

40501245

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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	151,744,318	150,094,153	1,650,165	1.10
基金用途	150,636,937	153,781,759	- 3,144,822	- 2.04
賸餘(短絀)	1,107,381	- 3,687,606	4,794,987	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,888,834	5,781,453	1,107,381	19.15
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,304,061	- 6,836,746	9,140,807	--

附註：①現金流量之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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 112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143,395,000元，決算數141,812,607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2,475,000元，決算數2,392,342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5,189,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數348,000元），決算數6,431,988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 112 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151,744,318元，較預算數148,121,000元，增加3,623,318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9,000元，較預算數6,000元，增加3,000元，計增50.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費覈實認列收入，較預期超收。
- 2.財產處分收入：決算數32,603元，較預算數10,000元，增加22,603元，計增226.03%。
主要係因：報廢財物處分收入覈實認列收入，較預期超收。
- 3.其他財產收入：決算數563,334元，較預算數313,000元，增加250,334元，計增79.98%。
主要係因：停車場收入及場地開放租借收入等覈實認列收入，較預期超收。
- 4.公庫撥款收入：決算數148,302,630元，較預算數147,553,000元，增加749,630元，計增0.51%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,813,470元，較預算數0元，增加2,813,470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併入決算所致。
- 6.雜項收入：決算數23,281元，較預算數239,000元，減少215,719元，計減90.26%。
主要係因：數位學生證、簡訊費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150,636,937元，較預算數151,059,000元，減少422,063元，計減0.28%。

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141,812,607元，較預算數143,395,000元，減少1,582,393元，計減1.10%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,392,342元，較預算數2,475,000元，減少82,658元，計減3.34%。
- 3.建築及設備計畫：決算數6,431,988元，較預算數5,189,000元，增加1,242,988元，計增23.95%。
主要係因：
補助款辦理非營利幼兒園電梯、牆面及排水修繕工程等經費，辦理併決算及補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 1,107,381元，較預算短絀數2,938,000元，反絀為餘，計相差4,045,381元。

主要係因：用人費用、業務費用覈實支用等所致。

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 112 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入3,891,392元。
- 投資活動之淨現金流出1,167,757元。
- 籌資活動之淨現金流出419,574元。
- 本年度現金及約當現金之淨增2,304,061元。
- 期初現金及約當現金7,055,103元。
- 期末現金及約當現金 9,359,164元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,964,157,841 元，包括：

