：

財產報廢處分收入超收。

4.其他財產收入：決算數773,332元，較預算數524,000元，增加249,332元，計增47.58%。

主要係因：

活動中心場地開放收入超收。

5.公庫撥款收入：決算數218,848,309元，較預算數216,356,000元，增加2,492,309元，計增1.15%。

主要係因：

(1).教育局撥入111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費385,000元。

(2).教育局撥入112年國中小冷氣電費及維護費45,240元。

(3).教育局撥入推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費264,000元。

(4).教育局撥入校門口地坪及穿堂階梯整修工程經費1,043,869元。

(5).教育局撥入莊敬樓校舍女廁照明通風設備改善經費67,200元。

(6).教育局撥入112年用人費用不敷數91,826元。

(7).教育局撥入112學年度第1學期代理教師完整聘期薪資差額595,174元。

(8).總計2,492,309元。

6.政府其他撥入收入：決算數8,042,523元，較預算數0元，增加8,042,523元。

主要係因：

(1).教育部補助111學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作計劃34,197元。

(2).教育部補助111學年度12年國教課綱前導學校計畫138,264元。

(3).教育部補助111學年度擴大引進外籍英語教學人員前瞻外師經費283,412元。

(4).教育部補助111學年度轉銜課程計畫師資費用1,237,657元。

(5).教育部補助111學年度轉銜課程計畫設班費用434,105元。

(6).教育部補助111學年度部分領域雙語教學實施計畫經費500,000元。

(7).教育部補助111學年度台灣手語遠距直播共學協同經費4,922元。

(8).教育部補助111學年度本土教育整體推動方案國中資訊遠距組經費393,005元。

(9).教育部補助111學年度精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費27,972元。

(10).教育部補助111學年度學生學習扶助開班經費59,703元。

(11).教育部補助111學年度圖書館閱讀推動教師經費41,680元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (12).教育部補助112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費12,474元。
 - (13).教育部補助111學年度國中生涯發展教育經費14,620元。
 - (14).教育部補助體育班學生學習輔導措施計畫經費37,665元。
 - (15).教育部補助111學年度原住民族語協同人員經費3,571元。
 - (16).教育部補助111-112學年度學校用書經費21,903元。
 - (17).教育部補助111學年度第2學期無力繳交代收代辦費15,100元。
 - (18).教育部補助111學年度精進國民中小學教學品質計畫經費12,500元。
 - (19).教育部補助112學年度圖書館閱讀推動教師經費83,064元。
 - (20).教育部補助112年度客語及閩南語語言能力認證測驗報名費45,612元。
 - (21).教育部補助112學年度部分領域雙語教學實施計畫經費272,723元。
 - (22).教育部補助112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費31,752元。
 - (23).教育部補助112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費38,464元。
 - (24).教育部補助112年增聘運動教練實施計畫經費690,000元。
 - (25).教育部補助112學年度本土教育整體推動方案經費374,707元。
 - (26).教育部補助112學年度輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費9,072元。
 - (27).教育部補助112學年度生涯發展教育經費92,455元。
 - (28).教育部補助資優資源班購置數位教學設備經費96,000元。
 - (29).教育部補助112學年度轉銜課程計畫師資費用970,906元。
 - (30).教育部補助112學年度轉銜課程計畫設班費用180,652元。
 - (31).教育部補助112學年度學生學習扶助開班經費49,277元。
 - (32).教育部補助112學年度獎勵聘任專任運動教練補助經費207,740元。
 - (33).教育部補助112學年度中輟生預防追蹤與復學輔導經費42,940元。
 - (34).教育部補助112年度數位學習精進方案代理代課費518,885元。
 - (35).教育部補助112學年度增置專長教師員額(國中1000)計畫經費520,812元。
 - (36).教育部補助112學年度臺灣手語直播共學協同人員經費5,670元。
 - (37).教育部補助備戰全中運購置體育器材設備經費137,500元。
 - (38).教育部補助112學年度閩客語直播共學協同人員經費67,662元。
 - (39).教育部補助112學年度原住民語直播共學協同人員經費39,690元。
 - (40).教育部補助112學年度本土語文及臺灣手語開課經費24,192元。
 - (41).教育部補助推動中小學數位學習精進方案264,000元。
 - (42).教育部補助性別平等月經教育講座及友善提供多元生理用品經費5,998元。
 - (43).總計8,042,523元。
- 7.受贈收入：決算數170,000元，較預算數110,000元，增加60,000元，計增54.55%。
主要係因：
獎助學金捐款收入超收。
- 8.雜項收入：決算數36,452元，較預算數229,000元，減少192,548元，計減84.08%。
主要係因：
(1).數位學生證13,673元。
(2).水電費19,608元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學
總 說 明
中華民國 112 年度

- (3).破壞公物賠償收入3,060元。
- (4).影印費、收回以前年度支出111元。
- (5).合計36,452元，較預期短收192,458元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數224,786,112元，較預算數218,171,000元，增加6,615,112元，計增3.03%。

