

40501245

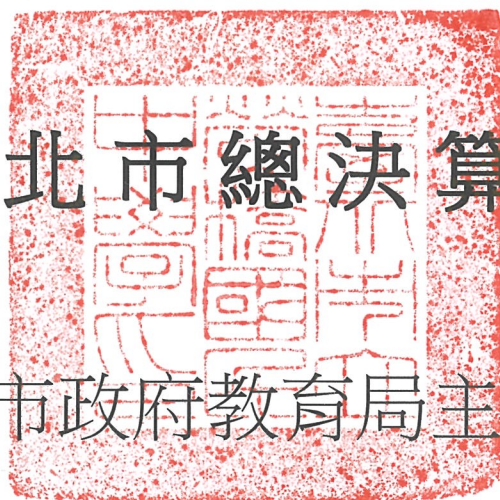
中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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

臺北市立螢橋國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立螢橋國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要	第 01 至 01 頁
乙、總說明	第 03 至 05 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 09 至 09 頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20 頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 33 頁
二、收入支出表	第 34 至 34 頁
三、現金流量表	第 35 至 35 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	147,757,623	154,790,828	- 7,033,205	- 4.54
基金用途	149,616,694	150,263,040	- 646,346	- 0.43
賸餘(短絀)	- 1,859,071	4,527,788	- 6,386,859	
餘絀情形：				
基金餘額	9,469,059	11,328,130	- 1,859,071	- 16.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 981,208	6,030,106	- 7,011,314	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 110 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123,204,000元，決算數122,417,177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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,838,000元，決算數19,746,223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5,967,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數729,000元），決算數7,453,294元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 110 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147,757,623元，較預算數144,223,000元，增加3,534,623元，計增2.45%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數4,500元，較預算數6,000元，減少1,500元，計減25.00%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入覈實認列收入，較預期短收。

2.財產處分收入：決算數4,827元，較預算數10,000元，減少5,173元，計減51.73%。

主要係因：辦理財產報廢處分覈實認列收入，較預期短收。

3.其他財產收入：決算數277,600元，較預算數462,000元，減少184,400元，計減39.91%。

主要係因：因夜間停車場出租收入及場地開放覈實認列收入，較預期短收。

4.公庫撥款收入：決算數145,009,253元，較預算數143,544,000元，增加1,465,253元，計增1.02%。

5.政府其他撥入收入：決算數2,431,799元，較預算數0元，增加2,431,799元。

主要係因：教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費，較預期超收。

6.雜項收入：決算數29,644元，較預算數201,000元，減少171,356元，計減85.25%。

主要係因：數位學生證、簡訊費、逾期罰款等雜項收入覈實認列收入，較預期短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數149,616,694元，較預算數149,009,000元，增加607,694元，計增0.41%。

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122,417,177元，較預算數123,204,000元，減少786,823元，計減0.64%。

2.一般行政管理計畫：決算數19,746,223元，較預算數19,838,000元，減少91,777元，計減0.46%。

3.建築及設備計畫：決算數7,453,294元，較預算數5,967,000元，增加1,486,294元，計增24.91%。

主要係因：

補助款辦理視聽教室優化、校園圍牆設施修繕、防災避難場所淋浴間整修等工程；另充實資優班、特教班及行動學習智慧教學等設備，致超支辦理併決算及補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,859,071元，較預算短絀數4,786,000元，計相差2,926,929元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘2,164,308元、水電費覈實支用賸餘292,258元、設備及工程結餘款計44,529元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出132,280元。
投資活動之淨現金流出1,009,078元。
籌資活動之淨現金流入160,150元。
本年度現金及約當現金之淨減981,208元。
期初現金及約當現金14,873,057元。
期末現金及約當現金13,891,849元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,565,270,942元，包括：

流動資產14,080,990元，較上年度15,335,697元，減少1,254,707元，主要係因各項業務計畫覈實支用，致公庫存款減少所致。

長期貸墊款及準備金729,262元，較上年度740,764元，減少11,502元，主要係因動支其他準備金購置設備。

固定資產12,212,619元，較上年度12,689,053元，減少476,434元，主要係因報廢財產所致。

無形資產15,967元，較上年度29,413元，減少13,446元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產4,538,232,104元，較上年度4,852,032,180元，減少313,800,076元，主要係因代管資產-土地公告現值調整數所致。

