

中華民國 113 年度 40501243

(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

臺北市立弘道國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立弘道國民中學編

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	6	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	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).....					

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	291,185,508	276,149,093	15,036,415	5.45
基金用途	294,374,644	290,551,468	3,823,176	1.32
賸餘(短絀)	- 3,189,136	- 14,402,375	11,213,239	--
餘絀情形：				
基金餘額	22,940,923	26,130,059	- 3,189,136	- 12.20
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,858,464	- 24,225,899	17,367,435	--

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立弘道國民中學

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261,467,000元，決算數265,371,833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3,762,000元，決算數3,574,849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18,726,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,455,000元），決算數25,427,962元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理走廊地坪暨女兒牆整修工程(第二期)、天花板、外牆及女兒牆材料劣化暨震後災損整修工程、教學大樓及活動中心屋頂防水整修工程等，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弘道國民中學

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291,185,508元，較預算數281,454,000元，增加9,731,508元，計增3.46%。

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18,106元，較預算數30,000元，減少11,894元，計減39.65%。

主要係因：

廠商履約逾期罰款較預期短少。

2.服務收入：決算數15,000元，較預算數44,000元，減少29,000元，計減65.91%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班致收入短少。

3.財產處分收入：決算數54,232元，較預算數47,000元，增加7,232元，計增15.39%。

主要係因：

財產或物品報廢變賣收入較預期增加。

4.其他財產收入：決算數2,430,280元，較預算數2,337,000元，增加93,280元，計增3.99%。

主要係因：

開放學校場地收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數286,829,972元，較預算數278,460,000元，增加8,369,972元，計增3.01%。

主要係因：

113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)2,706,083元、天花板暨牆面材料劣化修繕工程開口契約後續擴充1,561,889元、113年度教育局所屬學校用人費用不敷數4,102,000元，合計8,369,972元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,556,206元，較預算數0元，增加1,556,206元。

主要係因：

教育部補助活化教學與多元學習計畫75,000元、學生學習扶助135,631元、增置圖書館閱讀推動教師103,234元、雙重特殊需求學生發掘與輔導33,685元、備戰全中運購置體育器材經費411,750元、本土語文及手語教師支援人員交通費經費補助22,360元、民俗體育紮根學校計畫經費38,700元、原住民語協同人員經費34,956元、本土語及台灣手語國中開課經費96,501元、國中生涯發展教育經費102,600元、防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費15,876元、輔導員及秘書減課鐘點費75,600元、學校用書經費27,171元、提升學生口說英語展能樂學經費10,000元、充實英語口說教學圖書(繪、讀本)計畫19,015元、學生無力繳交代收代辦費12,750元、國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元、體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫84,150元、推動中小學數位學習精進方案代理代課費91,476元、辦理113年全國中等學校運動會行銷部社會資組新增經費122,860元、協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費經費11,907元、友善提供多元生理用品11,984元，合計1,556,206元。

7.受贈收入：決算數13,163元，較預算數0元，增加13,163元。

主要係因：

教育儲蓄戶113年利息收入及急救捐贈較預期增加。

8.雜項收入：決算數268,549元，較預算數536,000元，減少267,451元，計減49.90%。

主要係因：

課輔費節餘款滾存其他準備金141,975元、光纖網路機房用電分錶電費95,596元、數位學生證收入15,029元、郵局利息收入1元、學生公務賠償332元、政府採購電子領標收入6,600元、113年度活動中心教學大樓屋頂防水統包工程等臨時水電費6,900元、退還112年度天花板暨牆面材料劣化修繕工程空污費2,116元等核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數294,374,644元，較預算數283,955,000元，增加10,419,644元，計增3.67%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

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265,371,833元，較預算數261,467,000元，增加3,904,833元，計增1.49%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,574,849元，較預算數3,762,000元，減少187,151元，計減4.97%。
- 3.建築及設備計畫：決算數25,427,962元，較預算數18,726,000元，增加6,701,962元，計增35.79%。

主要係因：

(1)游泳池鍋爐設備、鏈鋸機等奉准先行辦理執行數1,453,509元。

(2)花蓮地震災損及設施修繕工程、天花板暨牆面材料劣化修繕工程開口契約(後續擴充)、代辦教育局
112年學校運動場及跑道整修統包工程PCM等併決算數5,373,296元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,189,136元，較預算短絀數2,501,000元，計相差688,136元。

主要係因：

111年度撥入臺北市學校新建工程先期暨綜合規劃委託技術服務案執行數1,805,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民中學

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出3,297,342元。
投資活動之淨現金流出1,810,666元。
籌資活動之淨現金流出1,750,456元。
本年度現金及約當現金之淨減,6,858,464元。
期初現金及約當現金36,639,261元。
期末現金及約當現金29,780,797元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為72,824,309元，包括：

流動資產29,894,136元，較上年度37,225,061元，減少7,330,925元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少所致。

