

40501244

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立南門國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立南門國民中學編

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)		

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	362,302,117	334,585,144	27,716,973	8.28
基金用途	362,213,455	336,392,878	25,820,577	7.68
賸餘(短絀)	88,662	- 1,807,734	1,896,396	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,186,990	9,098,328	88,662	0.97
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,592,404	- 2,715,547	123,143	--

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

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325,572,000元，決算數339,767,467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2,674,000元，決算數2,412,091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18,396,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,433,000元），決算數20,033,897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362,302,117元，較預算數342,181,000元，增加20,121,117元，計增5.88%。

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33,228元，較預算數6,000元，增加27,228元，計增453.80%。

主要係因：

午餐違約罰款等收入較預計收入增加所致。

2.服務收入：決算數9,900元，較預算數264,000元，減少254,100元，計減96.25%。

主要係因：

暑期泳訓班停辦報名費等收入較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數32,774元，較預算數20,000元，增加12,774元，計增63.87%。

主要係因：

財產報廢處分收入較預計收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數2,267,017元，較預算數2,468,000元，減少200,983元，計減8.14%。

主要係因：

學校場地開放使用費收入較預計收入減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

5.公庫撥款收入：決算數352,227,097元，較預算數338,613,000元，增加13,614,097元，計增4.02%。

主要係因：

教育局補助:(1)雙語教育學校情境建置補助計畫工程款1,017,500元。(2)游泳池盥洗室與老舊水管更新案配合款1,647,260元。(3)用人費用不敷數10,335,000元。

動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕經費，共614,337元。

6.政府其他撥入收入：決算數7,505,054元，較預算數0元，增加7,505,054元。

主要係因：

教育部補助:(1)科技教育推動總體計畫1,500,867元。

(2)增置圖書館閱讀推動教師計畫116,459元。

(3)精進教師教學專業與課程品質計畫31,540元。

(4)閩南語沉浸式教學計畫401,240元。

(5)藝起來尋美計畫51,260元。

(6)生涯發展教育經費138,500元。

(7)學生學習扶助實施方案經費470,151元。

(8)活化教學與多元學習計畫112,949元。

(9)部分領域課程雙語教學計畫經費561,228元。

(10)藝術才能專長領域輔導群輔導員經費50,000元。

(11)臺灣手語教學人員交通費8,400元。

(12)臺灣手語教師培訓及認證實施計畫經費15,241元。

(13)臺灣手語實體課程協同教師鐘點費18,098元。

(14)強化校園安全防護工作計畫經費57,120元。

(15)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,144元。

(16)本土語文教學支援工作人員交通費32,000元。

(17)國民教育輔團經費78,100元。

(18)土語文及台灣手語開課經費566,657元。

(19)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費23,967元。

(20)STEAM及科技教育中心代理教師經479,197元。

(21)學校用書經費23,489元。

(22)推動夏日樂學計畫93,267元。

(23)食農教育推廣計畫經費122,000元。

(24)藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費14,191元。

(25)雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫30,000元。

(26)無力繳交代收代辦費經費18,225元。

(27)智慧化氣候友善校園先導型基礎計畫經費140,000元。

(28)閱讀推動計畫經費14,000元。

(29)數位學習精進方案代理代課費91,476元。

(30)交通安全教育研習觀摩會經費19,500元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

- (31)校園綠籬專案計畫經費1,500,000元。
- (32)補助協助學務輔導工作教師之減授課鐘點費14,288元。
- (33)友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費12,000元。
- (34)科技教育總體計畫設備費650,000元。
- (35)學務輔導工作人力及業務費計畫31,500元。

7.雜項收入：決算數227,047元，較預算數810,000元，減少582,953元，計減71.97%。

主要係因：

主要係圖說費等收入較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數362,213,455元，較預算數346,642,000元，增加15,571,455元，計增4.49%。

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339,767,467元，較預算數325,572,000元，增加14,195,467元，計增4.36%。

主要係因：

收支併決教育部補助款及用人費用不敷數所致。

2.一般行政管理計畫：決算數2,412,091元，較預算數2,674,000元，減少261,909元，計減9.79%。

主要係因：

統籌業務費核實支用剩餘。

3.建築及設備計畫：決算數20,033,897元，較預算數18,396,000元，增加1,637,897元，計增8.90%。

主要係因：

收支併決雙語教育學校情境建置補助計畫工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數88,662元，較預算短絀數4,461,000元，反絀為餘，計相差4,549,662元。

主要係因：

教育局補助游泳池盥洗室與老舊水管更新案配合款保留至115年度執行所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門國民中學

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3,954,019元。
投資活動之淨現金流出5,759,953元。
籌資活動之淨現金流出786,470元。
本年度現金及約當現金之淨減2,592,404元。
期初現金及約當現金22,405,739元。
期末現金及約當現金19,813,335元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為72,770,820元，包括：

流動資產22,117,840元，較上年度23,077,759元，減少959,919元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,255,913元，較上年度2,936,977元，增加318,936元，主要係因提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產46,748,262元，較上年度46,175,202元，增加573,060元，主要係因臺北市政府教育局移撥電腦等設備等致機械及設備增加。