流動資產9,693,828元，較上年度8,270,423元，增加1,423,405元，主要係因各項業務計畫覈實支用，致公庫存款增加所致。

長期貸墊款及準備金731,236元，較上年度731,236元，無增減。

固定資產12,959,097元，較上年度12,226,034元，增加733,063元，主要係因增購設備所致。

無形資產73,973元，較上年度54,621元，增加19,352元，主要係因增購教學用軟體所致。

其他資產4,940,699,707元，較上年度4,779,962,629元，增加160,737,078元，主要係因代管資產-土地公告現值調整所致。

決算日負債總額為4,944,235,937元，包括：

流動負債3,206,239元，較上年度2,618,375元，增加587,864元，主要係因各類代收代辦經費較上年度增加所致。

其他負債4,941,029,698元，較上年度4,780,564,460元，增加160,465,238元，主要係因代管資產-土地公告現值調整所致。

決算日淨資產為19,921,904元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數4,739,534元及補辦預算數348,000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 112 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	148,121,000	100.00	151,744,318	100.00	3,623,318	2.45	150,094,153	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	9,000	0.01	3,000	50.00	2,100	0.00
431服務收入	6,000	0.00	9,000	0.01	3,000	50.00	2,100	0.00
45 財產收入	323,000	0.22	595,937	0.39	272,937	84.50	283,474	0.19
451財產處分收入	10,000	0.01	32,603	0.02	22,603	226.03	2,613	0.00
45Y其他財產收入	313,000	0.21	563,334	0.37	250,334	79.98	280,861	0.19
46 政府撥入收入	147,553,000	99.62	151,116,100	99.59	3,563,100	2.41	149,755,885	99.77
462公庫撥款收入	147,553,000	99.62	148,302,630	97.73	749,630	0.51	143,098,121	95.34
46Y政府其他撥入收入			2,813,470	1.85	2,813,470	0.00	6,657,764	4.44
4Y 其他收入	239,000	0.16	23,281	0.02	-215,719	-90.26	52,694	0.04
4YY雜項收入	239,000	0.16	23,281	0.02	-215,719	-90.26	52,694	0.04
5 基金用途	151,059,000	101.98	150,636,937	99.27	-422,063	-0.28	153,781,759	102.46
53 國民教育計畫	143,395,000	96.81	141,812,607	93.45	-1,582,393	-1.10	126,818,699	84.49
5L 一般行政管理計畫	2,475,000	1.67	2,392,342	1.58	-82,658	-3.34	20,213,412	13.47
5M 建築及設備計畫	5,189,000	3.50	6,431,988	4.24	1,242,988	23.95	6,749,648	4.50
購建固定資產	5,153,000	3.48	6,395,988	4.21	1,242,988	24.12	6,731,648	4.48
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			18,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,938,000		1,107,381		4,045,381	-137.69	-3,687,606	
期初基金餘額	4,167,000		5,781,453		1,614,453	38.74	9,469,059	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,229,000		6,888,834		5,659,834	460.52	5,781,453	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,739,534
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,000
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	22,603
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	250,334
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	749,630
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,813,470
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	900,497

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 112 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	148,121,000	151,744,318	3,623,318	2.45	
43 勞務收入	6,000	9,000	3,000	50.00	
431服務收入	6,000	9,000	3,000	50.00	主要係代理教師甄選報名費覈實認列收入，較預期增加。
45 財產收入	323,000	595,937	272,937	84.50	
451財產處分收入	10,000	32,603	22,603	226.03	主要係報廢財物處分收入覈實認列收入，較預期增加。
45Y其他財產收入	313,000	563,334	250,334	79.98	主要係停車場收入及場地開放租借收入等覈實認列收入，較預期增加。
46 政府撥入收入	147,553,000	151,116,100	3,563,100	2.41	
462公庫撥款收入	147,553,000	148,302,630	749,630	0.51	
46Y政府其他撥入收入		2,813,470	2,813,470	0.00	主要係教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費併入決算所致。
4Y 其他收入	239,000	23,281	-215,719	-90.26	
4YY雜項收入	239,000	23,281	-215,719	-90.26	主要係數位學生證、簡訊費等雜項收入覈實認列收入，較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學
基金用途明細表