決算日負債總額為4,543,573,297元，包括：

流動負債3,926,875元，較上年度3,908,633元，增加18,242元，主要係因代收畢業旅行費用所致。

其他負債4,539,646,422元，較上年度4,852,871,878元，減少313,225,456元，主要係因代管資產-土地公告現值調整數所致。

決算日淨資產為21,697,645元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數4,717,172元及補辦預算數729,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 審 定 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	144,223,000	100.00	147,757,623	100.00	3,534,623	2.45	154,790,828	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	4,500	0.00	-1,500	-25.00	9,300	0.01
431服務收入	6,000	0.00	4,500	0.00	-1,500	-25.00	9,300	0.01
45 財產收入	472,000	0.33	282,427	0.19	-189,573	-40.16	350,933	0.23
451財產處分收入	10,000	0.01	4,827	0.00	-5,173	-51.73	6,146	0.00
45Y其他財產收入	462,000	0.32	277,600	0.19	-184,400	-39.91	344,787	0.22
46 政府撥入收入	143,544,000	99.53	147,441,052	99.79	3,897,052	2.71	154,278,431	99.67
462公庫撥款收入	143,544,000	99.53	145,009,253	98.14	1,465,253	1.02	152,683,842	98.64
46Y政府其他撥入收入			2,431,799	1.65	2,431,799	0.00	1,594,589	1.03
4Y 其他收入	201,000	0.14	29,644	0.02	-171,356	-85.25	152,164	0.10
4YY雜項收入	201,000	0.14	29,644	0.02	-171,356	-85.25	152,164	0.10
5 基金用途	149,009,000	100.00	149,616,694	100.00	607,694	0.41	150,263,040	100.00
53 國民教育計畫	123,204,000	82.68	122,417,177	81.82	-786,823	-0.64	123,518,144	82.20
5L 一般行政管理計畫	19,838,000	13.31	19,746,223	13.20	-91,777	-0.46	19,413,450	12.92
5M 建築及設備計畫	5,967,000	4.00	7,453,294	4.98	1,486,294	24.91	7,331,446	4.88
購建固定資產	5,931,000	3.98	7,453,294	4.98	1,522,294	25.67	7,331,446	4.88
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀-）	-4,786,000		-1,859,071		2,926,929	-61.16	4,527,788	
期初基金餘額	6,024,000		11,328,130		5,304,130	88.05	6,800,342	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,238,000		9,469,059		8,231,059	664.87	11,328,130	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,717,172
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,465,253
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,431,799
5M 建築及設備計畫	110.7.27北市教會字第1103066518號	280,000
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	540,120

