

40501245

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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111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 37	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	150,094,153	147,757,623	2,336,530	1.58
基金用途	153,781,759	149,616,694	4,165,065	2.78
賸餘(短絀)	- 3,687,606	- 1,859,071	- 1,828,535	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,781,453	9,469,059	- 3,687,606	- 38.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,836,746	- 981,208	- 5,855,538	--

附註：①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。

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瑩橋國民中學

總 說 明

中華民國 111 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122,780,000元，決算數126,818,699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19,855,000元，決算數20,213,412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827,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數989,000元），決算數6,749,648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瑩橋國民中學

總 說 明

中華民國 111 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150,094,153元，較預算數138,160,000元，增加11,934,153元，計增8.64%。

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2,100元，較預算數6,000元，減少3,900元，計減65.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費覈實認列收入，較預期短收。
- 2.財產處分收入：決算數2,613元，較預算數10,000元，減少7,387元，計減73.87%。
主要係因：報廢財產處分收入覈實認列收入，較預期短收。
- 3.其他財產收入：決算數280,861元，較預算數368,000元，減少87,139元，計減23.68%。
主要係因：夜間停車場收入及場地開放租借收入等覈實認列收入，較預期短收。
- 4.公庫撥款收入：決算數143,098,121元，較預算數137,656,000元，增加5,442,121元，計增3.95%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數6,657,764元，較預算數0元，增加6,657,764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52,694元，較預算數120,000元，減少67,306元，計減56.09%。
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153,781,759元，較預算數143,462,000元，增加10,319,759元，計增7.19%。

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126,818,699元，較預算數122,780,000元，增加4,038,699元，計增3.29%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數20,213,412元，較預算數19,855,000元，增加358,412元，計增1.81%。
- 3.建築及設備計畫：決算數6,749,648元，較預算數827,000元，增加5,922,648元，計增716.16%。
主要係因：
補助款辦理校舍防水隔熱工程、設置樂活運動站經費及資優班或區域衛星方案教材教具及設施設備等經費致超支，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3,687,606元，較預算短絀數5,302,000元，計相差1,614,394元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘1,571,718元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立瑩橋國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出4,225,520元。
- 投資活動之淨現金流出2,109,688元。
- 籌資活動之淨現金流出501,538元。
- 本年度現金及約當現金之淨減6,836,746元。
- 期初現金及約當現金13,891,849元。
- 期末現金及約當現金7,055,103元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,801,244,943元，包括：

- 流動資產8,270,423元，較上年度14,080,990元，減少5,810,567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731,236元，較上年度729,262元，增加1,974元，主要係因代收代辦等經費結餘轉其他準備金所致。
- 固定資產12,226,034元，較上年度12,212,619元，增加13,415元，主要係因增購設備所致。
- 無形資產54,621元，較上年度15,967元，增加38,654元，主要係因增購教學用軟體所致。
- 其他資產4,779,962,629元，較上年度4,538,232,104元，增加241,730,525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4,783,182,835元，包括：

- 流動負債2,618,375元，較上年度3,926,875元，減少1,308,500元，主要係因代收畢業旅行費用已執行且已付款給廠商所致。
- 其他負債4,780,564,460元，較上年度4,539,646,422元，增加240,918,038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18,062,108元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,449,879元及補辦預算數989,000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