中華民國 112 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	151,059,000	150,636,937	-422,063	-0.28	
53 國民教育計畫	143,395,000	141,812,607	-1,582,393	-1.10	
1 用人費用	138,898,000	136,723,076	-2,174,924	-1.57	
11 正式員額薪資	58,080,000	60,054,232	1,974,232	3.40	
113 職員薪金	57,540,000	59,433,352	1,893,352	3.29	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	3,498,554	1,502,714	75.29	
124 兼職人員酬金	1,995,840	3,498,554	1,502,714	75.29	
13 超時工作報酬	1,500,371	1,326,891	-173,480	-11.56	
131 加班費	1,500,371	1,326,891	-173,480	-11.56	
15 獎金	16,769,856	14,188,011	-2,581,845	-15.40	
151 考績獎金	9,510,000	6,850,015	-2,659,985	-27.97	
152 年終獎金	7,259,856	7,337,996	78,140	1.08	
16 退休及卹償金	52,570,080	49,810,703	-2,759,377	-5.25	
161 職員退休及離職金	52,570,080	49,810,703	-2,759,377	-5.25	
18 福利費	7,981,853	7,844,685	-137,168	-1.72	
181 分擔員工保險費	5,029,560	6,254,684	1,225,124	24.36	
183 傷病醫藥費	279,100	167,100	-112,000	-40.13	
185 員工通勤交通費	615,636	542,396	-73,240	-11.90	
18Y 其他福利費	2,057,557	880,505	-1,177,052	-57.21	
2 服務費用	2,449,000	2,884,534	435,534	17.78	
21 水電費	947,754	963,398	15,644	1.65	
212 工作場所電費	878,419	844,775	-33,644	-3.83	
214 工作場所水費	69,335	118,623	49,288	71.09	
22 郵電費	21,560	19,853	-1,707	-7.92	
222 電話費	21,560	19,853	-1,707	-7.92	
23 旅運費	51,050	108,536	57,486	112.61	
231 國內旅費	48,050	60,032	11,982	24.94	
235 貨物運費	3,000	340	-2,660	-88.67	
23Y 其他旅運費		48,164	48,164		
24 印刷裝訂與廣告費	92,816	162,668	69,852	75.26	
241 印刷及裝訂費	92,816	162,668	69,852	75.26	
25 修理保養及保固費	767,300	604,304	-162,996	-21.24	
252 一般房屋修護費	285,000	277,200	-7,800	-2.74	
255 機械及設備修護費	171,100	78,559	-92,541	-54.09	
257 雜項設備修護費	311,200	248,545	-62,655	-20.13	
27 一般服務費	134,560	135,746	1,186	0.88	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,560	5,746	1,186	26.01	
27F 體育活動費	130,000	130,000			
28 專業服務費	433,960	890,029	456,069	105.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,960	432,514	18,554	4.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	48,310	32,310	201.94	
289 試務甄選費	4,000	7,600	3,600	90.00	
28A 電腦軟體服務費		255,990	255,990		
28Y 其他專業服務費		145,615	145,615		
3 材料及用品費	841,000	1,113,298	272,298	32.38	
31 使用材料費	71,500	27,572	-43,928	-61.44	
315 設備零件	71,500	27,572	-43,928	-61.44	
32 用品消耗	769,500	1,085,726	316,226	41.09	
321 辦公(事務)用品	25,700	6,933	-18,767	-73.02	
322 報章雜誌	54,000	12,000	-42,000	-77.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,004	5,004	33.36	
32Y 其他用品消耗	674,800	1,046,789	371,989	55.13	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	51,650	14,650	39.59	
44 交通及運輸設備租金	33,684	43,650	9,966	29.59	
442 車租	33,684	43,650	9,966	29.59	
45 雜項設備租金	3,316	8,000	4,684	141.25	
451 雜項設備租金	3,316	8,000	4,684	141.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,067,000	935,134	-131,866	-12.36	
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,500	-500	-1.19	
726 獎助學員生給與	42,000	41,500	-500	-1.19	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,025,000	893,634	-131,366	-12.82	
743 獎勵費用	46,200	44,107	-2,093	-4.53	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	978,800	843,527	-135,273	-13.82	
9 其他	103,000	104,915	1,915	1.86	
91 其他支出	103,000	104,915	1,915	1.86	
91Y 其他	103,000	104,915	1,915	1.86	
5L 一般行政管理計畫	2,475,000	2,392,342	-82,658	-3.34	
1 用人費用	12,000	12,000			

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	12,000	12,000			
131 加班費	12,000	12,000			
2 服務費用	2,230,000	2,191,075	-38,925	-1.75	
22 郵電費	19,304	70,589	51,285	265.67	
222 電話費	19,304	70,589	51,285	265.67	
27 一般服務費	1,638,696	1,544,704	-93,992	-5.74	
279 外包費	1,638,696	1,544,704	-93,992	-5.74	
28 專業服務費	500,000	503,782	3,782	0.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		42,550	42,550		
28Y 其他專業服務費	500,000	461,232	-38,768	-7.75	
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	232,000	186,017	-45,983	-19.82	
32 用品消耗	232,000	186,017	-45,983	-19.82	
321 辦公（事務）用品	228,950	131,180	-97,770	-42.70	
325 服裝	3,050	3,000	-50	-1.64	
32Y 其他用品消耗		51,837	51,837		
6 稅捐及規費(強制費)		2,250	2,250		
66 規費		2,250	2,250		
661 行政規費與強制費		2,250	2,250		
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			
5M 建築及設備計畫	5,189,000	6,431,988	1,242,988	23.95	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348,000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347,691元。2.決算數較預算數增加1,242,988元，主要係補助款辦理非營利幼兒園電梯、牆面及排水修繕工程等經費所致。
5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	5,189,000	6,431,988	1,242,988	23.95	
51 購建固定資產	937,000	1,279,491	342,491	36.55	
514 購置機械及設備	617,500	905,500	288,000	46.64	
515 購置交通及運輸設備	31,000	31,000			
516 購置雜項設備	288,500	342,991	54,491	18.89	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	4,216,000	5,116,497	900,497	21.36	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,216,000	5,116,497	900,497	21.36	