備註：

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	144,223,000	147,757,623	3,534,623	2.45	
43 勞務收入	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
431服務收入	6,000	4,500	-1,500	-25.00	係因代理教師甄選報名費覈實認列收入，較預期短收。
45 財產收入	472,000	282,427	-189,573	-40.16	
451財產處分收入	10,000	4,827	-5,173	-51.73	係因報廢財產處分收入及財產交易利益覈實認列收入，較預期短收。
45Y其他財產收入	462,000	277,600	-184,400	-39.91	係因夜間停車場收入及教職員工停車收入等覈實認列收入，較預期短收。
46 政府撥入收入	143,544,000	147,441,052	3,897,052	2.71	
462公庫撥款收入	143,544,000	145,009,253	1,465,253	1.02	係因教育局補助避難收容場地維護及樹木褐根病防治作業等經費，辦理併決算。
46Y政府其他撥入收入		2,431,799	2,431,799	0.00	係因教育部補助國中增置專長教師員額實施計畫及活化教學與多元學習計畫彈性課程等經費，辦理併決算。
4Y 其他收入	201,000	29,644	-171,356	-85.25	
4YY雜項收入	201,000	29,644	-171,356	-85.25	係因數位學生證、簡訊費及罰款收入等覈實認列收入，較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	149,009,000	149,616,694	607,694	0.41	
53 國民教育計畫	123,204,000	122,417,177	-786,823	-0.64	
1 用人費用	118,199,000	116,812,809	-1,386,191	-1.17	
11 正式員額薪資	45,480,000	46,152,070	672,070	1.48	
113 職員薪金	45,480,000	46,152,070	672,070	1.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	2,770,202	774,362	38.80	
124 兼職人員酬金	1,995,840	2,770,202	774,362	38.80	
13 超時工作報酬	852,655	613,823	-238,832	-28.01	
131 加班費	852,655	613,823	-238,832	-28.01	
15 獎金	12,843,000	10,371,633	-2,471,367	-19.24	
151 考績獎金	7,158,000	4,674,408	-2,483,592	-34.70	
152 年終獎金	5,685,000	5,697,225	12,225	0.22	
16 退休及卹償金	50,201,040	50,019,220	-181,820	-0.36	
161 職員退休及離職金	50,201,040	50,019,220	-181,820	-0.36	
18 福利費	6,826,465	6,885,861	59,396	0.87	
181 分擔員工保險費	3,881,388	4,740,482	859,094	22.13	
183 傷病醫藥費	435,600	126,700	-308,900	-70.91	
185 員工通勤交通費	570,780	339,894	-230,886	-40.45	
18Y 其他福利費	1,938,697	1,678,785	-259,912	-13.41	
2 服務費用	2,556,000	1,961,281	-594,719	-23.27	
21 水電費	977,730	685,472	-292,258	-29.89	
212 工作場所電費	880,000	616,137	-263,863	-29.98	
214 工作場所水費	97,730	69,335	-28,395	-29.05	
22 郵電費	20,500	69,662	49,162	239.81	
222 電話費	20,500	69,662	49,162	239.81	
23 旅運費	51,050	15,496	-35,554	-69.65	
231 國內旅費	48,050	15,496	-32,554	-67.75	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	84,400	128,941	44,541	52.77	
241 印刷及裝訂費	84,400	128,941	44,541	52.77	
25 修理保養及保固費	910,000	476,234	-433,766	-47.67	
252 一般房屋修護費	400,000	43,945	-356,055	-89.01	
255 機械及設備修護費	234,800	157,280	-77,520	-33.02	
257 雜項設備修護費	275,200	275,009	-191	-0.07	
27 一般服務費	104,320	105,336	1,016	0.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	5,336	1,016	23.52	
27F 體育活動費	100,000	100,000			

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	408,000	480,140	72,140	17.68	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	388,000	461,900	73,900	19.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	16,000	8,840	-7,160	-44.75	
289 試務甄選費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000		
3 材料及用品費	1,490,000	2,622,675	1,132,675	76.02	
31 使用材料費	690,660	903,053	212,393	30.75	
315 設備零件	690,660	903,053	212,393	30.75	
32 用品消耗	799,340	1,719,622	920,282	115.13	
321 辦公（事務）用品	28,000	26,050	-1,950	-6.96	
322 報章雜誌	51,400	51,387	-13	-0.03	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	24,600	9,600	64.00	
32Y 其他用品消耗	704,940	1,617,585	912,645	129.46	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	25,000	27,130	2,130	8.52	
44 交通及運輸設備租金	22,120		-22,120	-100.00	
442 車租	22,120		-22,120	-100.00	
45 雜項設備租金	2,880	27,130	24,250	842.01	
451 雜項設備租金	2,880	27,130	24,250	842.01	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	825,000	828,423	3,423	0.41	
72 捐助、補助與獎助	42,000	42,000			
726 獎助學員生給與	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	783,000	786,423	3,423	0.44	
743 獎勵費用	7,200	42,254	35,054	486.86	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	775,800	744,169	-31,631	-4.08	
9 其他	109,000	164,859	55,859	51.25	
91 其他支出	109,000	164,859	55,859	51.25	
91Y 其他	109,000	164,859	55,859	51.25	
5L 一般行政管理計畫	19,838,000	19,746,223	-91,777	-0.46	
1 用人費用	17,431,000	17,738,262	307,262	1.76	
11 正式員額薪資	11,220,000	11,290,205	70,205	0.63	
113 職員薪金	10,680,000	10,693,505	13,505	0.13	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		23,680	23,680		