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 111 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	138,160,000	100.00	150,094,153	100.00	11,934,153	8.64	147,757,623	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	2,100	0.00	-3,900	-65.00	4,500	0.00
431服務收入	6,000	0.00	2,100	0.00	-3,900	-65.00	4,500	0.00
45 財產收入	378,000	0.27	283,474	0.19	-94,526	-25.01	282,427	0.19
451財產處分收入	10,000	0.01	2,613	0.00	-7,387	-73.87	4,827	0.00
45Y其他財產收入	368,000	0.27	280,861	0.19	-87,139	-23.68	277,600	0.19
46 政府撥入收入	137,656,000	99.64	149,755,885	99.77	12,099,885	8.79	147,441,052	99.79
462公庫撥款收入	137,656,000	99.64	143,098,121	95.34	5,442,121	3.95	145,009,253	98.14
46Y政府其他撥入收入			6,657,764	4.44	6,657,764	0.00	2,431,799	1.65
4Y 其他收入	120,000	0.09	52,694	0.04	-67,306	-56.09	29,644	0.02
4YY雜項收入	120,000	0.09	52,694	0.04	-67,306	-56.09	29,644	0.02
5 基金用途	143,462,000	103.84	153,781,759	102.46	10,319,759	7.19	149,616,694	101.26
53 國民教育計畫	122,780,000	88.87	126,818,699	84.49	4,038,699	3.29	122,417,177	82.85
5L 一般行政管理計畫	19,855,000	14.37	20,213,412	13.47	358,412	1.81	19,746,223	13.36
5M 建築及設備計畫	827,000	0.60	6,749,648	4.50	5,922,648	716.16	7,453,294	5.04
購建固定資產	791,000	0.57	6,731,648	4.48	5,940,648	751.03	7,453,294	5.04
其他	36,000	0.03	18,000	0.01	-18,000	-50.00		
本期賸餘(短絀)	-5,302,000		-3,687,606		1,614,394	-30.45	-1,859,071	
期初基金餘額	6,542,000		9,469,059		2,927,059	44.74	11,328,130	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,240,000		5,781,453		4,541,453	366.25	9,469,059	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		21,449,879
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,442,121
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,657,764
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,038,699
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	358,412
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,952,883