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 112 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)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數851,835元。

(2)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數576,619元。

(3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數116,250元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數76,752元；決算數82,597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	46,451,737	-34,171,082	1,321,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319	-1,819,849	
房屋及建築	782,852	-244,540	
機械及設備	26,289,719	-20,358,900	905,500
交通及運輸設備	4,023,588	-3,206,826	31,000
雜項設備	12,637,638	-8,540,967	348,500
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	54,621		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905,500元，係法定預算數617,500元及補辦預算288,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計31,000元，係法定預算數31,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計348,500元，係法定預算數288,500元及補辦預算60,000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、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,023,960元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備905,500元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等1,837,460元。(3)受贈：應付代收款購置數位攝影機等281,000元。

減少數計246,766元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等設備計246,766元。

2.交通及運輸設備：

增加數計31,000元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風組等31,000元。

減少數計42,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計42,000元。

臺北市立螢橋國民中學

產明細表

112 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		
5,377,380	4,302	503,474	-4,121,491	13,033,070
			-205,404	638,066
			-11,256	527,056
3,023,960		246,766	-2,840,476	5,867,537
31,000		42,000	-209,650	596,112
2,286,420		198,060	-854,705	5,330,326
36,000	4,302	16,648		73,973

註 3.雜項設備：

增加數計2,286,420元，變動原因為：(1)增置：購置快速印刷機等342,991元。(2)撥入：教育局補助款購買冷氣等1,498,000元。(3)受贈：應付代收款購買數位鋼琴28,400元。(4)其他：以前年度購置圖書補列財產417,029元。

減少數計198,060元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等財產198,060元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因(1)增置：年度預算購置軟體36,000元。

減少數計16,648元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額16,648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112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		617,500	288,000		905,500	905,500		
機械及設備		617,500	288,000		905,500	905,500		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
雜項設備		288,500	60,000		348,500	342,991	-5,509	
雜項設備		288,500	60,000		348,500	342,991	-5,509	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		937,000	348,000		1,285,000	1,279,491	-5,509	

本年度奉准先行辦理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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		348,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	188,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	20,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	40,000

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 112 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	65	67	2	
職員	64	66	2	1.依112.7.10北市教體字第1123054755號函，教師1人借調體育局，增聘代理教師1人。2.依112.7.20日北市教中字第11230587412號函，增置專長教師員額計畫(國中1000專案)共聘代理教師1名。
駐衛警	1	1	0	
合計	65	67	2	

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，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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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		
國民教育計畫	58,080,000		1,500,371		16,769,856	52,570,080		7,981,853		136,902,160	1,995,840	138,898,000
正式人員	58,080,000		1,500,371		16,769,856	6,436,080		7,963,853		90,750,160	1,520,640	92,270,800
兼任人員											475,200	475,200
其他人員						46,134,000		18,000		46,152,000		46,152,000
一般行政管理計畫			12,000							12,000		12,000
正式人員			12,000							12,000		12,000
合 計	58,080,000		1,512,371		16,769,856	52,570,080		7,981,853		136,914,160	1,995,840	138,910,000

備註：

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，112年度預算編列65人，計9,510,000元，執行結果決算56人，計6,850,015元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列65人，計7,259,856元，執行結果決算68人，計7,337,996元。