長期貸墊款及準備金8,257,814元，較上年度8,125,218元，增加132,596元，主要係因提撥勞退準備金及分配收益增加所致。

固定資產33,989,041元，較上年度36,860,791元，減少2,871,750元，主要係因係依規定提列固定資產折舊所致。

無形資產68,281元，較上年度112,300元，減少44,019元，主要係因無形資產年度累計攤銷。

其他資產615,037元，較上年度1,196,390元，減少581,353元，主要係因上年度暫付及待結轉帳項於本年度歸墊所致。

決算日負債總額為15,826,064元，包括：

流動負債6,402,651元，較上年度9,944,199元，減少3,541,548元，主要係因上年度應付代收款於本年度執行及期末認列應付費用減少所致。

其他負債9,423,413元，較上年度10,472,411元，減少1,048,998元，主要係因退還屆期存入保證金所致。

決算日淨資產為56,998,245元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,224,673元及補辦預算數1,455,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	281,454,000	100.00	291,185,508	100.00	9,731,508	3.46	276,149,093	100.00
41 徵收及依法分配收入	30,000	0.01	18,106	0.01	-11,894	-39.65		
415 違規罰款收入	30,000	0.01	18,106	0.01	-11,894	-39.65		
43 勞務收入	44,000	0.02	15,000	0.01	-29,000	-65.91	27,600	0.01
431 服務收入	44,000	0.02	15,000	0.01	-29,000	-65.91	27,600	0.01
45 財產收入	2,384,000	0.85	2,484,512	0.85	100,512	4.22	2,024,755	0.73
451 財產處分收入	47,000	0.02	54,232	0.02	7,232	15.39	29,832	0.01
45Y 其他財產收入	2,337,000	0.83	2,430,280	0.83	93,280	3.99	1,994,923	0.72
46 政府撥入收入	278,460,000	98.94	288,386,178	99.04	9,926,178	3.56	273,221,389	98.94
462 公庫撥款收入	278,460,000	98.94	286,829,972	98.50	8,369,972	3.01	271,952,736	98.48
46Y 政府其他撥入收入			1,556,206	0.53	1,556,206		1,268,653	0.46
4Y 其他收入	536,000	0.19	281,712	0.10	-254,288	-47.44	875,349	0.32
4Y0 受贈收入			13,163	0.00	13,163		929	0.00
4YY 雜項收入	536,000	0.19	268,549	0.09	-267,451	-49.90	874,420	0.32
5 基金用途	283,955,000	100.89	294,374,644	101.10	10,419,644	3.67	290,551,468	105.22
53 國民教育計畫	261,467,000	92.90	265,371,833	91.13	3,904,833	1.49	262,992,386	95.24
5L 一般行政管理計畫	3,762,000	1.34	3,574,849	1.23	-187,151	-4.97	3,275,321	1.19
5M 建築及設備計畫	18,726,000	6.65	25,427,962	8.73	6,701,962	35.79	24,283,761	8.79
購建固定資產	18,707,000	6.65	25,427,962	8.73	6,720,962	35.93	24,283,761	8.79
其他	19,000	0.01			-19,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-2,501,000		-3,189,136		-688,136	27.51	-14,402,375	
期初基金餘額	33,293,000		26,130,059		-7,162,941	-21.51	40,532,434	
解繳公庫								
期末基金餘額	30,792,000		22,940,923		-7,851,077	-25.50	26,130,059	

填表說明：

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		19,224,673
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	7,232
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	93,280
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	8,369,972
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,556,206
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,163
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,904,833
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	5,279,987