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 111 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	138,160,000	150,094,153	11,934,153	8.64	
43 勞務收入	6,000	2,100	-3,900	-65.00	
431服務收入	6,000	2,100	-3,900	-65.00	主要係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	378,000	283,474	-94,526	-25.01	
451財產處分收入	10,000	2,613	-7,387	-73.87	主要係報廢財產處分收入覈實認列收入，較預期短收。
45Y其他財產收入	368,000	280,861	-87,139	-23.68	主要係夜間停車場、教職員工停車及場地租借等收入覈實認列，較預期短收。
46 政府撥入收入	137,656,000	149,755,885	12,099,885	8.79	
462公庫撥款收入	137,656,000	143,098,121	5,442,121	3.95	
46Y政府其他撥入收入		6,657,764	6,657,764	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，致超收。
4Y 其他收入	120,000	52,694	-67,306	-56.09	
4YY雜項收入	120,000	52,694	-67,306	-56.09	主要係數位學生證、簡訊費及違規罰款等收入覈實認列收入，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 111 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	143,462,000	153,781,759	10,319,759	7.19	
53 國民教育計畫	122,780,000	126,818,699	4,038,699	3.29	
1 用人費用	118,442,000	120,700,520	2,258,520	1.91	
11 正式員額薪資	45,960,000	49,272,393	3,312,393	7.21	
113 職員薪金	45,960,000	49,272,393	3,312,393	7.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	3,326,861	1,331,021	66.69	
124 兼職人員酬金	1,995,840	3,326,861	1,331,021	66.69	
13 超時工作報酬	865,988	730,846	-135,142	-15.61	
131 加班費	865,988	730,846	-135,142	-15.61	
15 獎金	13,044,000	10,998,854	-2,045,146	-15.68	
151 考績獎金	7,299,000	5,152,327	-2,146,673	-29.41	
152 年終獎金	5,745,000	5,846,527	101,527	1.77	
16 退休及卹償金	49,892,400	50,084,601	192,201	0.39	
161 職員退休及離職金	49,892,400	50,084,601	192,201	0.39	
18 福利費	6,683,772	6,286,965	-396,807	-5.94	
181 分擔員工保險費	3,927,420	4,923,424	996,004	25.36	
183 傷病醫藥費	273,600	107,200	-166,400	-60.82	
185 員工通勤交通費	571,536	384,965	-186,571	-32.64	
18Y 其他福利費	1,911,216	871,376	-1,039,840	-54.41	
2 服務費用	2,379,000	2,808,276	429,276	18.04	
21 水電費	963,034	842,227	-120,807	-12.54	
212 工作場所電費	850,000	674,738	-175,262	-20.62	
214 工作場所水費	113,034	167,489	54,455	48.18	
22 郵電費	21,560	76,558	54,998	255.09	
222 電話費	21,560	76,558	54,998	255.09	
23 旅運費	51,050	84,743	33,693	66.00	
231 國內旅費	48,050	77,743	29,693	61.80	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
23Y 其他旅運費		7,000	7,000		
24 印刷裝訂與廣告費	94,400	261,768	167,368	177.30	
241 印刷及裝訂費	94,400	261,768	167,368	177.30	
25 修理保養及保固費	736,300	692,719	-43,581	-5.92	
252 一般房屋修護費	290,000	254,382	-35,618	-12.28	
255 機械及設備修護費	171,100	120,006	-51,094	-29.86	
257 雜項設備修護費	275,200	318,331	43,131	15.67	
27 一般服務費	104,656	104,250	-406	-0.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,656	4,250	-406	-8.72	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	100,000	100,000			
28 專業服務費	408,000	746,011	338,011	82.85	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	388,000	712,513	324,513	83.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	16,000	14,000	-2,000	-12.50	
289 試務甄選費	4,000	2,200	-1,800	-45.00	
28A 電腦軟體服務費		17,298	17,298		
3 材料及用品費	896,000	2,222,581	1,326,581	148.06	
31 使用材料費	110,500	286,544	176,044	159.32	
315 設備零件	110,500	286,544	176,044	159.32	
32 用品消耗	785,500	1,936,037	1,150,537	146.47	
321 辦公(事務)用品	28,000	22,013	-5,987	-21.38	
322 報章雜誌	50,100	65,791	15,691	31.32	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	20,616	5,616	37.44	
32Y 其他用品消耗	692,400	1,827,617	1,135,217	163.95	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	33,000	24,630	-8,370	-25.36	
44 交通及運輸設備租金	30,000	22,710	-7,290	-24.30	
442 車租	30,000	22,710	-7,290	-24.30	
45 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00	
451 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	928,000	962,152	34,152	3.68	
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	886,000	920,152	34,152	3.85	
743 獎勵費用	46,200	44,107	-2,093	-4.53	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	839,800	876,045	36,245	4.32	
9 其他	102,000	100,540	-1,460	-1.43	
91 其他支出	102,000	100,540	-1,460	-1.43	
91Y 其他	102,000	100,540	-1,460	-1.43	
5L 一般行政管理計畫	19,855,000	20,213,412	358,412	1.81	
1 用人費用	17,386,000	18,135,353	749,353	4.31	
11 正式員額薪資	11,220,000	11,452,453	232,453	2.07	
113 職員薪金	10,680,000	10,831,573	151,573	1.42	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,609	17,609		
124 兼職人員酬金		17,609	17,609		
13 超時工作報酬	649,716	604,709	-45,007	-6.93	
131 加班費	649,716	604,709	-45,007	-6.93	
15 獎金	3,158,356	3,234,351	75,995	2.41	
151 考績獎金	1,756,000	1,790,995	34,995	1.99	
152 年終獎金	1,402,356	1,443,356	41,000	2.92	
16 退休及卹償金	973,584	1,222,758	249,174	25.59	
161 職員退休及離職金	973,584	1,222,758	249,174	25.59	
18 福利費	1,384,344	1,603,473	219,129	15.83	
181 分擔員工保險費	969,960	1,219,845	249,885	25.76	
185 員工通勤交通費	174,384	143,628	-30,756	-17.64	
18Y 其他福利費	240,000	240,000			
2 服務費用	2,231,000	1,842,197	-388,803	-17.43	
22 郵電費	19,416	15,908	-3,508	-18.07	
222 電話費	19,416	15,908	-3,508	-18.07	
27 一般服務費	1,639,584	1,588,392	-51,192	-3.12	
279 外包費	1,609,584	1,558,392	-51,192	-3.18	
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	500,000	165,897	-334,103	-66.82	
28Y 其他專業服務費	500,000	165,897	-334,103	-66.82	
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	237,000	234,862	-2,138	-0.90	
32 用品消耗	237,000	234,862	-2,138	-0.90	
321 辦公（事務）用品	229,750	227,612	-2,138	-0.93	
325 服裝	7,250	7,250			
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			

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 111 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	827,000	6,749,648	5,922,648	716.16	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989,000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988,787元。2.決算數較預算數增加5,922,648元，主要係補助款辦理校舍防水隔熱工程、設置樂活運動站及區域衛星方案購置教材教具及設施設備等經費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	827,000	6,749,648	5,922,648	716.16	
51 購建固定資產	791,000	1,778,765	987,765	124.88	
514 購置機械及設備	594,600	1,224,051	629,451	105.86	
516 購置雜項設備	196,400	554,714	358,314	182.44	
52 購置無形資產	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
54 遞延支出		4,952,883	4,952,883		
541 遞延修繕房屋建築支出		4,952,883	4,952,883		

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 111 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882,254元。