二、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，預算數606,696元，決算數576,619元。

(2)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數851,835元。

(3)消化超額職工業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數116,250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 112 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
60,054,232		1,326,891		14,188,011	49,810,703		7,844,685		133,224,522	3,498,554	136,723,076
60,054,232		1,326,891		14,188,011	6,511,429		7,519,712		89,600,275		89,600,275
					104,000		306,973		410,973	3,498,554	3,909,527
					43,195,274		18,000		43,213,274		43,213,274
		12,000							12,000		12,000
		12,000							12,000		12,000
60,054,232		1,338,891		14,188,011	49,810,703		7,844,685		133,236,522	3,498,554	136,735,076

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			143,395,000		141,812,607		-1,582,393	-1.10	
國民教育計畫			143,395,000		141,812,607		-1,582,393	-1.10	

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
各項費用彙計表
 中華民國112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	138,910,000	136,735,076	-2,174,924	-1.57
11 正式員額薪資	58,080,000	60,054,232	1,974,232	3.40
113 職員薪金	57,540,000	59,433,352	1,893,352	3.29
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	3,498,554	1,502,714	75.29
124 兼職人員酬金	1,995,840	3,498,554	1,502,714	75.29
13 超時工作報酬	1,512,371	1,338,891	-173,480	-11.47
131 加班費	1,512,371	1,338,891	-173,480	-11.47
15 獎金	16,769,856	14,188,011	-2,581,845	-15.40
151 考績獎金	9,510,000	6,850,015	-2,659,985	-27.97
152 年終獎金	7,259,856	7,337,996	78,140	1.08
16 退休及卹償金	52,570,080	49,810,703	-2,759,377	-5.25
161 職員退休及離職金	52,570,080	49,810,703	-2,759,377	-5.25
18 福利費	7,981,853	7,844,685	-137,168	-1.72
181 分擔員工保險費	5,029,560	6,254,684	1,225,124	24.36
183 傷病醫藥費	279,100	167,100	-112,000	-40.13
185 員工通勤交通費	615,636	542,396	-73,240	-11.90
18Y 其他福利費	2,057,557	880,505	-1,177,052	-57.21
2 服務費用	4,679,000	5,075,609	396,609	8.48
21 水電費	947,754	963,398	15,644	1.65
212 工作場所電費	878,419	844,775	-33,644	-3.83
214 工作場所水費	69,335	118,623	49,288	71.09
22 郵電費	40,864	90,442	49,578	121.32
222 電話費	40,864	90,442	49,578	121.32
23 旅運費	51,050	108,536	57,486	112.61
231 國內旅費	48,050	60,032	11,982	24.94
235 貨物運費	3,000	340	-2,660	-88.67
23Y 其他旅運費	0	48,164	48,164	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	92,816	162,668	69,852	75.26
241 印刷及裝訂費	92,816	162,668	69,852	75.26
25 修理保養及保固費	767,300	604,304	-162,996	-21.24
252 一般房屋修護費	285,000	277,200	-7,800	-2.74
255 機械及設備修護費	171,100	78,559	-92,541	-54.09
257 雜項設備修護費	311,200	248,545	-62,655	-20.13
27 一般服務費	1,773,256	1,680,450	-92,806	-5.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,560	5,746	1,186	26.01
279 外包費	1,638,696	1,544,704	-93,992	-5.74
27F 體育活動費	130,000	130,000	0	0.00
28 專業服務費	933,960	1,393,811	459,851	49.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,960	475,064	61,104	14.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	48,310	32,310	201.94
289 試務甄選費	4,000	7,600	3,600	90.00
28A 電腦軟體服務費	0	255,990	255,990	0.00
28Y 其他專業服務費	500,000	606,847	106,847	21.37