40501243-8

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	281,454,000	291,185,508	9,731,508	3.46	
41 徵收及依法分配收入	30,000	18,106	-11,894	-39.65	
415 違規罰款收入	30,000	18,106	-11,894	-39.65	廠商履約逾期罰款較預期 短少。
43 勞務收入	44,000	15,000	-29,000	-65.91	
431 服務收入	44,000	15,000	-29,000	-65.91	暑期泳訓班未開班致收入 短少。
45 財產收入	2,384,000	2,484,512	100,512	4.22	
451 財產處分收入	47,000	54,232	7,232	15.39	財產或物品報廢變賣收入 較預期增加。
45Y 其他財產收入	2,337,000	2,430,280	93,280	3.99	
46 政府撥入收入	278,460,000	288,386,178	9,926,178	3.56	
462 公庫撥款收入	278,460,000	286,829,972	8,369,972	3.01	113年0403花蓮地震災損及 設施修繕(災害準備 金)2,706,083元、天花板暨 牆面材料劣化修繕工程開 口契約後續擴 充1,561,889元、113年度教 育局所屬學校用人費用不 敷數4,102,000元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		1,556,206	1,556,206	0.00	教育部補助活化教學與多元學習計畫75,000元、學生學習扶助135,631元、增置圖書館閱讀推動教師103,234元、雙重特殊需求學生發掘與輔導33,685元、備戰全中運購置體育器材經費411,750元、本土語文及手語教師支援人員交通費經費補助22,360元、民俗體育紮根學校計畫經費38,700元、原住民語協同人員經費34,956元、本土語及台灣手語國中開課經費96,501元、國中生涯發展教育經費102,600元、防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費15,876元、輔導員及秘書減課鐘點費75,600元、學校用書經費27,171元、提升學生口說英語展能樂學經費10,000元、充實英語口說教學圖書(繪、讀本)計畫19,015元、學生無力繳交代收代辦費12,750元、國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元、體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫84,150元、推動習精進方案代理代課費91,476元、辦理113年全國中等學校運動會行銷部社會資組新增經費122,860元、協助中小學數位學學務輔導工作教師減授課節數鐘點費經費11,907元、友善提供多元生理用品11,984元，合計1,556,206元。
4Y 其他收入	536,000	281,712	-254,288	-47.44	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	%	
4YO受贈收入		13,163	13,163	0.00	教育儲蓄戶113年利息收入及急救捐贈較預期增加。數位學生證收入、學生公務賠償收入及圖說費收入等核實繳庫。
4YY雜項收入	536,000	268,549	-267,451	-49.90	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	283,955,000	294,374,644	10,419,644	3.67	
53 國民教育計畫	261,467,000	265,371,833	3,904,833	1.49	
1 用人費用	242,604,000	245,073,659	2,469,659	1.02	
11 正式員額薪資	113,107,800	118,364,796	5,256,996	4.65	
113 職員薪金	112,747,800	117,939,636	5,191,836	4.60	
114 工員工資	360,000	425,160	65,160	18.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,009,212	6,697,614	-311,598	-4.45	
121 聘用人員薪金	418,992	453,600	34,608	8.26	
124 兼職人員酬金	6,590,220	6,244,014	-346,206	-5.25	
13 加（夜）班費	1,975,190	1,409,480	-565,710	-28.64	
131 延長工時加班費	186,899	115,694	-71,205	-38.10	
134 未休假加班費	1,788,291	1,293,786	-494,505	-27.65	
15 獎金	30,111,065	26,633,984	-3,477,081	-11.55	
151 考績獎金	15,920,216	12,407,530	-3,512,686	-22.06	
152 年終獎金	14,190,849	14,226,454	35,605	0.25	
16 退休及卹償金	76,490,798	75,594,055	-896,743	-1.17	
161 職員退休及離職金	75,885,998	75,006,319	-879,679	-1.16	
162 工員退休及離職金	28,800	63,444	34,644	120.29	
163 卹償金	576,000	524,292	-51,708	-8.98	
18 福利費	13,909,935	16,373,730	2,463,795	17.71	
181 分擔員工保險費	9,759,396	12,085,806	2,326,410	23.84	
183 傷病醫藥費	494,200	239,200	-255,000	-51.60	
185 員工通勤交通費	1,178,880	1,133,211	-45,669	-3.87	
18Y 其他福利費	2,477,459	2,915,513	438,054	17.68	
2 服務費用	11,957,000	16,331,009	4,374,009	36.58	
21 水電費	2,282,818	2,507,073	224,255	9.82	
212 工作場所電費	1,688,088	1,984,870	296,782	17.58	
214 工作場所水費	239,209	249,383	10,174	4.25	
216 氣體費	355,521	272,820	-82,701	-23.26	
22 郵電費	177,896	99,455	-78,441	-44.09	
221 郵費	33,000	6,500	-26,500	-80.30	
222 電話費	144,896	92,955	-51,941	-35.85	
23 旅運費	155,100	142,377	-12,723	-8.20	
231 國內旅費	146,900	113,385	-33,515	-22.81	
235 貨物運費	8,200	3,200	-5,000	-60.98	
23Y 其他旅運費		25,792	25,792		
24 印刷裝訂與廣告費	264,000	328,269	64,269	24.34	
241 印刷及裝訂費	264,000	328,269	64,269	24.34	

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	%	
25 修理保養及保固費	2,795,960	1,877,482	-918,478	-32.85	
252 一般房屋修護費	1,467,000	1,033,665	-433,335	-29.54	
255 機械及設備修護費	885,960	541,272	-344,688	-38.91	
257 雜項設備修護費	443,000	302,545	-140,455	-31.71	
26 保險費	35,086		-35,086	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	27,086		-27,086	-100.00	
27 一般服務費	2,475,696	1,492,962	-982,734	-39.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	8,764	-2,540	-22.47	
279 外包費	703,656	561,780	-141,876	-20.16	
27D 計時與計件人員酬金	1,352,736	517,502	-835,234	-61.74	
27F 體育活動費	408,000	404,916	-3,084	-0.76	
28 專業服務費	3,770,444	9,883,391	6,112,947	162.13	
284 工程及管理諮詢服務費		1,805,000	1,805,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,178,244	2,681,153	-497,091	-15.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	41,420	8,220	24.76	
289 試務甄選費	4,000	29,000	25,000	625.00	
28A 電腦軟體服務費		28,591	28,591		
28Y 其他專業服務費	555,000	5,298,227	4,743,227	854.64	
3 材料及用品費	4,139,000	1,751,042	-2,387,958	-57.69	
31 使用材料費	394,300	307,947	-86,353	-21.90	
315 設備零件	394,300	307,947	-86,353	-21.90	
32 用品消耗	3,744,700	1,443,095	-2,301,605	-61.46	
321 辦公(事務)用品	105,355	40,279	-65,076	-61.77	
322 報章雜誌	2,860	1,655	-1,205	-42.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000		-220,000	-100.00	
325 服裝	2,143,620	82,278	-2,061,342	-96.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	1,242,865	1,288,883	46,018	3.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	593,000	238,160	-354,840	-59.84	
41 地租及水租	140,000		-140,000	-100.00	
413 場地租金	140,000		-140,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	400,000	124,200	-275,800	-68.95	
442 車租	400,000	124,200	-275,800	-68.95	