(2)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數556,138元。

(3)消化超額職工外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數82,076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	42,693,790	-30,465,204	1,816,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319	-1,614,445	
房屋及建築	782,852	-233,284	
機械及設備	24,155,888	-17,980,576	1,224,600
交通及運輸設備	4,023,588	-2,944,028	
雜項設備	11,052,176	-7,692,871	555,400
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	15,967		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1,224,600元，係法定預算數594,600元及補辦預算630,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計555,400元，係法定預算數196,400元及補辦預算359,000元。

3.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2,211,587元，變動原因為：(1)購置：購置觸控式智慧大屏等設備計1,224,051元；(2)撥入：教育局補助款購買電腦等設備計987,536元。

減少數計77,756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77,756元。

2.雜項設備：

增加數計1,605,462元，變動原因為(1)購置：購置冰箱及冷氣等設備計554,714；(2)撥入：教育局補助款購買桌上型電動裁紙機等設備計221,640元；(3)受贈：家長會捐贈冷氣計829,108元。

減少數計20,000元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢桌上冰球機計20,000元。

臺北市立螢橋國民中學

產明細表

111 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		
3,869,149	16,245	111,202	-3,705,878	12,280,655
			-205,404	843,470
			-11,256	538,312
2,211,587		77,756	-2,378,324	5,930,819
			-262,798	816,762
1,605,462		20,000	-848,096	4,096,671
52,100	16,245	13,446		54,621

註 3.電腦軟體：

增加數計52,100元，變動原因(1)購置：年度預算購置軟體計18,000元；(2)撥入：教育局補助款購買軟體計34,100元。

減少數計13,446元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額13,446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111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		594,600	630,000		1,224,600	1,224,051	-549	
機械及設備		594,600	630,000		1,224,600	1,224,051	-549	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		196,400	359,000		555,400	554,714	-686	
雜項設備		196,400	359,000		555,400	554,714	-686	
購建中固定資產								
合 計		791,000	989,000		1,780,000	1,778,765	-1,235	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		989,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	360,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	85,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	185,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	359,000

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 111 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	50	0	
職員	50	50	0	
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	65	0	

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 111 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	45,960,000		865,988		13,044,000	49,892,400		6,683,772		116,446,160	1,995,840	118,442,000
正式人員	45,960,000		865,988		13,044,000	4,071,600		6,659,772		70,601,360		70,601,360
兼任人員											1,995,840	1,995,840
其他人員						45,820,800		24,000		45,844,800		45,844,800
一般行政管理計畫	11,220,000		649,716		3,158,356	973,584		1,384,344		17,386,000		17,386,000
正式人員	11,220,000		649,716		3,158,356	973,584		1,384,344		17,386,000		17,386,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	57,180,000		1,515,704		16,202,356	50,865,984		8,068,116		133,832,160	1,995,840	135,828,000

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，111年度預算編列65人，計9,055,000元，執行結果決算58人，計6,943,322元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列65人，計7,147,356元，執行結果決算63人，計7,289,883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577,584元，決算數556,138元。
- (2)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數882,254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 111 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
49,272,393		730,846		10,998,854	50,084,601		6,286,965		117,373,659	3,326,861	120,700,520
49,272,393		730,846		10,998,854	4,778,897		5,929,728		71,710,718		71,710,718
					315,116		339,237		654,353	3,326,861	3,981,214
					44,990,588		18,000		45,008,588		45,008,588
11,452,453		604,709		3,234,351	1,222,758		1,603,473		18,117,744	17,609	18,135,353
11,452,453		604,709		3,234,351	1,222,758		1,603,473		18,117,744		18,117,744
										17,609	17,609
60,724,846		1,335,555		14,233,205	51,307,359		7,890,438		135,491,403	3,344,470	138,835,873

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 111 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			122,780,000		126,818,699		4,038,699	3.29	
國民教育計畫			122,780,000		126,818,699		4,038,699	3.29	

