

40501244

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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114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	368,733,786	362,302,117	6,431,669	1.78
基金用途	369,327,391	362,213,455	7,113,936	1.96
賸餘(短絀)	- 593,605	88,662	- 682,267	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,593,385	9,186,990	- 593,605	- 6.46
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	753,731	- 2,592,404	3,346,135	--

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114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346,878,000元，決算數345,961,318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2,744,000元，決算數2,669,942元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,486,000元（不含以前年度保留數770,389元及奉准先行辦理數288,000元），決算數20,696,131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368,733,786元，較預算數352,187,000元，增加16,546,786元，計增4.70%。

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50,400元，較預算數10,000元，增加40,400元，計增404.00%。

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7,500元，較預算297,000元，減少289,500元，計減97.47%。

主要係因：

暑期泳訓班停辦及教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

3. 財產處分收入：決算數16,399元，較預算數20,000元，減少3,601元，計減18.01%。

主要係因：

財產報廢處分收入較預計收入減少所致。

4. 租金收入：決算數41,844元，較預算數68,000元，減少26,156元，計減38.46%。

主要係因：

員工消費合作社場租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 114 年度

5.公庫撥款收入：決算數359,700,210元，較預算數349,235,000元，增加10,465,210元，計增3.00%。

主要係因：

教育局補助:(1)普通教室環境改善工程款6,399,745元。(2)臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫工程款350,000元。(3)親師交流空間整修工程經費760,011元。(4)增班所需工程款180,850元。(5)活動中心音樂廳周邊整修工程款1,986,615元。(6)老舊廁所整修工程計畫委託技術服務費195,859元。(7)1020豪雨事件災損復原經費592,130元。共10,465,210元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,397,661元，較預算數0元，增加6,397,661元。

主要係因：

教育部補助:(1)科技教育推動總體計畫1,337,824元。

(2)增置圖書館閱讀推動教師計畫108,093元。

(3)雙語學伴計畫52,371元。

(4)閩南語沉浸式教學計畫722,588元。

(5)藝起來尋美計畫70,250元。

(6)生涯發展教育經費58,400元。

(7)學生學習扶助實施方案經費441,104元。

(8)推動中小學數學學習軟體經費317,600元。

(9)部分領域課程雙語教學計畫經費331,970元。

(10)協助學務輔導工作教師減授課鐘點費18,711元。

(11)過渡性教育措施實施計畫39,545元。

(12)國際教育補助計畫75,000元。

(13)臺灣手語實體課程協同教師鐘點費76,522元。

(14)國教輔導團教師減課鐘點費103,572元。

(15)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,522元。

(16)本土語文教學支援工作人員交通費17,000元。

(17)國民教育輔團經費107,500元。

(18)本土語文教學經費560,813元。

(19)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費30,000元。

(20)藝術才能班展延增班計畫40,000元。

(21)學校用書經費36,606元。

(22)藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費12,304元。

(23)無力繳交代收代辦費經費25,974元。

(24)閱讀推動計畫經費13,000元。

(25)數位學習精進方案代理代課費58,968元。

(26)補助協助學務輔導工作教師之減授課鐘點費16,500元。

(27)友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費12,000元。

(28)精進教學專業與品質計畫撰寫工作坊經費41,000元。

(29)游泳池盥洗室與老舊水管更新案工程款1,653,924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 114 年度

7.使用規費收入：決算數2,412,820元，較預算數2,400,000元，增加12,820元，計增0.53%。

主要係因：

校園場地開放等收入較預計收入增加所致。

8.雜項收入：決算數106,952元，較預算數157,000元，減少50,048元，計減31.88%。

主要係因：

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369,327,391元，較預算數356,108,000元，增加13,219,391元，計增3.71%。

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345,961,318元，較預算數346,878,000元，減少916,682元，計減0.26%。

主要係因：

用人費用核實支用剩餘。

2.一般行政管理計畫：決算數2,669,942元，較預算數2,744,000元，減少74,058元，計減2.70%。

主要係因：

因業務需要加班費核實支用剩餘。

3.建築及設備計畫：決算數20,696,131元，較預算數6,486,000元，增加14,210,131元，計增219.09%。

主要係因：

收支併決普通教室環境改善工程及活動中心音樂廳周邊整修工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數593,605元，較預算短絀數3,921,000元，計相差3,327,395元。

主要係因：

用人費用核實支用剩餘。

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114年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,819,447元。
投資活動之淨現金流出5,170,378元。
籌資活動之淨現金流出1,895,338元。
本年度現金及約當現金之淨增753,731元。
期初現金及約當現金19,813,335元。
期末現金及約當現金20,567,066元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為70,536,956元，包括：

流動資產21,273,019元，較上年度22,117,840元，減少844,821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3,650,529元，較上年度3,255,913元，增加394,616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42,797,512元，較上年度46,748,262元，減少3,950,750元，主要係因報廢電腦等設備致機械及設備減少。

無形資產83,337元，較上年度134,433元，減少51,096元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產2,732,559元，較上年度514,372元，增加2,218,187元，主要係因暫付三章一Q補助獎勵金等增加致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為19,062,722元，包括：