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	%	
45 雜項設備租金	53,000	113,960	60,960	115.02	
451 雜項設備租金	53,000	113,960	60,960	115.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,842,000	1,706,709	-135,291	-7.34	
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000			
726 獎助學民生給與	100,000	100,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,606,709	-135,291	-7.77	
743 獎勵費用	290,000	251,504	-38,496	-13.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,452,000	1,355,205	-96,795	-6.67	
9 其他	332,000	271,254	-60,746	-18.30	
91 其他支出	332,000	271,254	-60,746	-18.30	
91Y 其他	332,000	271,254	-60,746	-18.30	
5L 一般行政管理計畫	3,762,000	3,574,849	-187,151	-4.97	
1 用人費用	9,000	8,092	-908	-10.09	
13 加（夜）班費	9,000	8,092	-908	-10.09	
131 延長工時加班費	9,000	8,092	-908	-10.09	
2 服務費用	3,260,000	3,220,768	-39,232	-1.20	
22 郵電費	99,736	99,204	-532	-0.53	
222 電話費	99,736	99,204	-532	-0.53	
24 印刷裝訂與廣告費		95,680	95,680		
241 印刷及裝訂費		95,680	95,680		
27 一般服務費	2,461,864	2,330,249	-131,615	-5.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		13	13		
279 外包費	2,461,864	2,330,236	-131,628	-5.35	
28 專業服務費	600,000	597,235	-2,765	-0.46	
28Y 其他專業服務費	600,000	597,235	-2,765	-0.46	
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	491,000	342,239	-148,761	-30.30	
32 用品消耗	491,000	342,239	-148,761	-30.30	
321 辦公（事務）用品	491,000	342,239	-148,761	-30.30	
6 稅捐及規費(強制費)		1,750	1,750		
66 規費		1,750	1,750		
661 行政規費與強制費		1,750	1,750		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
基金用途明細表
 中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	18,726,000	25,427,962	6,701,962	35.79	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1,455,000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1,453,509元。2.決算數較預算數增加6,701,962元，主要係年度預算電腦軟體移列經常門、設備及工程節餘款124,843元、奉准先行辦理數1,453,509元及花蓮地震災損及設施修繕工程、天花板暨牆面材料劣化修繕工程開口契約(後續擴充)、代辦教育局112年學校運動場及跑道整修統包工程PCM等併決算數5,373,296元。
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	18,726,000	25,427,962	6,701,962	35.79	
51 購建固定資產	1,565,000	3,005,975	1,440,975	92.08	
514 購置機械及設備	1,126,000	1,945,900	819,900	72.82	
516 購置雜項設備	439,000	1,060,075	621,075	141.47	
52 購置無形資產	19,000		-19,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	19,000		-19,000	-100.00	
54 遞延支出	17,142,000	22,421,987	5,279,987	30.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	17,142,000	22,183,350	5,041,350	29.41	
542 其他遞延支出		238,637	238,637		

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學

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)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數465,696元，決算數517,502元。

(2)外聘專業人士從事演出全中運鐘點費按日計算，預算數887,040元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數850,467元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,269,649元。

(3)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,780元。

(4)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

(5)校園清潔工作外包按件計算，預算數195,000元，決算數138,000元。

(6)消化超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數210,120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315,233元；決算數372,902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	89,973,062	-52,999,971	3,039,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,223,663	-1,960,170	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220	
機械及設備	43,133,000	-28,940,706	1,957,000
交通及運輸設備	3,541,224	-2,826,573	
雜項設備	25,250,532	-16,587,302	1,063,000
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	112,300		19,000
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1,957,000元，係法定預算數1,126,000元及補辦預算831,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計1,063,000元，係法定預算數439,000元及補辦預算624,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計19,000元，係法定預算數19,000元。

減少數可用預算數計54,640元，係法定預算數54,640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3,015,802元，變動原因為：(1)增置：除濕機、大屏螢幕及游泳池鍋爐等設備

計1,945,900元。(2)撥入：以代辦經費購置游泳計時器等設備計721,760元。(3)受贈：以課後輔導代

辦經費購置數位攝影機及網路交換器等設備計310,415元。(4)其他：以前年度投影機財產科目錯誤

更正計37,727元。減少數計2,765,219元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦、影像

分析處理等設備計2,623,819元。(2)撥出：專用大型移動架及筆記型電腦等設備撥出予數位實中學

校計141,400元。

臺北市立弘道國民中學

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		
6,168,401	54,640	5,651,937	-3,432,233	34,057,322
			-1,374,672	11,888,821
				27,123
3,015,802		2,765,219	-1,943,476	12,499,401
110,000		59,995	-156,259	608,397
3,042,599		2,782,704	42,174	8,965,299

註 2.交通及運輸設備：

增加數計110,000元，變動原因為：(1)撥入：以代辦經費購置護理工作車等設備計16,000元。(2)受贈：以課後輔導代辦經費購置喇叭、綜合擴大機及麥克風等設備計94,000元。減少數計59,995元，變動原因為：(1)撥出：擴大機及監視系統等設備撥出予數位實中學校計59,995元。

3.雜項設備：

增加數3,042,599元，變動原因為：(1)增置：刷卡機、裁紙機及櫥櫃等設備計1,060,075元。(2)撥入：以代辦經費購置跆拳道電子護具等設備計1,363,525元。(3)受贈：以課後輔導代辦經費購置烤箱、沙發及羽球發球機等設備計618,999元。減少數計2,782,704元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、電視機及桌子等設備計2,222,541元。(2)撥出：冷(暖)氣機等設備撥出予數位實中學校計522,436元。(3)其他：以前年度投影機財產科目錯誤更正計37,727元。

4.電腦軟體：

減少數計44,019元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷金額44,019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：