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
124 兼職人員酬金		23,680	23,680		
13 超時工作報酬	649,716	604,661	-45,055	-6.93	
131 加班費	649,716	604,661	-45,055	-6.93	
15 獎金	3,158,500	3,084,082	-74,418	-2.36	
151 考績獎金	1,756,000	1,654,376	-101,624	-5.79	
152 年終獎金	1,402,500	1,429,706	27,206	1.94	
16 退休及卹償金	973,584	1,133,690	160,106	16.45	
161 職員退休及離職金	973,584	1,133,690	160,106	16.45	
18 福利費	1,429,200	1,601,944	172,744	12.09	
181 分擔員工保險費	969,960	1,219,466	249,506	25.72	
185 員工通勤交通費	219,240	134,702	-84,538	-38.56	
18Y 其他福利費	240,000	247,776	7,776	3.24	
2 服務費用	2,173,000	1,793,661	-379,339	-17.46	
22 郵電費	20,000	15,988	-4,012	-20.06	
222 電話費	20,000	15,988	-4,012	-20.06	
27 一般服務費	1,581,684	1,523,253	-58,431	-3.69	
279 外包費	1,551,684	1,493,253	-58,431	-3.77	
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	499,316	182,420	-316,896	-63.47	
28Y 其他專業服務費	499,316	182,420	-316,896	-63.47	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	233,000	204,606	-28,394	-12.19	
32 用品消耗	233,000	204,606	-28,394	-12.19	
321 辦公（事務）用品	229,900	201,506	-28,394	-12.35	
325 服裝	3,100	3,100			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		8,694	8,694		
91 其他支出		8,694	8,694		
91Y 其他		8,694	8,694		

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	5,967,000	7,453,294	1,486,294	24.91	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數729,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數728,800元。2.決算數較預算數增加 1,486,294元，主要係補助款辦理視聽教室優化、校園圍牆設施修繕工程及防災避難場所淋浴間整修工程等經費所致
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,967,000	7,453,294	1,486,294	24.91	
51 購建固定資產	734,000	1,436,174	702,174	95.66	
514 購置機械及設備	534,000	943,234	409,234	76.64	
515 購置交通及運輸設備	38,000	257,240	219,240	576.95	
516 購置雜項設備	162,000	235,700	73,700	45.49	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	5,197,000	6,017,120	820,120	15.78	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,197,000	5,737,120	540,120	10.39	
542 其他遞延支出		280,000	280,000		

地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 110 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.外包費：

(1)校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數565,345元。

(2)工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數807,908元。

(3)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數95,737元，決算數84,456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	40,269,257	-27,550,791	1,499,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319	-1,409,041	
房屋及建築	782,852	-266,114	
機械及設備	21,975,155	-16,196,722	953,000
交通及運輸設備	3,927,648	-2,721,045	258,000
雜項設備	10,890,870	-6,957,869	252,000
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	29,413		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計953,000元，係法定預算數534,000元及補辦預算419,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計258,000元，係法定預算數38,000元及補辦預算220,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計252,000元，係法定預算數162,000元及補辦預算90,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計625,852元，變動原因為(1)其他：依財政局1101210北市財產字第1103034358號函，更正建物完成日期之帳務調整。

減少數計625,852元，變動原因為(1)其他：依財政局1101210北市財產字第1103034358號函，更正建物完成日期之帳務調整。

臺北市立螢橋國民中學

產明細表

110 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		
4,334,968	24,132	1,910,435	-2,914,413	12,228,586
			-205,404	1,048,874
625,852		625,852	32,830	549,568
3,119,624		938,891	-1,783,854	6,175,312
257,240		161,300	-222,983	1,079,560
332,252		170,946	-735,002	3,359,305

註 2.機械及設備：

增加數計3,119,624元，變動原因為(1)增置：購置乾燥箱及電腦等設備計943,234元；(2)撥入：教育局、仁愛國中及大安國中撥入網路高速化服務、單槍投影機等設備計1,746,732元；(3)受贈：以代辦經費購置觸控螢幕等設備計429,658元

減少數計938,891元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計938,891元。

3.交通及運輸設備：

增加數計257,240元，變動原因為(1)增置：購置視聽教室優化設備等計257,240元。

減少數計161,300元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機等設備計161,300元。

4.雜項設備：

增加數計332,252元，變動原因為(1)增置：購置視聽教室優化設備等計235,700元；(2)撥入：教育局撥入校園網路高速化服務設備等計57,744元；(3)受贈：代辦經費購置冷氣等設備計38,808元。