無形資產134,433元，較上年度225,206元，減少90,773元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產514,372元，較上年度532,489元，減少18,117元，主要係因暫付三章一Q補助獎勵金減少致暫付及待結轉帳項減少。

決算日負債總額為16,701,135元，包括：

流動負債8,855,431元，較上年度9,215,659元，減少360,228元，主要係因代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債7,845,704元，較上年度8,233,238元，減少387,534元，主要係因退還保固保證金致存入保證金減少。

決算日淨資產為56,069,685元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數35,563,686元及補辦預算數1,433,000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。

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	342,181,000	100.00	362,302,117	100.00	20,121,117	5.88	334,585,144	100.00
41 徵收及依法分配收入	6,000	0.00	33,228	0.01	27,228	453.80	81,545	0.02
415 違規罰款收入	6,000	0.00	33,228	0.01	27,228	453.80	81,545	0.02
43 勞務收入	264,000	0.08	9,900	0.00	-254,100	-96.25	15,900	0.00
431 服務收入	264,000	0.08	9,900	0.00	-254,100	-96.25	15,900	0.00
45 財產收入	2,488,000	0.73	2,299,791	0.63	-188,209	-7.56	2,590,518	0.77
451 財產處分收入	20,000	0.01	32,774	0.01	12,774	63.87	33,190	0.01
45Y 其他財產收入	2,468,000	0.72	2,267,017	0.63	-200,983	-8.14	2,557,328	0.76
46 政府撥入收入	338,613,000	98.96	359,732,151	99.29	21,119,151	6.24	331,751,726	99.15
462 公庫撥款收入	338,613,000	98.96	352,227,097	97.22	13,614,097	4.02	326,330,722	97.53
46Y 政府其他撥入收入			7,505,054	2.07	7,505,054		5,421,004	1.62
4Y 其他收入	810,000	0.24	227,047	0.06	-582,953	-71.97	145,455	0.04
4YY 雜項收入	810,000	0.24	227,047	0.06	-582,953	-71.97	145,455	0.04
5 基金用途	346,642,000	101.30	362,213,455	99.98	15,571,455	4.49	336,392,878	100.54
53 國民教育計畫	325,572,000	95.15	339,767,467	93.78	14,195,467	4.36	326,093,820	97.46
5L 一般行政管理計畫	2,674,000	0.78	2,412,091	0.67	-261,909	-9.79	2,195,773	0.66
5M 建築及設備計畫	18,396,000	5.38	20,033,897	5.53	1,637,897	8.90	8,103,285	2.42
購建固定資產	18,396,000	5.38	20,033,897	5.53	1,637,897	8.90	8,055,085	2.41
其他							48,200	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,461,000		88,662		4,549,662	-101.99	-1,807,734	
期初基金餘額	5,098,000		9,098,328		4,000,328	78.47	10,906,062	
解繳公庫								
期末基金餘額	637,000		9,186,990		8,549,990	1,342.23	9,098,328	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		35,563,686
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	27,228
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	12,774
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,614,097
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	7,505,054
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	14,195,467
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	209,066

備註：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	342,181,000	362,302,117	20,121,117	5.88	
41 徵收及依法分配收入	6,000	33,228	27,228	453.80	
415 違規罰款收入	6,000	33,228	27,228	453.80	主要係午餐違約罰款等收入較預計收入增加所致。
43 勞務收入	264,000	9,900	-254,100	-96.25	
431 服務收入	264,000	9,900	-254,100	-96.25	主要係暑期泳訓班停辦報名費等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	2,488,000	2,299,791	-188,209	-7.56	
451 財產處分收入	20,000	32,774	12,774	63.87	主要係財產報廢處分收入較預計收入增加所致。
45Y 其他財產收入	2,468,000	2,267,017	-200,983	-8.14	
46 政府撥入收入	338,613,000	359,732,151	21,119,151	6.24	
462 公庫撥款收入	338,613,000	352,227,097	13,614,097	4.02	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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		7,505,054	7,505,054	0.00	教育部補助:(1)科技教育推動總體計畫1,500,867元。(2)增置圖書館閱讀推動教師計畫116,459元。(3)精進教師教學專業與課程品質計畫31,540元。(4)閩南語沉浸式教學計畫401,240元。(5)藝起來尋美計畫51,260元。(6)生涯發展教育經費138,500元。(7)學生學習扶助實施方案經費470,151元。(8)活化教學與多元學習計畫112,949元。(9)部分領域課程雙語教學計畫經費561,228元。(10)藝術才能專長領域輔導群輔導員經費50,000元。(11)臺灣手語教學人員交通費8,400元。(12)臺灣手語教師培訓及認證實施計畫經費15,241元。(13)臺灣手語實體課程協同教師鐘點費18,098元。(14)強化校園安全防護工作計畫經費57,120元。(15)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,144元。(16)本土語文教學支援工作人員交通費32,000元。(17)國民教育輔團經費78,100元。(18)土語文及台灣手語開課經費566,657元。(19)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費23,967元。(20)STEAM及科技教育中心代理教師經479,197元。(21)學校用書經費23,489元。(22)推動夏