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—臺北市立弘道國民中學
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		1,126,000	831,000		1,957,000	1,945,900	-11,100	
機械及設備		1,126,000	831,000		1,957,000	1,945,900	-11,100	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		439,000	624,000		1,063,000	1,060,075	-2,925	
雜項設備		439,000	624,000		1,063,000	1,060,075	-2,925	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,565,000	1,455,000		3,020,000	3,005,975	-14,025	

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—臺北市立弘道國民中學
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			1,455,000
購置機械及設備		113.05.07府授主事預字第1133004123號	724,000
購置機械及設備		113.11.13府授主事預字第1133010256號	107,000
購置雜項設備		113.02.20府授教會字第1133039075號	458,000
購置雜項設備		113.05.07府授主事預字第1133004123號	125,000
購置雜項設備		113.09.24府授教會字第1133096949號	20,000
購置雜項設備		113.11.13府授主事預字第1133010256號	21,000

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	136	134	-2	
職員	134	132	-2	
聘用	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	136	134	-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)閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.外包費：

(1)工友勞務外包2人。

(2)校警勞務外包2人。

(3)游泳池救生員外包1人。

(4)校園清潔工作外包按件計算。

(5)消化超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	113,107,800	418,992	1,975,190		30,111,065	76,490,798		13,909,935		236,013,780	6,590,220	242,604,000
正式人員	113,107,800		1,970,535		30,023,775	12,475,500		13,763,939		171,341,549		171,341,549
聘僱人員		418,992	4,655		87,290	25,140		79,996		616,073		616,073
兼任人員											6,590,220	6,590,220
其他人員						63,990,158		66,000		64,056,158		64,056,158
一般行政管理計畫			9,000							9,000		9,000
正式人員			9,000							9,000		9,000
合 計	113,107,800	418,992	1,984,190		30,111,065	76,490,798		13,909,935		236,022,780	6,590,220	242,613,000

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規定辦理核發，113年度預算編列136人，計15,920,216元，執行結果決算112人，計12,407,530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136人，計14,190,849元，執行結果決算145人，計14,226,454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)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數465,696元，決算數517,502元。

(2)外聘專業人士從事演出全中運鐘點費按日計算，預算數887,040元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數850,467元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,269,649元。

(3)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,780元。

(4)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

(5)校園清潔工作外包按件計算，預算數195,000元，決算數138,000元。

(6)消化超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數210,120元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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
118,364,796	453,600	1,409,480		26,633,984	75,594,055		16,373,730		238,829,645	6,244,014	245,073,659
118,364,796		1,409,480		26,579,510	11,917,859		15,079,625		173,351,270		173,351,270
	453,600			54,474	27,504		70,184		605,762		605,762
					808,342		1,175,921		1,984,263	6,244,014	8,228,277
					62,840,350		48,000		62,888,350		62,888,350
		8,092							8,092		8,092
		8,092							8,092		8,092
118,364,796	453,600	1,417,572		26,633,984	75,594,055		16,373,730		238,837,737	6,244,014	245,081,751

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	242,613,000	245,081,751	2,468,751	1.02
11 正式員額薪資	113,107,800	118,364,796	5,256,996	4.65
113 職員薪金	112,747,800	117,939,636	5,191,836	4.60
114 工員工資	360,000	425,160	65,160	18.10
12 聘僱及兼職人員薪資	7,009,212	6,697,614	-311,598	-4.45
121 聘用人員薪金	418,992	453,600	34,608	8.26
124 兼職人員酬金	6,590,220	6,244,014	-346,206	-5.25
13 加（夜）班費	1,984,190	1,417,572	-566,618	-28.56
131 延長工時加班費	195,899	123,786	-72,113	-36.81
134 未休假加班費	1,788,291	1,293,786	-494,505	-27.65
15 獎金	30,111,065	26,633,984	-3,477,081	-11.55
151 考績獎金	15,920,216	12,407,530	-3,512,686	-22.06
152 年終獎金	14,190,849	14,226,454	35,605	0.25
16 退休及卹償金	76,490,798	75,594,055	-896,743	-1.17
161 職員退休及離職金	75,885,998	75,006,319	-879,679	-1.16
162 工員退休及離職金	28,800	63,444	34,644	120.29
163 卹償金	576,000	524,292	-51,708	-8.98
18 福利費	13,909,935	16,373,730	2,463,795	17.71
181 分擔員工保險費	9,759,396	12,085,806	2,326,410	23.84
183 傷病醫藥費	494,200	239,200	-255,000	-51.60
185 員工通勤交通費	1,178,880	1,133,211	-45,669	-3.87
18Y 其他福利費	2,477,459	2,915,513	438,054	17.68
2 服務費用	15,217,000	19,551,777	4,334,777	28.49
21 水電費	2,282,818	2,507,073	224,255	9.82
212 工作場所電費	1,688,088	1,984,870	296,782	17.58
214 工作場所水費	239,209	249,383	10,174	4.25
216 氣體費	355,521	272,820	-82,701	-23.26
22 郵電費	277,632	198,659	-78,973	-28.45
221 郵費	33,000	6,500	-26,500	-80.30
222 電話費	244,632	192,159	-52,473	-21.45
23 旅運費	155,100	142,377	-12,723	-8.20
231 國內旅費	146,900	113,385	-33,515	-22.81
235 貨物運費	8,200	3,200	-5,000	-60.98
23Y 其他旅運費	0	25,792	25,792	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	264,000	423,949	159,949	60.59
241 印刷及裝訂費	264,000	423,949	159,949	60.59
25 修理保養及保固費	2,795,960	1,877,482	-918,478	-32.85
252 一般房屋修護費	1,467,000	1,033,665	-433,335	-29.54
255 機械及設備修護費	885,960	541,272	-344,688	-38.91
257 雜項設備修護費	443,000	302,545	-140,455	-31.71
26 保險費	35,086	0	-35,086	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	27,086	0	-27,086	-100.00

