

40501245

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113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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	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	162,100,300	151,744,318	10,355,982	6.82
基金用途	160,329,296	150,636,937	9,692,359	6.43
賸餘(短絀)	1,771,004	1,107,381	663,623	59.93
餘絀情形：				
基金餘額	8,659,838	6,888,834	1,771,004	25.71
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,048,144	2,304,061	- 255,917	- 11.11

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學

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144,400,000元，決算數149,692,596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2,506,000元，決算數2,397,257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3,202,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數450,000元），決算數8,239,443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 113 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數162,100,300元，較預算數148,495,000元，增加13,605,300元，計增9.16%。

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1,000元，較預算數0元，增加1,000元。
主要係因：廠商履約罰款收入，較預期超收。
2. 服務收入：決算數8,700元，較預算數6,000元，增加2,700元，計增45.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費覈實認列收入，較預期超收。
3. 財產處分收入：決算數55,209元，較預算數10,000元，增加45,209元，計增452.09%。
主要係因：報廢財物處分收入覈實認列收入，較預期超收。
4. 其他財產收入：決算數802,384元，較預算數313,000元，增加489,384元，計增156.35%。
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。
5. 公庫撥款收入：決算數157,796,561元，較預算數147,927,000元，增加9,869,561元，計增6.67%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,383,063元，較預算數0元，增加3,383,063元。
主要係因：教育部補助本土語、學校用書等經費所致。
7. 雜項收入：決算數53,383元，較預算數239,000元，減少185,617元，計減77.66%。
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160,329,296元，較預算數150,108,000元，增加10,221,296元，計增6.81%。

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149,692,596元，較預算數144,400,000元，增加5,292,596元，計增3.67%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,397,257元，較預算數2,506,000元，減少108,743元，計減4.34%。
3. 建築及設備計畫：決算數8,239,443元，較預算數3,202,000元，增加5,037,443元，計增157.32%。
主要係因：
補助款辦理電力改善工程等經費，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1,771,004元，較預算短絀數1,613,000元，反絀為餘，計相差3,384,004元。

主要係因：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 113 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,988,399元。
投資活動之淨現金流出2,424,418元。
籌資活動之淨現金流入484,163元。
本年度現金及約當現金之淨增2,048,144元。
期初現金及約當現金9,359,164元。
期末現金及約當現金11,407,308元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 27,142,677 元，包括：

流動資產12,935,434元，較上年度9,693,828元，增加3,241,606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13,128,950元，較上年度12,959,097元，增加169,853元，主要係因增購設備所致。

無形資產54,842元，較上年度 73,973元，減少19,131元，主要係因攤銷教學用軟體所致。

其他資產292,215元，較上年度185,855元，增加106,360元，主要係因各項計畫需要支付款項暫付及待結轉帳項增加所致。

決算日負債總額為5,299,047元，包括：

流動負債4,299,038元，較上年度3,206,239元，增加1,092,799元，主要係因各代收代辦經費較上年度增加所致。

其他負債1,000,009元，較上年度515,846元，增加484,163元，主要係因存入保證金增加所致。

決算日淨資產為21,843,630元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,750,689元及補辦預算數450,000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。