減少數計170,946元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢製冰機等設備計170,946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－臺北市立螢橋國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		534,000	419,000		953,000	943,234	-9,766	
機械及設備		534,000	419,000		953,000	943,234	-9,766	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000	220,000		258,000	257,240	-760	
交通及運輸設備		38,000	220,000		258,000	257,240	-760	
購建中固定資產								
雜項設備		162,000	90,000		252,000	235,700	-16,300	
雜項設備		162,000	90,000		252,000	235,700	-16,300	
購建中固定資產								
合 計		734,000	729,000		1,463,000	1,436,174	-26,826	

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		729,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	133,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	190,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	220,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	45,000
購置雜項設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	45,000

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	50	51	1	
職員	50	51	1	110年5月18日北市教體字第1103046460號函，借調本校教師1名支援學校環境教育中心業務。
一般行政管理計畫	15	15	0	
職員	14	14	0	
駐衛警	1	1	0	
合計	65	66	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警勞務外包1人。

(2)工友業務外包2人。

(3)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	45,480,000		852,655		12,843,000	50,201,040		6,826,465		116,203,160	1,995,840	118,199,000
職員	45,480,000		852,655		12,843,000	50,201,040		6,826,465		116,203,160	1,995,840	118,199,000
一般行政管理計畫	11,220,000		649,716		3,158,500	973,584		1,429,200		17,431,000		17,431,000
職員	11,220,000		649,716		3,158,500	973,584		1,429,200		17,431,000		17,431,000
合 計	56,700,000		1,502,371		16,001,500	51,174,624		8,255,665		133,634,160	1,995,840	135,630,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)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16、17、18條規定核發，110年度預算編列65人，計8,914,000元，執行結果決算59人，計6,328,784元。

(二)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列65人，計7,087,500元，執行結果決算69人，計7,126,931元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)外包費：

1.校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數565,345元。

2.工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數807,908元。

3.消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
46,152,070		613,823		10,371,633	50,019,220		6,885,861		114,042,607	2,770,202	116,812,809
46,152,070		613,823		10,371,633	50,019,220		6,885,861		114,042,607	2,770,202	116,812,809
11,290,205		604,661		3,084,082	1,133,690		1,601,944		17,714,582	23,680	17,738,262
11,290,205		604,661		3,084,082	1,133,690		1,601,944		17,714,582	23,680	17,738,262
57,442,275		1,218,484		13,455,715	51,152,910		8,487,805		131,757,189	2,793,882	134,551,071