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202,972,414元，較預算數196,980,000元，增加5,992,414元，計增3.04%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,304,461元，較預算數2,393,000元，減少88,539元，計減3.70%。
- 3.建築及設備計畫：決算數19,509,237元，較預算數18,798,000元，增加711,237元，計增3.78%。

主要係因：

(1).購建固定資產：

- 1.教育局補助校門口地坪及穿堂階梯整修工程執行數1,034,968元、莊敬樓校舍女廁照明通風設備改善執行數67,200元以併決算辦理。
- 2.誠正樓校舍改建工程、游泳池室內整修工程、後籃球場及綜合球場地坪整修工程結餘款1,115,770元。
- 3.設備採購結餘款3,961元。
- 4.補辦預算執行數343,800元。

(2).其他：

- 1.教育局補助學生自備載具BYOD到校學習軟體執行數385,000元以併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,157,427元，較預算短絀數209,000元，反絀為餘，計相差3,366,427元。

主要係因：

- (1).用人費用覈實支用賸餘計1,319,485元。
- (2).工程結餘款計1,115,770元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,598,858元。
投資活動之淨現金流出2,120,067元。
籌資活動之淨現金流入342,438元。
本年度現金及約當現金之淨增3,821,229元。
期初現金及約當現金10,227,864元。
期末現金及約當現金14,049,093元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,544,018,325元，包括：

流動資產14,763,723元，較上年度10,444,400元，增加4,319,323元，主要係因應各項業務計畫增加致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,185,181元，較上年度1,081,185元，增加103,996元，主要係因獲贈獎助學金致其他準備金增加。

固定資產25,938,298元，較上年度27,654,997元，減少1,716,699元，主要係因提列折舊致固定資產減少。

無形資產397,962元，較上年度142,421元，增加255,541元，主要係因新購電腦軟體致無形資產增加。

其他資產6,501,733,161元，較上年度6,147,099,333元，增加354,633,828元，主要係因公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為6,510,077,013元，包括：

流動負債4,196,088元，較上年度3,413,166元，增加782,922元，主要係因各項委辦活動計畫增加致應付代收款增加。

其他負債6,505,880,925元，較上年度6,150,764,127元，增加355,116,798元，主要係因公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為33,941,312元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,222,259元及補辦預算數355,000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。
- (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－臺北市立誠正國民中學
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	217,962,000	100.00	227,943,539	100.00	9,981,539	4.58	208,925,011	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,370	0.00	10,370	0.00		
415 違規罰款收入			10,370	0.00	10,370	0.00		
43 勞務收入	703,000	0.32	18,300	0.01	-684,700	-97.40	10,500	0.01
431 服務收入	703,000	0.32	18,300	0.01	-684,700	-97.40	10,500	0.01
45 財產收入	564,000	0.26	817,585	0.36	253,585	44.96	503,547	0.24
451 財產處分收入	40,000	0.02	44,253	0.02	4,253	10.63	32,276	0.02
45Y 其他財產收入	524,000	0.24	773,332	0.34	249,332	47.58	471,271	0.23
46 政府撥入收入	216,356,000	99.26	226,890,832	99.54	10,534,832	4.87	208,120,354	99.61
462 公庫撥款收入	216,356,000	99.26	218,848,309	96.01	2,492,309	1.15	202,117,639	96.74
46Y 政府其他撥入收入			8,042,523	3.53	8,042,523	0.00	6,002,715	2.87
4Y 其他收入	339,000	0.16	206,452	0.09	-132,548	-39.10	290,610	0.14
4Y0 受贈收入	110,000	0.05	170,000	0.07	60,000	54.55	160,488	0.08
4YY 雜項收入	229,000	0.11	36,452	0.02	-192,548	-84.08	130,122	0.06
5 基金用途	218,171,000	100.10	224,786,112	98.61	6,615,112	3.03	208,664,312	99.88
53 國民教育計畫	196,980,000	90.37	202,972,414	89.05	5,992,414	3.04	177,111,614	84.77
5L 一般行政管理計畫	2,393,000	1.10	2,304,461	1.01	-88,539	-3.70	23,593,569	11.29
5M 建築及設備計畫	18,798,000	8.62	19,509,237	8.56	711,237	3.78	7,959,129	3.81
購建固定資產	18,762,000	8.61	19,088,237	8.37	326,237	1.74	7,923,129	3.79
其他	36,000	0.02	421,000	0.18	385,000	1,069.44	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-209,000		3,157,427		3,366,427	-1,610.73	260,699	
期初基金餘額	1,853,000		4,447,625		2,594,625	140.02	4,186,926	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,644,000		7,605,052		5,961,052	362.59	4,447,625	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學
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		18,222,259
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,370
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,253
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	249,332
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,492,309
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,042,523
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	60,000
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,992,414
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,371,058