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 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	148,495,000	100.00	162,100,300	100.00	13,605,300	9.16	151,744,318	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000			
43 勞務收入	6,000	0.00	8,700	0.01	2,700	45.00	9,000	0.01
431 服務收入	6,000	0.00	8,700	0.01	2,700	45.00	9,000	0.01
45 財產收入	323,000	0.22	857,593	0.53	534,593	165.51	595,937	0.39
451 財產處分收入	10,000	0.01	55,209	0.03	45,209	452.09	32,603	0.02
45Y 其他財產收入	313,000	0.21	802,384	0.49	489,384	156.35	563,334	0.37
46 政府撥入收入	147,927,000	99.62	161,179,624	99.43	13,252,624	8.96	151,116,100	99.59
462 公庫撥款收入	147,927,000	99.62	157,796,561	97.35	9,869,561	6.67	148,302,630	97.73
46Y 政府其他撥入收入			3,383,063	2.09	3,383,063		2,813,470	1.85
4Y 其他收入	239,000	0.16	53,383	0.03	-185,617	-77.66	23,281	0.02
4YY 雜項收入	239,000	0.16	53,383	0.03	-185,617	-77.66	23,281	0.02
5 基金用途	150,108,000	101.09	160,329,296	98.91	10,221,296	6.81	150,636,937	99.27
53 國民教育計畫	144,400,000	97.24	149,692,596	92.35	5,292,596	3.67	141,812,607	93.45
5L 一般行政管理計畫	2,506,000	1.69	2,397,257	1.48	-108,743	-4.34	2,392,342	1.58
5M 建築及設備計畫	3,202,000	2.16	8,239,443	5.08	5,037,443	157.32	6,431,988	4.24
購建固定資產	3,166,000	2.13	8,239,443	5.08	5,073,443	160.25	6,395,988	4.21
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,613,000		1,771,004		3,384,004	-209.80	1,107,381	
期初基金餘額	2,843,000		6,888,834		4,045,834	142.31	5,781,453	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,230,000		8,659,838		7,429,838	604.05	6,888,834	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,750,689
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,000
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,700
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	45,209
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	489,384
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,869,561
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,383,063
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	5,292,596
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,667,176

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 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	148,495,000	162,100,300	13,605,300	9.16	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	廠商履約罰款覈實認列收入，較預期增加。
43 勞務收入	6,000	8,700	2,700	45.00	
431 服務收入	6,000	8,700	2,700	45.00	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	857,593	534,593	165.51	
451 財產處分收入	10,000	55,209	45,209	452.09	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	802,384	489,384	156.35	主要係場地開放收入等覈實認列收入，較預期增加。
46 政府撥入收入	147,927,000	161,179,624	13,252,624	8.96	
462 公庫撥款收入	147,927,000	157,796,561	9,869,561	6.67	主要係教育局撥入老舊電力改善工程統籌款等。
46Y 政府其他撥入收入		3,383,063	3,383,063	0.00	主要係教育部補助本土語、學校用書等經費。
4Y 其他收入	239,000	53,383	-185,617	-77.66	
4YY 雜項收入	239,000	53,383	-185,617	-77.66	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 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	150,108,000	160,329,296	10,221,296	6.81	
53 國民教育計畫	144,400,000	149,692,596	5,292,596	3.67	
1 用人費用	139,650,000	142,024,172	2,374,172	1.70	
11 正式員額薪資	61,097,880	62,966,818	1,868,938	3.06	
113 職員薪金	60,557,880	62,305,978	1,748,098	2.89	
115 警餉	540,000	660,840	120,840	22.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,095,632	3,271,348	1,175,716	56.10	
124 兼職人員酬金	2,095,632	3,271,348	1,175,716	56.10	
13 加(夜)班費	1,522,352	1,378,158	-144,194	-9.47	
131 延長工時加班費	52,701	52,701			
134 未休假加班費	1,469,651	1,325,457	-144,194	-9.81	
15 獎金	17,707,101	15,008,654	-2,698,447	-15.24	
151 考績獎金	10,070,010	7,543,068	-2,526,942	-25.09	
152 年終獎金	7,637,091	7,465,586	-171,505	-2.25	
16 退休及卹償金	49,009,908	50,288,434	1,278,526	2.61	
161 職員退休及離職金	49,009,908	50,288,434	1,278,526	2.61	
18 福利費	8,217,127	9,110,760	893,633	10.88	
181 分擔員工保險費	5,266,824	6,543,557	1,276,733	24.24	
183 傷病醫藥費	279,100	202,100	-77,000	-27.59	
185 員工通勤交通費	620,028	550,531	-69,497	-11.21	
18Y 其他福利費	2,051,175	1,814,572	-236,603	-11.53	
2 服務費用	2,640,000	5,239,824	2,599,824	98.48	
21 水電費	974,402	878,527	-95,875	-9.84	
212 工作場所電費	905,703	776,521	-129,182	-14.26	
214 工作場所水費	68,699	102,006	33,307	48.48	
22 郵電費	21,560	22,154	594	2.76	
221 郵費		580	580		
222 電話費	21,560	21,574	14	0.06	
23 旅運費	51,050	131,231	80,181	157.06	
231 國內旅費	48,050	53,158	5,108	10.63	
235 貨物運費	3,000	4,807	1,807	60.23	
23Y 其他旅運費		73,266	73,266		
24 印刷裝訂與廣告費	83,580	146,574	62,994	75.37	
241 印刷及裝訂費	83,580	146,574	62,994	75.37	
25 修理保養及保固費	794,280	1,899,359	1,105,079	139.13	
252 一般房屋修護費	310,600	1,043,372	732,772	235.92	
255 機械及設備修護費	170,480	365,242	194,762	114.24	
257 雜項設備修護費	313,200	490,745	177,545	56.69	