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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	%	
					日樂學計畫93,267元。(23)食農教育推廣計畫經費122,000元。(24)藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費14,191元。(25)雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫30,000元。(26)無力繳交代收代辦費經費18,225元。(27)智慧化氣候友善校園先導型基礎計畫經費140,000元。(28)閱讀推動計畫經費14,000元。(29)數位學習精進方案代理代課費91,476元。(30)交通安全教育研習觀摩會經費19,500元。(31)校園綠籬專案計畫經費1,500,000元。(32)補助協助學務輔導工作教師之減授課鐘點費14,288元。(33)友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費12,000元。(34)科技教育總體計畫設備費650,000元。(35)學務輔導工作人力及業務費計畫31,500元。
4Y 其他收入	810,000	227,047	-582,953	-71.97	
4YY雜項收入	810,000	227,047	-582,953	-71.97	主要係圖說費等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	346,642,000	362,213,455	15,571,455	4.49	
53 國民教育計畫	325,572,000	339,767,467	14,195,467	4.36	
1 用人費用	309,579,000	320,350,700	10,771,700	3.48	
11 正式員額薪資	137,095,440	147,736,511	10,641,071	7.76	
113 職員薪金	135,847,440	146,193,191	10,345,751	7.62	
114 工員工資	732,000	882,480	150,480	20.56	
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,422,032	5,106,551	-315,481	-5.82	
124 兼職人員酬金	5,422,032	5,106,551	-315,481	-5.82	
13 加(夜)班費	1,943,897	2,163,202	219,305	11.28	
131 延長工時加班費	148,300	136,810	-11,490	-7.75	
134 未休假加班費	1,795,597	2,026,392	230,795	12.85	
15 獎金	36,647,011	33,359,935	-3,287,076	-8.97	
151 考績獎金	19,376,740	16,161,705	-3,215,035	-16.59	
152 年終獎金	17,270,271	17,198,230	-72,041	-0.42	
16 退休及卹償金	111,847,644	112,394,291	546,647	0.49	
161 職員退休及離職金	111,789,084	112,262,606	473,522	0.42	
162 工員退休及離職金	58,560	131,685	73,125	124.87	
18 福利費	16,622,976	19,590,210	2,967,234	17.85	
181 分擔員工保險費	11,841,420	14,585,981	2,744,561	23.18	
183 傷病醫藥費	548,400	251,700	-296,700	-54.10	
185 員工通勤交通費	1,534,680	1,177,551	-357,129	-23.27	
18Y 其他福利費	2,698,476	3,574,978	876,502	32.48	
2 服務費用	10,704,000	11,541,427	837,427	7.82	
21 水電費	2,411,584	2,242,326	-169,258	-7.02	
212 工作場所電費	1,568,005	1,667,612	99,607	6.35	
214 工作場所水費	402,579	320,668	-81,911	-20.35	
216 氣體費	441,000	254,046	-186,954	-42.39	
22 郵電費	125,794	97,034	-28,760	-22.86	
221 郵費	46,200	17,440	-28,760	-62.25	
222 電話費	79,594	79,594			
23 旅運費	155,050	313,368	158,318	102.11	
231 國內旅費	141,800	189,797	47,997	33.85	
235 貨物運費	13,250	83,171	69,921	527.71	
23Y 其他旅運費		40,400	40,400		
24 印刷裝訂與廣告費	37,613	28,091	-9,522	-25.32	
241 印刷及裝訂費	37,613	28,091	-9,522	-25.32	
25 修理保養及保固費	3,412,751	3,196,992	-215,759	-6.32	

