

4050122

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

臺北市民族實驗國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市民族實驗國民中學編

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).....	

甲、財 務 摘 要

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	227,586,757	127,648,685	99,938,072	78.29
基金用途	227,172,430	142,125,150	85,047,280	59.84
賸餘(短絀)	414,327	- 14,476,465	14,890,792	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,176,299	3,761,972	414,327	11.01
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,870,404	- 15,620,716	19,491,120	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

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170,360,000元，決算數180,729,940元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，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3,617,000元，決算數3,478,395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37,892,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數923,000元），決算數42,964,095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。

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227,586,757元，較預算數211,071,000元，增加16,515,757元，計增7.82%。

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88,921元，較預算數10,000元，增加78,921元，計增789.21%。

主要係因：

廠商違規罰款收入較預期增加。

2.服務收入：決算數2,400元，較預算數31,000元，減少28,600元，計減92.26%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班及教師甄選收入較預期減少。

3.財產處分收入：決算數69,643元，較預算數15,000元，增加54,643元，計增364.29%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期增加。

4.租金收入：決算數541,735元，較預算數600,000元，減少58,265元，計減9.71%。

主要係因：

校園餘裕空間租借收入較預期減少。

5.其他財產處分收入：決算數1,327,530元，較預算數902,000元，增加425,530元，計增47.18%。

主要係因：

場地租借收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

6.公庫撥款收入：決算數214,875,923元，較預算數209,073,000元，增加5,802,923元，計增2.78%。

主要係因：

(1)局款統籌款-活動中心球場空間改善工程515,973元。

(2)局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)1,650,000元。

(3)局款統籌款-113年度校舍壁癌修繕經費428,800元。

(4)113年度用人費用不敷數3,005,000元。

(5)局款非統籌-1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經常門(災害準備金)203,150元。

7.政府其他撥入收入：決算數10,471,951元，較預算數0元，增加10,471,951元。

主要係因：

教育部補助款所致。

8.受贈收入：決算數120,000元，較預算數120,000元，無增減。

9.雜項收入：決算數88,654元，較預算數320,000元，減少231,346元，計減72.30%。

主要係因：

圖說工本費等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數227,172,430元，較預算數211,869,000元，增加15,303,430元，計增7.22%。

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180,729,940元，較預算數170,360,000元，增加10,369,940元，計增6.09%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,478,395元，較預算數3,617,000元，減少138,605元，計減3.83%。

3.建築及設備計畫：決算數42,964,095元，較預算數37,892,000元，增加5,072,095元，計增13.39%。

主要係因：

(1)活動中心球場空間改善工程1,598,210元、113年0403花蓮地震校舍修繕工程1,584,293元、113年校舍壁癌修繕工程1,156,800元併決算辦理。

(2)購置嵌入式多點觸控大屏等補辦預算增加經費817,114元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數414,327元，較預算短絀數798,000元，反絀為餘，計相差1,212,327元。

主要係因：

教育局補助款增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

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32,696,083元。
投資活動之淨現金流出31,542,140元。
籌資活動之淨現金流入2,716,461元。
本年度現金及約當現金之淨增3,870,404元。
期初現金及約當現金7,778,521元。
期末現金及約當現金11,648,925元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為38,714,825元，包括：
流動資產12,114,090元，較上年度8,505,039元，增加3,609,051元，主要係因收入增加致公庫存款增加。
長期貸墊款及準備金 1,323,920元，較上年度 1,257,899元，增加66,021元，主要係因獎助學金捐款增加所致。
固定資產 24,660,435元，較上年度 23,935,210元，增加 725,225元，主要係購置資訊等設備增加所致。
無形資產2,960元，較上年度9,296元，減少6,336元，主要係因電腦軟體攤銷所致。
其他資產613,420元，較上年度650,157元，減少 36,737元，主要係因暫付及待結轉帳項減少所致。
決算日負債總額為9,875,131元，包括：
流動負債4,903,220元，較上年度4,395,673元，增加507,547元，主要係因應付代收款及應付費用增加所致。
其他負債4,971,911元，較上年度2,255,450元，增加2,716,461元，主要係因存入保證金增加所致。
決算日淨資產為28,839,694元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數31,499,442元及補辦預算數923,000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