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 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	%	
27 一般服務費	365,880	517,726	151,846	41.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,560	8,607	4,047	88.75	
27A 義(志)工服務費		2,243	2,243		
27D 計時與計件人員酬金	166,320	312,376	146,056	87.82	
27F 體育活動費	195,000	194,500	-500	-0.26	
28 專業服務費	349,248	1,644,253	1,295,005	370.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,248	437,423	108,175	32.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	15,900	-100	-0.63	
289 試務甄選費	4,000	11,400	7,400	185.00	
28A 電腦軟體服務費		72,500	72,500		
28Y 其他專業服務費		1,107,030	1,107,030		
3 材料及用品費	913,000	1,264,915	351,915	38.54	
31 使用材料費	274,448	308,675	34,227	12.47	
315 設備零件	274,448	308,675	34,227	12.47	
32 用品消耗	638,552	956,240	317,688	49.75	
321 辦公(事務)用品	27,700	5,218	-22,482	-81.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	595,852	936,022	340,170	57.09	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	50,300	14,300	39.72	
44 交通及運輸設備租金	33,120	42,700	9,580	28.93	
442 車租	33,120	42,700	9,580	28.93	
45 雜項設備租金	2,880	7,600	4,720	163.89	
451 雜項設備租金	2,880	7,600	4,720	163.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,059,000	1,026,162	-32,838	-3.10	
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,000	-1,000	-2.38	
726 獎助學員生給與	42,000	41,000	-1,000	-2.38	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,017,000	985,162	-31,838	-3.13	
743 獎勵費用	137,200	130,314	-6,886	-5.02	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	879,800	854,848	-24,952	-2.84	
9 其他	102,000	87,223	-14,777	-14.49	
91 其他支出	102,000	87,223	-14,777	-14.49	
91Y 其他	102,000	87,223	-14,777	-14.49	
5L 一般行政管理計畫	2,506,000	2,397,257	-108,743	-4.34	

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 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	%	
1 用人費用	12,000	11,988	-12	-0.10	
13 加(夜)班費	12,000	11,988	-12	-0.10	
131 延長工時加班費	12,000	11,988	-12	-0.10	
2 服務費用	2,258,000	2,241,296	-16,704	-0.74	
22 郵電費	59,068	87,373	28,305	47.92	
221 郵費		15,298	15,298		
222 電話費	59,068	72,075	13,007	22.02	
24 印刷裝訂與廣告費		5,000	5,000		
241 印刷及裝訂費		5,000	5,000		
27 一般服務費	1,666,932	1,572,108	-94,824	-5.69	
279 外包費	1,666,932	1,572,108	-94,824	-5.69	
28 專業服務費	460,000	504,815	44,815	9.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費	460,000	494,815	34,815	7.57	
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	235,000	141,473	-93,527	-39.80	
32 用品消耗	235,000	141,473	-93,527	-39.80	
321 辦公(事務)用品	229,750	52,652	-177,098	-77.08	
325 服裝	5,250		-5,250	-100.00	
32Y 其他用品消耗		88,821	88,821		
6 稅捐及規費(強制費)		1,500	1,500		
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
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	3,202,000	8,239,443	5,037,443	157.32	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450,000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450,000元。2.決算數較預算數增加5,037,443元，主要係辦理老舊電力改善工程等經費所致。
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	3,202,000	8,239,443	5,037,443	157.32	