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	%	
252 一般房屋修護費	2,070,000	1,908,033	-161,967	-7.82	
255 機械及設備修護費	511,280	411,817	-99,463	-19.45	
257 雜項設備修護費	831,471	877,142	45,671	5.49	
26 保險費	21,080	26,532	5,452	25.86	
26Y 其他保險費	21,080	26,532	5,452	25.86	
27 一般服務費	1,818,424	1,459,324	-359,100	-19.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	5,934	-5,370	-47.51	
279 外包費	758,656	662,030	-96,626	-12.74	
27D 計時與計件人員酬金	574,464	317,520	-256,944	-44.73	
27F 體育活動費	474,000	473,840	-160	-0.03	
28 專業服務費	2,721,704	4,177,760	1,456,056	53.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,680,104	4,110,110	1,430,006	53.36	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	51,650	16,050	45.08	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000		
3 材料及用品費	2,174,000	4,459,554	2,285,554	105.13	
31 使用材料費	409,653	630,732	221,079	53.97	
315 設備零件	409,653	630,732	221,079	53.97	
32 用品消耗	1,764,347	3,828,822	2,064,475	117.01	
321 辦公(事務)用品	180,401	75,841	-104,560	-57.96	
322 報章雜誌		19,505	19,505		
323 農業與園藝用品及環境美化費		812,000	812,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	38,776	3,776	10.79	
32Y 其他用品消耗	1,548,946	2,882,700	1,333,754	86.11	
4 租金、償債、利息及相關手續費	86,000	328,050	242,050	281.45	
44 交通及運輸設備租金	86,000	328,050	242,050	281.45	
442 車租	86,000	328,050	242,050	281.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,495,000	2,615,290	120,290	4.82	
72 捐助、補助與獎助	110,000	108,000	-2,000	-1.82	
726 獎助學員生給與	110,000	108,000	-2,000	-1.82	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,385,000	2,507,290	122,290	5.13	
743 獎勵費用	337,600	319,840	-17,760	-5.26	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,047,400	2,181,450	134,050	6.55	
9 其他	534,000	472,446	-61,554	-11.53	
91 其他支出	534,000	472,446	-61,554	-11.53	
91Y 其他	534,000	472,446	-61,554	-11.53	
5L 一般行政管理計畫	2,674,000	2,412,091	-261,909	-9.79	
1 用人費用	17,000	12,822	-4,178	-24.58	
13 加(夜)班費	17,000	12,822	-4,178	-24.58	
131 延長工時加班費	17,000	12,822	-4,178	-24.58	
2 服務費用	2,234,000	2,152,997	-81,003	-3.63	
22 郵電費	117,068	30,763	-86,305	-73.72	
222 電話費	117,068	30,763	-86,305	-73.72	
27 一般服務費	1,370,932	1,295,990	-74,942	-5.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,171	2,171		
279 外包費	1,370,932	1,293,819	-77,113	-5.62	
28 專業服務費	620,000	700,244	80,244	12.94	
283 法律事務費		80,000	80,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000		
28Y 其他專業服務費	620,000	595,244	-24,756	-3.99	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	421,000	243,522	-177,478	-42.16	
31 使用材料費		38,895	38,895		
315 設備零件		38,895	38,895		
32 用品消耗	421,000	204,627	-216,373	-51.40	
321 辦公(事務)用品	415,750	198,679	-217,071	-52.21	
325 服裝	5,250	5,250			
32Y 其他用品消耗		698	698		
6 稅捐及規費(強制費)		750	750		
66 規費		750	750		
661 行政規費與強制費		750	750		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	18,396,000	20,033,897	1,637,897	8.90	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1,433,000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1,432,120元。2.決算數較預算數增加1,637,897元，主要係雙語教育學校情境建置補助計畫併入決算所致。
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	18,396,000	20,033,897	1,637,897	8.90	
51 購建固定資產	4,462,000	5,890,831	1,428,831	32.02	
514 購置機械及設備	1,270,120	2,089,900	819,780	64.54	
515 購置交通及運輸設備	35,400	85,000	49,600	140.11	
516 購置雜項設備	3,156,480	3,715,931	559,451	17.72	
54 遞延支出	13,934,000	14,143,066	209,066	1.50	
541 遞延修繕房屋建築支出	13,934,000	14,143,066	209,066	1.50	

地方教育發展基金-臺北市南門國民中學

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532,224元，決算數317,520元。

(2)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數42,240元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數425,388元。

(2)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數661,121元。

(3)游泳池救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,880元。

(4)開放學校場地清潔維護外包費按件計算，預算數250,000元，決算數238,150元。

(5)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數280,000元，決算數207,310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256,077元；決算數247,365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	125,458,392	-79,057,984	5,895,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,650,007	-3,247,222	
房屋及建築	17,809,445	-1,002,070	
機械及設備	53,800,507	-40,329,042	2,091,120
交通及運輸設備	4,062,311	-3,282,579	85,400
雜項設備	44,910,916	-31,197,071	3,718,480
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	225,206		
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2,091,120元，係法定預算數1,270,120元、以前年度保留數0元及補辦預算821,000元。

2.交通運輸及設備：

增加數可用預算數計85,400元，係法定預算數35,400元、以前年度保留數0元及補辦預算50,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計3,718,480元，係法定預算數3,156,480元、以前年度保留數0元及補辦預算562,000元。

4.電腦軟體：

減少數可用預算數計82,875元，係法定預算數82,875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4,416,246元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及各校教學用設備等計2,089,900元(2)撥入：臺北市政府教育局撥入平版電腦設備等計1,861,547元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置液晶觸控電視設備等計464,799元。減少數計2,611,676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2,611,676元。

臺北市立南門國民中學

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		
10,422,045	82,875	4,016,202	-5,923,556	46,882,695
			-361,656	1,041,129
			-293,844	16,513,531
4,416,246		2,611,676	-2,812,228	12,463,807
101,800		30,000	-180,516	671,016
5,876,999		1,256,753	-2,275,312	16,058,779
27,000	82,875	117,773		134,433

註 2.交通及運輸設備：增加數計101,800元，變動原因為：(1)增置：購置音響設備等計85,000元。(2)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置麥克風計16,800元。減少數計30,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢揚聲機計30,000元。

3.雜項設備：增加數計5,876,999元，變動原因為：(1)增置：購置平台型鋼琴及各校教學用設備等計3,715,931元。(2)撥入：臺北市政府教育局撥入冷氣機設備等計2,079,168元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置熱水器等計81,900元。減少數計1,256,753元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,256,753元。