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	211,071,000	100.00	227,586,757	100.00	16,515,757	7.82	127,648,685	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.00	88,921	0.04	78,921	789.21		
415 違規罰款收入	10,000	0.00	88,921	0.04	78,921	789.21		
43 勞務收入	31,000	0.01	2,400	0.00	-28,600	-92.26	5,400	0.00
431 服務收入	31,000	0.01	2,400	0.00	-28,600	-92.26	5,400	0.00
45 財產收入	1,517,000	0.72	1,938,908	0.85	421,908	27.81	2,159,241	1.69
451 財產處分收入	15,000	0.01	69,643	0.03	54,643	364.29	12,720	0.01
452 租金收入	600,000	0.28	541,735	0.24	-58,265	-9.71	609,278	0.48
45Y 其他財產收入	902,000	0.43	1,327,530	0.58	425,530	47.18	1,537,243	1.20
46 政府撥入收入	209,073,000	99.05	225,347,874	99.02	16,274,874	7.78	125,272,838	98.14
462 公庫撥款收入	209,073,000	99.05	214,875,923	94.41	5,802,923	2.78	119,187,400	93.37
46Y 政府其他撥入收入			10,471,951	4.60	10,471,951		6,085,438	4.77
4Y 其他收入	440,000	0.21	208,654	0.09	-231,346	-52.58	211,206	0.17
4YO 受贈收入	120,000	0.06	120,000	0.05			120,000	0.09
4YY 雜項收入	320,000	0.15	88,654	0.04	-231,346	-72.30	91,206	0.07
5 基金用途	211,869,000	100.38	227,172,430	99.82	15,303,430	7.22	142,125,150	111.34
53 國民教育計畫	170,360,000	80.71	180,729,940	79.41	10,369,940	6.09	123,738,802	96.94
5L 一般行政管理計畫	3,617,000	1.71	3,478,395	1.53	-138,605	-3.83	3,620,455	2.84
5M 建築及設備計畫	37,892,000	17.95	42,964,095	18.88	5,072,095	13.39	14,765,893	11.57
購建固定資產	37,880,000	17.95	42,964,095	18.88	5,084,095	13.42	14,765,893	11.57
其他	12,000	0.01			-12,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-798,000		414,327		1,212,327	-151.92	-14,476,465	
期初基金餘額	8,846,000		3,761,972		-5,084,028	-57.47	18,238,437	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,048,000		4,176,299		-3,871,701	-48.11	3,761,972	

填表說明：

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		31,499,442
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	78,921
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	54,643
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	425,530
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	5,802,923
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,471,951
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,369,940
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,295,534

