

40501295

中華民國 112 年度

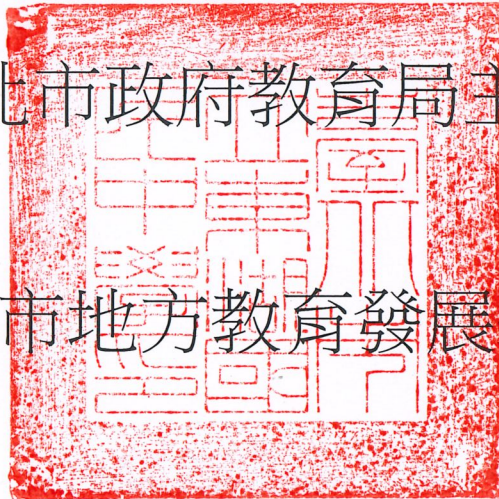
(112年1月1日至112年12月31日)

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



臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

線

(特別收入基金)

訂

臺北市立東湖國民中學編

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 1 至 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 7 頁 |
| 丙、決算報表 | |
| 一、主要表 | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 9 至 10 頁 |
| 二、附屬表 | |
| (一)基金來源明細表 | 第 11 至 11 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 12 至 16 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 18 至 19 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 20 至 21 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 22 至 22 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 24 至 25 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 26 至 26 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 27 至 29 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 30 至 30 頁 |
| 丁、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 32 至 35 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 36 至 36 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 37 至 37 頁 |
| 戊、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 39 至 40 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | |

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 | 202,207,225 | 220,404,952 | - 18,197,727 | - 8.26 |
| 基金用途 | 202,948,661 | 221,204,310 | - 18,255,649 | - 8.25 |
| 賸餘(短絀) | - 741,436 | - 799,358 | 57,922 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 2,888,371 | 3,629,807 | - 741,436 | - 20.43 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 2,252,229 | - 4,235,214 | 6,487,443 | -- |

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

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

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 186,920,000 元，決算數 192,785,714 元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各領域教學設備，革新教學方法，充實各領域教材，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、性別平等教育宣導等指定活動項目，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 3,152,000 元，決算數 2,872,609 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 6,932,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 335,000 元)，決算數 7,290,338 元。

係汰換、充實各領域教學設備，辦理前庭地坪整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 202,207,225 元，較預算數 194,540,000 元，增加 7,667,225 元，計增 3.94%。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 15,281 元，較預算數 0 元，增加 15,281 元。

主要係因：

學生午餐廠商第一、統鮮公司罰款 14,000 元、7 年級校外教學米豐旅行社減價收受 1 倍違約金 1,281 元，致實際執行收入超收 15,281 元。

2. 服務收入：決算數 254,600 元，較預算數 213,000 元，增加 41,600 元，計增 19.53%。

主要係因：

教師甄選報名費收入 4,800 元、暑期游泳訓練班學生票及普通票收入 229,240 元、暑期游泳池全時開放收入 20,560 元，合計 254,600 元，致實際執行收入超收 41,600 元。

3. 財產處分收入：決算數 23,370 元，較預算數 78,000 元，短收 54,630 元，計減 70.04%。

主要係因：

財產、物品報廢收入短收 54,630 元。

4. 其他財產收入：決算數 801,054 元，較預算數 573,000 元，增加 228,054 元，計增 39.80%。

主要係因：

開放學校場地實際執行收入超收 228,054 元。

5. 公庫撥款收入：決算數 197,846,580 元，較預算數 193,451,000 元，增加 4,395,580 元，計增 2.27%

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

主要係因：

- (1) 教育局撥入 112 年度公立國中小冷氣電費及維護費 44,080 元，以併決算辦理。
- (2) 教育局撥入 111 學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園配合款 146,500 元，以併決算辦理。
- (3) 教育局撥入 111 年統籌分配稅款精進計畫教學軟體及數位內容經費 288,000 元，以併決算辦理。
- (4) 教育局撥入 112 年度用人費用不敷數 3,428,602 元，以併決算辦理。
- (5) 教育局撥入 112(1)代理教師完整聘期之薪資差額 488,398 元，以併決算辦理。