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 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	%	
51 購建固定資產	1,967,000	2,373,267	406,267	20.65	
514 購置機械及設備	876,000	1,268,555	392,555	44.81	
515 購置交通及運輸設備	964,000	928,000	-36,000	-3.73	
516 購置雜項設備	127,000	176,712	49,712	39.14	
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	1,199,000	5,866,176	4,667,176	389.26	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,199,000	5,866,176	4,667,176	389.26	

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 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)特教學生助理人員1人，預算數0元，決算數174,153元。

(2)閩客語教學支援人員等按節計算，預算數166,320元，決算數138,223元。

2.外包費：

(1)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數853,176元。

(2)校警勞務外包1人，預算數634,932元，決算數634,932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84,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數20,776元；決算數74,184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	51,325,643	-38,292,573	2,453,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319	-2,025,253	
房屋及建築	782,852	-255,796	
機械及設備	29,066,913	-23,199,376	1,276,000
交通及運輸設備	4,012,588	-3,416,476	964,000
雜項設備	14,725,998	-9,395,672	177,000
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	73,973		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1,276,000元，係法定預算數876,000元及補辦預算400,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計964,000元，係法定預算數964,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計177,000元，係法定預算數127,000元及補辦預算50,000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。

減少數可用預算數計22,692元，係法定預算數22,692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2,091,991元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,268,555元。(2)撥入：教育局補助款購置智慧大螢幕等設備計739,536元。(3)受贈：以課業輔導費購置大屏等設備計83,900元。

減少數計1,266,248元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等財產計1,266,248元。

臺北市立螢橋國民中學

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		
4,337,287	22,692	1,691,521	-2,495,044	13,183,792
			-177,650	460,416
			-11,256	515,800
2,091,991		1,266,248	-1,262,130	5,431,150
928,000		31,000	-247,508	1,245,604
1,317,296		375,142	-796,500	5,475,980
	22,692	19,131		54,842

註 2.交通及運輸設備：

增加數計928,000元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計928,000元。

減少數計31,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等財產計31,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,317,296元，變動原因為：(1)增置：購置機櫃等設備計176,712元。(2)撥入：教育局補助款購置冷氣等設備計1,109,784元。(3)受贈：以課業輔導費購置碎紙機等設備計30,800元。

減少數計375,142元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等財產計375,142元。

4.電腦軟體：

減少數計19,131元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷金額19,131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		876,000	400,000		1,276,000	1,268,555	-7,445	
機械及設備		876,000	400,000		1,276,000	1,268,555	-7,445	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		964,000			964,000	928,000	-36,000	
交通及運輸設備		964,000			964,000	928,000	-36,000	
購建中固定資產								
雜項設備		127,000	50,000		177,000	176,712	-288	
雜項設備		127,000	50,000		177,000	176,712	-288	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,967,000	450,000		2,417,000	2,373,267	-43,733	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		450,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	400,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	20,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	30,000

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 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	65	71	6	依本府113.12.2府授教人字第1133111067號函，係因班級數增加等，爰核定員額增加，決算數較預算數增加6人。
職員	64	70	6	
駐衛警	1	1	0	
合計	65	71	6	

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)特教學生助理人員1人。
- (2)閩客語教學支援人員等按節計算。

2.外包費：

- (1)工友業務外包2人。
- (2)校警勞務外包1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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	61,097,880		1,522,352		17,707,101	49,009,908		8,217,127		137,554,368	2,095,632	139,650,000
正式人員	61,097,880		1,522,352		17,707,101	6,760,908		8,199,127		95,287,368		95,287,368
兼任人員											2,095,632	2,095,632
其他人員						42,249,000		18,000		42,267,000		42,267,000
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	61,097,880		1,534,352		17,707,101	49,009,908		8,217,127		137,566,368	2,095,632	139,662,000

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，113年度預算編列65人，計10,070,010元，執行結果決算56人，計7,543,068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65人，計7,637,091元，執行結果決算70人，計7,465,586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)特教學生助理人員等經費，預算數0元，決算數174,153元。