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,073,000	1,299,315	226,315	21.09
31 使用材料費	71,500	27,572	-43,928	-61.44
315 設備零件	71,500	27,572	-43,928	-61.44
32 用品消耗	1,001,500	1,271,743	270,243	26.98
321 辦公(事務)用品	254,650	138,113	-116,537	-45.76
322 報章雜誌	54,000	12,000	-42,000	-77.78
325 服裝	3,050	3,000	-50	-1.64
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,004	5,004	33.36
32Y 其他用品消耗	674,800	1,098,626	423,826	62.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	51,650	14,650	39.59
44 交通及運輸設備租金	33,684	43,650	9,966	29.59
442 車租	33,684	43,650	9,966	29.59
45 雜項設備租金	3,316	8,000	4,684	141.25
451 雜項設備租金	3,316	8,000	4,684	141.25
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	5,189,000	6,431,988	1,242,988	23.95
51 購建固定資產	937,000	1,279,491	342,491	36.55
514 購置機械及設備	617,500	905,500	288,000	46.64
515 購置交通及運輸設備	31,000	31,000	0	0.00
516 購置雜項設備	288,500	342,991	54,491	18.89
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	4,216,000	5,116,497	900,497	21.36
541 遞延修繕房屋建築支出	4,216,000	5,116,497	900,497	21.36
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,250	2,250	0.00
66 規費	0	2,250	2,250	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,250	2,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,068,000	936,134	-131,866	-12.35
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	41,500	-500	-1.19
726 獎助學員生給與	42,000	41,500	-500	-1.19
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,025,000	893,634	-131,366	-12.82
743 獎勵費用	46,200	44,107	-2,093	-4.53
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	978,800	843,527	-135,273	-13.82
9 其他	103,000	104,915	1,915	1.86
91 其他支出	103,000	104,915	1,915	1.86
91Y 其他	103,000	104,915	1,915	1.86
合 計	151,059,000	150,636,937	-422,063	-0.28

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,065,596	1,053,460	-12,136	-1.14	
185 員工通勤交通費	615,636	542,396	-73,240	-11.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,960	475,064	61,104	14.76	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,964,157,841	100.00	4,801,244,943	100.00	162,912,898	3.39
流動資產	9,693,828	0.20	8,270,423	0.17	1,423,405	17.21
現金	9,359,164	0.19	7,055,103	0.15	2,304,061	32.66
銀行存款	9,359,164	0.19	7,055,103	0.15	2,304,061	32.66
銀行存款-公庫存款	6,569,747	0.13	4,501,108	0.09	2,068,639	45.96
銀行存款-保管款	2,440,261	0.05	2,176,465	0.05	263,796	12.12
銀行存款-代繳費款專戶	4,610	0.00	3,643	0.00	967	26.54
銀行存款-教育儲蓄戶	344,546	0.01	373,887	0.01	-29,341	-7.85
應收款項	334,664	0.01	1,087,320	0.02	-752,656	-69.22
其他應收款	334,664	0.01	1,087,320	0.02	-752,656	-69.22
預付款項	0	0.00	128,000	0.00	-128,000	-100.00
預付費用	0	0.00	128,000	0.00	-128,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	731,236	0.01	731,236	0.02	0	0.00
準備金	731,236	0.01	731,236	0.02	0	0.00
其他準備金	731,236	0.01	731,236	0.02	0	0.00
其他準備金-其他	731,236	0.01	731,236	0.02	0	0.00
固定資產	12,959,097	0.26	12,226,034	0.25	733,063	6.00
土地改良物	638,066	0.01	843,470	0.02	-205,404	-24.35
土地改良物	2,663,319	0.05	2,663,319	0.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,025,253	-0.04	-1,819,849	-0.04	-205,404	11.29
房屋建築及設備	527,056	0.01	538,312	0.01	-11,256	-2.09
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	-255,796	-0.01	-244,540	-0.01	-11,256	4.60
機械及設備	5,867,537	0.12	5,930,819	0.12	-63,282	-1.07
機械及設備	29,066,913	0.59	26,289,719	0.55	2,777,194	10.56
累計折舊-機械及設備	-23,199,376	-0.47	-20,358,900	-0.42	-2,840,476	13.95
交通及運輸設備	596,112	0.01	816,762	0.02	-220,650	-27.02
交通及運輸設備	4,012,588	0.08	4,023,588	0.08	-11,000	-0.27
累計折舊-交通及運輸設備	-3,416,476	-0.07	-3,206,826	-0.07	-209,650	6.54
雜項設備	5,330,326	0.11	4,096,671	0.09	1,233,655	30.11
雜項設備	14,725,998	0.30	12,637,638	0.26	2,088,360	16.52
累計折舊-雜項設備	-9,395,672	-0.19	-8,540,967	-0.18	-854,705	10.01
無形資產	73,973	0.00	54,621	0.00	19,352	35.43