備註：

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	217,962,000	227,943,539	9,981,539	4.58	
41 徵收及依法分配收入		10,370	10,370	0.00	
415 違規罰款收入		10,370	10,370	0.00	採購案罰款超收。
43 勞務收入	703,000	18,300	-684,700	-97.40	
431 服務收入	703,000	18,300	-684,700	-97.40	暑期游泳訓練班報名費短收。
45 財產收入	564,000	817,585	253,585	44.96	
451 財產處分收入	40,000	44,253	4,253	10.63	財產報廢處分收入超收。
45Y 其他財產收入	524,000	773,332	249,332	47.58	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	216,356,000	226,890,832	10,534,832	4.87	
462 公庫撥款收入	216,356,000	218,848,309	2,492,309	1.15	教育局撥入校門口地坪及穿堂階梯整修工程經費等7筆，總計2,492,309元。
46Y 政府其他撥入收入		8,042,523	8,042,523	0.00	教育部補助轉銜課程計畫等42筆，總計8,042,523元。
4Y 其他收入	339,000	206,452	-132,548	-39.10	
4Y0 受贈收入	110,000	170,000	60,000	54.55	獎助學金收入超收。
4YY 雜項收入	229,000	36,452	-192,548	-84.08	採購案罰款短收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	218,171,000	224,786,112	6,615,112	3.03	
53 國民教育計畫	196,980,000	202,972,414	5,992,414	3.04	
1 用人費用	185,882,000	189,685,130	3,803,130	2.05	
11 正式員額薪資	101,088,000	103,864,997	2,776,997	2.75	
113 職員薪金	100,056,000	102,623,237	2,567,237	2.57	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,016,160	5,700,074	1,683,914	41.93	
124 兼職人員酬金	4,016,160	5,700,074	1,683,914	41.93	
13 超時工作報酬	1,806,566	1,660,656	-145,910	-8.08	
131 加班費	1,806,566	1,660,656	-145,910	-8.08	
15 獎金	24,327,500	23,558,814	-768,686	-3.16	
151 考績獎金	11,618,000	11,177,789	-440,211	-3.79	
152 年終獎金	12,709,500	12,381,025	-328,475	-2.58	
16 退休及卹償金	41,747,340	40,740,428	-1,006,912	-2.41	
161 職員退休及離職金	41,747,340	40,740,428	-1,006,912	-2.41	
18 福利費	12,896,434	14,160,161	1,263,727	9.80	
181 分擔員工保險費	8,755,848	10,939,423	2,183,575	24.94	
183 傷病醫藥費	381,800	264,400	-117,400	-30.75	
185 員工通勤交通費	1,039,500	1,071,354	31,854	3.06	
18Y 其他福利費	2,719,286	1,884,984	-834,302	-30.68	
2 服務費用	6,563,000	7,719,713	1,156,713	17.62	
21 水電費	1,936,126	2,070,129	134,003	6.92	
212 工作場所電費	1,541,000	1,506,316	-34,684	-2.25	
214 工作場所水費	217,126	184,563	-32,563	-15.00	
216 氣體費	178,000	379,250	201,250	113.06	
22 郵電費	86,274	120,993	34,719	40.24	
221 郵費	14,274	30,644	16,370	114.68	
222 電話費	72,000	90,349	18,349	25.48	
23 旅運費	198,500	153,088	-45,412	-22.88	
231 國內旅費	120,500	68,354	-52,146	-43.27	
235 貨物運費		6,300	6,300		
23Y 其他旅運費	78,000	78,434	434	0.56	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	26,254	-13,746	-34.37	
241 印刷及裝訂費	40,000	26,254	-13,746	-34.37	
25 修理保養及保固費	1,548,800	1,728,173	179,373	11.58	
252 一般房屋修護費	672,000	874,342	202,342	30.11	
255 機械及設備修護費	215,800	197,679	-18,121	-8.40	
257 雜項設備修護費	661,000	656,152	-4,848	-0.73	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	%	
26 保險費	26,880		-26,880	-100.00	
26Y 其他保險費	26,880		-26,880	-100.00	
27 一般服務費	998,220	841,606	-156,614	-15.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,788	10,674	2,886	37.06	
279 外包費	165,000	166,600	1,600	0.97	
27D 計時與計件人員酬金	585,432	424,532	-160,900	-27.48	
27F 體育活動費	240,000	239,800	-200	-0.08	
28 專業服務費	1,728,200	2,779,470	1,051,270	60.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,603,400	2,014,948	411,548	25.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,800	69,910	7,110	11.32	
288 委託考選訓練費		45,612	45,612		
289 試務甄選費	12,000	37,000	25,000	208.33	
28A 電腦軟體服務費		612,000	612,000		
28Y 其他專業服務費	50,000		-50,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,922,000	2,598,242	676,242	35.18	
31 使用材料費	436,780	768,683	331,903	75.99	
315 設備零件	436,780	768,683	331,903	75.99	
32 用品消耗	1,485,220	1,829,559	344,339	23.18	
321 辦公(事務)用品	89,030	136,426	47,396	53.24	
322 報章雜誌	45,300		-45,300	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	35,857	-2,143	-5.64	
32Y 其他用品消耗	1,312,890	1,657,276	344,386	26.23	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	93,705	90,705	3,023.50	
44 交通及運輸設備租金		90,825	90,825		
442 車租		90,825	90,825		
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,373,000	2,372,748	-252	-0.01	
72 捐助、補助與獎助	190,430	142,004	-48,426	-25.43	
726 獎助學員生給與	190,430	142,004	-48,426	-25.43	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,182,570	2,230,744	48,174	2.21	
743 獎勵費用	71,400	81,626	10,226	14.32	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,111,170	2,149,118	37,948	1.80	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	%	
9 其他	237,000	502,876	265,876	112.18	
91 其他支出	237,000	502,876	265,876	112.18	
91Y 其他	237,000	502,876	265,876	112.18	
5L 一般行政管理計畫	2,393,000	2,304,461	-88,539	-3.70	
2 服務費用	1,970,000	1,914,948	-55,052	-2.79	
23 旅運費		2,300	2,300		
235 貨物運費		2,300	2,300		
27 一般服務費	1,232,000	1,184,112	-47,888	-3.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,617	2,617		
279 外包費	1,232,000	1,181,495	-50,505	-4.10	
28 專業服務費	639,600	630,136	-9,464	-1.48	
28Y 其他專業服務費	639,600	630,136	-9,464	-1.48	
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	422,000	386,086	-35,914	-8.51	
32 用品消耗	422,000	386,086	-35,914	-8.51	
321 辦公（事務）用品	415,900	379,986	-35,914	-8.64	
325 服裝	6,100	6,100			
6 稅捐及規費(強制費)		2,427	2,427		
66 規費		2,427	2,427		
661 行政規費與強制費		2,427	2,427		
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	18,798,000	19,509,237	711,237	3.78	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355,000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343,800元。2.決算數較預算數增加711,237元，主要係執行補辦預算及校門口地坪及穿堂階梯整修工程併決算辦理。
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	18,798,000	19,509,237	711,237	3.78	
51 購建固定資產	2,422,000	1,762,179	-659,821	-27.24	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	340	-999,660	-99.97	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	%	
514 購置機械及設備	1,209,000	1,366,900	157,900	13.06	
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			
516 購置雜項設備	193,000	374,939	181,939	94.27	
52 購置無形資產	36,000	421,000	385,000	1,069.44	
521 購置電腦軟體	36,000	421,000	385,000	1,069.44	
54 遞延支出	16,340,000	17,326,058	986,058	6.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,220,000	5,256,114	36,114	0.69	
542 其他遞延支出	11,120,000	12,069,944	949,944	8.54	