備註：

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學
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	211,071,000	227,586,757	16,515,757	7.82	
41 徵收及依法分配收入	10,000	88,921	78,921	789.21	
415 違規罰款收入	10,000	88,921	78,921	789.21	違規罰款收入較預期增加。
43 勞務收入	31,000	2,400	-28,600	-92.26	
431 服務收入	31,000	2,400	-28,600	-92.26	暑期泳訓班未開班及教師甄選收入較預期減少。
45 財產收入	1,517,000	1,938,908	421,908	27.81	
451 財產處分收入	15,000	69,643	54,643	364.29	報廢財產處分收入較預期增加。
452 租金收入	600,000	541,735	-58,265	-9.71	校園餘裕空間租借收入較預期減少。
45Y 其他財產收入	902,000	1,327,530	425,530	47.18	場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	209,073,000	225,347,874	16,274,874	7.78	
462 公庫撥款收入	209,073,000	214,875,923	5,802,923	2.78	教育局補助款。
46Y 政府其他撥入收入		10,471,951	10,471,951	0.00	教育部補助款。
4Y 其他收入	440,000	208,654	-231,346	-52.58	
4Y0 受贈收入	120,000	120,000		0.00	
4YY 雜項收入	320,000	88,654	-231,346	-72.30	數位學生證、圖說工本費等依實際收入入帳較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	211,869,000	227,172,430	15,303,430	7.22	
53 國民教育計畫	170,360,000	180,729,940	10,369,940	6.09	
1 用人費用	113,650,000	116,128,667	2,478,667	2.18	
11 正式員額薪資	44,400,600	47,489,418	3,088,818	6.96	
113 職員薪金	44,400,600	47,489,418	3,088,818	6.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,880,928	2,098,002	217,074	11.54	
124 兼職人員酬金	1,880,928	2,098,002	217,074	11.54	
13 加（夜）班費	1,436,538	1,629,423	192,885	13.43	
131 延長工時加班費	37,870	242,700	204,830	540.88	
134 未休假加班費	1,398,668	1,386,723	-11,945	-0.85	
15 獎金	10,853,036	10,507,040	-345,996	-3.19	
151 考績獎金	5,303,090	4,760,975	-542,115	-10.22	
152 年終獎金	5,549,946	5,746,065	196,119	3.53	
16 退休及卹償金	49,006,340	48,466,714	-539,626	-1.10	
161 職員退休及離職金	49,006,340	48,466,714	-539,626	-1.10	
18 福利費	6,072,558	5,938,070	-134,488	-2.21	
181 分擔員工保險費	3,753,396	4,489,492	736,096	19.61	
183 傷病醫藥費	194,900	110,900	-84,000	-43.10	
185 員工通勤交通費	537,012	468,991	-68,021	-12.67	
18Y 其他福利費	1,587,250	868,687	-718,563	-45.27	
2 服務費用	5,017,000	10,692,940	5,675,940	113.13	
21 水電費	1,325,878	1,274,683	-51,195	-3.86	
212 工作場所電費	1,062,585	1,057,361	-5,224	-0.49	
214 工作場所水費	29,293	81,530	52,237	178.33	
216 氣體費	234,000	135,792	-98,208	-41.97	
22 郵電費		3,600	3,600		
221 郵費		3,600	3,600		
23 旅運費	304,950	173,525	-131,425	-43.10	
231 國內旅費	104,950	38,525	-66,425	-63.29	
232 國外旅費		135,000	135,000		
235 貨物運費	200,000		-200,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	142,353	118,353	493.14	
241 印刷及裝訂費	24,000	142,353	118,353	493.14	
25 修理保養及保固費	1,424,580	862,064	-562,516	-39.49	
252 一般房屋修護費	589,000	487,494	-101,506	-17.23	
255 機械及設備修護費	275,580	189,198	-86,382	-31.35	
257 雜項設備修護費	560,000	185,372	-374,628	-66.90	
26 保險費	1,400		-1,400	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	%	
26Y 其他保險費	1,400		-1,400	-100.00	
27 一般服務費	1,320,672	2,803,318	1,482,646	112.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	4,796	2,492	108.16	
279 外包費	508,656	585,236	76,580	15.06	
27D 計時與計件人員酬金	641,712	2,055,744	1,414,032	220.35	
27F 體育活動費	168,000	157,542	-10,458	-6.23	
28 專業服務費	615,520	5,433,397	4,817,877	782.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	563,720	446,322	-117,398	-20.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	22,075	7,275	49.16	
289 試務甄選費	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
28A 電腦軟體服務費		180,000	180,000		
28Y 其他專業服務費	30,000	4,780,000	4,750,000	15,833.33	
3 材料及用品費	733,000	14,720,958	13,987,958	1,908.32	
31 使用材料費	196,660	14,231,982	14,035,322	7,136.85	
315 設備零件	196,660	14,231,982	14,035,322	7,136.85	
32 用品消耗	536,340	488,976	-47,364	-8.83	
321 辦公(事務)用品	1,000	11,385	10,385	1,038.50	
322 報章雜誌		9,819	9,819		
325 服裝	27,000	27,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	20,710	-8,290	-28.59	
32Y 其他用品消耗	479,340	420,062	-59,278	-12.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000,000	38,216,327	-11,783,673	-23.57	
41 地租及水租	10,000,000	18,000	-9,982,000	-99.82	
413 場地租金	10,000,000	18,000	-9,982,000	-99.82	
43 機器租金	15,000,000	5,713,673	-9,286,327	-61.91	
432 機械及設備租金	15,000,000	5,713,673	-9,286,327	-61.91	
44 交通及運輸設備租金	15,000,000	4,845,746	-10,154,254	-67.70	
442 車租		504,975	504,975		
443 電信設備租金	15,000,000	4,340,771	-10,659,229	-71.06	
45 雜項設備租金	10,000,000	27,638,908	17,638,908	176.39	
451 雜項設備租金	10,000,000	27,638,908	17,638,908	176.39	
6 稅捐及規費(強制費)		57	57		
63 房屋稅		57	57		
631 一般房屋稅		57	57		

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	659,000	751,137	92,137	13.98	
72 捐助、補助與獎助	36,000	64,650	28,650	79.58	
726 獎助學員生給與	36,000	64,650	28,650	79.58	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	623,000	686,487	63,487	10.19	
743 獎勵費用	113,600	95,064	-18,536	-16.32	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	509,400	588,423	79,023	15.51	
9 其他	301,000	219,854	-81,146	-26.96	
91 其他支出	301,000	219,854	-81,146	-26.96	
91Y 其他	301,000	219,854	-81,146	-26.96	
5L 一般行政管理計畫	3,617,000	3,478,395	-138,605	-3.83	
2 服務費用	3,478,000	3,336,383	-141,617	-4.07	
22 郵電費	94,136	86,260	-7,876	-8.37	
221 郵費	4,136	9,000	4,864	117.60	
222 電話費	90,000	77,260	-12,740	-14.16	
27 一般服務費	2,341,864	2,341,864			
279 外包費	2,341,864	2,341,864			
28 專業服務費	970,000	836,259	-133,741	-13.79	
28Y 其他專業服務費	970,000	836,259	-133,741	-13.79	
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	138,000	141,012	3,012	2.18	
32 用品消耗	138,000	141,012	3,012	2.18	
321 辦公（事務）用品	138,000	137,478	-522	-0.38	
32Y 其他用品消耗		3,534	3,534		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	37,892,000	42,964,095	5,072,095	13.39	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923,000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817,114元。2.決算數較預算數增加 5,072,095元，主要係活動中心球場空間改善工程、113年0403花蓮地震校舍修繕工程、113年校舍 壁癌修繕工程及購置嵌入式多點觸控大屏等補辦預算增加經費所致。
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	37,892,000	42,964,095	5,072,095	13.39	
51 購建固定資產	30,738,000	31,526,561	788,561	2.57	
514 購置機械及設備	6,445,180	2,049,532	-4,395,648	-68.20	
515 購置交通及運輸設備	6,050,000	272,933	-5,777,067	-95.49	
516 購置雜項設備	18,242,820	29,204,096	10,961,276	60.09	
52 購置無形資產	12,000		-12,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	12,000		-12,000	-100.00	
54 遞延支出	7,142,000	11,437,534	4,295,534	60.14	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	9,295,534	4,295,534	85.91	
542 其他遞延支出	2,142,000	2,142,000			