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 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。

臺北市立螢橋國民中學
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	4,944,235,937	99.60	4,783,182,835	99.62	161,053,102	3.37
流動負債	3,206,239	0.06	2,618,375	0.05	587,864	22.45
應付款項	3,180,589	0.06	2,575,175	0.05	605,414	23.51
應付代收款	2,485,763	0.05	1,976,824	0.04	508,939	25.75
應付代收款	2,485,763	0.05	1,976,824	0.04	508,939	25.75
應付費用	694,826	0.01	598,351	0.01	96,475	16.12
應付費用	694,826	0.01	598,351	0.01	96,475	16.12
預收款項	25,650	0.00	43,200	0.00	-17,550	-40.63
預收收入	25,650	0.00	43,200	0.00	-17,550	-40.63
預收收入	25,650	0.00	43,200	0.00	-17,550	-40.63
其他負債	4,941,029,698	99.53	4,780,564,460	99.57	160,465,238	3.36
什項負債	4,941,029,698	99.53	4,780,564,460	99.57	160,465,238	3.36
存入保證金	489,509	0.01	910,760	0.02	-421,251	-46.25
存入保證金	489,509	0.01	910,760	0.02	-421,251	-46.25
應付代管資產	4,940,513,852	99.52	4,779,629,040	99.55	160,884,812	3.37
應付代管資產	4,940,513,852	99.52	4,779,629,040	99.55	160,884,812	3.37
暫收及待結轉帳項	26,337	0.00	24,660	0.00	1,677	6.80
暫收及待結轉帳項	26,337	0.00	24,660	0.00	1,677	6.80
淨資產	19,921,904	0.40	18,062,108	0.38	1,859,796	10.30
淨資產	19,921,904	0.40	18,062,108	0.38	1,859,796	10.30
淨資產	19,921,904	0.40	18,062,108	0.38	1,859,796	10.30
累積餘額	19,921,904	0.40	18,062,108	0.38	1,859,796	10.30
合 計	4,964,157,841	100.00	4,801,244,943	100.00	162,912,898	3.39

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	73,973	0.00	54,621	0.00	19,352	35.43
電腦軟體	73,973	0.00	54,621	0.00	19,352	35.43
其他資產	4,940,699,707	99.53	4,779,962,629	99.56	160,737,078	3.36
什項資產	4,940,699,707	99.53	4,779,962,629	99.56	160,737,078	3.36
暫付及待結轉帳項	185,855	0.00	333,589	0.01	-147,734	-44.29
代管資產	4,940,513,852	99.52	4,779,629,040	99.55	160,884,812	3.37
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	4,939,200,000	99.50	4,777,920,000	99.51	161,280,000	3.38
代管資產-房屋建築及設備	1,209,732	0.02	1,604,920	0.03	-395,188	-24.62
合 計	4,964,157,841	100.00	4,801,244,943	100.00	162,912,898	3.39

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 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。

臺北市立螢橋國民中學
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	4,964,157,841	100.00	4,801,244,943	100.00	162,912,898	3.39