地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數424,532元。

(2)暑期游泳訓練班救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數76,776元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數868,595元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數312,900元。

(3)臺北市中等學校運動會場地清潔按件計算，預算數165,000元，決算數166,600元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數200,000元；決算數340元。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數298,981元；決算數190,692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	88,620,721	-60,823,303	2,813,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,590,944	-6,924,669	
房屋及建築			1,000,000
機械及設備	28,403,639	-20,532,141	1,370,000
交通及運輸設備	5,009,189	-3,538,624	20,000
雜項設備	40,638,528	-29,827,869	387,000
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	836,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	142,421		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,370,000元，係法定預算數1,209,000元及補辦預算161,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計20,000元，係法定預算數20,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計387,000元，係法定預算數193,000元及補辦預算194,000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78,030元，係法定預算數78,030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5,423,766元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備

計1,366,900元。(2)受贈：以課業輔導費代辦經費購置筆記型電腦等設備計148,900元、地震工程研究中心捐贈地震預警設備計85,000元、尚新能源捐贈液晶螢幕設備計24,000元、勁園國際股份有限公司捐贈捐贈液晶螢幕設備計70,000元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計3,693,966元、教育

臺北市立誠正國民中學

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		
7,312,119	78,030	3,465,766	-5,307,511	26,336,260
			-958,164	5,708,111
5,423,766		2,685,460	-2,131,352	8,478,452
24,500			-529,149	965,916
1,442,513		614,847	-1,688,846	9,949,479
340				836,340
421,000	78,030	165,459		397,962

註 局補助款購置顯示器等設備計35,000元。減少數計2,685,460元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,685,460元。

2.交通及運輸設備：增加數計24,500元，變動原因為：(1)增置：購置音箱等設備計20,000元。(2)受贈：以課業輔導費代辦經費購置音箱等設備計4,500元。

3.雜項設備：增加數計1,442,513元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計374,939元。(2)受贈：以體育獎勵金代辦經費購置背部伸張架等設備計50,000元。(3)撥入：中崙高中撥入黑(白)板等設備計459,074元、體育局補助款購置飛輪車等設備計421,000元、教育局補助款購置桌球桌等設備計137,500元。減少數計614,847元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計614,847元。