6.政府其他撥入收入：決算數 3,195,833 元，較預算數 0 元，增加 3,195,833 元。

主要係因：

- (1) 教育部補助 111-1 增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第 1 期款 4,800 元，以併決算辦理。
- (2) 教育部補助 111-1 國中小活化教學與多元學習計畫 7,812 元，以併決算辦理。
- (3) 教育部補助 111-1 團務運作經費及差旅費第 1 期款 16,000 元，以併決算辦理。
- (4) 教育部補助 111-1 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(第 1 期)(第 8 群組中心學校) 15,815 元，以併決算辦理。
- (5) 教育部補助代辦東中非營利幼兒園申請立案所需消防送審經費 26,250 元，以併決算辦理。
- (6) 教育部補助 111-2 國中小活化教學與多元學習計畫 36,600 元，以併決算辦理。
- (7) 教育部補助 111-2 團務運作經費及差旅費第 2 期款 42,000 元，以併決算辦理。
- (8) 教育部補助 111-2 精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第 2 期款 55,944 元，以併決算辦理。
- (9) 教育部補助 111-1 國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 1,445 元，以併決算辦理。
- (10) 教育部補助 111-2 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費第 2 期款(第 8 群組中心學校)23,058 元，以併決算辦理。
- (11) 教育部補助 111-2 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(第 8 群組市任務)80,000 元，以併決算辦理。
- (12) 教育部補助 111-2 增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第 2 期款 52,559 元，以併決算辦理。
- (13) 教育部補助 111-1 本土語文(閩客語)教學人員交通費 2,000 元，以併決算辦理。
- (14) 教育部補助 111-1 本土語文及台灣手語開課經費 21,087 元，以併決算辦理。
- (15) 教育部補助 111-2 本土語文及台灣手語開課經費 75,789 元，以併決算辦理。
- (16) 教育部補助 111-2 辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費 34,274 元，以併決算辦理。
- (17) 教育部補助 111-2 國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 40,032 元，以併決算辦理。
- (18) 教育部補助 111-2 公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費 361,227 元，以併決算辦理。
- (19) 教育部補助 111-2 公立國小及國中學校用書經費 4,360 元，以併決算辦理。
- (20) 教育部補助臺北市國小本土語文直播共學協同人員鐘點費經費 5,579 元，以併決算辦理。
- (21) 教育部補助 111 學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費 484,700 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (22) 教育部補助 112 年度獎勵國中小推動閱讀績優學校團體及個人評選閱讀磐石學校獎勵金 200,000 元，以併決算辦理。
- (23) 教育部補助 112-1 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費 75,168 元，以併決算辦理。
- (24) 教育部補助 112-1 精進教學與品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費 18,144 元，以併決算辦理。
- (25) 教育部補助 112-1 國民中學生涯發展經費 54,720 元，以併決算辦理。
- (26) 教育部補助 112-1 團務運作經費第 1 期 3,728 元，以併決算辦理。
- (27) 教育部補助 112-1 國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 41,908 元，以併決算辦理。
- (28) 教育部補助 112-1 公立國民中學增置專長教師員額實施計畫 321,600 元，以併決算辦理。
- (29) 教育部補助 112-1 商借本市東湖國中吳師代課經費 386,460 元，以併決算辦理。
- (30) 教育部補助 112-1 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫(第 8 群組) 19,900 元，以併決算辦理。
- (31) 教育部補助 112-1 國中小學校用書經費 4,611 元，以併決算辦理。
- (32) 教育部補助 112 學年度國中 1000 增置專長教師員額實施計畫 289,368 元，以併決算辦理。
- (33) 教育部補助 112 學年度客語及原住民語教學支援 105,171 元，以併決算辦理。
- (34) 教育部補助 112 學年度預防中輟實施彈性適性化教育 6,246 元，以併決算辦理。
- (35) 教育部補助 112 年 8-12 月友善提供多元生理用品 4,000 元，以併決算辦理。
- (36) 教育部補助 112 年度「推動中小學數位學習精進方案—臺北市國民中小學實施計畫教學軟體及數位內容採購經費 271,980 元，以併決算辦理。
- (37) 教育部補助 112 學年度國中學習扶助經費 1,498 元。