(2)閩客語教學支援人員等經費，預算數166,320元，決算數138,223元。

2.外包費：

(1)工友業務外包，預算數912,000元，決算數853,176元。

(2)校警勞務外包，預算數634,932元，決算數634,932元。

(3)消化超額職工業務外包，預算數120,000元，決算數84,000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 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
62,966,818		1,378,158		15,008,654	50,288,434		9,110,760		138,752,824	3,271,348	142,024,172
62,966,818		1,378,158		15,008,654	6,805,586		8,788,394		94,947,610		94,947,610
					125,688		292,366		418,054	3,271,348	3,689,402
					43,357,160		30,000		43,387,160		43,387,160
		11,988							11,988		11,988
		11,988							11,988		11,988
62,966,818		1,390,146		15,008,654	50,288,434		9,110,760		138,764,812	3,271,348	142,036,160

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 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			144,400,000		149,692,596		5,292,596	3.67	
國民教育計畫			144,400,000		149,692,596		5,292,596	3.67	

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	139,662,000	142,036,160	2,374,160	1.70
11 正式員額薪資	61,097,880	62,966,818	1,868,938	3.06
113 職員薪金	60,557,880	62,305,978	1,748,098	2.89
115 警餉	540,000	660,840	120,840	22.38
12 聘僱及兼職人員薪資	2,095,632	3,271,348	1,175,716	56.10
124 兼職人員酬金	2,095,632	3,271,348	1,175,716	56.10
13 加(夜)班費	1,534,352	1,390,146	-144,206	-9.40
131 延長工時加班費	64,701	64,689	-12	-0.02
134 未休假加班費	1,469,651	1,325,457	-144,194	-9.81
15 獎金	17,707,101	15,008,654	-2,698,447	-15.24
151 考績獎金	10,070,010	7,543,068	-2,526,942	-25.09
152 年終獎金	7,637,091	7,465,586	-171,505	-2.25
16 退休及卹償金	49,009,908	50,288,434	1,278,526	2.61
161 職員退休及離職金	49,009,908	50,288,434	1,278,526	2.61
18 福利費	8,217,127	9,110,760	893,633	10.88
181 分擔員工保險費	5,266,824	6,543,557	1,276,733	24.24
183 傷病醫藥費	279,100	202,100	-77,000	-27.59
185 員工通勤交通費	620,028	550,531	-69,497	-11.21
18Y 其他福利費	2,051,175	1,814,572	-236,603	-11.53
2 服務費用	4,898,000	7,481,120	2,583,120	52.74
21 水電費	974,402	878,527	-95,875	-9.84
212 工作場所電費	905,703	776,521	-129,182	-14.26
214 工作場所水費	68,699	102,006	33,307	48.48
22 郵電費	80,628	109,527	28,899	35.84
221 郵費	0	15,878	15,878	0.00
222 電話費	80,628	93,649	13,021	16.15
23 旅運費	51,050	131,231	80,181	157.06
231 國內旅費	48,050	53,158	5,108	10.63
235 貨物運費	3,000	4,807	1,807	60.23
23Y 其他旅運費	0	73,266	73,266	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	83,580	151,574	67,994	81.35
241 印刷及裝訂費	83,580	151,574	67,994	81.35
25 修理保養及保固費	794,280	1,899,359	1,105,079	139.13
252 一般房屋修護費	310,600	1,043,372	732,772	235.92
255 機械及設備修護費	170,480	365,242	194,762	114.24
257 雜項設備修護費	313,200	490,745	177,545	56.69
27 一般服務費	2,032,812	2,089,834	57,022	2.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,560	8,607	4,047	88.75
279 外包費	1,666,932	1,572,108	-94,824	-5.69
27A 義(志)工服務費	0	2,243	2,243	0.00
27D 計時與計件人員酬金	166,320	312,376	146,056	87.82
27F 體育活動費	195,000	194,500	-500	-0.26
28 專業服務費	809,248	2,149,068	1,339,820	165.56