4.購建中固定資產：增加數計340元，變動原因為：(1)增置：購建中誠正樓校舍改建計340元。

5.電腦軟體：電腦軟體：增加數計421,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體計421,000元。減少數計165,459元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額165,459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。

2.購建中固定資產：係因誠正樓校舍改建工程尚在建中，俟該工程完工後始列於財產分類統計表。

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學
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		1,000,000			1,000,000	340	-999,660	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
購建中固定資產						340	340	
機械及設備		1,209,000	161,000		1,370,000	1,366,900	-3,100	
機械及設備		1,209,000	161,000		1,370,000	1,366,900	-3,100	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		193,000	194,000		387,000	374,939	-12,061	
雜項設備		193,000	194,000		387,000	374,939	-12,061	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,422,000	355,000		2,777,000	1,762,179	-1,014,821	

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—臺北市立誠正國民中學
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		355,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	30,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	96,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	35,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	46,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	148,000

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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	119	117	-2	
職員	117	115	-2	
駐衛警	2	2	0	
合計	119	117	-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)游泳池救生員1人。

(2)暑期游泳訓練班救生員0人。

(3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人。

(2)消化超額工友業務外包按件計算。

(3)臺北市中等學校運動會場地清潔按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	101,088,000		1,806,566		24,327,500	41,747,340		12,896,434		181,865,840	4,016,160	185,882,000
正式人員	101,088,000		1,806,566		24,327,500	11,190,540		12,848,434		151,261,040		151,261,040
兼任人員											4,016,160	4,016,160
其他人員						30,556,800		48,000		30,604,800		30,604,800
合 計	101,088,000		1,806,566		24,327,500	41,747,340		12,896,434		181,865,840	4,016,160	185,882,000

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119人，計11,618,000元，執行結果決算94人，計11,177,789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119人，計12,709,500元，執行結果決算124人，計12,381,025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)游泳池救生員，預算數423,880元，決算數424,532元。
- (2)暑期游泳訓練班救生員，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)暑期游泳訓練班工讀生，預算數76,776元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數912,000元，決算數868,595元。
- (2)消化超額工友業務外包，預算數320,000元，決算數312,900元。
- (3)臺北市中等學校運動會場地清潔，預算數165,000元，決算數166,600元。

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學
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
103,864,997		1,660,656		23,558,814	40,740,428		14,160,161		183,985,056	5,700,074	189,685,130
103,864,997		1,660,656		23,558,814	10,770,568		13,674,050		153,529,085		153,529,085
					229,757		438,111		667,868	5,700,074	6,367,942
					29,740,103		48,000		29,788,103		29,788,103
103,864,997		1,660,656		23,558,814	40,740,428		14,160,161		183,985,056	5,700,074	189,685,130

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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			196,980,000		202,972,414		5,992,414	3.04	
國民教育計畫			196,980,000		202,972,414		5,992,414	3.04	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	185,882,000	189,685,130	3,803,130	2.05
11 正式員額薪資	101,088,000	103,864,997	2,776,997	2.75
113 職員薪金	100,056,000	102,623,237	2,567,237	2.57
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	4,016,160	5,700,074	1,683,914	41.93
124 兼職人員酬金	4,016,160	5,700,074	1,683,914	41.93
13 超時工作報酬	1,806,566	1,660,656	-145,910	-8.08
131 加班費	1,806,566	1,660,656	-145,910	-8.08
15 獎金	24,327,500	23,558,814	-768,686	-3.16
151 考績獎金	11,618,000	11,177,789	-440,211	-3.79
152 年終獎金	12,709,500	12,381,025	-328,475	-2.58
16 退休及卹償金	41,747,340	40,740,428	-1,006,912	-2.41
161 職員退休及離職金	41,747,340	40,740,428	-1,006,912	-2.41
18 福利費	12,896,434	14,160,161	1,263,727	9.80
181 分擔員工保險費	8,755,848	10,939,423	2,183,575	24.94
183 傷病醫藥費	381,800	264,400	-117,400	-30.75
185 員工通勤交通費	1,039,500	1,071,354	31,854	3.06
18Y 其他福利費	2,719,286	1,884,984	-834,302	-30.68
2 服務費用	8,533,000	9,634,661	1,101,661	12.91
21 水電費	1,936,126	2,070,129	134,003	6.92
212 工作場所電費	1,541,000	1,506,316	-34,684	-2.25
214 工作場所水費	217,126	184,563	-32,563	-15.00
216 氣體費	178,000	379,250	201,250	113.06
22 郵電費	86,274	120,993	34,719	40.24
221 郵費	14,274	30,644	16,370	114.68
222 電話費	72,000	90,349	18,349	25.48
23 旅運費	198,500	155,388	-43,112	-21.72
231 國內旅費	120,500	68,354	-52,146	-43.27
235 貨物運費	0	8,600	8,600	0.00
23Y 其他旅運費	78,000	78,434	434	0.56
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	26,254	-13,746	-34.37
241 印刷及裝訂費	40,000	26,254	-13,746	-34.37
25 修理保養及保固費	1,548,800	1,728,173	179,373	11.58
252 一般房屋修護費	672,000	874,342	202,342	30.11
255 機械及設備修護費	215,800	197,679	-18,121	-8.40
257 雜項設備修護費	661,000	656,152	-4,848	-0.73
26 保險費	26,880	0	-26,880	-100.00
26Y 其他保險費	26,880	0	-26,880	-100.00
27 一般服務費	2,230,220	2,025,718	-204,502	-9.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,788	13,291	5,503	70.66
279 外包費	1,397,000	1,348,095	-48,905	-3.50
27D 計時與計件人員酬金	585,432	424,532	-160,900	-27.48
27F 體育活動費	240,000	239,800	-200	-0.08
28 專業服務費	2,367,800	3,409,606	1,041,806	44.00