流動負債12,717,740元，較上年度8,855,431元，增加3,862,309元，主要係因代辦經費增加致應付代收款增加。

其他負債6,344,982元，較上年度7,845,704元，減少1,500,722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51,474,234元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數30,119,328元及補辦預算數288,000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 114 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	352,187,000	100.00	368,733,786	100.00	16,546,786	4.70	362,302,117	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.00	50,400	0.01	40,400	404.00	33,228	0.01
4115 違規罰款收入	10,000	0.00	50,400	0.01	40,400	404.00	33,228	0.01
43 勞務收入	297,000	0.08	7,500	0.00	-289,500	-97.47	9,900	0.00
431 服務收入	297,000	0.08	7,500	0.00	-289,500	-97.47	9,900	0.00
45 財產收入	88,000	0.02	58,243	0.02	-29,757	-33.81	2,299,791	0.63
451 財產處分收入	20,000	0.01	16,399	0.00	-3,601	-18.01	32,774	0.01
452 租金收入	68,000	0.02	41,844	0.01	-26,156	-38.46		
45Y 其他財產收入							2,267,017	0.63
46 政府撥入收入	349,235,000	99.16	366,097,871	99.29	16,862,871	4.83	359,732,151	99.29
462 公庫撥款收入	349,235,000	99.16	359,700,210	97.55	10,465,210	3.00	352,227,097	97.22
46Y 政府其他撥入收入			6,397,661	1.74	6,397,661		7,505,054	2.07
47 規費收入	2,400,000	0.68	2,412,820	0.65	12,820	0.53		
473 使用規費收入	2,400,000	0.68	2,412,820	0.65	12,820	0.53		
4Y 其他收入	157,000	0.04	106,952	0.03	-50,048	-31.88	227,047	0.06
4YY 雜項收入	157,000	0.04	106,952	0.03	-50,048	-31.88	227,047	0.06
5 基金用途	356,108,000	101.11	369,327,391	100.16	13,219,391	3.71	362,213,455	99.98
53 國民教育計畫	346,878,000	98.49	345,961,318	93.82	-916,682	-0.26	339,767,467	93.78
5L 一般行政管理計畫	2,744,000	0.78	2,669,942	0.72	-74,058	-2.70	2,412,091	0.67
5M 建築及設備計畫	6,486,000	1.84	20,696,131	5.61	14,210,131	219.09	20,033,897	5.53
購建固定資產	6,456,000	1.83	20,666,131	5.60	14,210,131	220.11	20,033,897	5.53
其他	30,000	0.01	30,000	0.01				
本期賸餘(短絀)	-3,921,000		-593,605		3,327,395	-84.86	88,662	
期初基金餘額	4,637,000		9,186,990		4,549,990	98.12	9,098,328	
解繳公庫								
期末基金餘額	716,000		8,593,385		7,877,385	1,100.19	9,186,990	

填表說明：

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		30,119,328
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	40,400
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	10,465,210
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,397,661
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	12,820
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	13,203,237

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 114 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	352,187,000	368,733,786	16,546,786	4.70	
41 徵收及依法分配收入	10,000	50,400	40,400	404.00	
4115 違規罰款收入	10,000	50,400	40,400	404.00	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	297,000	7,500	-289,500	-97.47	
431 服務收入	297,000	7,500	-289,500	-97.47	主要係暑期泳訓班停辦及教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	88,000	58,243	-29,757	-33.81	
451 財產處分收入	20,000	16,399	-3,601	-18.01	
452 租金收入	68,000	41,844	-26,156	-38.46	主要係員工消費合作社場租收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	349,235,000	366,097,871	16,862,871	4.83	
462 公庫撥款收入	349,235,000	359,700,210	10,465,210	3.00	

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 114 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		6,397,661	6,397,661	0.00	教育部補助:(1)科技教育推動總體計畫1,337,824元。(2)增置圖書館閱讀推動教師計畫108,093元。(3)雙語學伴計畫52,371元。(4)閩南語沉浸式教學計畫722,588元。(5)藝起來尋美計畫70,250元。(6)生涯發展教育經費58,400元。(7)學生學習扶助實施方案經費441,104元。(8)推動中小學數學學習軟體經費317,600元。(9)部分領域課程雙語教學計畫經費331,970元。(10)協助學務輔導工作教師減授課鐘點費18,711元。(11)過渡性教育措施實施計畫39,545元。(12)國際教育補助計畫75,000元。(13)臺灣手語實體課程協同教師鐘點費76,522元。(14)國教輔導團教師減課鐘點費103,572元。(15)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,522元。(16)本土語文教學支援工作人員交通費17,000元。(17)國民教育輔團經費107,500元。(18)本土語文教學經費560,813元。(19)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費30,000元。(20)藝術才能班展延增班計畫40,000元。(21)學校用書經費36,606元。(22)藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費12,304元。(23)無力繳交代收代辦費經