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,248	447,423	118,175	35.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	15,900	-100	-0.63
289 試務甄選費	4,000	11,400	7,400	185.00
28A 電腦軟體服務費	0	72,500	72,500	0.00
28Y 其他專業服務費	460,000	1,601,845	1,141,845	248.23
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	1,148,000	1,406,388	258,388	22.51
31 使用材料費	274,448	308,675	34,227	12.47
315 設備零件	274,448	308,675	34,227	12.47
32 用品消耗	873,552	1,097,713	224,161	25.66
321 辦公(事務)用品	257,450	57,870	-199,580	-77.52
325 服裝	5,250	0	-5,250	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	595,852	1,024,843	428,991	72.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	50,300	14,300	39.72
44 交通及運輸設備租金	33,120	42,700	9,580	28.93
442 車租	33,120	42,700	9,580	28.93
45 雜項設備租金	2,880	7,600	4,720	163.89
451 雜項設備租金	2,880	7,600	4,720	163.89
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	3,202,000	8,239,443	5,037,443	157.32
51 購建固定資產	1,967,000	2,373,267	406,267	20.65
514 購置機械及設備	876,000	1,268,555	392,555	44.81
515 購置交通及運輸設備	964,000	928,000	-36,000	-3.73
516 購置雜項設備	127,000	176,712	49,712	39.14
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	1,199,000	5,866,176	4,667,176	389.26
541 遞延修繕房屋建築支出	1,199,000	5,866,176	4,667,176	389.26
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,500	1,500	0.00
66 規費	0	1,500	1,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,060,000	1,027,162	-32,838	-3.10
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	41,000	-1,000	-2.38
726 獎助學員生給與	42,000	41,000	-1,000	-2.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,017,000	985,162	-31,838	-3.13
743 獎勵費用	137,200	130,314	-6,886	-5.02
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	879,800	854,848	-24,952	-2.84
9 其他	102,000	87,223	-14,777	-14.49

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	102,000	87,223	-14,777	-14.49
91Y 其他	102,000	87,223	-14,777	-14.49
合 計	150,108,000	160,329,296	10,221,296	6.81

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,151,596	1,312,573	160,977	13.98	
185 員工通勤交通費	620,028	550,531	-69,497	-11.21	
27A 義(志)工服務費		2,243	2,243		
27D 計時與計件人員酬金	166,320	312,376	146,056	87.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,248	447,423	118,175	35.89	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,142,677	100.00	23,643,989	100.00	3,498,688	14.80
流動資產	12,935,434	47.66	9,693,828	41.00	3,241,606	33.44
現金	11,407,308	42.03	9,359,164	39.58	2,048,144	21.88
銀行存款	11,407,308	42.03	9,359,164	39.58	2,048,144	21.88
銀行存款-公庫存款	7,245,071	26.69	6,569,747	27.79	675,324	10.28
銀行存款-保管款	3,868,694	14.25	2,440,261	10.32	1,428,433	58.54
銀行存款-代繳費款專戶	4,229	0.02	4,610	0.02	-381	-8.26
銀行存款-教育儲蓄戶	289,314	1.07	344,546	1.46	-55,232	-16.03
應收款項	1,528,126	5.63	334,664	1.42	1,193,462	356.61
其他應收款	1,528,126	5.63	334,664	1.42	1,193,462	356.61
長期貸墊款及準備金	731,236	2.69	731,236	3.09	0	0.00
準備金	731,236	2.69	731,236	3.09	0	0.00
其他準備金	731,236	2.69	731,236	3.09	0	0.00
其他準備金-其他	731,236	2.69	731,236	3.09	0	0.00
固定資產	13,128,950	48.37	12,959,097	54.81	169,853	1.31
土地改良物	460,416	1.70	638,066	2.70	-177,650	-27.84
土地改良物	2,663,319	9.81	2,663,319	11.26	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,202,903	-8.12	-2,025,253	-8.57	-177,650	8.77
房屋建築及設備	515,800	1.90	527,056	2.23	-11,256	-2.14
房屋建築及設備	782,852	2.88	782,852	3.31	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-267,052	-0.98	-255,796	-1.08	-11,256	4.40
機械及設備	5,431,150	20.01	5,867,537	24.82	-436,387	-7.44
機械及設備	29,892,656	110.13	29,066,913	122.94	825,743	2.84
累計折舊-機械及設備	-24,461,506	-90.12	-23,199,376	-98.12	-1,262,130	5.44
交通及運輸設備	1,245,604	4.59	596,112	2.52	649,492	108.95
交通及運輸設備	4,909,588	18.09	4,012,588	16.97	897,000	22.35
累計折舊-交通及運輸設備	-3,663,984	-13.50	-3,416,476	-14.45	-247,508	7.24
雜項設備	5,475,980	20.17	5,330,326	22.54	145,654	2.73
雜項設備	15,668,152	57.73	14,725,998	62.28	942,154	6.40
累計折舊-雜項設備	-10,192,172	-37.55	-9,395,672	-39.74	-796,500	8.48
無形資產	54,842	0.20	73,973	0.31	-19,131	-25.86
無形資產	54,842	0.20	73,973	0.31	-19,131	-25.86
電腦軟體	54,842	0.20	73,973	0.31	-19,131	-25.86