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學
各項費用彙計表
中華民國110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	135,630,000	134,551,071	-1,078,929	-0.80
11 正式員額薪資	56,700,000	57,442,275	742,275	1.31
113 職員薪金	56,160,000	56,845,575	685,575	1.22
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	2,793,882	798,042	39.99
124 兼職人員酬金	1,995,840	2,793,882	798,042	39.99
13 超時工作報酬	1,502,371	1,218,484	-283,887	-18.90
131 加班費	1,502,371	1,218,484	-283,887	-18.90
15 獎金	16,001,500	13,455,715	-2,545,785	-15.91
151 考績獎金	8,914,000	6,328,784	-2,585,216	-29.00
152 年終獎金	7,087,500	7,126,931	39,431	0.56
16 退休及卹償金	51,174,624	51,152,910	-21,714	-0.04
161 職員退休及離職金	51,174,624	51,152,910	-21,714	-0.04
18 福利費	8,255,665	8,487,805	232,140	2.81
181 分擔員工保險費	4,851,348	5,959,948	1,108,600	22.85
183 傷病醫藥費	435,600	126,700	-308,900	-70.91
185 員工通勤交通費	790,020	474,596	-315,424	-39.93
18Y 其他福利費	2,178,697	1,926,561	-252,136	-11.57
2 服務費用	4,729,000	3,754,942	-974,058	-20.60
21 水電費	977,730	685,472	-292,258	-29.89
212 工作場所電費	880,000	616,137	-263,863	-29.98
214 工作場所水費	97,730	69,335	-28,395	-29.05
22 郵電費	40,500	85,650	45,150	111.48
222 電話費	40,500	85,650	45,150	111.48
23 旅運費	51,050	15,496	-35,554	-69.65
231 國內旅費	48,050	15,496	-32,554	-67.75
235 貨物運費	3,000	0	-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	84,400	128,941	44,541	52.77
241 印刷及裝訂費	84,400	128,941	44,541	52.77
25 修理保養及保固費	910,000	476,234	-433,766	-47.67
252 一般房屋修護費	400,000	43,945	-356,055	-89.01
255 機械及設備修護費	234,800	157,280	-77,520	-33.02
257 雜項設備修護費	275,200	275,009	-191	-0.07
27 一般服務費	1,686,004	1,628,589	-57,415	-3.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	5,336	1,016	23.52
279 外包費	1,551,684	1,493,253	-58,431	-3.77
27F 體育活動費	130,000	130,000	0	0.00
28 專業服務費	907,316	662,560	-244,756	-26.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	388,000	461,900	73,900	19.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	8,840	-7,160	-44.75
289 試務甄選費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
28A 電腦軟體服務費	0	7,000	7,000	0.00
28Y 其他專業服務費	499,316	182,420	-316,896	-63.47
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,723,000	2,827,281	1,104,281	64.09
31 使用材料費	690,660	903,053	212,393	30.75
315 設備零件	690,660	903,053	212,393	30.75
32 用品消耗	1,032,340	1,924,228	891,888	86.39
321 辦公（事務）用品	257,900	227,556	-30,344	-11.77
322 報章雜誌	51,400	51,387	-13	-0.03
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,600	9,600	64.00
32Y 其他用品消耗	704,940	1,617,585	912,645	129.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	27,130	2,130	8.52
44 交通及運輸設備租金	22,120	0	-22,120	-100.00
442 車租	22,120	0	-22,120	-100.00
45 雜項設備租金	2,880	27,130	24,250	842.01
451 雜項設備租金	2,880	27,130	24,250	842.01
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,967,000	7,453,294	1,486,294	24.91
51 購建固定資產	734,000	1,436,174	702,174	95.66
514 購置機械及設備	534,000	943,234	409,234	76.64
515 購置交通及運輸設備	38,000	257,240	219,240	576.95
516 購置雜項設備	162,000	235,700	73,700	45.49
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	5,197,000	6,017,120	820,120	15.78
541 遞延修繕房屋建築支出	5,197,000	5,737,120	540,120	10.39
542 其他遞延支出	0	280,000	280,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	826,000	829,423	3,423	0.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	42,000	42,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	42,000	42,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	783,000	786,423	3,423	0.44
743 獎勵費用	7,200	42,254	35,054	486.86
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	775,800	744,169	-31,631	-4.08
9 其他	109,000	173,553	64,553	59.22
91 其他支出	109,000	173,553	64,553	59.22
91Y 其他	109,000	173,553	64,553	59.22
合 計	149,009,000	149,616,694	607,694	0.41