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	4,937,560	3,823,211	-1,114,349	-22.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	8,777	-2,527	-22.35
279 外包費	3,165,520	2,892,016	-273,504	-8.64
27D 計時與計件人員酬金	1,352,736	517,502	-835,234	-61.74
27F 體育活動費	408,000	404,916	-3,084	-0.76
28 專業服務費	4,370,444	10,480,626	6,110,182	139.81
284 工程及管理諮詢服務費	0	1,805,000	1,805,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,178,244	2,681,153	-497,091	-15.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	41,420	8,220	24.76
289 試務甄選費	4,000	29,000	25,000	625.00
28A 電腦軟體服務費	0	28,591	28,591	0.00
28Y 其他專業服務費	1,155,000	5,895,462	4,740,462	410.43
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	4,630,000	2,093,281	-2,536,719	-54.79
31 使用材料費	394,300	307,947	-86,353	-21.90
315 設備零件	394,300	307,947	-86,353	-21.90
32 用品消耗	4,235,700	1,785,334	-2,450,366	-57.85
321 辦公(事務)用品	596,355	382,518	-213,837	-35.86
322 報章雜誌	2,860	1,655	-1,205	-42.13
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	0	-220,000	-100.00
325 服裝	2,143,620	82,278	-2,061,342	-96.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,242,865	1,288,883	46,018	3.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	593,000	238,160	-354,840	-59.84
41 地租及水租	140,000	0	-140,000	-100.00
413 場地租金	140,000	0	-140,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	400,000	124,200	-275,800	-68.95
442 車租	400,000	124,200	-275,800	-68.95
45 雜項設備租金	53,000	113,960	60,960	115.02
451 雜項設備租金	53,000	113,960	60,960	115.02
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	18,726,000	25,427,962	6,701,962	35.79
51 購建固定資產	1,565,000	3,005,975	1,440,975	92.08
514 購置機械及設備	1,126,000	1,945,900	819,900	72.82
516 購置雜項設備	439,000	1,060,075	621,075	141.47
52 購置無形資產	19,000	0	-19,000	-100.00
521 購置電腦軟體	19,000	0	-19,000	-100.00
54 遞延支出	17,142,000	22,421,987	5,279,987	30.80
541 遞延修繕房屋建築支出	17,142,000	22,183,350	5,041,350	29.41
542 其他遞延支出	0	238,637	238,637	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,750	1,750	0.00
66 規費	0	1,750	1,750	0.00

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	%
661 行政規費與強制費	0	1,750	1,750	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,844,000	1,708,709	-135,291	-7.34
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	100,000	100,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	100,000	100,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,606,709	-135,291	-7.77
743 獎勵費用	290,000	251,504	-38,496	-13.27
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,452,000	1,355,205	-96,795	-6.67
9 其他	332,000	271,254	-60,746	-18.30
91 其他支出	332,000	271,254	-60,746	-18.30
91Y 其他	332,000	271,254	-60,746	-18.30
合 計	283,955,000	294,374,644	10,419,644	3.67

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	5,728,860	4,331,866	-1,396,994	-24.39	
185 員工通勤交通費	1,178,880	1,133,211	-45,669	-3.87	
27D 計時與計件人員酬金	1,352,736	517,502	-835,234	-61.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,178,244	2,681,153	-497,091	-15.64	
521 購置電腦軟體	19,000		-19,000	-100.00	