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4,940,513,852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	5,299,047	24.26	3,722,085	15.74	1,576,962	42.37
流動負債	4,299,038	19.68	3,206,239	13.56	1,092,799	34.08
應付款項	4,294,538	19.66	3,180,589	13.45	1,113,949	35.02
應付代收款	3,600,265	16.48	2,485,763	10.51	1,114,502	44.84
應付代收款	3,600,265	16.48	2,485,763	10.51	1,114,502	44.84
應付費用	694,273	3.18	694,826	2.94	-553	-0.08
應付費用	694,273	3.18	694,826	2.94	-553	-0.08
預收款項	4,500	0.02	25,650	0.11	-21,150	-82.46
預收收入	4,500	0.02	25,650	0.11	-21,150	-82.46
預收收入	4,500	0.02	25,650	0.11	-21,150	-82.46
其他負債	1,000,009	4.58	515,846	2.18	484,163	93.86
什項負債	1,000,009	4.58	515,846	2.18	484,163	93.86
存入保證金	854,187	3.91	489,509	2.07	364,678	74.50
存入保證金	854,187	3.91	489,509	2.07	364,678	74.50
暫收及待結轉帳項	145,822	0.67	26,337	0.11	119,485	453.68
暫收及待結轉帳項	145,822	0.67	26,337	0.11	119,485	453.68
淨資產	21,843,630	80.48	19,921,904	84.26	1,921,726	9.65
淨資產	21,843,630	80.48	19,921,904	84.26	1,921,726	9.65
淨資產	21,843,630	80.48	19,921,904	84.26	1,921,726	9.65
合 計	21,843,630	80.48	19,921,904	84.26	1,921,726	9.65
累積餘額	21,843,630	100.00	23,643,989	100.00	3,498,688	14.80

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	%
其他資產	292,215	1.08	185,855	0.79	106,360	57.23
什項資產	292,215	1.08	185,855	0.79	106,360	57.23
暫付及待結轉帳項	292,215	1.08	185,855	0.79	106,360	57.23
代管資產	4,960,594,400	276.00	4,940,513,852	,895.43	20,080,548	0.41
代管資產-土地改良物	104,120	0.38	104,120	0.44	0	0.00
代管資產-土地	4,959,360,000	271.45	4,939,200,000	,889.88	20,160,000	0.41
代管資產-房屋建築及設備	1,130,280	4.16	1,209,732	5.12	-79,452	-6.57
應付代管資產	-4,960,594,400	276.00	-4,940,513,852	,895.43	-20,080,548	0.41
合 計	27,142,677	100.00	23,643,989	100.00	3,498,688	14.80

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4,940,513,852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	27,142,677	100.00	23,643,989	100.00	3,498,688	14.80