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費25,974元。(24)閱讀推動計畫經費13,000元。(25)數位學習精進方案代理代課費58,968元。(26)補助協助學務輔導工作教師之減授課鐘點費16,500元。(27)友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費12,000元。(28)精進教學專業與品質計畫撰寫工作坊經費41,000元。(29)游泳池盥洗室與老舊水管更新案工程款1,653,924元。
47規費收入	2,400,000	2,412,820	12,820	0.53	
473使用規費收入	2,400,000	2,412,820	12,820	0.53	
4Y 其他收入	157,000	106,952	-50,048	-31.88	
4YY雜項收入	157,000	106,952	-50,048	-31.88	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 114 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	356,108,000	369,327,391	13,219,391	3.71	
53 國民教育計畫	346,878,000	345,961,318	-916,682	-0.26	
1 用人費用	329,660,000	325,075,759	-4,584,241	-1.39	
11 正式員額薪資	152,118,924	153,178,314	1,059,390	0.70	
113 職員薪金	150,575,604	151,587,834	1,012,230	0.67	
114 工員工資	882,480	909,360	26,880	3.05	
115 警餉	660,840	681,120	20,280	3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,638,248	5,354,035	-284,213	-5.04	
124 兼職人員酬金	5,638,248	5,354,035	-284,213	-5.04	
13 加(夜)班費	2,379,860	2,165,503	-214,357	-9.01	
131 延長工時加班費	177,694	153,523	-24,171	-13.60	
134 未休假加班費	2,202,166	2,011,980	-190,186	-8.64	
15 獎金	37,354,062	34,969,483	-2,384,579	-6.38	
151 考績獎金	17,841,117	16,864,065	-977,052	-5.48	
152 年終獎金	19,512,945	18,105,418	-1,407,527	-7.21	
16 退休及卹償金	112,854,984	110,453,171	-2,401,813	-2.13	
161 職員退休及離職金	112,784,388	110,318,447	-2,465,941	-2.19	
162 工員退休及離職金	70,596	134,724	64,128	90.84	
18 福利費	19,313,922	18,955,253	-358,669	-1.86	
181 分擔員工保險費	13,105,776	14,741,511	1,635,735	12.48	
183 傷病醫藥費	1,040,000	315,670	-724,330	-69.65	
185 員工通勤交通費	1,341,240	1,179,574	-161,666	-12.05	
18Y 其他福利費	3,826,906	2,718,498	-1,108,408	-28.96	
2 服務費用	10,711,000	12,867,523	2,156,523	20.13	
21 水電費	2,708,763	2,469,277	-239,486	-8.84	
212 工作場所電費	1,971,905	1,960,684	-11,221	-0.57	
214 工作場所水費	295,858	297,924	2,066	0.70	
216 氣體費	441,000	210,669	-230,331	-52.23	
22 郵電費	105,000	89,777	-15,223	-14.50	
221 郵費	30,000	17,626	-12,374	-41.25	
222 電話費	75,000	72,151	-2,849	-3.80	
23 旅運費	139,950	230,884	90,934	64.98	
231 國內旅費	103,450	175,310	71,860	69.46	
235 貨物運費	36,500	38,574	2,074	5.68	
23Y 其他旅運費		17,000	17,000		
24 印刷裝訂與廣告費	87,320	117,738	30,418	34.84	
241 印刷及裝訂費	87,320	117,738	30,418	34.84	
25 修理保養及保固費	3,407,485	3,723,787	316,302	9.28	

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 114 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	1,750,416	1,761,253	10,837	0.62	
255 機械及設備修護費	464,439	428,315	-36,124	-7.78	
257 雜項設備修護費	1,192,630	1,534,219	341,589	28.64	
26 保險費	20,680	12,284	-8,396	-40.60	
26Y 其他保險費	20,680	12,284	-8,396	-40.60	
27 一般服務費	1,534,698	2,042,441	507,743	33.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,016	5,906	-8,110	-57.86	
279 外包費	832,288	590,240	-242,048	-29.08	
27A 義(志)工服務費	3,150	7,105	3,955	125.56	
27D 計時與計件人員酬金	196,244	950,190	753,946	384.19	
27F 體育活動費	489,000	489,000			
28 專業服務費	2,707,104	4,181,335	1,474,231	54.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,622,304	3,752,216	1,129,912	43.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,800	56,550	19,750	53.67	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		317,600	317,600		
28Y 其他專業服務費	45,000	54,969	9,969	22.15	
3 材料及用品費	2,939,000	4,317,808	1,378,808	46.91	
31 使用材料費	896,550	1,044,026	147,476	16.45	
315 設備零件	896,550	1,044,026	147,476	16.45	
32 用品消耗	2,042,450	3,273,782	1,231,332	60.29	
321 辦公(事務)用品	113,370	162,937	49,567	43.72	
322 報章雜誌		18,365	18,365		
323 農業與園藝用品及環境美化費		197,000	197,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	37,000			
32Y 其他用品消耗	1,892,080	2,858,480	966,400	51.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	147,000	216,765	69,765	47.46	
44 交通及運輸設備租金	147,000	216,765	69,765	47.46	
441 船租		5,355	5,355		
442 車租	147,000	211,410	64,410	43.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,796,000	2,957,214	161,214	5.77	
72 捐助、補助與獎助	114,000	112,000	-2,000	-1.75	
726 獎助學員生給與	114,000	112,000	-2,000	-1.75	