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,603,400	2,014,948	411,548	25.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,800	69,910	7,110	11.32
288 委託考選訓練費	0	45,612	45,612	0.00
289 試務甄選費	12,000	37,000	25,000	208.33
28A 電腦軟體服務費	0	612,000	612,000	0.00
28Y 其他專業服務費	689,600	630,136	-59,464	-8.62
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	2,344,000	2,984,328	640,328	27.32
31 使用材料費	436,780	768,683	331,903	75.99
315 設備零件	436,780	768,683	331,903	75.99
32 用品消耗	1,907,220	2,215,645	308,425	16.17
321 辦公(事務)用品	504,930	516,412	11,482	2.27
322 報章雜誌	45,300	0	-45,300	-100.00
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	35,857	-2,143	-5.64
32Y 其他用品消耗	1,312,890	1,657,276	344,386	26.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	93,705	90,705	3,023.50
44 交通及運輸設備租金	0	90,825	90,825	0.00
442 車租	0	90,825	90,825	0.00
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
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	18,798,000	19,509,237	711,237	3.78
51 購建固定資產	2,422,000	1,762,179	-659,821	-27.24
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	340	-999,660	-99.97
514 購置機械及設備	1,209,000	1,366,900	157,900	13.06
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000	0	0.00
516 購置雜項設備	193,000	374,939	181,939	94.27
52 購置無形資產	36,000	421,000	385,000	1,069.44
521 購置電腦軟體	36,000	421,000	385,000	1,069.44
54 遞延支出	16,340,000	17,326,058	986,058	6.03
541 遞延修繕房屋建築支出	5,220,000	5,256,114	36,114	0.69
542 其他遞延支出	11,120,000	12,069,944	949,944	8.54
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,427	2,427	0.00
66 規費	0	2,427	2,427	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,427	2,427	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,374,000	2,373,748	-252	-0.01
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	190,430	142,004	-48,426	-25.43
726 獎助學員生給與	190,430	142,004	-48,426	-25.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,182,570	2,230,744	48,174	2.21

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	%
743 獎勵費用	71,400	81,626	10,226	14.32
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,111,170	2,149,118	37,948	1.80
9 其他	237,000	502,876	265,876	112.18
91 其他支出	237,000	502,876	265,876	112.18
91Y 其他	237,000	502,876	265,876	112.18
合 計	218,171,000	224,786,112	6,615,112	3.03

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學
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	3,264,332	3,931,834	667,502	20.45	
185 員工通勤交通費	1,039,500	1,071,354	31,854	3.06	
27D 計時與計件人員酬金	585,432	424,532	-160,900	-27.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,603,400	2,014,948	411,548	25.67	
521 購置電腦軟體	36,000	421,000	385,000	1,069.44	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,544,018,325	100.00	6,186,422,336	100.00	357,595,989	5.78
流動資產	14,763,723	0.23	10,444,400	0.17	4,319,323	41.36
現金	14,049,093	0.21	10,227,864	0.17	3,821,229	37.36
銀行存款	14,049,093	0.21	10,227,864	0.17	3,821,229	37.36
銀行存款-公庫存款	9,220,692	0.14	6,319,823	0.10	2,900,869	45.90
銀行存款-保管款	4,563,909	0.07	3,601,991	0.06	961,918	26.71
銀行存款-代繳費款專戶	62,884	0.00	105,444	0.00	-42,560	-40.36
銀行存款-教育儲蓄戶	201,608	0.00	200,606	0.00	1,002	0.50
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	714,630	0.01	188,943	0.00	525,687	278.23
其他應收款	714,630	0.01	188,943	0.00	525,687	278.23
預付款項	0	0.00	27,593	0.00	-27,593	-100.00
預付費用	0	0.00	27,593	0.00	-27,593	-100.00
長期貸墊款及準備金	1,185,181	0.02	1,081,185	0.02	103,996	9.62
準備金	1,185,181	0.02	1,081,185	0.02	103,996	9.62
其他準備金	1,185,181	0.02	1,081,185	0.02	103,996	9.62
其他準備金-獎助學金	1,117,196	0.02	1,013,200	0.02	103,996	10.26
其他準備金-其他	67,985	0.00	67,985	0.00	0	0.00
固定資產	25,938,298	0.40	27,654,997	0.45	-1,716,699	-6.21
土地改良物	5,708,111	0.09	6,666,275	0.11	-958,164	-14.37
土地改良物	13,590,944	0.21	13,590,944	0.22	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,882,833	-0.12	-6,924,669	-0.11	-958,164	13.84
機械及設備	8,478,452	0.13	7,871,498	0.13	606,954	7.71
機械及設備	31,141,945	0.48	28,403,639	0.46	2,738,306	9.64
累計折舊-機械及設備	-22,663,493	-0.35	-20,532,141	-0.33	-2,131,352	10.38
交通及運輸設備	965,916	0.01	1,470,565	0.02	-504,649	-34.32
交通及運輸設備	5,033,689	0.08	5,009,189	0.08	24,500	0.49
累計折舊-交通及運輸設備	-4,067,773	-0.06	-3,538,624	-0.06	-529,149	14.95
雜項設備	9,949,479	0.15	10,810,659	0.17	-861,180	-7.97
雜項設備	41,466,194	0.63	40,638,528	0.66	827,666	2.04
累計折舊-雜項設備	-31,516,715	-0.48	-29,827,869	-0.48	-1,688,846	5.66
購建中固定資產	836,340	0.01	836,000	0.01	340	0.04
購建中固定資產	836,340	0.01	836,000	0.01	340	0.04