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	162,215,000	100.00	155,806,207	100.00	6,408,793	4.11
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
違規罰款收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
勞務收入	8,700	0.01	9,000	0.01	-300	-3.33
服務收入	8,700	0.01	9,000	0.01	-300	-3.33
財產收益	857,593	0.53	4,348,426	2.79	-3,490,833	-80.28
廢舊物品售價收入	0	0.00	32,603	0.02	-32,603	-100.00
財產交易利益	55,209	0.03	3,752,489	2.41	-3,697,280	-98.53
其他財產收入	802,384	0.49	563,334	0.36	239,050	42.43
政府撥入收入	161,179,624	99.36	151,116,100	96.99	10,063,524	6.66
公庫撥款收入	157,796,561	97.28	148,302,630	95.18	9,493,931	6.40
政府其他撥入收入	3,383,063	2.09	2,813,470	1.81	569,593	20.25
其他收入	168,083	0.10	332,681	0.21	-164,598	-49.48
受贈收入	114,700	0.07	309,400	0.20	-194,700	-62.93
雜項收入	53,383	0.03	23,281	0.01	30,102	129.30
支出	162,142,594	99.96	153,946,411	98.81	8,196,183	5.32
人事支出	142,036,160	87.56	136,735,076	87.76	5,301,084	3.88
人事支出	142,036,160	87.56	136,735,076	87.76	5,301,084	3.88
業務支出	9,925,470	6.12	7,323,458	4.70	2,602,012	35.53
業務支出	9,925,470	6.12	7,323,458	4.70	2,602,012	35.53
獎補助支出	41,000	0.03	41,500	0.03	-500	-1.20
其他獎補助	41,000	0.03	41,500	0.03	-500	-1.20
財產損失	16,726	0.01	4,868	0.00	11,858	243.59
財產交易損失	16,726	0.01	4,868	0.00	11,858	243.59
折舊、折耗及攤銷	4,169,839	2.57	4,620,097	2.97	-450,258	-9.75
固定資產折舊	4,150,708	2.56	4,603,449	2.95	-452,741	-9.83
無形資產攤銷	19,131	0.01	16,648	0.01	2,483	14.91
其他支出	5,953,399	3.67	5,221,412	3.35	731,987	14.02
其他支出	5,953,399	3.67	5,221,412	3.35	731,987	14.02
本期賸餘(短絀)	72,406	0.04	1,859,796	0.01	-1,787,390	-0.22
期初淨資產	19,921,904	12.28	18,062,108	0.12	1,859,796	0.23
解繳公庫						
淨資產調整數	1,849,320		0		1,849,320	
期末淨資產	21,843,630	13.47	19,921,904	0.13	1,921,726	0.23

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)	72,406
8002 調整非現金項目	3,915,993
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,988,399
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	3,297,089
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,721,507
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,424,418
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,747,898
8404 減少短期債務及其他負債	-1,263,735
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	484,163
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,048,144
87 期初現金及約當現金	9,359,164
88 期末現金及約當現金	11,407,308

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數20,080,548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 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	162,100,300	114,700	162,215,000	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,700		8,700	勞務收入
財產收入	857,593		857,593	財產收益
政府撥入收入	161,179,624		161,179,624	政府撥入收入
其他收入	53,383	114,700	168,083	其他收入
基金用途	160,329,296	1,813,298	162,142,594	支出
用人費用	142,036,160		142,036,160	人事支出
服務費用	7,481,120	2,444,350	9,925,470	業務支出
材料及用品費	1,406,388	-1,406,388		
租金、償債、利息及相關手續費	50,300	-50,300		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	986,162	-986,162		
捐助、補助與獎助	41,000		41,000	獎補助支出
資產短絀		16,726	16,726	財產損失
		4,169,839	4,169,839	折舊、折耗及攤銷
其他	87,223	5,866,176	5,953,399	其他支出
遞延支出	5,866,176	-5,866,176		
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	2,373,267	-2,373,267		
本期賸餘(短絀)	1,771,004	-1,698,598	72,406	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,888,834	13,033,070	19,921,904	期初淨資產
解繳公庫		1,849,320	1,849,320	解繳公庫
		1,849,320	1,849,320	淨資產調整數
期末基金餘額	8,659,838	13,183,792	21,843,630	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 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 237 萬 3,267 元，其中 237 萬 3,267 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」748 萬 1,120 元與會計科目「業務支出」992 萬 5,470 元間之調整數 244 萬 4,350 元，係「材料及用品費」140 萬 6,388 元、「租金、償債、利息及相關手續費」5 萬 300 元、「稅捐及規費(強制費)」1,500 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)98 萬 6,162 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：

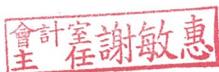
1. 會計科目「其他收入」其中 11 萬 4,700 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」416 萬 9,839 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」1 萬 6,726 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」8 萬 7,223 元與會計科目「其他支出」595 萬 3,399 元間之調整數 586 萬 6,176 元，係「遞延支出」586 萬 6,176 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」184 萬 9,320 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