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 114 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,682,000	2,845,214	163,214	6.09	
743 獎勵費用	347,600	371,712	24,112	6.94	
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	2,334,400	2,470,502	136,102	5.83	
9 其他	625,000	526,249	-98,751	-15.80	
91 其他支出	625,000	526,249	-98,751	-15.80	
91Y 其他	625,000	526,249	-98,751	-15.80	
5L 一般行政管理計畫	2,744,000	2,669,942	-74,058	-2.70	
1 用人費用	60,000	14,125	-45,875	-76.46	
13 加(夜)班費	60,000	14,125	-45,875	-76.46	
131 延長工時加班費	60,000	14,125	-45,875	-76.46	
2 服務費用	2,259,000	2,465,073	206,073	9.12	
22 郵電費	65,608	44,692	-20,916	-31.88	
222 電話費	65,608	44,692	-20,916	-31.88	
24 印刷裝訂與廣告費		1,314	1,314		
241 印刷及裝訂費		1,314	1,314		
25 修理保養及保固費		169,212	169,212		
252 一般房屋修護費		169,212	169,212		
27 一般服務費	1,427,392	1,486,233	58,841	4.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		93	93		
279 外包費	1,427,392	1,486,140	58,748	4.12	
28 專業服務費	640,000	637,622	-2,378	-0.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
288 委託考選訓練費		10,800	10,800		
28Y 其他專業服務費	640,000	624,322	-15,678	-2.45	
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	423,000	186,404	-236,596	-55.93	
31 使用材料費		81,444	81,444		
315 設備零件		81,444	81,444		
32 用品消耗	423,000	104,960	-318,040	-75.19	
321 辦公(事務)用品	419,950	77,270	-342,680	-81.60	
322 報章雜誌		640	640		
325 服裝	3,050	3,050			
32Y 其他用品消耗		24,000	24,000		

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 114 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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		2,340	2,340		
66 規費		2,340	2,340		
661 行政規費與強制費		2,340	2,340		
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			
5M 建築及設備計畫	6,486,000	20,696,131	14,210,131	219.09	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770,389元及奉准先行辦理數288,000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770,389元及奉准先行辦理執行數275,372元。2.決算數較預算數增加14,210,131元，主要係因：普通教室環境改善工程及活動中心音樂廳周邊整修工程併入決算所致。
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	6,486,000	20,696,131	14,210,131	219.09	
51 購建固定資產	2,702,000	2,938,505	236,505	8.75	
514 購置機械及設備	1,668,080	1,641,602	-26,478	-1.59	
515 購置交通及運輸設備	170,000	170,000			
516 購置雜項設備	863,920	1,126,903	262,983	30.44	
52 購置無形資產	30,000	30,000			
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			
54 遞延支出	3,754,000	17,727,626	13,973,626	372.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,754,000	17,727,626	13,973,626	372.23	

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 114 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)自造中心專案助理1人，預算數0元，決算數111,589元。

(2)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數149,688元，決算數838,601元。

(3)暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數46,556元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數480,000元，決算數470,760元。

(2)校警人力外包1人，預算數667,392元，決算數687,544元。

(3)游泳池救生員人力外包1人，預算數582,288元，決算數485,240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105,000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327,836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66,800元；決算數278,879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	131,864,235	-84,981,540	3,020,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,650,007	-3,608,878	
房屋及建築	17,809,445	-1,295,914	
機械及設備	55,605,077	-43,141,270	1,668,080
交通及運輸設備	4,134,111	-3,463,095	170,000
雜項設備	49,531,162	-33,472,383	1,151,920
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	134,433		30,000
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1,668,080元，係法定預算數1,668,080元、以前年度保留數0元及補辦預算0元。

2.交通運輸及設備：

增加數可用預算數計170,000元，係法定預算數170,000元、以前年度保留數0元及補辦預算0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,151,920元，係法定預算數863,920元、以前年度保留數0元及補辦預算288,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計30,000元，係法定預算數30,000元。

減少數可用預算數計72,000元，係法定預算數72,000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3,010,542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1,641,602元(2)撥入：臺北市政府教育局撥入智慧大屏設備等計857,400元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置智慧大屏設備等計511,540元。減少數計3,774,606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3,774,606元。

臺北市立南門國民中學

產明細表

114 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		
6,240,900	72,000	4,994,325	-5,248,421	42,880,849
			-361,656	679,473
			-293,844	16,219,687
3,010,542		3,774,606	-1,529,884	10,169,859
274,205		11,500	-195,375	738,346
2,926,153		1,127,123	-2,867,662	14,990,147
30,000	72,000	81,096		83,337

註 2.交通及運輸設備：增加數計274,205元，變動原因為：(1)增置：購置數位網路監控錄影主機計170,000元。(2)撥入：臺北市政府教育局撥入擴大機設備等計55,380元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置電動柵欄機等設備計48,825元。減少數計11,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等計11,500元。

3.雜項設備：增加數計2,926,153元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣機及各校教學用設備等計1,126,903元。(2)撥入：臺北市政府教育局撥入冷氣機設備等計1,648,250元。(3)受贈：以課後輔導費等代辦經費購置救生椅等計151,000元。減少數計1,127,123元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,127,123元。