丁、會 計 報 表

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	72,824,309	100.00	83,519,760	100.00	-10,695,451	-12.81
流動資產	29,894,136	41.05	37,225,061	44.57	-7,330,925	-19.69
現金	29,780,797	40.89	36,639,261	43.87	-6,858,464	-18.72
銀行存款	29,780,797	40.89	36,639,261	43.87	-6,858,464	-18.72
銀行存款-公庫存款	23,719,718	32.57	26,287,986	31.48	-2,568,268	-9.77
銀行存款-保管款	5,970,406	8.20	10,341,051	12.38	-4,370,645	-42.26
銀行存款-代繳費款專戶	90,673	0.12	10,224	0.01	80,449	786.86
應收款項	113,339	0.16	585,800	0.70	-472,461	-80.65
其他應收款	113,339	0.16	585,800	0.70	-472,461	-80.65
長期貸墊款及準備金	8,257,814	11.34	8,125,218	9.73	132,596	1.63
準備金	8,257,814	11.34	8,125,218	9.73	132,596	1.63
退休及離職準備金	7,086,450	9.73	6,384,992	7.64	701,458	10.99
其他準備金	1,171,364	1.61	1,740,226	2.08	-568,862	-32.69
其他準備金-其他	965,923	1.33	1,547,948	1.85	-582,025	-37.60
其他準備金-教育儲蓄戶	205,441	0.28	192,278	0.23	13,163	6.85
固定資產	33,989,041	46.67	36,860,791	44.13	-2,871,750	-7.79
土地改良物	11,888,821	16.33	13,263,493	15.88	-1,374,672	-10.36
土地改良物	15,223,663	20.90	15,223,663	18.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,334,842	-4.58	-1,960,170	-2.35	-1,374,672	70.13
房屋建築及設備	27,123	0.04	27,123	0.03	0	0.00
房屋建築及設備	2,712,343	3.72	2,712,343	3.25	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-3.69	-2,685,220	-3.22	0	0.00
機械及設備	12,499,401	17.16	14,192,294	16.99	-1,692,893	-11.93
機械及設備	43,383,583	59.57	43,133,000	51.64	250,583	0.58
累計折舊-機械及設備	-30,884,182	-42.41	-28,940,706	-34.65	-1,943,476	6.72
交通及運輸設備	608,397	0.84	714,651	0.86	-106,254	-14.87
交通及運輸設備	3,591,229	4.93	3,541,224	4.24	50,005	1.41
累計折舊-交通及運輸設備	-2,982,832	-4.10	-2,826,573	-3.38	-156,259	5.53
雜項設備	8,965,299	12.31	8,663,230	10.37	302,069	3.49
雜項設備	25,510,427	35.03	25,250,532	30.23	259,895	1.03
累計折舊-雜項設備	-16,545,128	-22.72	-16,587,302	-19.86	42,174	-0.25
無形資產	68,281	0.09	112,300	0.13	-44,019	-39.20
無形資產	68,281	0.09	112,300	0.13	-44,019	-39.20

信託代理與保證資產 380,000

保證品 380,000

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為380,000元，係大勢承營造113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元(113.11.7)。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 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4,401,366,864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。

40501243-32

臺北市立弘道國民中學
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	15,826,064	21.73	20,416,610	24.45	-4,590,546	-22.48
流動負債	6,402,651	8.79	9,944,199	11.91	-3,541,548	-35.61
應付款項	5,890,879	8.09	9,384,395	11.24	-3,493,516	-37.23
應付代收款	4,619,769	6.34	7,970,385	9.54	-3,350,616	-42.04
應付代收款	4,619,769	6.34	7,970,385	9.54	-3,350,616	-42.04
應付費用	1,271,110	1.75	1,414,010	1.69	-142,900	-10.11
應付費用	1,271,110	1.75	1,414,010	1.69	-142,900	-10.11
預收款項	511,772	0.70	559,804	0.67	-48,032	-8.58
預收收入	511,772	0.70	559,804	0.67	-48,032	-8.58
預收收入	511,772	0.70	559,804	0.67	-48,032	-8.58
其他負債	9,423,413	12.94	10,472,411	12.54	-1,048,998	-10.02
什項負債	9,423,413	12.94	10,472,411	12.54	-1,048,998	-10.02
存入保證金	2,056,347	2.82	3,577,280	4.28	-1,520,933	-42.52
存入保證金	2,056,347	2.82	3,577,280	4.28	-1,520,933	-42.52
應付退休及離職金	7,086,450	9.73	6,384,992	7.64	701,458	10.99
應付退休及離職金	7,086,450	9.73	6,384,992	7.64	701,458	10.99
暫收及待結轉帳項	280,616	0.39	510,139	0.61	-229,523	-44.99
暫收及待結轉帳項	280,616	0.39	510,139	0.61	-229,523	-44.99
淨資產	56,998,245	78.27	63,103,150	75.55	-6,104,905	-9.67
淨資產	56,998,245	78.27	63,103,150	75.55	-6,104,905	-9.67
淨資產	56,998,245	78.27	63,103,150	75.55	-6,104,905	-9.67
累積餘額	56,998,245	78.27	63,103,150	75.55	-6,104,905	-9.67
合 計	72,824,309	100.00	83,519,760	100.00	-10,695,451	-12.81

信託代理與保證負債 380,000

應付保證品 380,000

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	%
電腦軟體	68,281	0.09	112,300	0.13	-44,019	-39.20
其他資產	615,037	0.84	1,196,390	1.43	-581,353	-48.59
什項資產	615,037	0.84	1,196,390	1.43	-581,353	-48.59
暫付及待結轉帳項	615,037	0.84	1,196,390	1.43	-581,353	-48.59
代管資產	4,423,831,292	074.66	4,401,366,864	269.85	22,464,428	0.51
代管資產-土地改良物	5,013	0.01	5,013	0.01	0	0.00
代管資產-土地	4,212,925,000	785.05	4,193,330,000	020.76	19,595,000	0.47
代管資產-房屋建築及設備	50,336,079	69.12	53,371,851	63.90	-3,035,772	-5.69
代管資產-其他政府	160,565,200	220.48	154,660,000	185.18	5,905,200	3.82
應付代管資產	-4,423,831,292	074.66	-4,401,366,864	269.85	-22,464,428	0.51
合 計	72,824,309	100.00	83,519,760	100.00	-10,695,451	-12.81

信託代理與保證資產 380,000
保證品 380,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為380,000元，係大勢承營造113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元(113.11.7)。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 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4,401,366,864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。

臺北市立弘道國民中學
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	72,824,309	100.00	83,519,760	100.00	-10,695,451	-12.81

信託代理與保證負債	380,000
應付保證品	380,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