7.雜項收入：決算數 70,507 元，較預算數 225,000 元，減少 154,493 元，計減 68.66%。

主要係因：

公物代修 9,526 元、數位學生證 11,639 元、電梯卡補發 450 元、冷氣卡儲值費 1,500 元、學生到離校簡訊費 264 元、第一公司 111.12.26 學生午餐罰款 2,000 元、學生拾金不昧無人認領拾得金 2,077 元、前庭地坪整修工程(廢鐵等)報廢變賣收入 1,620 元、前庭地坪整修工程水電使用費 1,069 元、收回 111 年度增置專長教師交通費 2,640 元、收回銓敘部重新審定 107 年至 111 年退休行政人員李若瑜溢發月退休金 37,722 元等合計 70,507 元，較預算累計數短收 154,493 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 202,948,661 元，較預算數 197,004,000 元，增加 5,944,661 元，計增 3.02%。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 192,785,714 元，較預算數 186,920,000 元，增加 5,865,714 元，計增 3.14%。

主要係因：

執行教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費及用人費用不敷數依規定併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 2,872,609 元，較預算數 3,152,000 元，減少 279,391 元，計減 8.86%。

主要係因：

校警勞務外包費、校園安全機械定點及機動巡邏等保全費用覈實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

3.建築及設備計畫：決算數 7,290,338 元，較預算數 6,932,000 元，增加 358,338 元，計增 5.17%。

主要係因：

- (1) 營建及修繕工程之教育局統籌款 111 學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園配合款 146,500 元，執行 146,500 元，併決算辦理。
- (2) 興建土地改良物:前庭地坪整修工程覈實支用賸餘 21,171 元。
- (3) 購置機械及設備:班級設備購置截圖裁藝機等覈實支用賸餘 1,601 元、資訊設備汰換平板電腦等及汰網路及資訊周邊設備覈實支用賸餘 5,219 元；汰換螢幕 11 台單價 3,834 金額 42,174 元，單價未超過 1 萬元移列經常門；教育部補助 111 學年度無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算購置揚水控制盤 57,000 元。
- (4) 購置交通及運輸設備:教育部補助 111 學年度無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算購置監視攝影機 70,700 元，賸餘 6,300 元；教育部獎勵國民中小學推動閱讀績優閱讀磐石學校獎勵金經費補辦預算，購置無線麥克風等 42,000 元。
- (5) 購置雜項設備: 班級設備購置除濕機、豎笛等覈實支用賸餘 10,697 元；教育部獎勵國民中小學推動閱讀績優閱讀磐石學校獎勵金經費補辦預算，購置投影機等 108,000 元；原列國民教育計畫-報章雜誌，內屬設備部分移列固定資產，辦理補辦預算購置圖書 51,000 元。
- (6) 購置電腦軟體: 因購置平板管理系統 JamfProiOS 教育一年雲端授權 103 套單價 349.5 元金額 35,999 元，單價未超過 1 萬元移列經常門。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 741,436 元，較預算短絀數 2,464,000 元，計相差 1,722,564 元。

主要係因：基金來源決算數較預算增加 7,667,225 元，基金用途決算數較預算增加 5,944,661 元。

- 1.教育局補助 112 年度用人費用不敷數、112-1 代理教師完整聘期之薪資差額等市庫撥款收入及教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費等政府其他撥入收入增加 7,667,225 元，以併決算辦理。
- 2.國民中學教育計畫覈實支用各項用人費用及服務費用等，營建及修建工程教育局補助 111 學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園配合款及教育部補助公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費等 6,012,214 元，以併決算方式辦理。
3. 行政管理及推展計畫覈實支用賸餘 279,391 元。
4. 其他設備計畫班級設備等覈實支用賸餘 59,691 元；教育部補助 111 學年度無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算覈實支用 127,700 元，賸餘 6,300 元；教育部獎勵國民中小學推動閱讀績優閱讀磐石學校獎勵金經費補辦預算覈實支用 150,000 元；原列國民教育計畫-報章雜誌，內屬設備部分移列固定資產，辦理補辦預算覈實支用 51,000 元。
5. 無形資產資訊設備，購置平板管理系統 JamfProiOS 教育一年雲端授權 103 套單價 349.5 元金額 35,999 元，單價未超過 1 萬元改列國民中學教育計畫電腦軟體服務費。

三、現金流量結果:

業務活動之淨現金流入 9,105,225 元。

投資活動之淨現金流出 7,098,567 元。

籌資活動之淨現金流入 245,571 元。

本年度現金及約當現金之淨增 2,252,229 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

期初現金及約當現金 6,858,692 元。

期末現金及約當現金 9,110,921 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,229,443,384 元，包括：