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111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	135,828,000	138,835,873	3,007,873	2.21
11 正式員額薪資	57,180,000	60,724,846	3,544,846	6.20
113 職員薪金	56,640,000	60,103,966	3,463,966	6.12
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	3,344,470	1,348,630	67.57
124 兼職人員酬金	1,995,840	3,344,470	1,348,630	67.57
13 超時工作報酬	1,515,704	1,335,555	-180,149	-11.89
131 加班費	1,515,704	1,335,555	-180,149	-11.89
15 獎金	16,202,356	14,233,205	-1,969,151	-12.15
151 考績獎金	9,055,000	6,943,322	-2,111,678	-23.32
152 年終獎金	7,147,356	7,289,883	142,527	1.99
16 退休及卹償金	50,865,984	51,307,359	441,375	0.87
161 職員退休及離職金	50,865,984	51,307,359	441,375	0.87
18 福利費	8,068,116	7,890,438	-177,678	-2.20
181 分擔員工保險費	4,897,380	6,143,269	1,245,889	25.44
183 傷病醫藥費	273,600	107,200	-166,400	-60.82
185 員工通勤交通費	745,920	528,593	-217,327	-29.14
18Y 其他福利費	2,151,216	1,111,376	-1,039,840	-48.34
2 服務費用	4,610,000	4,650,473	40,473	0.88
21 水電費	963,034	842,227	-120,807	-12.54
212 工作場所電費	850,000	674,738	-175,262	-20.62
214 工作場所水費	113,034	167,489	54,455	48.18
22 郵電費	40,976	92,466	51,490	125.66
222 電話費	40,976	92,466	51,490	125.66
23 旅運費	51,050	84,743	33,693	66.00
231 國內旅費	48,050	77,743	29,693	61.80
235 貨物運費	3,000	0	-3,000	-100.00
23Y 其他旅運費	0	7,000	7,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	94,400	261,768	167,368	177.30
241 印刷及裝訂費	94,400	261,768	167,368	177.30
25 修理保養及保固費	736,300	692,719	-43,581	-5.92
252 一般房屋修護費	290,000	254,382	-35,618	-12.28
255 機械及設備修護費	171,100	120,006	-51,094	-29.86
257 雜項設備修護費	275,200	318,331	43,131	15.67
27 一般服務費	1,744,240	1,692,642	-51,598	-2.96
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,656	4,250	-406	-8.72
279 外包費	1,609,584	1,558,392	-51,192	-3.18
27F 體育活動費	130,000	130,000	0	0.00
28 專業服務費	908,000	911,908	3,908	0.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	388,000	712,513	324,513	83.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	14,000	-2,000	-12.50
289 試務甄選費	4,000	2,200	-1,800	-45.00
28A 電腦軟體服務費	0	17,298	17,298	0.00
28Y 其他專業服務費	500,000	165,897	-334,103	-66.82

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111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	1,133,000	2,457,443	1,324,443	116.90
31 使用材料費	110,500	286,544	176,044	159.32
315 設備零件	110,500	286,544	176,044	159.32
32 用品消耗	1,022,500	2,170,899	1,148,399	112.31
321 辦公(事務)用品	257,750	249,625	-8,125	-3.15
322 報章雜誌	50,100	65,791	15,691	31.32
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,616	5,616	37.44
32Y 其他用品消耗	692,400	1,827,617	1,135,217	163.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	24,630	-8,370	-25.36
44 交通及運輸設備租金	30,000	22,710	-7,290	-24.30
442 車租	30,000	22,710	-7,290	-24.30
45 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00
451 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	827,000	6,749,648	5,922,648	716.16
51 購建固定資產	791,000	1,778,765	987,765	124.88
514 購置機械及設備	594,600	1,224,051	629,451	105.86
516 購置雜項設備	196,400	554,714	358,314	182.44
52 購置無形資產	36,000	18,000	-18,000	-50.00
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00
54 遞延支出	0	4,952,883	4,952,883	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	4,952,883	4,952,883	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	929,000	963,152	34,152	3.68
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	886,000	920,152	34,152	3.85
743 獎勵費用	46,200	44,107	-2,093	-4.53
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	839,800	876,045	36,245	4.32
9 其他	102,000	100,540	-1,460	-1.43
91 其他支出	102,000	100,540	-1,460	-1.43
91Y 其他	102,000	100,540	-1,460	-1.43
合 計	143,462,000	153,781,759	10,319,759	7.19