4.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：購置還原軟體30,000元。減少數計81,096元，變動原因為：(1)報廢：報廢電腦軟體一批1,216元(2)無形資產攤銷：截至114年12月底止累計攤銷79,880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114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		1,668,080			1,668,080	1,641,602	-26,478	
機械及設備		1,668,080			1,668,080	1,641,602	-26,478	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		170,000			170,000	170,000		
交通及運輸設備		170,000			170,000	170,000		
購建中固定資產								
雜項設備		863,920	288,000		1,151,920	1,126,903	-25,017	
雜項設備		863,920	288,000		1,151,920	1,126,903	-25,017	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,702,000	288,000		2,990,000	2,938,505	-51,495	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		288,000
購置雜項設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	219,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	69,000

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 114 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	163	163	0	
職員	160	160	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	163	163	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)自造中心專案助理1人。

(2)閩客語教學等外聘教師按節計算。

(3)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 114 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	152,118,924		2,379,860		37,354,062	112,854,984		19,313,922		324,021,752	5,638,248	329,660,000
正式人員	152,118,924		2,379,860		37,354,062	16,760,172		19,265,922		227,878,940		227,878,940
兼任人員											5,638,248	5,638,248
其他人員						96,094,812		48,000		96,142,812		96,142,812
一般行政管理計畫			60,000							60,000		60,000
正式人員			60,000							60,000		60,000
合 計	152,118,924		2,439,860		37,354,062	112,854,984		19,313,922		324,081,752	5,638,248	329,720,000

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，114年度預算編列163人，計17,841,117元，執行結果決算135人，計16,864,065元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列163人，計19,512,945元，執行結果決算169人，計18,105,418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)自造中心專案助理，預算數0元，決算數111,589元。
- (2)閩客語教學等外聘教師，預算數149,688元，決算數838,601元。
- (3)暑期泳訓班工讀生，預算數46,556元，決算數0元。

2.外包費:

- (1)工友人力外包，預算數480,000元，決算數470,760元。
- (2)校警人力外包，預算數667,392元，決算數687,544元。
- (3)游泳池救生員人力外包，預算數582,288元，決算數485,240元。
- (4)開放學校場地清潔維護外包費，預算數250,000元，決算數105,000元。
- (5)消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數327,836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 114 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
153,178,314		2,165,503		34,969,483	110,453,171		18,955,253		319,721,724	5,354,035	325,075,759
153,178,314		2,165,503		34,969,483	16,513,495		18,909,253		225,736,048		225,736,048
					93,939,676		46,000		93,985,676	5,354,035	93,985,676
		14,125							14,125		14,125
		14,125							14,125		14,125
153,178,314		2,179,628		34,969,483	110,453,171		18,955,253		319,735,849	5,354,035	325,089,884

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 114 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			346,878,000		345,961,318		-916,682	-0.26	
國民教育計畫			346,878,000		345,961,318		-916,682	-0.26	

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114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	329,720,000	325,089,884	-4,630,116	-1.40
11 正式員額薪資	152,118,924	153,178,314	1,059,390	0.70
113 職員薪金	150,575,604	151,587,834	1,012,230	0.67
114 工員工資	882,480	909,360	26,880	3.05
115 警餉	660,840	681,120	20,280	3.07
12 聘僱及兼職人員薪資	5,638,248	5,354,035	-284,213	-5.04
124 兼職人員酬金	5,638,248	5,354,035	-284,213	-5.04
13 加(夜)班費	2,439,860	2,179,628	-260,232	-10.67
131 延長工時加班費	237,694	167,648	-70,046	-29.47
134 未休假加班費	2,202,166	2,011,980	-190,186	-8.64
15 獎金	37,354,062	34,969,483	-2,384,579	-6.38
151 考績獎金	17,841,117	16,864,065	-977,052	-5.48
152 年終獎金	19,512,945	18,105,418	-1,407,527	-7.21
16 退休及卹償金	112,854,984	110,453,171	-2,401,813	-2.13
161 職員退休及離職金	112,784,388	110,318,447	-2,465,941	-2.19
162 工員退休及離職金	70,596	134,724	64,128	90.84
18 福利費	19,313,922	18,955,253	-358,669	-1.86
181 分擔員工保險費	13,105,776	14,741,511	1,635,735	12.48
183 傷病醫藥費	1,040,000	315,670	-724,330	-69.65
185 員工通勤交通費	1,341,240	1,179,574	-161,666	-12.05
18Y 其他福利費	3,826,906	2,718,498	-1,108,408	-28.96
2 服務費用	12,970,000	15,332,596	2,362,596	18.22
21 水電費	2,708,763	2,469,277	-239,486	-8.84
212 工作場所電費	1,971,905	1,960,684	-11,221	-0.57
214 工作場所水費	295,858	297,924	2,066	0.70
216 氣體費	441,000	210,669	-230,331	-52.23
22 郵電費	170,608	134,469	-36,139	-21.18
221 郵費	30,000	17,626	-12,374	-41.25
222 電話費	140,608	116,843	-23,765	-16.90
23 旅運費	139,950	230,884	90,934	64.98
231 國內旅費	103,450	175,310	71,860	69.46
235 貨物運費	36,500	38,574	2,074	5.68
23Y 其他旅運費	0	17,000	17,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	87,320	119,052	31,732	36.34
241 印刷及裝訂費	87,320	119,052	31,732	36.34
25 修理保養及保固費	3,407,485	3,892,999	485,514	14.25
252 一般房屋修護費	1,750,416	1,930,465	180,049	10.29
255 機械及設備修護費	464,439	428,315	-36,124	-7.78
257 雜項設備修護費	1,192,630	1,534,219	341,589	28.64
26 保險費	20,680	12,284	-8,396	-40.60
26Y 其他保險費	20,680	12,284	-8,396	-40.60
27 一般服務費	2,962,090	3,528,674	566,584	19.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,016	5,999	-8,017	-57.20