流動資產 9,789,184 元，較上年度 7,477,702 元，增加 2,311,482 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金 2,888,970 元，較上年度 2,835,986 元，增加 52,984 元，主要係因勞工退休準備金按月提撥等致退休及離職準備金增加。

固定資產 23,532,761 元，較上年度 19,489,881 元，增加 4,042,880 元，主要係因前庭地坪整修工程致固定資產增加。

其他資產 3,193,232,469 元，較上年度 3,053,610,352 元，增加 139,622,117 元，主要係因市有土地公告現值調整等致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為 3,203,022,252 元，包括：

流動負債 5,903,619 元，較上年度 3,120,303 元，增加 2,783,316 元，主要係因應各項委辦活動計畫需要支付款項致應付代收款增加。

其他負債 3,197,118,633 元，較上年度 3,057,173,930 元，增加 139,944,703 元，主要係因代管資產-市有土地公告現值調整等致應付代管資產增加。

決算日淨資產為 26,421,132 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 13,888,562 元及補辦預算數 335,000 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－臺北市立東湖國民中學
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 | 194,540,000 | 100.00 | 202,207,225 | 100.00 | 7,667,225 | 3.94 | 220,404,952 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 15,281 | 0.01 | 15,281 | 0.00 | | |
| 415 違規罰款收入 | | | 15,281 | 0.01 | 15,281 | | | |
| 43 勞務收入 | 213,000 | 0.11 | 254,600 | 0.13 | 41,600 | 19.53 | 9,900 | 0.00 |
| 431 服務收入 | 213,000 | 0.11 | 254,600 | 0.13 | 41,600 | 19.53 | 9,900 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 651,000 | 0.33 | 824,424 | 0.41 | 173,424 | 26.64 | 566,439 | 0.26 |
| 451 財產處分收入 | 78,000 | 0.04 | 23,370 | 0.01 | -54,630 | -70.04 | 102,456 | 0.05 |
| 45Y 其他財產收入 | 573,000 | 0.29 | 801,054 | 0.40 | 228,054 | 39.80 | 463,983 | 0.21 |
| 46 政府撥入收入 | 193,451,000 | 99.44 | 201,042,413 | 99.42 | 7,591,413 | 3.92 | 219,780,995 | 99.72 |
| 462 公庫撥款收入 | 193,451,000 | 99.44 | 197,846,580 | 97.84 | 4,395,580 | 2.27 | 210,031,937 | 95.29 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 3,195,833 | 1.58 | 3,195,833 | | 9,749,058 | 4.42 |
| 4Y 其他收入 | 225,000 | 0.12 | 70,507 | 0.03 | -154,493 | -68.66 | 47,618 | 0.02 |
| 4YY 雜項收入 | 225,000 | 0.12 | 70,507 | 0.03 | -154,493 | -68.66 | 47,618 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 197,004,000 | 101.27 | 202,948,661 | 100.37 | 5,944,661 | 3.02 | 221,204,310 | 100.36 |
| 53 國民教育計畫 | 186,920,000 | 96.08 | 192,785,714 | 95.34 | 5,865,714 | 3.14 | 171,807,599 | 77.95 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,152,000 | 1.62 | 2,872,609 | 1.42 | -279,391 | -8.86 | 24,987,712 | 11.34 |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,932,000 | 3.56 | 7,290,338 | 3.61 | 358,338 | 5.17 | 24,408,999 | 11.07 |
| 購建固定資產 | 6,896,000 | 3.54 | 7,290,338 | 3.61 | 394,338 | 5.72 | 24,408,999 | 11.07 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,464,000 | | -741,436 | | 1,722,564 | -69.91 | -799,358 | |
| 期初基金餘額 | 3,221,000 | | 3,629,807 | | 408,807 | 12.69 | 4,429,165 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 757,000 | | 2,888,371 | | 2,131,371 | 281.55 | 3,629,807 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 | | 13,888,562 |
| 415違規罰款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 15,281 |
| 431服務收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 41,600 |
| 45Y其他財產收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 228,054 |
| 462公庫撥款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 4,395,580 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 3,195,833 |
| 53 國民教育計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 5,865,714 |
| 5M 建築及設備計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 146,500 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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 | 194,540,000 | 202,207,225 | 7,667,225 | 3.94 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 15,281 | 15,281 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 15,281 | 15,281 | 0.00 | 決算數較預算數增 加15,281元，主要係因學生 午餐廠商第一、統鮮公司 罰款、7年級校外教學米豐 旅行社減價收受1倍違約 金，致實際執行收入超 收。 |
| 43 勞務收入 | 213,000 | 254,600 | 41,600 | 19.53 | |
| 431 服務收入 | 213,000 | 254,600 | 41,600 | 19.53 | 決算數較預算數增 加41,600元，主要係因暑期 游泳訓練班、暑期游泳池 全時開放實際執行收入超 收。 |
| 45 財產收入 | 651,000 | 824,424 | 173,424 | 26.64 | |
| 451 財產處分收入 | 78,000 | 23,370 | -54,630 | -70.04 | 決算數較預算數減 少54,630元，主要係因財 產、物品報廢收入短收。 |
| 45Y 其他財產收入 | 573,000 | 801,054 | 228,054 | 39.80 | 決算數較預算數增 加228,054元，主要係因開 放學校場地實際執行收入 超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 193,451,000 | 201,042,413 | 7,591,413 | 3.92 | |
| 462 公庫撥款收入 | 193,451,000 | 197,846,580 | 4,395,580 | 2.27 | |
| 46Y 政府其他撥入收 入 | | 3,195,833 | 3,195,833 | 0.00 | 決算數較預算數增 加3,195,833元，主要係因公 立國民中學增置專長教師 員額實施計畫等經費，以 併決算辦理。 |
| 4Y 其他收入 | 225,000 | 70,507 | -154,493 | -68.66 | |
| 4YY 雜項收入 | 225,000 | 70,507 | -154,493 | -68.66 | 決算數較預算數減 少154,493元，主要係因公 物代修、補發數位學生證 等實際執行收入短收。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 | 197,004,000 | 202,948,661 | 5,944,661 | 3.02 | |