4.電腦軟體：增加數計27,000元，變動原因為：(1)受贈：以課後輔導費代辦經費購置防毒軟體27,000元。減少數計117,773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117,773元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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		1,270,120	821,000		2,091,120	2,089,900	-1,220	
機械及設備		1,270,120	821,000		2,091,120	2,089,900	-1,220	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		35,400	50,000		85,400	85,000	-400	
交通及運輸設備		35,400	50,000		85,400	85,000	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		3,156,480	562,000		3,718,480	3,715,931	-2,549	
雜項設備		3,156,480	562,000		3,718,480	3,715,931	-2,549	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,462,000	1,433,000		5,895,000	5,890,831	-4,169	

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—臺北市立南門國民中學
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		1,433,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	58,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	763,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	50,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	20,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	542,000

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	158	158	0	
職員	155	155	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	158	158	0	

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)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算:無
 2.外包費：
 (1)工友人力外包1人。
 (2)校警人力外包1人。
 (3)游泳池救生員人力外包1人。
 (4)開放學校場地清潔維護外包費按件計算。
 (5)消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	137,095,440		1,943,897		36,647,011	111,847,644		16,622,976		304,156,968	5,422,032	309,579,000
正式人員	137,095,440		1,943,897		36,647,011	15,254,004		16,568,976		207,509,328		207,509,328
兼任人員											5,422,032	5,422,032
其他人員						96,593,640		54,000		96,647,640		96,647,640
一般行政管理計畫			17,000							17,000		17,000
正式人員			17,000							17,000		17,000
合 計	137,095,440		1,960,897		36,647,011	111,847,644		16,622,976		304,173,968	5,422,032	309,596,000

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158人，計19,376,740元，執行結果決算135人，計16,161,705元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，113年度預算編列158人，計17,270,271元，執行結果決算164人，計17,198,230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532,224元，決算數317,520元。
- (2)暑期泳訓班工讀生，預算數42,240元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數425,388元。
- (2)校警人力外包，預算數634,932元，決算數661,121元。
- (3)游泳池救生員人力外包，預算數508,656元，決算數423,880元。
- (4)開放學校場地清潔維護外包費，預算數250,000元，決算數238,150元。
- (5)消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數207,310元。

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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
147,736,511		2,163,202		33,359,935	112,394,291		19,590,210		315,244,149	5,106,551	320,350,700
147,736,511		2,163,202		33,359,935	15,923,086		19,540,798		218,723,532		218,723,532
					626		1,412		2,038	5,106,551	5,108,589
					96,470,579		48,000		96,518,579		96,518,579
		12,822							12,822		12,822
		12,822							12,822		12,822
147,736,511		2,176,024		33,359,935	112,394,291		19,590,210		315,256,971	5,106,551	320,363,522

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			325,572,000		339,767,467		14,195,467	4.36	
國民教育計畫			325,572,000		339,767,467		14,195,467	4.36	

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	309,596,000	320,363,522	10,767,522	3.48
11 正式員額薪資	137,095,440	147,736,511	10,641,071	7.76
113 職員薪金	135,847,440	146,193,191	10,345,751	7.62
114 工員工資	732,000	882,480	150,480	20.56
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07
12 聘僱及兼職人員薪資	5,422,032	5,106,551	-315,481	-5.82
124 兼職人員酬金	5,422,032	5,106,551	-315,481	-5.82
13 加(夜)班費	1,960,897	2,176,024	215,127	10.97
131 延長工時加班費	165,300	149,632	-15,668	-9.48
134 未休假加班費	1,795,597	2,026,392	230,795	12.85
15 獎金	36,647,011	33,359,935	-3,287,076	-8.97
151 考績獎金	19,376,740	16,161,705	-3,215,035	-16.59
152 年終獎金	17,270,271	17,198,230	-72,041	-0.42
16 退休及卹償金	111,847,644	112,394,291	546,647	0.49
161 職員退休及離職金	111,789,084	112,262,606	473,522	0.42
162 工員退休及離職金	58,560	131,685	73,125	124.87
18 福利費	16,622,976	19,590,210	2,967,234	17.85
181 分擔員工保險費	11,841,420	14,585,981	2,744,561	23.18
183 傷病醫藥費	548,400	251,700	-296,700	-54.10
185 員工通勤交通費	1,534,680	1,177,551	-357,129	-23.27
18Y 其他福利費	2,698,476	3,574,978	876,502	32.48
2 服務費用	12,938,000	13,694,424	756,424	5.85
21 水電費	2,411,584	2,242,326	-169,258	-7.02
212 工作場所電費	1,568,005	1,667,612	99,607	6.35
214 工作場所水費	402,579	320,668	-81,911	-20.35
216 氣體費	441,000	254,046	-186,954	-42.39
22 郵電費	242,862	127,797	-115,065	-47.38
221 郵費	46,200	17,440	-28,760	-62.25
222 電話費	196,662	110,357	-86,305	-43.88
23 旅運費	155,050	313,368	158,318	102.11
231 國內旅費	141,800	189,797	47,997	33.85
235 貨物運費	13,250	83,171	69,921	527.71
23Y 其他旅運費	0	40,400	40,400	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	37,613	28,091	-9,522	-25.32
241 印刷及裝訂費	37,613	28,091	-9,522	-25.32
25 修理保養及保固費	3,412,751	3,196,992	-215,759	-6.32
252 一般房屋修護費	2,070,000	1,908,033	-161,967	-7.82
255 機械及設備修護費	511,280	411,817	-99,463	-19.45
257 雜項設備修護費	831,471	877,142	45,671	5.49
26 保險費	21,080	26,532	5,452	25.86
26Y 其他保險費	21,080	26,532	5,452	25.86
27 一般服務費	3,189,356	2,755,314	-434,042	-13.61
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,304	8,105	-3,199	-28.30