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 111 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	1,169,920	1,259,106	89,186	7.62	
185 員工通勤交通費	745,920	528,593	-217,327	-29.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	388,000	712,513	324,513	83.64	
521 購置電腦軟體	36,000	18,000	-18,000	-50.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,801,244,943	100.00	4,565,270,942	100.00	235,974,001	5.17
流動資產	8,270,423	0.17	14,080,990	0.31	-5,810,567	-41.27
現金	7,055,103	0.15	13,891,849	0.30	-6,836,746	-49.21
銀行存款	7,055,103	0.15	13,891,849	0.30	-6,836,746	-49.21
應收款項	1,087,320	0.02	185,561	0.00	901,759	485.96
其他應收款	1,087,320	0.02	185,561	0.00	901,759	485.96
預付款項	128,000	0.00	3,580	0.00	124,420	3,475.42
預付費用	128,000	0.00	3,580	0.00	124,420	3,475.42
長期貸墊款及準備金	731,236	0.02	729,262	0.02	1,974	0.27
準備金	731,236	0.02	729,262	0.02	1,974	0.27
其他準備金	731,236	0.02	729,262	0.02	1,974	0.27
固定資產	12,226,034	0.25	12,212,619	0.27	13,415	0.11
土地改良物	843,470	0.02	1,048,874	0.02	-205,404	-19.58
土地改良物	2,663,319	0.06	2,663,319	0.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,819,849	-0.04	-1,614,445	-0.04	-205,404	12.72
房屋建築及設備	538,312	0.01	549,568	0.01	-11,256	-2.05
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	-244,540	-0.01	-233,284	-0.01	-11,256	4.83
機械及設備	5,930,819	0.12	6,175,312	0.14	-244,493	-3.96
機械及設備	26,289,719	0.55	24,155,888	0.53	2,133,831	8.83
累計折舊-機械及設備	-20,358,900	-0.42	-17,980,576	-0.39	-2,378,324	13.23
交通及運輸設備	816,762	0.02	1,079,560	0.02	-262,798	-24.34
交通及運輸設備	4,023,588	0.08	4,023,588	0.09	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-3,206,826	-0.07	-2,944,028	-0.06	-262,798	8.93
雜項設備	4,096,671	0.09	3,359,305	0.07	737,366	21.95
雜項設備	12,637,638	0.26	11,052,176	0.24	1,585,462	14.35
累計折舊-雜項設備	-8,540,967	-0.18	-7,692,871	-0.17	-848,096	11.02
無形資產	54,621	0.00	15,967	0.00	38,654	242.09
無形資產	54,621	0.00	15,967	0.00	38,654	242.09
電腦軟體	54,621	0.00	15,967	0.00	38,654	242.09
其他資產	4,779,962,629	99.56	4,538,232,104	99.41	241,730,525	5.33
什項資產	4,779,962,629	99.56	4,538,232,104	99.41	241,730,525	5.33
合 計	4,801,244,943	100.00	4,565,270,942	100.00	235,974,001	5.17

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	4,783,182,835	99.62	4,543,573,297	99.52	239,609,538	5.27
流動負債	2,618,375	0.05	3,926,875	0.09	-1,308,500	-33.32
應付款項	2,575,175	0.05	3,861,375	0.08	-1,286,200	-33.31
應付代收款	1,976,824	0.04	3,257,980	0.07	-1,281,156	-39.32
應付費用	598,351	0.01	603,395	0.01	-5,044	-0.84
預收款項	43,200	0.00	65,500	0.00	-22,300	-34.05
預收收入	43,200	0.00	65,500	0.00	-22,300	-34.05
其他負債	4,780,564,460	99.57	4,539,646,422	99.44	240,918,038	5.31
什項負債	4,780,564,460	99.57	4,539,646,422	99.44	240,918,038	5.31
存入保證金	910,760	0.02	1,192,468	0.03	-281,708	-23.62
應付代管資產	4,779,629,040	99.55	4,538,209,464	99.41	241,419,576	5.32
暫收及待結轉帳項	24,660	0.00	244,490	0.01	-219,830	-89.91
淨資產	18,062,108	0.38	21,697,645	0.48	-3,635,537	-16.76
淨資產	18,062,108	0.38	21,697,645	0.48	-3,635,537	-16.76
淨資產	18,062,108	0.38	21,697,645	0.48	-3,635,537	-16.76
累積餘額	18,062,108	0.38	21,697,645	0.48	-3,635,537	-16.76
合 計	4,801,244,943	100.00	4,565,270,942	100.00	235,974,001	5.17

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	333,589	0.01	22,640	0.00	310,949	1,373.45
代管資產	4,779,629,040	99.55	4,538,209,464	99.41	241,419,576	5.32
合 計	4,801,244,943	100.00	4,565,270,942	100.00	235,974,001	5.17

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	4,801,244,943	100.00	4,565,270,942	100.00	235,974,001	5.17