| 53 國民教育計畫 | 186,920,000 | 192,785,714 | 5,865,714 | 3.14 | |
| 1 用人費用 | 177,241,000 | 180,892,011 | 3,651,011 | 2.06 | |
| 11 正式員額薪資 | 99,120,000 | 103,236,687 | 4,116,687 | 4.15 | |
| 113 職員薪金 | 98,748,000 | 102,807,447 | 4,059,447 | 4.11 | |
| 114 工員工資 | 372,000 | 429,240 | 57,240 | 15.39 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,785,760 | 4,025,721 | 239,961 | 6.34 | |
| 124 兼職人員酬金 | 3,785,760 | 4,025,721 | 239,961 | 6.34 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,578,009 | 1,626,471 | 48,462 | 3.07 | |
| 131 加班費 | 1,578,009 | 1,626,471 | 48,462 | 3.07 | |
| 15 獎金 | 26,934,000 | 25,940,136 | -993,864 | -3.69 | |
| 151 考績獎金 | 14,544,000 | 13,028,765 | -1,515,235 | -10.42 | |
| 152 年終獎金 | 12,390,000 | 12,911,371 | 521,371 | 4.21 | |
| 16 退休及卹償金 | 33,775,980 | 32,849,522 | -926,458 | -2.74 | |
| 161 職員退休及離職金 | 33,746,220 | 32,840,942 | -905,278 | -2.68 | |
| 162 工員退休及離職金 | 29,760 | 8,580 | -21,180 | -71.17 | |
| 18 福利費 | 12,047,251 | 13,213,474 | 1,166,223 | 9.68 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,555,232 | 9,880,100 | 1,324,868 | 15.49 | |
| 183 傷病醫藥費 | 464,000 | 281,300 | -182,700 | -39.38 | |
| 185 員工通勤交通費 | 902,160 | 880,142 | -22,018 | -2.44 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,125,859 | 2,171,932 | 46,073 | 2.17 | |
| 2 服務費用 | 5,761,000 | 8,177,202 | 2,416,202 | 41.94 | |
| 21 水電費 | 1,894,278 | 2,137,876 | 243,598 | 12.86 | |
| 212 工作場所電費 | 1,535,000 | 1,754,270 | 219,270 | 14.28 | |
| 214 工作場所水費 | 277,278 | 228,238 | -49,040 | -17.69 | |
| 216 氣體費 | 82,000 | 155,368 | 73,368 | 89.47 | |
| 22 郵電費 | | 4,622 | 4,622 | | |
| 221 郵費 | | 4,622 | 4,622 | | |
| 23 旅運費 | 98,150 | 126,723 | 28,573 | 29.11 | |
| 231 國內旅費 | 98,150 | 86,035 | -12,115 | -12.34 | |
| 235 貨物運費 | | 21,835 | 21,835 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 18,853 | 18,853 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 252,101 | 252,101 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 252,101 | 252,101 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,947,162 | 1,455,973 | -491,189 | -25.23 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,048,000 | 830,943 | -217,057 | -20.71 | |
| 255 機械及設備修護費 | 298,162 | 116,932 | -181,230 | -60.78 | |
| 257 雜項設備修護費 | 601,000 | 508,098 | -92,902 | -15.46 | |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | % | |
| 26 保險費 | 8,960 | | -8,960 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 8,960 | | -8,960 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 1,271,050 | 2,590,050 | 1,319,000 | 103.77 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 9,492 | 5,306 | -4,186 | -44.10 | |
| 279 外包費 | 1,017,312 | 1,014,256 | -3,056 | -0.30 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 14,246 | 1,382,323 | 1,368,077 | 9,603.24 | |
| 27F 體育活動費 | 230,000 | 188,165 | -41,835 | -18.19 | |
| 28 專業服務費 | 541,400 | 1,609,857 | 1,068,457 | 197.35 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 443,900 | 1,122,178 | 678,278 | 152.80 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 90,500 | 89,300 | -1,200 | -1.33 | |
| 289 試務甄選費 | 7,000 | 9,000 | 2,000 | 28.57 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 307,979 | 307,979 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 81,400 | 81,400 | | |
| 3 材料及用品費 | 1,645,000 | 1,685,827 | 40,827 | 2.48 | |
| 31 使用材料費 | 226,800 | 397,878 | 171,078 | 75.43 | |
| 315 設備零件 | 226,800 | 397,878 | 171,078 | 75.43 | |
| 32 用品消耗 | 1,418,200 | 1,287,949 | -130,251 | -9.18 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 116,400 | 87,787 | -28,613 | -24.58 | |
| 322 報章雜誌 | 53,538 | | -53,538 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 21,000 | 54,731 | 33,731 | 160.62 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,227,262 | 1,145,431 | -81,831 | -6.67 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 3,000 | 97,480 | 94,480 | 3,149.33 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 45,400 | 45,400 | | |
| 442 車租 | | 45,400 | 45,400 | | |
| 45 雜項設備租金 | 3,000 | 52,080 | 49,080 | 1,636.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 3,000 | 52,080 | 49,080 | 1,636.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,094,000 | 1,830,633 | -263,367 | -12.58 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 82,000 | 77,000 | -5,000 | -6.10 | |
| 726 獎助學生給與 | 82,000 | 77,000 | -5,000 | -6.10 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,012,000 | 1,753,633 | -258,367 | -12.84 | |
| 743 獎勵費用 | 83,400 | 63,190 | -20,210 | -24.23 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,928,600 | 1,690,443 | -238,157 | -12.35 | |
| 9 其他 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 | |