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114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	2,259,680	2,076,380	-183,300	-8.11
27A 義(志)工服務費	3,150	7,105	3,955	125.56
27D 計時與計件人員酬金	196,244	950,190	753,946	384.19
27F 體育活動費	489,000	489,000	0	0.00
28 專業服務費	3,347,104	4,818,957	1,471,853	43.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,622,304	3,754,716	1,132,412	43.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,800	56,550	19,750	53.67
288 委託考選訓練費	0	10,800	10,800	0.00
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	317,600	317,600	0.00
28Y 其他專業服務費	685,000	679,291	-5,709	-0.83
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	3,362,000	4,504,212	1,142,212	33.97
31 使用材料費	896,550	1,125,470	228,920	25.53
315 設備零件	896,550	1,125,470	228,920	25.53
32 用品消耗	2,465,450	3,378,742	913,292	37.04
321 辦公(事務)用品	533,320	240,207	-293,113	-54.96
322 報章雜誌	0	19,005	19,005	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	197,000	197,000	0.00
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	37,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,892,080	2,882,480	990,400	52.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	147,000	216,765	69,765	47.46
44 交通及運輸設備租金	147,000	216,765	69,765	47.46
441 船租	0	5,355	5,355	0.00
442 車租	147,000	211,410	64,410	43.82
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,486,000	20,696,131	14,210,131	219.09
51 購建固定資產	2,702,000	2,938,505	236,505	8.75
514 購置機械及設備	1,668,080	1,641,602	-26,478	-1.59
515 購置交通及運輸設備	170,000	170,000	0	0.00
516 購置雜項設備	863,920	1,126,903	262,983	30.44
52 購置無形資產	30,000	30,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000	0	0.00
54 遞延支出	3,754,000	17,727,626	13,973,626	372.23
541 遞延修繕房屋建築支出	3,754,000	17,727,626	13,973,626	372.23
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,340	2,340	0.00
66 規費	0	2,340	2,340	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,340	2,340	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,798,000	2,959,214	161,214	5.76
71 會費	2,000	2,000	0	0.00

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	114,000	112,000	-2,000	-1.75
726 獎助學員生給與	114,000	112,000	-2,000	-1.75
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,682,000	2,845,214	163,214	6.09
743 獎勵費用	347,600	371,712	24,112	6.94
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	2,334,400	2,470,502	136,102	5.83
9 其他	625,000	526,249	-98,751	-15.80
91 其他支出	625,000	526,249	-98,751	-15.80
91Y 其他	625,000	526,249	-98,751	-15.80
合 計	356,108,000	369,327,391	13,219,391	3.71

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 114 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	4,192,938	5,921,585	1,728,647	41.23	
185 員工通勤交通費	1,341,240	1,179,574	-161,666	-12.05	
27A 義(志)工服務費	3,150	7,105	3,955	125.56	
27D 計時與計件人員酬金	196,244	950,190	753,946	384.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,622,304	3,754,716	1,132,412	43.18	
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	70,536,956	100.00	72,770,820	100.00	-2,233,864	-3.07
流動資產	21,273,019	30.16	22,117,840	30.39	-844,821	-3.82
現金	20,567,066	29.16	19,813,335	27.23	753,731	3.80
銀行存款	20,567,066	29.16	19,813,335	27.23	753,731	3.80
銀行存款-公庫存款	12,039,689	17.07	10,073,995	13.84	1,965,694	19.51
銀行存款-保管款	7,841,934	11.12	9,043,501	12.43	-1,201,567	-13.29
銀行存款-代繳費款專戶	9,792	0.01	11,193	0.02	-1,401	-12.52
銀行存款-教育儲蓄戶	675,651	0.96	684,646	0.94	-8,995	-1.31
應收款項	477,790	0.68	2,304,505	3.17	-1,826,715	-79.27
其他應收款	477,790	0.68	2,304,505	3.17	-1,826,715	-79.27
預付款項	228,163	0.32	0	0.00	228,163	0.00
預付費用	228,163	0.32	0	0.00	228,163	0.00
長期貸墊款及準備金	3,650,529	5.18	3,255,913	4.47	394,616	12.12
準備金	3,650,529	5.18	3,255,913	4.47	394,616	12.12
退休及離職準備金	3,513,218	4.98	3,118,602	4.29	394,616	12.65
其他準備金	137,311	0.19	137,311	0.19	0	0.00
其他準備金-其他	137,311	0.19	137,311	0.19	0	0.00
固定資產	42,797,512	60.67	46,748,262	64.24	-3,950,750	-8.45
土地改良物	679,473	0.96	1,041,129	1.43	-361,656	-34.74
土地改良物	4,650,007	6.59	4,650,007	6.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,970,534	-5.63	-3,608,878	-4.96	-361,656	10.02
房屋建築及設備	16,219,687	22.99	16,513,531	22.69	-293,844	-1.78
房屋建築及設備	17,809,445	25.25	17,809,445	24.47	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,589,758	-2.25	-1,295,914	-1.78	-293,844	22.67
機械及設備	10,169,859	14.42	12,463,807	17.13	-2,293,948	-18.40
機械及設備	54,841,013	77.75	55,605,077	76.41	-764,064	-1.37
累計折舊-機械及設備	-44,671,154	-63.33	-43,141,270	-59.28	-1,529,884	3.55
交通及運輸設備	738,346	1.05	671,016	0.92	67,330	10.03
交通及運輸設備	4,396,816	6.23	4,134,111	5.68	262,705	6.35
累計折舊-交通及運輸設備	-3,658,470	-5.19	-3,463,095	-4.76	-195,375	5.64
雜項設備	14,990,147	21.25	16,058,779	22.07	-1,068,632	-6.65
雜項設備	51,330,192	72.77	49,531,162	68.06	1,799,030	3.63
累計折舊-雜項設備	-36,340,045	-51.52	-33,472,383	-46.00	-2,867,662	8.57