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學

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)救生員1人，預算數508,656元，決算數424,504元。

(2)運動教練1人，預算數0元，決算數694,696元。

(3)共聘教師2人，預算數0元，決算數616,086元。

(4)閩客語教學等外聘教師10人，預算數0元，決算數104,421元。

(5)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數133,056元，決算數15,099元。

(6)學習扶助教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數24,300元。

(7)體育班課輔、輔導員減授課等鐘點費按節計算，預算數0元，決算數176,638元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,880元。

(2)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,321,944元。

(4)清洗水塔等外包按件計算，預算數160,000元，決算數269,276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）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數92,336元；決算數66,826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—臺
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	55,739,548	-31,795,042	31,673,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,434,050	-2,584,250	
房屋及建築	5,985,380	-1,537,109	
機械及設備	21,080,033	-14,947,773	2,052,096
交通及運輸設備	2,886,343	-2,063,128	310,659
雜項設備	22,344,446	-10,662,782	29,298,245
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	9,296		12,000
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2,052,096元，係法定預算數1,573,096元及補辦預算479,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計310,659元，係法定預算數152,659元及補辦預算158,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計29,298,245元，係法定預算數29,012,245元及補辦預算286,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數12,000元，係法定預算數12,000元。

減少數可用預算數7,524元，係法定預算數7,524元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計3,893,131元，變動原因為：(1)增置：餐具消毒櫃等計2,049,532元。(2)受贈：應付代收款/KD2020優質學校獎金/KD2026校長領導卓越獎獎金購置大屏3具計49,999元。(3)撥入：教育局補助CB3M19購置大屏3具等計1,793,600元。減少數計5,869,133元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計4,741,321元。(2)撥出：經教育局核准移撥予明湖國中等學校全中運量測儀器等財產原值計1,127,812元。

北市民族實驗國民中學

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		
34,141,137	7,524	34,402,342	980,094	24,663,395
			-219,672	630,128
			-105,912	4,342,359
3,893,131		5,869,133	2,169,005	6,325,263
272,933		418,406	40,336	718,078
29,975,073		28,108,467	-903,663	12,644,607
	7,524	6,336		2,960

註 2.交通及運輸設備：增加數計272,933元，變動原因為：(1)增置：攜帶式行動電源2台等計272,933元。

減少數計418,406元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計322,732元。(2)撥出：經教育局核准移撥予民權國中等學校全中運擴音機等財產原值計95,674元。

3.雜項設備：增加數計29,975,073元，變動原因為：(1)增置：飲水機4台等計29,204,096元。(2)撥入：教育部補助款購置櫥櫃4個等計770,977元。減少數計28,108,467元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等設備計807,129元。(2)其他：申請以前年度(112)冷氣退還貨物稅至財產價值減少2,000元。(3)撥出：經教育局核准移撥予明湖國中等學校全中運電子式黑板等財產原值計27,299,338元。

4.電腦軟體：減少數計6,336元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷6,336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—臺北市民族實驗國民中學
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		6,445,180	479,000	-4,872,084	2,052,096	2,049,532	-2,564	
機械及設備		6,445,180	479,000	-4,872,084	2,052,096	2,049,532	-2,564	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		6,050,000	158,000	-5,897,341	310,659	272,933	-37,726	
交通及運輸設備		6,050,000	158,000	-5,897,341	310,659	272,933	-37,726	
購建中固定資產								
雜項設備		18,242,820	286,000	10,769,425	29,298,245	29,204,096	-94,149	
雜項設備		18,242,820	286,000	10,769,425	29,298,245	29,204,096	-94,149	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		30,738,000	923,000		31,661,000	31,526,561	-134,439	

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—臺北市民族實驗國民中學
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		923,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	360,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	100,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	19,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	135,000
購置交通及運輸設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	23,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	167,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	57,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	62,000

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	55	54	-1	
職員	55	54	-1	
合計	55	54	-1	

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)救生員1人。

(2)共聘教師2人。

(3)足球運動教練1人。

(4)閩客語教學等外聘教師10人。

(5)閩客語、學習扶助、體育班課輔、輔導員減授課等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人。

(2)工友人力外包2人。

(3)校警人力外包2人。

(4)清洗水塔等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	44,400,600		1,436,538		10,853,036	49,006,340		6,072,558		111,769,072	1,880,928	113,650,000
正式人員	44,400,600		1,436,538		10,853,036	4,715,340		5,965,758		67,371,272		67,371,272
兼任人員											1,880,928	1,880,928
其他人員						44,291,000		106,800		44,397,800		44,397,800
合 計	44,400,600		1,436,538		10,853,036	49,006,340		6,072,558		111,769,072	1,880,928	113,650,000