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,565,270,942	100.00	4,880,827,107	100.00	-315,556,165	-6.47
流動資產	14,080,990	0.31	15,335,697	0.31	-1,254,707	-8.18
現金	13,891,849	0.30	14,873,057	0.30	-981,208	-6.60
銀行存款	13,891,849	0.30	14,873,057	0.30	-981,208	-6.60
銀行存款-公庫存款	9,186,144	0.20	11,265,120	0.23	-2,078,976	-18.45
銀行存款-保管款	4,316,950	0.09	2,863,850	0.06	1,453,100	50.74
銀行存款-代繳費款專戶	5,744	0.00	335,510	0.01	-329,766	-98.29
銀行存款-教育儲蓄戶	383,011	0.01	408,577	0.01	-25,566	-6.26
應收款項	185,561	0.00	212,640	0.00	-27,079	-12.73
其他應收款	185,561	0.00	212,640	0.00	-27,079	-12.73
預付款項	3,580	0.00	250,000	0.01	-246,420	-98.57
預付費用	3,580	0.00	250,000	0.01	-246,420	-98.57
長期貸墊款及準備金	729,262	0.02	740,764	0.02	-11,502	-1.55
準備金	729,262	0.02	740,764	0.02	-11,502	-1.55
其他準備金	729,262	0.02	740,764	0.02	-11,502	-1.55
其他準備金-其他	729,262	0.02	740,764	0.02	-11,502	-1.55
固定資產	12,212,619	0.27	12,689,053	0.26	-476,434	-3.75
土地改良物	1,048,874	0.02	1,254,278	0.03	-205,404	-16.38
土地改良物	2,663,319	0.06	2,663,319	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,614,445	-0.04	-1,409,041	-0.03	-205,404	14.58
房屋建築及設備	549,568	0.01	516,738	0.01	32,830	6.35
房屋建築及設備	782,852	0.02	782,852	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-233,284	-0.01	-266,114	-0.01	32,830	-12.34
機械及設備	6,175,312	0.14	5,778,433	0.12	396,879	6.87
機械及設備	24,155,888	0.53	21,975,155	0.45	2,180,733	9.92
累計折舊-機械及設備	-17,980,576	-0.39	-16,196,722	-0.33	-1,783,854	11.01
交通及運輸設備	1,079,560	0.02	1,206,603	0.02	-127,043	-10.53
交通及運輸設備	4,023,588	0.09	3,927,648	0.08	95,940	2.44
累計折舊-交通及運輸設備	-2,944,028	-0.06	-2,721,045	-0.06	-222,983	8.19
雜項設備	3,359,305	0.07	3,933,001	0.08	-573,696	-14.59
雜項設備	11,052,176	0.24	10,890,870	0.22	161,306	1.48
累計折舊-雜項設備	-7,692,871	-0.17	-6,957,869	-0.14	-735,002	10.56
無形資產	15,967	0.00	29,413	0.00	-13,446	-45.71
合 計	4,565,270,942	100.00	4,880,827,107	100.00	-315,556,165	-6.47

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

臺北市立螢橋國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,543,573,297	99.52	4,856,780,511	99.51	-313,207,214	-6.45
流動負債	3,926,875	0.09	3,908,633	0.08	18,242	0.47
應付款項	3,861,375	0.08	3,851,933	0.08	9,442	0.25
應付代收款	3,257,980	0.07	2,965,765	0.06	292,215	9.85
應付代收款	3,257,980	0.07	2,965,765	0.06	292,215	9.85
應付費用	603,395	0.01	886,168	0.02	-282,773	-31.91
應付費用	603,395	0.01	886,168	0.02	-282,773	-31.91
預收款項	65,500	0.00	56,700	0.00	8,800	15.52
預收收入	65,500	0.00	56,700	0.00	8,800	15.52
預收收入	65,500	0.00	56,700	0.00	8,800	15.52
其他負債	4,539,646,422	99.44	4,852,871,878	99.43	-313,225,456	-6.45
什項負債	4,539,646,422	99.44	4,852,871,878	99.43	-313,225,456	-6.45
存入保證金	1,192,468	0.03	1,079,282	0.02	113,186	10.49
存入保證金	1,192,468	0.03	1,079,282	0.02	113,186	10.49
應付代管資產	4,538,209,464	99.41	4,851,595,070	99.40	-313,385,606	-6.46
應付代管資產	4,538,209,464	99.41	4,851,595,070	99.40	-313,385,606	-6.46
暫收及待結轉帳項	244,490	0.01	197,526	0.00	46,964	23.78
暫收及待結轉帳項	244,490	0.01	197,526	0.00	46,964	23.78
淨資產	21,697,645	0.48	24,046,596	0.49	-2,348,951	-9.77
淨資產	21,697,645	0.48	24,046,596	0.49	-2,348,951	-9.77
淨資產	21,697,645	0.48	24,046,596	0.49	-2,348,951	-9.77
累積餘額	21,697,645	0.48	24,046,596	0.49	-2,348,951	-9.77
合 計	4,565,270,942	100.00	4,880,827,107	100.00	-315,556,165	-6.47

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	15,967	0.00	29,413	0.00	-13,446	-45.71
電腦軟體	15,967	0.00	29,413	0.00	-13,446	-45.71
其他資產	4,538,232,104	99.41	4,852,032,180	99.41	-313,800,076	-6.47
什項資產	4,538,232,104	99.41	4,852,032,180	99.41	-313,800,076	-6.47
暫付及待結轉帳項	22,640	0.00	437,110	0.01	-414,470	-94.82
代管資產	4,538,209,464	99.41	4,851,595,070	99.40	-313,385,606	-6.46
代管資產-土地改良物	104,120	0.00	104,120	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,536,000,000	99.36	4,848,883,200	99.35	-312,883,200	-6.45
代管資產-房屋建築及設備	2,105,344	0.05	2,607,750	0.05	-502,406	-19.27
合 計	4,565,270,942	100.00	4,880,827,107	100.00	-315,556,165	-6.47