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%
279 外包費	2,129,588	1,955,849	-173,739	-8.16
27D 計時與計件人員酬金	574,464	317,520	-256,944	-44.73
27F 體育活動費	474,000	473,840	-160	-0.03
28 專業服務費	3,341,704	4,878,004	1,536,300	45.97
283 法律事務費	0	80,000	80,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,680,104	4,135,110	1,455,006	54.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,600	51,650	16,050	45.08
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	620,000	611,244	-8,756	-1.41
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,595,000	4,703,076	2,108,076	81.24
31 使用材料費	409,653	669,627	259,974	63.46
315 設備零件	409,653	669,627	259,974	63.46
32 用品消耗	2,185,347	4,033,449	1,848,102	84.57
321 辦公(事務)用品	596,151	274,520	-321,631	-53.95
322 報章雜誌	0	19,505	19,505	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	812,000	812,000	0.00
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	38,776	3,776	10.79
32Y 其他用品消耗	1,548,946	2,883,398	1,334,452	86.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	86,000	328,050	242,050	281.45
44 交通及運輸設備租金	86,000	328,050	242,050	281.45
442 車租	86,000	328,050	242,050	281.45
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	18,396,000	20,033,897	1,637,897	8.90
51 購建固定資產	4,462,000	5,890,831	1,428,831	32.02
514 購置機械及設備	1,270,120	2,089,900	819,780	64.54
515 購置交通及運輸設備	35,400	85,000	49,600	140.11
516 購置雜項設備	3,156,480	3,715,931	559,451	17.72
54 遞延支出	13,934,000	14,143,066	209,066	1.50
541 遞延修繕房屋建築支出	13,934,000	14,143,066	209,066	1.50
6 稅捐及規費(強制費)	0	750	750	0.00
66 規費	0	750	750	0.00
661 行政規費與強制費	0	750	750	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,497,000	2,617,290	120,290	4.82
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	110,000	108,000	-2,000	-1.82
726 獎助學員生給與	110,000	108,000	-2,000	-1.82
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,385,000	2,507,290	122,290	5.13
743 獎勵費用	337,600	319,840	-17,760	-5.26

地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	%
744 慰問、照護及濟助金	0	6,000	6,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,047,400	2,181,450	134,050	6.55
9 其他	534,000	472,446	-61,554	-11.53
91 其他支出	534,000	472,446	-61,554	-11.53
91Y 其他	534,000	472,446	-61,554	-11.53
合 計	346,642,000	362,213,455	15,571,455	4.49

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,789,248	5,630,181	840,933	17.56	
185 員工通勤交通費	1,534,680	1,177,551	-357,129	-23.27	
27D 計時與計件人員酬金	574,464	317,520	-256,944	-44.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,680,104	4,135,110	1,455,006	54.29	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	72,770,820	100.00	72,947,633	100.00	-176,813	-0.24
流動資產	22,117,840	30.39	23,077,759	31.64	-959,919	-4.16
現金	19,813,335	27.23	22,405,739	30.71	-2,592,404	-11.57
銀行存款	19,813,335	27.23	22,405,739	30.71	-2,592,404	-11.57
銀行存款-公庫存款	10,073,995	13.84	11,015,611	15.10	-941,616	-8.55
銀行存款-保管款	9,043,501	12.43	10,677,803	14.64	-1,634,302	-15.31
銀行存款-代繳費款專戶	11,193	0.02	0	0.00	11,193	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	684,646	0.94	712,325	0.98	-27,679	-3.89
應收款項	2,304,505	3.17	672,020	0.92	1,632,485	242.92
其他應收款	2,304,505	3.17	672,020	0.92	1,632,485	242.92
長期貸墊款及準備金	3,255,913	4.47	2,936,977	4.03	318,936	10.86
準備金	3,255,913	4.47	2,936,977	4.03	318,936	10.86
退休及離職準備金	3,118,602	4.29	2,719,666	3.73	398,936	14.67
其他準備金	137,311	0.19	217,311	0.30	-80,000	-36.81
其他準備金-其他	137,311	0.19	217,311	0.30	-80,000	-36.81
固定資產	46,748,262	64.24	46,175,202	63.30	573,060	1.24
土地改良物	1,041,129	1.43	1,402,785	1.92	-361,656	-25.78
土地改良物	4,650,007	6.39	4,650,007	6.37	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,608,878	-4.96	-3,247,222	-4.45	-361,656	11.14
房屋建築及設備	16,513,531	22.69	16,807,375	23.04	-293,844	-1.75
房屋建築及設備	17,809,445	24.47	17,809,445	24.41	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,295,914	-1.78	-1,002,070	-1.37	-293,844	29.32
機械及設備	12,463,807	17.13	13,471,465	18.47	-1,007,658	-7.48
機械及設備	55,605,077	76.41	53,800,507	73.75	1,804,570	3.35
累計折舊-機械及設備	-43,141,270	-59.28	-40,329,042	-55.28	-2,812,228	6.97
交通及運輸設備	671,016	0.92	779,732	1.07	-108,716	-13.94
交通及運輸設備	4,134,111	5.68	4,062,311	5.57	71,800	1.77
累計折舊-交通及運輸設備	-3,463,095	-4.76	-3,282,579	-4.50	-180,516	5.50
雜項設備	16,058,779	22.07	13,713,845	18.80	2,344,934	17.10
雜項設備	49,531,162	68.06	44,910,916	61.57	4,620,246	10.29
累計折舊-雜項設備	-33,472,383	-46.00	-31,197,071	-42.77	-2,275,312	7.29
無形資產	134,433	0.18	225,206	0.31	-90,773	-40.31
無形資產	134,433	0.18	225,206	0.31	-90,773	-40.31