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55人，計5,303,090元，執行結果決算46人，計4,760,975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55人，計5,549,946元，執行結果決算58人，計5,746,065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)救生員1人，預算數508,656元，決算數424,504元。

(2)運動教練1人，預算數0元，決算數694,696元。

(3)共聘教師2人，預算數0元，決算數616,086元。

(4)閩客語教學等外聘教師10人，預算數0元，決算數104,421元。

(5)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數133,056元，決算數15,099元。

(6)學習扶助教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數24,300元。

(7)體育班課輔、輔導員減授課等鐘點費按節計算，預算數0元，決算數176,638元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,880元。

(2)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,321,944元。

(4)清洗水塔等外包按件計算，預算數160,000元，決算數269,276元。

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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
47,489,418		1,629,423		10,507,040	48,466,714		5,938,070		114,030,665	2,098,002	116,128,667
47,489,418		1,546,559		10,507,040	4,959,658		5,834,070		70,336,745		70,336,745
		82,864			43,507,056		104,000		43,693,920	2,098,002	2,098,002
47,489,418		1,629,423		10,507,040	48,466,714		5,938,070		114,030,665	2,098,002	116,128,667

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—臺北市民族實驗國民中學
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	113,650,000	116,128,667	2,478,667	2.18
11 正式員額薪資	44,400,600	47,489,418	3,088,818	6.96
113 職員薪金	44,400,600	47,489,418	3,088,818	6.96
12 聘僱及兼職人員薪資	1,880,928	2,098,002	217,074	11.54
124 兼職人員酬金	1,880,928	2,098,002	217,074	11.54
13 加（夜）班費	1,436,538	1,629,423	192,885	13.43
131 延長工時加班費	37,870	242,700	204,830	540.88
134 未休假加班費	1,398,668	1,386,723	-11,945	-0.85
15 獎金	10,853,036	10,507,040	-345,996	-3.19
151 考績獎金	5,303,090	4,760,975	-542,115	-10.22
152 年終獎金	5,549,946	5,746,065	196,119	3.53
16 退休及卹償金	49,006,340	48,466,714	-539,626	-1.10
161 職員退休及離職金	49,006,340	48,466,714	-539,626	-1.10
18 福利費	6,072,558	5,938,070	-134,488	-2.21
181 分擔員工保險費	3,753,396	4,489,492	736,096	19.61
183 傷病醫藥費	194,900	110,900	-84,000	-43.10
185 員工通勤交通費	537,012	468,991	-68,021	-12.67
18Y 其他福利費	1,587,250	868,687	-718,563	-45.27
2 服務費用	8,495,000	14,029,323	5,534,323	65.15
21 水電費	1,325,878	1,274,683	-51,195	-3.86
212 工作場所電費	1,062,585	1,057,361	-5,224	-0.49
214 工作場所水費	29,293	81,530	52,237	178.33
216 氣體費	234,000	135,792	-98,208	-41.97
22 郵電費	94,136	89,860	-4,276	-4.54
221 郵費	4,136	12,600	8,464	204.64
222 電話費	90,000	77,260	-12,740	-14.16
23 旅運費	304,950	173,525	-131,425	-43.10
231 國內旅費	104,950	38,525	-66,425	-63.29
232 國外旅費	0	135,000	135,000	0.00
235 貨物運費	200,000	0	-200,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	142,353	118,353	493.14
241 印刷及裝訂費	24,000	142,353	118,353	493.14
25 修理保養及保固費	1,424,580	862,064	-562,516	-39.49
252 一般房屋修護費	589,000	487,494	-101,506	-17.23
255 機械及設備修護費	275,580	189,198	-86,382	-31.35
257 雜項設備修護費	560,000	185,372	-374,628	-66.90
26 保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
26Y 其他保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
27 一般服務費	3,662,536	5,145,182	1,482,646	40.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	4,796	2,492	108.16
279 外包費	2,850,520	2,927,100	76,580	2.69
27D 計時與計件人員酬金	641,712	2,055,744	1,414,032	220.35
27F 體育活動費	168,000	157,542	-10,458	-6.23