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 | % | |
| 91 其他支出 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 | |
| 91Y 其他 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,152,000 | 2,872,609 | -279,391 | -8.86 | |
| 1 用人費用 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 131 加班費 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 2 服務費用 | 2,724,000 | 2,554,569 | -169,431 | -6.22 | |
| 22 郵電費 | | 98,356 | 98,356 | | |
| 221 郵費 | | 18,000 | 18,000 | | |
| 222 電話費 | | 80,356 | 80,356 | | |
| 27 一般服務費 | 1,949,392 | 1,726,511 | -222,881 | -11.43 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 2,473 | 2,473 | | |
| 279 外包費 | 1,949,392 | 1,724,038 | -225,354 | -11.56 | |
| 28 專業服務費 | 676,208 | 631,302 | -44,906 | -6.64 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 51,000 | 49,000 | -2,000 | -3.92 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 625,208 | 582,302 | -42,906 | -6.86 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 423,000 | 316,218 | -106,782 | -25.24 | |
| 31 使用材料費 | | 104,828 | 104,828 | | |
| 315 設備零件 | | 104,828 | 104,828 | | |
| 32 用品消耗 | 423,000 | 211,390 | -211,610 | -50.03 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 423,000 | 183,390 | -239,610 | -56.65 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 28,000 | 28,000 | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 822 | 822 | | |
| 66 規費 | | 822 | 822 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 822 | 822 | | |
| 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－臺北市立東湖國民中學
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 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 6,932,000 | 7,290,338 | 358,338 | 5.17 | 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335,000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328,700元。2. 決算數較預算數增加358,338元，主要係因教育局補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園配合款以併決算辦理。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 6,932,000 | 7,290,338 | 358,338 | 5.17 | |
| 51 購建固定資產 | 6,896,000 | 7,143,838 | 247,838 | 3.59 | |
| 512 興建土地改良物 | 5,391,000 | 5,369,829 | -21,171 | -0.39 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,086,000 | 1,094,006 | 8,006 | 0.74 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 112,700 | 112,700 | | |
| 516 購置雜項設備 | 419,000 | 567,303 | 148,303 | 35.39 | |
| 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 | | 146,500 | 146,500 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | 146,500 | 146,500 | | |