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	292,473,922	100.00	283,680,196	100.00	8,793,726	3.10
徵收及依法分配收入	18,106	0.01	0	0.00	18,106	0.00
違規罰款收入	18,106	0.01	0	0.00	18,106	0.00
勞務收入	15,000	0.01	27,600	0.01	-12,600	-45.65
服務收入	15,000	0.01	27,600	0.01	-12,600	-45.65
財產收益	2,749,512	0.94	9,093,551	3.21	-6,344,039	-69.76
廢舊物品售價收入	9,138	0.00	2,370	0.00	6,768	285.57
財產交易利益	45,094	0.02	6,606,258	2.33	-6,561,164	-99.32
其他財產收入	2,695,280	0.92	2,484,923	0.88	210,357	8.47
政府撥入收入	288,386,178	98.60	273,221,389	96.31	15,164,789	5.55
公庫撥款收入	286,829,972	98.07	271,952,736	95.87	14,877,236	5.47
政府其他撥入收入	1,556,206	0.53	1,268,653	0.45	287,553	22.67
其他收入	1,305,126	0.45	1,337,656	0.47	-32,530	-2.43
受贈收入	1,036,577	0.35	463,236	0.16	573,341	123.77
雜項收入	268,549	0.09	874,420	0.31	-605,871	-69.29
支出	299,965,851	102.56	287,446,017	101.33	12,519,834	4.36
人事支出	245,081,751	83.80	240,424,322	84.75	4,657,429	1.94
人事支出	245,081,751	83.80	240,424,322	84.75	4,657,429	1.94
業務支出	23,493,677	8.03	25,222,525	8.89	-1,728,848	-6.85
業務支出	23,493,677	8.03	25,222,525	8.89	-1,728,848	-6.85
獎補助支出	100,000	0.03	100,000	0.04	0	0.00
其他獎補助	100,000	0.03	100,000	0.04	0	0.00
財產損失	49,872	0.02	9,310	0.00	40,562	435.68
財產交易損失	49,872	0.02	9,310	0.00	40,562	435.68
折舊、折耗及攤銷	8,547,310	2.92	8,762,609	3.09	-215,299	-2.46
固定資產折舊	8,503,291	2.91	8,712,833	3.07	-209,542	-2.40
無形資產攤銷	44,019	0.02	49,776	0.02	-5,757	-11.57
其他支出	22,693,241	7.76	12,927,251	4.56	9,765,990	75.55
其他支出	22,693,241	7.76	12,927,251	4.56	9,765,990	75.55
本期賸餘（短絀）	-7,491,929	-2.56	-3,765,821	-0.01	-3,726,108	-0.30
期初淨資產	63,103,150	21.58	66,868,971	0.23	-3,765,821	-0.30
解繳公庫						
淨資產調整數	1,387,024		0		1,387,024	
期末淨資產	56,998,245	19.49	63,103,150	0.22	-6,104,905	-0.49

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—臺北市立弘道國民中學

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)	-7,491,929
8002 調整非現金項目	4,194,587
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,297,342
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	929,441
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,958,991
8207 增加長期貸墊款及準備金	-360,579
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,338,519
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,810,666
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,102,356
8404 減少短期債務及其他負債	-8,852,812
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,750,456
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,858,464
87 期初現金及約當現金	36,639,261
88 期末現金及約當現金	29,780,797

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701,458元及代管資產增加數22,464,428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—臺北市立弘道國民中學

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	291,185,508	1,288,414	292,473,922	收入
徵收及依法分配收入	18,106		18,106	徵收及依法分配收入
勞務收入	15,000		15,000	勞務收入
財產收入	2,484,512	265,000	2,749,512	財產收益
政府撥入收入	288,386,178		288,386,178	政府撥入收入
其他收入	281,712	1,023,414	1,305,126	其他收入
基金用途	294,374,644	5,591,207	299,965,851	支出
用人費用	245,081,751		245,081,751	人事支出
服務費用	19,551,777	3,941,900	23,493,677	業務支出
材料及用品費	2,093,281	-2,093,281		
租金、償債、利息及相關手續費	238,160	-238,160		
稅捐及規費(強制費)	1,750	-1,750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,608,709	-1,608,709		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
資產短絀		49,872	49,872	財產損失
		8,547,310	8,547,310	折舊、折耗及攤銷
其他	271,254	22,421,987	22,693,241	其他支出
遞延支出	22,421,987	-22,421,987		
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	3,005,975	-3,005,975		
本期賸餘(短絀)	-3,189,136	-4,302,793	-7,491,929	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,130,059	36,973,091	63,103,150	期初淨資產
解繳公庫		1,387,024	1,387,024	解繳公庫
期末基金餘額	22,940,923	34,057,322	56,998,245	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學
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 300 萬 5,975 元，其中 300 萬 5,975 元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,955 萬 1,777 元與會計科目「業務支出」2,349 萬 3,677 元間之調整數 394 萬 1,900 元，係「材料及用品費」209 萬 3,281 元、「租金、償債、利息及相關手續費」23 萬 8,160 元、「稅捐及規費(強制費)」1,750 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)160 萬 8,709 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 26 萬 5,000 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 102 萬 3,414 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」854 萬 7,310 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」4 萬 9,872 元，係報廢及更正以前年度固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」27 萬 1,254 元與會計科目「其他支出」2,269 萬 3,241 元間之調整數 2,242 萬 1,987 元，係「遞延支出」2,242 萬 1,987 元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」138 萬 7,024 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