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

臺北市立螢橋國民中學
表
年12月31日

[illegible]

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

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	150,074,651	100.00			150,074,651	
勞務收入	4,500	0.00			4,500	
服務收入	4,500	0.00			4,500	
財產收益	2,130,989	1.42			2,130,989	
廢舊物品售價收入	3,703	0.00			3,703	
財產交易利益	1,849,686	1.23			1,849,686	
其他財產收入	277,600	0.18			277,600	
政府撥入收入	147,441,052	98.25			147,441,052	
公庫撥款收入	145,009,253	96.62			145,009,253	
政府其他撥入收入	2,431,799	1.62			2,431,799	
其他收入	498,110	0.33			498,110	
受贈收入	468,466	0.31			468,466	
雜項收入	29,644	0.02			29,644	
支出	152,423,602	101.57			152,423,602	
人事支出	134,551,071	89.66			134,551,071	
人事支出	134,551,071	89.66			134,551,071	
業務支出	7,396,776	4.93			7,396,776	
業務支出	7,396,776	4.93			7,396,776	
獎補助支出	42,000	0.03			42,000	
其他獎補助	42,000	0.03			42,000	
財產損失	12,711	0.01			12,711	
財產交易損失	12,711	0.01			12,711	
折舊、折耗及攤銷	4,230,371	2.82			4,230,371	
固定資產折舊	4,216,925	2.81			4,216,925	
無形資產攤銷	13,446	0.01			13,446	
其他支出	6,190,673	4.13			6,190,673	
其他支出	6,190,673	4.13			6,190,673	
本期賸餘（短絀）	-2,348,951	-1.57			-2,348,951	
期初淨資產	24,046,596	16.02			24,046,596	
解繳公庫						
期末淨資產	21,697,645	14.46			21,697,645	

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—臺北市立螢橋國民中學

現金流量表

中華民國110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)	-2,348,951
8002 調整非現金項目	2,216,671
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-132,280
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	15,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,202,177
8207 增加長期貸墊款及準備金	-3,498
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,222,757
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,009,078
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,182,053
8404 減少短期債務及其他負債	-2,021,903
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	160,150
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-981,208
87 期初現金及約當現金	14,873,057
88 期末現金及約當現金	13,891,849

1.不影響現金流量之投資活動：代管資產減少數313,385,606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—臺北市立螢橋國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	147,757,623	2,317,028	150,074,651	收入
勞務收入	4,500		4,500	勞務收入
財產收入	282,427	1,848,562	2,130,989	財產收益
政府撥入收入	147,441,052		147,441,052	政府撥入收入
其他收入	29,644	468,466	498,110	其他收入
基金用途	149,616,694	2,806,908	152,423,602	支出
用人費用	134,551,071		134,551,071	人事支出
服務費用	3,754,942	3,641,834	7,396,776	業務支出
材料及用品費	2,827,281	-2,827,281		
租金、償債、利息及相關手續費	27,130	-27,130		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	787,423	-787,423		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
		12,711	12,711	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,453,294	-7,453,294		
		4,230,371	4,230,371	折舊、折耗及攤銷
其他	173,553	6,017,120	6,190,673	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,859,071	-489,880	-2,348,951	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,328,130	12,718,466	24,046,596	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,469,059	12,228,586	21,697,645	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
 1. 預算項目「服務費用」375 萬 4,942 元與會計科目「業務支出」739 萬 6,776 元間之調整數 364 萬 1,834 元，係「材料及用品費」282 萬 7,281 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬 7,130 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」78 萬 7,423 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 184 萬 8,562 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
 2. 會計科目「其他收入」其中 46 萬 8,466 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」423 萬 371 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」1 萬 2,711 元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 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」745 萬 3,294 元，其中 143 萬 6,174 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 601 萬 7,120 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