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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.計時與計件人員酬金

- (1) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數14,246元，決算數0元。
- (2) 閩南語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數24,948元。
- (3) 教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費2人，預算數0元，決算數970,915元。
- (4) 教育部商借本校教師聘請代理教師1人，預算數0元，決算數386,460元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費2人，預算數847,760元，決算數930,578元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費2人，預算數169,552元，決算數83,678元。
- (3) 校警勞務外包費按時計算，預算數1,213,392元，決算數1,029,988元。
- (4) 工友業務外包費1人，預算數456,000元，決算數432,511元。
- (5) 消化超額職工業務外包費按時計算，預算數280,000元，決算數261,539元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數97,676元；決算數82,656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 | 65,362,685 | -45,872,804 | 7,267,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 4,289,081 | -3,662,467 | 5,391,000 |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 33,627,767 | -24,271,024 | 1,143,000 |
| 交通及運輸設備 | 3,148,470 | -2,490,274 | 119,000 |
| 雜項設備 | 24,297,367 | -15,449,039 | 578,000 |
| 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 | | | 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.土地改良物：
增加數可用預算數計5,391,000元，係法定預算數5,391,000元。
- 2.機械及設備：
增加數可用預算數計1,143,000元，係法定預算數1,086,000元、補辦預算57,000元。
- 3.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計119,000元，係補辦預算119,000元。
- 4.雜項設備：
增加數可用預算數計578,000元，係法定預算數419,000元、補辦預算159,000元。
- 5.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3,564元，係法定預算數3,564元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1. 土地改良物:
增加數計5,369,829元，變動原因為：(1) 增置：前庭地坪整修工程興建土地改良物等設備計5,369,829元。

臺北市立東湖國民中學

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 | | |
| 11,262,583 | 3,564 | 2,215,659 | -5,004,044 | 23,532,761 |
| 5,369,829 | | | -492,186 | 5,504,257 |
| 4,474,131 | | 1,766,021 | -2,932,529 | 9,132,324 |
| 127,700 | | | -230,402 | 555,494 |
| 1,290,923 | | 449,638 | -1,348,927 | 8,340,686 |
| | 3,564 | | | |

註 2.機械及設備：

增加數計4,474,131元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計1,094,006元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計2,925,375元。(3)受贈：課後學習活動費等代辦經費購置急救甦醒器等設備計454,750元。

減少數計1,766,021元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,766,021元。

3.交通及運輸設備：

增加數計127,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視攝影機等設備計112,700元。(2)受贈：以捐款購置時序控制機等設備計15,000元。

4.雜項設備：

增加數計1,290,923元，變動原因為：(1)增置：購置液晶電視等設備計567,303元。(2)撥入：教育局補助112年汰換冷氣、中崙高中移撥黑(白)板等設備計545,404元。(3)受贈：暑期學藝活動費等代辦經費及捐款購置冷氣機等設備計178,216元。

減少數計449,638元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機、冷氣機等計449,638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：無。