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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11,710,138,817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。

臺北市立南門國民中學
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	16,701,135	22.95	17,448,897	23.92	-747,762	-4.29
流動負債	8,855,431	12.17	9,215,659	12.63	-360,228	-3.91
應付款項	8,352,461	11.48	8,691,689	11.91	-339,228	-3.90
應付代收款	6,970,867	9.58	7,665,695	10.51	-694,828	-9.06
應付代收款	6,970,867	9.58	7,665,695	10.51	-694,828	-9.06
應付費用	1,381,594	1.90	1,025,994	1.41	355,600	34.66
應付費用	1,381,594	1.90	1,025,994	1.41	355,600	34.66
預收款項	502,970	0.69	523,970	0.72	-21,000	-4.01
預收收入	502,970	0.69	523,970	0.72	-21,000	-4.01
預收收入	502,970	0.69	523,970	0.72	-21,000	-4.01
其他負債	7,845,704	10.78	8,233,238	11.29	-387,534	-4.71
什項負債	7,845,704	10.78	8,233,238	11.29	-387,534	-4.71
存入保證金	3,282,845	4.51	4,256,922	5.84	-974,077	-22.88
存入保證金	3,282,845	4.51	4,256,922	5.84	-974,077	-22.88
應付退休及離職金	3,118,602	4.29	2,719,666	3.73	398,936	14.67
應付退休及離職金	3,118,602	4.29	2,719,666	3.73	398,936	14.67
暫收及待結轉帳項	1,444,257	1.98	1,256,650	1.72	187,607	14.93
暫收及待結轉帳項	1,444,257	1.98	1,256,650	1.72	187,607	14.93
淨資產	56,069,685	77.05	55,498,736	76.08	570,949	1.03
淨資產	56,069,685	77.05	55,498,736	76.08	570,949	1.03
淨資產	56,069,685	77.05	55,498,736	76.08	570,949	1.03
累積餘額	56,069,685	77.05	55,498,736	76.08	570,949	1.03
合 計	72,770,820	100.00	72,947,633	100.00	-176,813	-0.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	134,433	0.18	225,206	0.31	-90,773	-40.31
其他資產	514,372	0.71	532,489	0.73	-18,117	-3.40
什項資產	514,372	0.71	532,489	0.73	-18,117	-3.40
暫付及待結轉帳項	514,372	0.71	532,489	0.73	-18,117	-3.40
代管資產	11,739,531,518	132.20	11,710,138,817	1052.80	29,392,701	0.25
代管資產-土地改良物	28,575	0.04	28,575	0.04	0	0.00
代管資產-土地	11,728,610,000	117.19	11,698,225,000	1036.47	30,385,000	0.26
代管資產-房屋建築及設備	10,892,943	14.97	11,885,242	16.29	-992,299	-8.35
應付代管資產	-11,739,531,518	132.20	-11,710,138,817	1052.80	-29,392,701	0.25
合 計	72,770,820	100.00	72,947,633	100.00	-176,813	-0.24

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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11,710,138,817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。

臺北市立南門國民中學
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	72,770,820	100.00	72,947,633	100.00	-176,813	-0.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