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	%
28 專業服務費	1,585,520	6,269,656	4,684,136	295.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	563,720	446,322	-117,398	-20.83
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	22,075	7,275	49.16
289 試務甄選費	7,000	5,000	-2,000	-28.57
28A 電腦軟體服務費	0	180,000	180,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,000,000	5,616,259	4,616,259	461.63
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	871,000	14,861,970	13,990,970	1,606.31
31 使用材料費	196,660	14,231,982	14,035,322	7,136.85
315 設備零件	196,660	14,231,982	14,035,322	7,136.85
32 用品消耗	674,340	629,988	-44,352	-6.58
321 辦公(事務)用品	139,000	148,863	9,863	7.10
322 報章雜誌	0	9,819	9,819	0.00
325 服裝	27,000	27,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	20,710	-8,290	-28.59
32Y 其他用品消耗	479,340	423,596	-55,744	-11.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000,000	38,216,327	-11,783,673	-23.57
41 地租及水租	10,000,000	18,000	-9,982,000	-99.82
413 場地租金	10,000,000	18,000	-9,982,000	-99.82
43 機器租金	15,000,000	5,713,673	-9,286,327	-61.91
432 機械及設備租金	15,000,000	5,713,673	-9,286,327	-61.91
44 交通及運輸設備租金	15,000,000	4,845,746	-10,154,254	-67.70
442 車租	0	504,975	504,975	0.00
443 電信設備租金	15,000,000	4,340,771	-10,659,229	-71.06
45 雜項設備租金	10,000,000	27,638,908	17,638,908	176.39
451 雜項設備租金	10,000,000	27,638,908	17,638,908	176.39
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	37,892,000	42,964,095	5,072,095	13.39
51 購建固定資產	30,738,000	31,526,561	788,561	2.57
514 購置機械及設備	6,445,180	2,049,532	-4,395,648	-68.20
515 購置交通及運輸設備	6,050,000	272,933	-5,777,067	-95.49
516 購置雜項設備	18,242,820	29,204,096	10,961,276	60.09
52 購置無形資產	12,000	0	-12,000	-100.00
521 購置電腦軟體	12,000	0	-12,000	-100.00
54 遞延支出	7,142,000	11,437,534	4,295,534	60.14
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	9,295,534	4,295,534	85.91
542 其他遞延支出	2,142,000	2,142,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	57	57	0.00
63 房屋稅	0	57	57	0.00
631 一般房屋稅	0	57	57	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660,000	752,137	92,137	13.96

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學
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	%
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	36,000	64,650	28,650	79.58
726 獎助學員生給與	36,000	64,650	28,650	79.58
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	623,000	686,487	63,487	10.19
743 獎勵費用	113,600	95,064	-18,536	-16.32
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	509,400	588,423	79,023	15.51
9 其他	301,000	219,854	-81,146	-26.96
91 其他支出	301,000	219,854	-81,146	-26.96
91Y 其他	301,000	219,854	-81,146	-26.96
合 計	211,869,000	227,172,430	15,303,430	7.22

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學
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	207,000	135,000	187.50	教育部補助體育新南向政策學校體育交流輔導計畫經費
232 國外旅費		135,000	135,000		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,754,444	2,971,057	1,216,613	69.34	
185 員工通勤交通費	537,012	468,991	-68,021	-12.67	
27D 計時與計件人員酬金	641,712	2,055,744	1,414,032	220.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	563,720	446,322	-117,398	-20.83	
521 購置電腦軟體	12,000		-12,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	38,714,825	100.00	34,357,601	100.00	4,357,224	12.68
流動資產	12,114,090	31.29	8,505,039	24.75	3,609,051	42.43
現金	11,648,925	30.09	7,778,521	22.64	3,870,404	49.76
銀行存款	11,648,925	30.09	7,778,521	22.64	3,870,404	49.76
銀行存款-公庫存款	3,762,754	9.72	2,931,013	8.53	831,741	28.38
銀行存款-保管款	7,539,663	19.47	4,464,926	13.00	3,074,737	68.86
銀行存款-代繳費款專戶	985	0.00	15,625	0.05	-14,640	-93.70
銀行存款-教育儲蓄戶	345,523	0.89	366,957	1.07	-21,434	-5.84
應收款項	456,965	1.18	704,018	2.05	-247,053	-35.09
其他應收款	456,965	1.18	704,018	2.05	-247,053	-35.09
預付款項	8,200	0.02	22,500	0.07	-14,300	-63.56
預付費用	8,200	0.02	22,500	0.07	-14,300	-63.56
長期貸墊款及準備金	1,323,920	3.42	1,257,899	3.66	66,021	5.25
準備金	1,323,920	3.42	1,257,899	3.66	66,021	5.25
其他準備金	1,323,920	3.42	1,257,899	3.66	66,021	5.25
其他準備金-獎助學金	901,751	2.33	818,601	2.38	83,150	10.16
其他準備金-其他	422,169	1.09	439,298	1.28	-17,129	-3.90
固定資產	24,660,435	63.70	23,935,210	69.66	725,225	3.03
土地改良物	630,128	1.63	849,800	2.47	-219,672	-25.85
土地改良物	3,434,050	8.87	3,434,050	10.00	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,803,922	-7.24	-2,584,250	-7.52	-219,672	8.50
房屋建築及設備	4,342,359	11.22	4,448,271	12.95	-105,912	-2.38
房屋建築及設備	5,985,380	15.46	5,985,380	17.42	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,643,021	-4.24	-1,537,109	-4.47	-105,912	6.89
機械及設備	6,325,263	16.34	6,132,260	17.85	193,003	3.15
機械及設備	19,104,031	49.35	21,080,033	61.35	-1,976,002	-9.37
累計折舊-機械及設備	-12,778,768	-33.01	-14,947,773	-43.51	2,169,005	-14.51
交通及運輸設備	718,078	1.85	823,215	2.40	-105,137	-12.77
交通及運輸設備	2,740,870	7.08	2,886,343	8.40	-145,473	-5.04
累計折舊-交通及運輸設備	-2,022,792	-5.22	-2,063,128	-6.00	40,336	-1.96
雜項設備	12,644,607	32.66	11,681,664	34.00	962,943	8.24
雜項設備	24,211,052	62.54	22,344,446	65.03	1,866,606	8.35
累計折舊-雜項設備	-11,566,445	-29.88	-10,662,782	-31.03	-903,663	8.47