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)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。

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。

臺北市立誠正國民中學
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	6,510,077,013	99.48	6,154,177,293	99.48	355,899,720	5.78
流動負債	4,196,088	0.06	3,413,166	0.06	782,922	22.94
應付款項	4,025,088	0.06	3,348,566	0.05	676,522	20.20
應付代收款	3,863,143	0.06	3,181,234	0.05	681,909	21.44
應付代收款	3,863,143	0.06	3,181,234	0.05	681,909	21.44
應付費用	161,945	0.00	167,332	0.00	-5,387	-3.22
應付費用	161,945	0.00	167,332	0.00	-5,387	-3.22
預收款項	171,000	0.00	64,600	0.00	106,400	164.71
預收收入	171,000	0.00	64,600	0.00	106,400	164.71
預收收入	171,000	0.00	64,600	0.00	106,400	164.71
其他負債	6,505,880,925	99.42	6,150,764,127	99.42	355,116,798	5.77
什項負債	6,505,880,925	99.42	6,150,764,127	99.42	355,116,798	5.77
存入保證金	1,564,802	0.02	1,466,883	0.02	97,919	6.68
存入保證金	1,564,802	0.02	1,466,883	0.02	97,919	6.68
應付代管資產	6,501,133,617	99.34	6,146,359,257	99.35	354,774,360	5.77
應付代管資產	6,501,133,617	99.34	6,146,359,257	99.35	354,774,360	5.77
暫收及待結轉帳項	3,182,506	0.05	2,937,987	0.05	244,519	8.32
暫收及待結轉帳項	3,182,506	0.05	2,937,987	0.05	244,519	8.32
淨資產	33,941,312	0.52	32,245,043	0.52	1,696,269	5.26
淨資產	33,941,312	0.52	32,245,043	0.52	1,696,269	5.26
淨資產	33,941,312	0.52	32,245,043	0.52	1,696,269	5.26
累積餘額	33,941,312	0.52	32,245,043	0.52	1,696,269	5.26
合 計	6,544,018,325	100.00	6,186,422,336	100.00	357,595,989	5.78

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	397,962	0.01	142,421	0.00	255,541	179.43
無形資產	397,962	0.01	142,421	0.00	255,541	179.43
電腦軟體	397,962	0.01	142,421	0.00	255,541	179.43
其他資產	6,501,733,161	99.35	6,147,099,333	99.36	354,633,828	5.77
什項資產	6,501,733,161	99.35	6,147,099,333	99.36	354,633,828	5.77
存出保證金	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	589,544	0.01	730,076	0.01	-140,532	-19.25
代管資產	6,501,133,617	99.34	6,146,359,257	99.35	354,774,360	5.77
代管資產-土地改良物	82,981	0.00	82,981	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,442,664,900	98.45	6,086,388,500	98.38	356,276,400	5.85
代管資產-房屋建築及設備	37,751,816	0.58	39,253,856	0.63	-1,502,040	-3.83
代管資產-其他政府	20,633,920	0.32	20,633,920	0.33	0	0.00
合 計	6,544,018,325	100.00	6,186,422,336	100.00	357,595,989	5.78

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)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。

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。

臺北市立誠正國民中學
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	6,544,018,325	100.00	6,186,422,336	100.00	357,595,989	5.78