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112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	155,806,207	100.00	152,166,537	100.00	3,639,670	2.39
勞務收入	9,000	0.01	2,100	0.00	6,900	328.57
服務收入	9,000	0.01	2,100	0.00	6,900	328.57
財產收益	4,348,426	2.79	1,373,974	0.90	2,974,452	216.49
廢舊物品售價收入	32,603	0.02	2,613	0.00	29,990	,147.72
財產交易利益	3,752,489	2.41	1,090,500	0.72	2,661,989	244.11
其他財產收入	563,334	0.36	280,861	0.18	282,473	100.57
政府撥入收入	151,116,100	96.99	149,755,885	98.42	1,360,215	0.91
公庫撥款收入	148,302,630	95.18	143,098,121	94.04	5,204,509	3.64
政府其他撥入收入	2,813,470	1.81	6,657,764	4.38	-3,844,294	-57.74
其他收入	332,681	0.21	1,034,578	0.68	-701,897	-67.84
受贈收入	309,400	0.20	981,884	0.65	-672,484	-68.49
雜項收入	23,281	0.01	52,694	0.03	-29,413	-55.82
支出	153,946,411	98.81	155,802,074	102.39	-1,855,663	-1.19
人事支出	136,735,076	87.76	138,835,873	91.24	-2,100,797	-1.51
人事支出	136,735,076	87.76	138,835,873	91.24	-2,100,797	-1.51
業務支出	7,323,458	4.70	8,053,698	5.29	-730,240	-9.07
業務支出	7,323,458	4.70	8,053,698	5.29	-730,240	-9.07
獎補助支出	41,500	0.03	42,000	0.03	-500	-1.19
其他獎補助	41,500	0.03	42,000	0.03	-500	-1.19
財產損失	4,868	0.00	978	0.00	3,890	397.75
財產交易損失	4,868	0.00	978	0.00	3,890	397.75
折舊、折耗及攤銷	4,620,097	2.97	3,816,102	2.51	803,995	21.07
固定資產折舊	4,603,449	2.95	3,802,656	2.50	800,793	21.06
無形資產攤銷	16,648	0.01	13,446	0.01	3,202	23.81
其他支出	5,221,412	3.35	5,053,423	3.32	167,989	3.32
其他支出	5,221,412	3.35	5,053,423	3.32	167,989	3.32
本期賸餘(短絀)	1,859,796	1.19	-3,635,537	-0.02	5,495,333	-2.96
期初淨資產	18,062,108	11.59	21,697,645	0.14	-3,635,537	1.96
解繳公庫						
期末淨資產	19,921,904	12.79	18,062,108	0.12	1,859,796	-1.00

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112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)	1,859,796
8002 調整非現金項目	2,031,596
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,891,392
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	3,047,376
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,215,133
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,167,757
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	942,356
8404 減少短期債務及其他負債	-1,361,930
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-419,574
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,304,061
87 期初現金及約當現金	7,055,103
88 期末現金及約當現金	9,359,164

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數 160,884,812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 112 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	151,744,318	4,061,889	155,806,207	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	595,937	3,752,489	4,348,426	財產收益
政府撥入收入	151,116,100		151,116,100	政府撥入收入
其他收入	23,281	309,400	332,681	其他收入
基金用途	150,636,937	3,309,474	153,946,411	支出
用人費用	136,735,076		136,735,076	人事支出
服務費用	5,075,609	2,247,849	7,323,458	業務支出
材料及用品費	1,299,315	-1,299,315		
租金、償債、利息及相關手續費	51,650	-51,650		
稅捐及規費(強制費)	2,250	-2,250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	894,634	-894,634		
捐助、補助與獎助	41,500		41,500	獎補助支出
資產短絀		4,868	4,868	財產損失
		4,620,097	4,620,097	折舊、折耗及攤銷
其他	104,915	5,116,497	5,221,412	其他支出
遞延支出	5,116,497	-5,116,497		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,315,491	-1,315,491		
本期賸餘(短絀)	1,107,381	752,415	1,859,796	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,781,453	12,280,655	18,062,108	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,888,834	13,033,070	19,921,904	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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數131萬5,491元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」507萬5,609元與會計科目「業務支出」732萬3,458元間之調整數224萬7,849元，係「材料及用品費」129萬9,315元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬1,650元、「稅捐及規費(強制費)」2,250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)89萬4,634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375萬2,489元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中30萬9,400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」462萬97元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」4,868元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」10萬4,915元與會計科目「其他支出」522萬1,412元間之調整數511萬6,497元，係「遞延支出」511萬6,497元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