信託代理與保證資產 199,045

保證品 199,045

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。
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。

北市民族實驗國民中學
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	9,875,131	25.51	6,651,123	19.36	3,224,008	48.47
流動負債	4,903,220	12.66	4,395,673	12.79	507,547	11.55
應付款項	4,619,680	11.93	4,117,633	11.98	502,047	12.19
應付代收款	3,767,444	9.73	3,414,412	9.94	353,032	10.34
應付代收款	3,767,444	9.73	3,414,412	9.94	353,032	10.34
應付費用	852,236	2.20	703,221	2.05	149,015	21.19
應付費用	852,236	2.20	703,221	2.05	149,015	21.19
預收款項	283,540	0.73	278,040	0.81	5,500	1.98
預收收入	283,540	0.73	278,040	0.81	5,500	1.98
預收收入	283,540	0.73	278,040	0.81	5,500	1.98
其他負債	4,971,911	12.84	2,255,450	6.56	2,716,461	120.44
什項負債	4,971,911	12.84	2,255,450	6.56	2,716,461	120.44
存入保證金	4,732,147	12.22	1,975,588	5.75	2,756,559	139.53
存入保證金	4,732,147	12.22	1,975,588	5.75	2,756,559	139.53
暫收及待結轉帳項	239,764	0.62	279,862	0.81	-40,098	-14.33
暫收及待結轉帳項	239,764	0.62	279,862	0.81	-40,098	-14.33
淨資產	28,839,694	74.49	27,706,478	80.64	1,133,216	4.09
淨資產	28,839,694	74.49	27,706,478	80.64	1,133,216	4.09
淨資產	28,839,694	74.49	27,706,478	80.64	1,133,216	4.09
累積餘額	28,839,694	74.49	27,706,478	80.64	1,133,216	4.09
合 計	38,714,825	100.00	34,357,601	100.00	4,357,224	12.68

信託代理與保證負債 199,045

應付保證品 199,045

註：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3,715,700,007元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—臺
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	2,960	0.01	9,296	0.03	-6,336	-68.16
無形資產	2,960	0.01	9,296	0.03	-6,336	-68.16
電腦軟體	2,960	0.01	9,296	0.03	-6,336	-68.16
其他資產	613,420	1.58	650,157	1.89	-36,737	-5.65
什項資產	613,420	1.58	650,157	1.89	-36,737	-5.65
暫付及待結轉帳項	613,420	1.58	650,157	1.89	-36,737	-5.65
代管資產	3,735,986,107	650.01	3,715,700,007	814.78	20,286,100	0.55
代管資產-土地改良物	59,578	0.15	59,578	0.17	0	0.00
代管資產-土地	3,717,952,000	603.43	3,696,336,000	758.42	21,616,000	0.58
代管資產-房屋建築及設備	17,974,529	46.43	19,304,429	56.19	-1,329,900	-6.89
應付代管資產	-3,735,986,107	650.01	-3,715,700,007	814.78	-20,286,100	0.55
合 計	38,714,825	100.00	34,357,601	100.00	4,357,224	12.68

信託代理與保證資產 199,045

保證品 199,045

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金永豐銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。
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。

北市民族實驗國民中學
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	38,714,825	100.00	34,357,601	100.00	4,357,224	12.68

信託代理與保證負債	199,045
-----------	---------

應付保證品	199,045
-------	---------

註：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3,715,700,007元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學