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—臺北市立誠正國民中學

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	233,072,479	100.00	216,839,108	100.00	16,233,371	7.49
徵收及依法分配收入	10,370	0.00	0	0.00	10,370	0.00
違規罰款收入	10,370	0.00	0	0.00	10,370	0.00
勞務收入	18,300	0.01	10,500	0.00	7,800	74.29
服務收入	18,300	0.01	10,500	0.00	7,800	74.29
財產收益	5,564,125	2.39	7,944,712	3.66	-2,380,587	-29.96
廢舊物品售價收入	17,677	0.01	0	0.00	17,677	0.00
財產交易利益	4,352,116	1.87	6,649,029	3.07	-2,296,913	-34.55
其他財產收入	1,194,332	0.51	1,295,683	0.60	-101,351	-7.82
政府撥入收入	226,890,832	97.35	208,120,354	95.98	18,770,478	9.02
公庫撥款收入	218,848,309	93.90	202,117,639	93.21	16,730,670	8.28
政府其他撥入收入	8,042,523	3.45	6,002,715	2.77	2,039,808	33.98
其他收入	588,852	0.25	763,542	0.35	-174,690	-22.88
受贈收入	552,400	0.24	633,420	0.29	-81,020	-12.79
雜項收入	36,452	0.02	130,122	0.06	-93,670	-71.99
支出	231,376,210	99.27	215,118,258	99.21	16,257,952	7.56
人事支出	189,685,130	81.38	186,519,968	86.02	3,165,162	1.70
人事支出	189,685,130	81.38	186,519,968	86.02	3,165,162	1.70
業務支出	14,946,865	6.41	13,694,947	6.32	1,251,918	9.14
業務支出	14,946,865	6.41	13,694,947	6.32	1,251,918	9.14
獎補助支出	142,004	0.06	76,000	0.04	66,004	86.85
其他獎補助	142,004	0.06	76,000	0.04	66,004	86.85
財產損失	33,011	0.01	47,203	0.02	-14,192	-30.07
財產交易損失	33,011	0.01	47,203	0.02	-14,192	-30.07
折舊、折耗及攤銷	8,740,266	3.75	7,938,812	3.66	801,454	10.10
固定資產折舊	8,574,807	3.68	7,613,120	3.51	961,687	12.63
無形資產攤銷	165,459	0.07	325,692	0.15	-160,233	-49.20
其他支出	17,828,934	7.65	6,841,328	3.16	10,987,606	160.61
其他支出	17,828,934	7.65	6,841,328	3.16	10,987,606	160.61
本期賸餘(短絀)	1,696,269	0.73	1,720,850	0.01	-24,581	0.00
期初淨資產	32,245,043	13.83	30,524,193	0.14	1,720,850	0.11
解繳公庫						
期末淨資產	33,941,312	14.56	32,245,043	0.15	1,696,269	0.10

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—臺北市立誠正國民中學
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)	1,696,269
8002 調整非現金項目	3,902,589
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,598,858
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	66,004
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,323,591
8207 增加長期貸墊款及準備金	-170,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,339,662
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,120,067
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,880,774
8404 減少短期債務及其他負債	-4,538,336
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	342,438
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,821,229
87 期初現金及約當現金	10,227,864
88 期末現金及約當現金	14,049,093

- 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0元及代管資產增加數354,774,360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—臺北市立誠正國民中學

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	227,943,539	5,128,940	233,072,479	收入
徵收及依法分配收入	10,370		10,370	徵收及依法分配收入
勞務收入	18,300		18,300	勞務收入
財產收入	817,585	4,746,540	5,564,125	財產收益
政府撥入收入	226,890,832		226,890,832	政府撥入收入
其他收入	206,452	382,400	588,852	其他收入
基金用途	224,786,112	6,590,098	231,376,210	支出
用人費用	189,685,130		189,685,130	人事支出
服務費用	9,634,661	5,312,204	14,946,865	業務支出
材料及用品費	2,984,328	-2,984,328		
租金、償債、利息及相關手續費	93,705	-93,705		
稅捐及規費(強制費)	2,427	-2,427		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,231,744	-2,231,744		
捐助、補助與獎助	142,004		142,004	獎補助支出
資產短絀		33,011	33,011	財產損失
		8,740,266	8,740,266	折舊、折耗及攤銷
其他	502,876	17,326,058	17,828,934	其他支出
遞延支出	17,326,058	-17,326,058		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,183,179	-2,183,179		
本期賸餘(短絀)	3,157,427	-1,461,158	1,696,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,447,625	27,797,418	32,245,043	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,605,052	26,336,260	33,941,312	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學
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 218 萬 3,179 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」963 萬 4,661 元與會計科目「業務支出」1,494 萬 6,865 元間之調整數 531 萬 2,204 元，係「材料及用品費」298 萬 4,328 元、「租金、償債、利息及相關手續費」9 萬 3,705 元、「稅捐及規費(強制費)」2,427 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)223 萬 1,744 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 474 萬 6,540 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 38 萬 2,400 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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」874 萬 266 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 3,011 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」50 萬 2,876 元與會計科目「其他支出」1,782 萬 8,934 元間之調整數 1,732 萬 6,058 元，係「遞延支出」1,732 萬 6,058 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