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	363,903,616	100.00	345,582,391	100.00	18,321,225	5.30
徵收及依法分配收入	33,228	0.01	81,545	0.02	-48,317	-59.25
違規罰款收入	33,228	0.01	81,545	0.02	-48,317	-59.25
勞務收入	9,900	0.00	15,900	0.00	-6,000	-37.74
服務收入	9,900	0.00	15,900	0.00	-6,000	-37.74
財產收益	3,310,791	0.91	12,847,387	3.72	-9,536,596	-74.23
廢舊物品售價收入	13	0.00	660	0.00	-647	-98.03
財產交易利益	32,761	0.01	9,978,899	2.89	-9,946,138	-99.67
其他財產收入	3,278,017	0.90	2,867,828	0.83	410,189	14.30
政府撥入收入	359,732,151	98.85	331,751,726	96.00	27,980,425	8.43
公庫撥款收入	352,227,097	96.79	326,330,722	94.43	25,896,375	7.94
政府其他撥入收入	7,505,054	2.06	5,421,004	1.57	2,084,050	38.44
其他收入	817,546	0.22	885,833	0.26	-68,287	-7.71
受贈收入	590,499	0.16	740,378	0.21	-149,879	-20.24
雜項收入	227,047	0.06	145,455	0.04	81,592	56.09
支出	366,262,900	100.65	345,733,340	100.04	20,529,560	5.94
人事支出	320,363,522	88.04	308,054,547	89.14	12,308,975	4.00
人事支出	320,363,522	88.04	308,054,547	89.14	12,308,975	4.00
業務支出	21,235,590	5.84	19,557,356	5.66	1,678,234	8.58
業務支出	21,235,590	5.84	19,557,356	5.66	1,678,234	8.58
獎補助支出	108,000	0.03	107,500	0.03	500	0.47
其他獎補助	108,000	0.03	107,500	0.03	500	0.47
財產損失	38,987	0.01	398,497	0.12	-359,510	-90.22
財產交易損失	38,987	0.01	398,497	0.12	-359,510	-90.22
折舊、折耗及攤銷	9,901,289	2.72	11,596,240	3.36	-1,694,951	-14.62
固定資產折舊	9,783,516	2.69	11,466,849	3.32	-1,683,333	-14.68
無形資產攤銷	117,773	0.03	129,391	0.04	-11,618	-8.98
其他支出	14,615,512	4.02	6,019,200	1.74	8,596,312	142.81
其他支出	14,615,512	4.02	6,019,200	1.74	8,596,312	142.81
本期賸餘(短絀)	-2,359,284	-0.65	-150,949	0.00	-2,208,335	-0.11
期初淨資產	55,498,736	15.25	55,649,685	0.16	-150,949	-0.01
解繳公庫						
淨資產調整數	2,930,233		0		2,930,233	
期末淨資產	56,069,685	15.41	55,498,736	0.16	570,949	0.03

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—臺北市立南門國民中學
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)	-2,359,284
8002 調整非現金項目	6,313,303
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,954,019
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	80,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,427,760
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,267,713
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,759,953
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,239,827
8404 減少短期債務及其他負債	-6,026,297
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-786,470
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,592,404
87 期初現金及約當現金	22,405,739
88 期末現金及約當現金	19,813,335

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398,936元及代管資產增加數29,392,701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—臺北市立南門國民中學

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	362,302,117	1,601,499	363,903,616	收入
徵收及依法分配收入	33,228		33,228	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	2,299,791	1,011,000	3,310,791	財產收益
政府撥入收入	359,732,151		359,732,151	政府撥入收入
其他收入	227,047	590,499	817,546	其他收入
基金用途	362,213,455	4,049,445	366,262,900	支出
用人費用	320,363,522		320,363,522	人事支出
服務費用	13,694,424	7,541,166	21,235,590	業務支出
材料及用品費	4,703,076	-4,703,076		
租金、償債、利息及相關手續費	328,050	-328,050		
稅捐及規費(強制費)	750	-750		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,509,290	-2,509,290		
捐助、補助與獎助	108,000		108,000	獎補助支出
資產短絀		38,987	38,987	財產損失
		9,901,289	9,901,289	折舊、折耗及攤銷
其他	472,446	14,143,066	14,615,512	其他支出
遞延支出	14,143,066	-14,143,066		
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	5,890,831	-5,890,831		
本期賸餘(短絀)	88,662	-2,447,946	-2,359,284	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,098,328	46,400,408	55,498,736	期初淨資產
解繳公庫		2,930,233	2,930,233	解繳公庫
		2,930,233	2,930,233	淨資產調整數
期末基金餘額	9,186,990	46,882,695	56,069,685	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

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 589 萬 0,831 元，其中 589 萬 0,831 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」1,369 萬 4,424 元與會計科目「業務支出」2,123 萬 5,590 元間之調整數 754 萬 1,166 元，係「材料及用品費」470 萬 3,076 元、「租金、償債、利息及相關手續費」32 萬 8,050 元、稅捐及規費 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)250 萬 9,290 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 101 萬 1,000 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 59 萬 0,499 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」990 萬 1,289 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 8,987 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

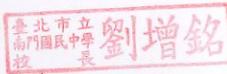
1. 預算項目「其他」47 萬 2,446 元與會計科目「其他支出」1,461 萬 5,512 元間之調整數 1,414 萬 3,066 元，係「遞延支出」1,414 萬 3,066 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」293 萬 0,233 元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