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111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	152,166,537	100.00	150,074,651	100.00	2,091,886	1.39
勞務收入	2,100	0.00	4,500	0.00	-2,400	-53.33
服務收入	2,100	0.00	4,500	0.00	-2,400	-53.33
財產收益	1,373,974	0.90	2,130,989	1.42	-757,015	-35.52
廢舊物品售價收入	2,613	0.00	3,703	0.00	-1,090	-29.44
財產交易利益	1,090,500	0.72	1,849,686	1.23	-759,186	-41.04
其他財產收入	280,861	0.18	277,600	0.18	3,261	1.17
政府撥入收入	149,755,885	98.42	147,441,052	98.25	2,314,833	1.57
公庫撥款收入	143,098,121	94.04	145,009,253	96.62	-1,911,132	-1.32
政府其他撥入收入	6,657,764	4.38	2,431,799	1.62	4,225,965	173.78
其他收入	1,034,578	0.68	498,110	0.33	536,468	107.70
受贈收入	981,884	0.65	468,466	0.31	513,418	109.60
雜項收入	52,694	0.03	29,644	0.02	23,050	77.76
支出	155,802,074	102.39	152,423,602	101.57	3,378,472	2.22
人事支出	138,835,873	91.24	134,551,071	89.66	4,284,802	3.18
人事支出	138,835,873	91.24	134,551,071	89.66	4,284,802	3.18
業務支出	8,053,698	5.29	7,396,776	4.93	656,922	8.88
業務支出	8,053,698	5.29	7,396,776	4.93	656,922	8.88
獎補助支出	42,000	0.03	42,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	42,000	0.03	42,000	0.03	0	0.00
財產損失	978	0.00	12,711	0.01	-11,733	-92.31
財產交易損失	978	0.00	12,711	0.01	-11,733	-92.31
折舊、折耗及攤銷	3,816,102	2.51	4,230,371	2.82	-414,269	-9.79
固定資產折舊	3,802,656	2.50	4,216,925	2.81	-414,269	-9.82
無形資產攤銷	13,446	0.01	13,446	0.01	0	0.00
其他支出	5,053,423	3.32	6,190,673	4.13	-1,137,250	-18.37
其他支出	5,053,423	3.32	6,190,673	4.13	-1,137,250	-18.37
本期賸餘(短絀)	-3,635,537	-2.39	-2,348,951	-0.02	-1,286,586	-0.38
期初淨資產	21,697,645	14.26	24,046,596	0.16	-2,348,951	-0.70
解繳公庫						
期末淨資產	18,062,108	11.87	21,697,645	0.14	-3,635,537	-1.08

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111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)	-3,635,537
8002 調整非現金項目	-589,983
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,225,520
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,910
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	317,970
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,884
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,425,684
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,109,688
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,302,660
8404 減少短期債務及其他負債	-1,804,198
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-501,538
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,836,746
87 期初現金及約當現金	13,891,849
88 期末現金及約當現金	7,055,103

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數241,419,576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—臺北市立螢橋國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	150,094,153	2,072,384	152,166,537	收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	283,474	1,090,500	1,373,974	財產收益
政府撥入收入	149,755,885		149,755,885	政府撥入收入
其他收入	52,694	981,884	1,034,578	其他收入
基金用途	153,781,759	2,020,315	155,802,074	支出
用人費用	138,835,873		138,835,873	人事支出
服務費用	4,650,473	3,403,225	8,053,698	業務支出
材料及用品費	2,457,443	-2,457,443		
租金、償債、利息及相關手續費	24,630	-24,630		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	921,152	-921,152		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
資產短絀		978	978	財產損失
其他	100,540	4,952,883	5,053,423	其他支出
遞延支出	4,952,883	-4,952,883		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,796,765	-1,796,765		
本期賸餘(短絀)	-3,687,606	52,069	-3,635,537	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,469,059	12,228,586	21,697,645	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,781,453	12,280,655	18,062,108	期末淨資產

註：調整數說明如下：

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179萬6,765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」465萬473元與會計科目「業務支出」805萬3,698元間之調整數340萬3,225元，係「材料及用品費」245萬7,443元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬4,630元及「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)92萬1,152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109萬500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98萬1,884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」381萬6,102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」978元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」10萬540元與會計科目「其他支出」505萬3,423元間之調整數495萬2,883元，係「遞延支出」495萬2,883元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