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	227,771,461	100.00	134,877,103	100.00	92,894,358	68.87
徵收及依法分配收入	88,921	0.04	0	0.00	88,921	0.00
違規罰款收入	88,921	0.04	0	0.00	88,921	0.00
勞務收入	2,400	0.00	5,400	0.00	-3,000	-55.56
服務收入	2,400	0.00	5,400	0.00	-3,000	-55.56
財產收益	2,075,558	0.91	9,090,248	6.74	-7,014,690	-77.17
財產孳息收入	541,735	0.24	609,278	0.45	-67,543	-11.09
廢舊物品售價收入	55,938	0.02	0	0.00	55,938	0.00
財產交易利益	13,705	0.01	6,504,610	4.82	-6,490,905	-99.79
其他財產收入	1,464,180	0.64	1,976,360	1.47	-512,180	-25.92
政府撥入收入	225,347,874	98.94	125,272,838	92.88	100,075,036	79.89
公庫撥款收入	214,875,923	94.34	119,187,400	88.37	95,688,523	80.28
政府其他撥入收入	10,471,951	4.60	6,085,438	4.51	4,386,513	72.08
其他收入	256,708	0.11	508,617	0.38	-251,909	-49.53
受贈收入	169,999	0.07	441,735	0.33	-271,736	-61.52
雜項收入	86,709	0.04	66,882	0.05	19,827	29.64
支出	202,905,568	89.08	144,320,298	107.00	58,585,270	40.59
人事支出	116,128,667	50.98	114,702,438	85.04	1,426,229	1.24
人事支出	116,128,667	50.98	114,702,438	85.04	1,426,229	1.24
業務支出	67,795,164	29.76	12,253,507	9.08	55,541,657	453.27
業務支出	67,795,164	29.76	12,253,507	9.08	55,541,657	453.27
獎補助支出	64,650	0.03	70,250	0.05	-5,600	-7.97
其他獎補助	64,650	0.03	70,250	0.05	-5,600	-7.97
財產損失	90,424	0.04	12,745	0.01	77,679	609.49
財產交易損失	90,424	0.04	12,745	0.01	77,679	609.49
利息費用及手續費	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
折舊、折耗及攤銷	7,169,275	3.15	4,856,835	3.60	2,312,440	47.61
固定資產折舊	7,162,939	3.14	4,850,499	3.60	2,312,440	47.67
無形資產攤銷	6,336	0.00	6,336	0.00	0	0.00
其他支出	11,657,388	5.12	12,424,523	9.21	-767,135	-6.17
其他支出	11,657,388	5.12	12,424,523	9.21	-767,135	-6.17
本期賸餘（短絀）	24,865,893	10.92	-9,443,195	-0.07	34,309,088	0.59
期初淨資產	27,706,478	12.16	37,149,673	0.26	-9,443,195	-0.16
解繳公庫						
淨資產調整數	-23,732,677		0		-23,732,677	
期末淨資產	28,839,694	12.66	27,706,478	0.19	1,133,216	0.02

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－臺北市民族實驗國民中學

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)	24,865,893
8002 調整非現金項目	7,830,190
81 業務活動之淨現金流入(流出)	32,696,083
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	55,850
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,686,281
8207 增加長期貸墊款及準備金	-121,871
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-34,162,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,542,140
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,133,912
8404 減少短期債務及其他負債	-10,417,451
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,716,461
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,870,404
87 期初現金及約當現金	7,778,521
88 期末現金及約當現金	11,648,925

- 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20,286,100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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學

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	227,586,757	184,704	227,771,461	收入
徵收及依法分配收入	88,921		88,921	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	1,938,908	136,650	2,075,558	財產收益
政府撥入收入	225,347,874		225,347,874	政府撥入收入
其他收入	208,654	48,054	256,708	其他收入
基金用途	227,172,430	-24,266,862	202,905,568	支出
用人費用	116,128,667		116,128,667	人事支出
服務費用	14,029,323	53,765,841	67,795,164	業務支出
材料及用品費	14,861,970	-14,861,970		
租金、償債、利息及相關手續費	38,216,327	-38,216,327		
稅捐及規費(強制費)	57	-57		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	687,487	-687,487		
捐助、補助與獎助	64,650		64,650	獎補助支出
資產短絀		90,424	90,424	財產損失
		7,169,275	7,169,275	折舊、折耗及攤銷
其他	219,854	11,437,534	11,657,388	其他支出
遞延支出	11,437,534	-11,437,534		
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	31,526,561	-31,526,561		
本期賸餘(短絀)	414,327	24,451,566	24,865,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,761,972	23,944,506	27,706,478	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-23,732,677	-23,732,677	淨資產調整數
期末基金餘額	4,176,299	24,663,395	28,839,694	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學
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 3,152 萬 6,561 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」1,402 萬 9,323 元與會計科目「業務支出」6,779 萬 5,164 元間之調整數 5,376 萬 5,841 元，係「材料及用品費」1,486 萬 1,970 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,821 萬 6,327 元、「稅捐及規費(強制費)」57 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)68 萬 7,487 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」13 萬 6,650 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 4 萬 9,999 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；另預算項目「其他收入」其中 1,945 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」716 萬 9,275 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」9 萬 424 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」21 萬 9,854 元與會計科目「其他支出」1,165 萬 7,388 元間之調整數 1,143 萬 7,534 元，係「遞延支出」1,143 萬 7,534 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」2,373 萬 2,677 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