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。

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	19,062,722	27.03	16,701,135	22.95	2,361,587	14.14
流動負債	12,717,740	18.03	8,855,431	12.17	3,862,309	43.62
應付款項	12,150,200	17.23	8,352,461	11.48	3,797,739	45.47
應付代收款	9,297,999	13.18	6,970,867	9.58	2,327,132	33.38
應付代收款	9,297,999	13.18	6,970,867	9.58	2,327,132	33.38
應付費用	1,034,379	1.47	1,381,594	1.90	-347,215	-25.13
應付費用	1,034,379	1.47	1,381,594	1.90	-347,215	-25.13
應付工程款	1,817,822	2.58	0	0.00	1,817,822	0.00
應付工程款	1,817,822	2.58	0	0.00	1,817,822	0.00
預收款項	567,540	0.80	502,970	0.69	64,570	12.84
預收收入	567,540	0.80	502,970	0.69	64,570	12.84
預收收入	567,540	0.80	502,970	0.69	64,570	12.84
其他負債	6,344,982	9.00	7,845,704	10.78	-1,500,722	-19.13
什項負債	6,344,982	9.00	7,845,704	10.78	-1,500,722	-19.13
存入保證金	1,961,937	2.78	3,282,845	4.51	-1,320,908	-40.24
存入保證金	1,961,937	2.78	3,282,845	4.51	-1,320,908	-40.24
應付退休及離職金	3,513,218	4.98	3,118,602	4.29	394,616	12.65
應付退休及離職金	3,513,218	4.98	3,118,602	4.29	394,616	12.65
暫收及待結轉帳項	869,827	1.23	1,444,257	1.98	-574,430	-39.77
暫收及待結轉帳項	869,827	1.23	1,444,257	1.98	-574,430	-39.77
淨資產	51,474,234	72.97	56,069,685	77.05	-4,595,451	-8.20
淨資產	51,474,234	72.97	56,069,685	77.05	-4,595,451	-8.20
淨資產	51,474,234	72.97	56,069,685	77.05	-4,595,451	-8.20
累積餘額	51,474,234	72.97	56,069,685	77.05	-4,595,451	-8.20
合 計	70,536,956	100.00	72,770,820	100.00	-2,233,864	-3.07

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	83,337	0.12	134,433	0.18	-51,096	-38.01
無形資產	83,337	0.12	134,433	0.18	-51,096	-38.01
電腦軟體	83,337	0.12	134,433	0.18	-51,096	-38.01
其他資產	2,732,559	3.87	514,372	0.71	2,218,187	431.24
什項資產	2,732,559	3.87	514,372	0.71	2,218,187	431.24
暫付及待結轉帳項	2,732,559	3.87	514,372	0.71	2,218,187	431.24
代管資產	12,255,321,634	374.33	11,739,531,518	132.20	515,790,116	4.39
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	12,245,155,000	359.91	11,728,610,000	117.19	516,545,000	4.40
代管資產-房屋建築及設備	10,138,059	14.37	10,892,943	14.97	-754,884	-6.93
應付代管資產	-12,255,321,634	374.33	-11,739,531,518	132.20	-515,790,116	4.39
合 計	70,536,956	100.00	72,770,820	100.00	-2,233,864	-3.07

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。

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	70,536,956	100.00	72,770,820	100.00	-2,233,864	-3.07

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114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	369,565,151	100.00	363,903,616	100.00	5,661,535	1.56
徵收及依法分配收入	50,400	0.01	33,228	0.01	17,172	51.68
違規罰款收入	50,400	0.01	33,228	0.01	17,172	51.68
勞務收入	7,500	0.00	9,900	0.00	-2,400	-24.24
服務收入	7,500	0.00	9,900	0.00	-2,400	-24.24
財產收益	178,243	0.05	3,310,791	0.91	-3,132,548	-94.62
財產孳息收入	41,844	0.01	0	0.00	41,844	0.00
廢舊物品售價收入	85	0.00	13	0.00	72	553.85
財產交易利益	16,314	0.00	32,761	0.01	-16,447	-50.20
其他財產收入	120,000	0.03	3,278,017	0.90	-3,158,017	-96.34
政府撥入收入	366,097,871	99.06	359,732,151	98.85	6,365,720	1.77
公庫撥款收入	359,700,210	97.33	352,227,097	96.79	7,473,113	2.12
政府其他撥入收入	6,397,661	1.73	7,505,054	2.06	-1,107,393	-14.76
規費收入	2,412,820	0.65	0	0.00	2,412,820	0.00
使用規費收入	2,412,820	0.65	0	0.00	2,412,820	0.00
其他收入	818,317	0.22	817,546	0.22	771	0.09
受贈收入	711,365	0.19	590,499	0.16	120,866	20.47
雜項收入	106,952	0.03	227,047	0.06	-120,095	-52.89
支出	376,601,891	101.90	366,262,900	100.65	10,338,991	2.82
人事支出	325,089,884	87.97	320,363,522	88.04	4,726,362	1.48
人事支出	325,089,884	87.97	320,363,522	88.04	4,726,362	1.48
業務支出	22,903,127	6.20	21,235,590	5.84	1,667,537	7.85
業務支出	22,903,127	6.20	21,235,590	5.84	1,667,537	7.85
獎補助支出	112,000	0.03	108,000	0.03	4,000	3.70
其他獎補助	112,000	0.03	108,000	0.03	4,000	3.70
財產損失	64,669	0.02	38,987	0.01	25,682	65.87
財產交易損失	64,669	0.02	38,987	0.01	25,682	65.87
折舊、折耗及攤銷	10,178,336	2.75	9,901,289	2.72	277,047	2.80
固定資產折舊	10,098,456	2.73	9,783,516	2.69	314,940	3.22
無形資產攤銷	79,880	0.02	117,773	0.03	-37,893	-32.17
其他支出	18,253,875	4.94	14,615,512	4.02	3,638,363	24.89
其他支出	18,253,875	4.94	14,615,512	4.02	3,638,363	24.89
本期賸餘(短絀)	-7,036,740	-1.90	-2,359,284	-0.65	-4,677,456	198.26
期初淨資產	56,069,685	15.17	55,498,736	15.25	570,949	1.03
解繳公庫						
淨資產調整數	2,441,289	0.66	2,930,233	0.81	-488,944	-16.69
期末淨資產	51,474,234	13.93	56,069,685	15.41	-4,595,451	-8.20

註：1. 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。

2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列2,489,360元。

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114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)	-7,036,740
8002 調整非現金項目	14,856,187
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,819,447
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,498,226
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,668,604
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,170,378
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,115,167
8404 減少短期債務及其他負債	-5,010,505
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,895,338
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	753,731
87 期初現金及約當現金	19,813,335
88 期末現金及約當現金	20,567,066

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394,616元及代管資產增加數515,790,116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 114 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	368,733,786	831,365	369,565,151	收入
徵收及依法分配收入	50,400		50,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,500		7,500	勞務收入
財產收入	58,243	120,000	178,243	財產收益
政府撥入收入	366,097,871		366,097,871	政府撥入收入
規費收入	2,412,820		2,412,820	規費收入
其他收入	106,952	711,365	818,317	其他收入
基金用途	369,327,391	7,274,500	376,601,891	支出
用人費用	325,089,884		325,089,884	人事支出
服務費用	15,332,596	7,570,531	22,903,127	業務支出
材料及用品費	4,504,212	-4,504,212		
租金、償債、利息及相關手續費	216,765	-216,765		
稅捐及規費(強制費)	2,340	-2,340		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,847,214	-2,847,214		
捐助、補助與獎助	112,000		112,000	獎補助支出
資產短絀		64,669	64,669	財產損失
其他	526,249	10,178,336	10,178,336	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	17,727,626	17,727,626		其他支出
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	2,968,505	-2,968,505		
本期賸餘(短絀)	-593,605	-6,443,135	-7,036,740	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,186,990	46,882,695	56,069,685	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,441,289	2,441,289	淨資產調整數
期末基金餘額	8,593,385	42,880,849	51,474,234	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 114 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 296 萬 8,505 元，其中 296 萬 8,505 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」1,533 萬 2,596 元與會計科目「業務支出」2,290 萬 3,127 元間之調整數 757 萬 531 元，係「材料及用品費」450 萬 4,212 元、「租金、償債、利息及相關手續費」21 萬 6,765 元、稅捐及規費 2,340 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)284 萬 7,214 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 12 萬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 71 萬 1,365 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」1,017 萬 8,336 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」6 萬 4,669 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」52 萬 6,249 元與會計科目「其他支出」1,825 萬 3,875 元間之調整數 1,772 萬 7,626 元，係「遞延支出」1,772 萬 7,626 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」244 萬 1,289 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： 菁郁高室會計主任

機關長官： 銘增劉 臺北市立南門國民中學校長

訂