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | | 5,391,000 | | | 5,391,000 | 5,369,829 | -21,171 | |
| 土地改良物 | | 5,391,000 | | | 5,391,000 | 5,369,829 | -21,171 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,086,000 | 57,000 | | 1,143,000 | 1,094,006 | -48,994 | |
| 機械及設備 | | 1,086,000 | 57,000 | | 1,143,000 | 1,094,006 | -48,994 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 119,000 | | 119,000 | 112,700 | -6,300 | |
| 交通及運輸設備 | | | 119,000 | | 119,000 | 112,700 | -6,300 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 419,000 | 159,000 | | 578,000 | 567,303 | -10,697 | |
| 雜項設備 | | 419,000 | 159,000 | | 578,000 | 567,303 | -10,697 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 6,896,000 | 335,000 | | 7,231,000 | 7,143,838 | -87,162 | |

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—臺北市立東湖國民中學
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 | | 335,000 |
| 購置機械及設備 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 57,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 112.06.05府授教會字第1123047608號 | 77,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 112.09.25府授教會字第1123085310號 | 42,000 |
| 購置雜項設備 | 112.09.25府授教會字第1123085310號 | 108,000 |
| 購置雜項設備 | 112.11.29府授主事預字第1123010601號 | 51,000 |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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 | 115 | 114 | -1 | |
| 職員 | 114 | 113 | -1 | |
| 技工 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 115 | 114 | -1 | |

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)閩南語教學外聘教師按節計算。
- (3)教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費2人。
- (4)教育部補助商借本校教師聘請代理教師1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包2人。
- (2)暑期泳訓班救生員2人。
- (3)工友業務外包1人。
- (4)校警勞務外包按時計算。
- (5)消化超額職工業務外包按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 | 99,120,000 | | 1,578,009 | | 26,934,000 | 33,775,980 | | 12,047,251 | | 173,455,240 | 3,785,760 | 177,241,000 |
| 正式人員 | 99,120,000 | | 1,578,009 | | 26,934,000 | 10,987,980 | | 12,017,251 | | 150,637,240 | | 150,637,240 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 3,785,760 | 3,785,760 |
| 其他人員 | | | | | | 22,788,000 | | 30,000 | | 22,818,000 | | 22,818,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | 4,000 | | | | | | | 4,000 | | 4,000 |
| 正式人員 | | | 4,000 | | | | | | | 4,000 | | 4,000 |
| 合 計 | 99,120,000 | | 1,582,009 | | 26,934,000 | 33,775,980 | | 12,047,251 | | 173,459,240 | 3,785,760 | 177,245,000 |

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列115人，計14,544,000元，執行結果決算100人，計13,028,765元。

2. 年終工作獎金係依據行政院行政院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115人，計12,390,000元，執行結果決算110人，計12,911,371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) 暑期泳訓班工讀生，預算數14,246元，決算數0元。

(2) 閩南語教學外聘教師，預算數0元，決算數24,948元

(3) 教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費，預算數0元，決算數970,915元。

(4) 教育部補助商借本校教師聘請代理教師，預算數0元，決算數386,460元。

2. 外包費：

(1) 游泳池救生員外包費，預算數847,760元，決算數930,578元。

(2) 暑期泳訓班救生員外包費，預算數169,552元，決算數83,678元。

(3) 校警勞務外包費，預算數1,213,392元，決算數1,029,988元。

(4) 工友業務外包費，預算數456,000元，決算數432,511元。

(5) 消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數261,539元。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 |
| 103,236,687 | | 1,626,471 | | 25,940,136 | 32,849,522 | | 13,213,474 | | 176,866,290 | 4,025,721 | 180,892,011 |
| 103,236,687 | | 1,626,471 | | 25,054,072 | 11,295,543 | | 13,174,901 | | 154,387,674 | | 154,387,674 |
| | | | | 886,064 | | | | | 886,064 | | 886,064 |
| | | | | | 3,890 | | 8,573 | | 12,463 | 4,025,721 | 4,038,184 |
| | | | | | 21,550,089 | | 30,000 | | 21,580,089 | | 21,580,089 |
| 103,236,687 | | 1,626,471 | | 25,940,136 | 32,849,522 | | 13,213,474 | | 176,866,290 | 4,025,721 | 180,892,011 |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 % | 金額 % | |
| 總 計 | | | 186,920,000 | | 192,785,714 | | 5,865,714 3.14 | |
| 國民教育計畫 | | | 186,920,000 | | 192,785,714 | | 5,865,714 3.14 | |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | 177,245,000 | 180,892,011 | 3,647,011 | 2.06 |
| 11 正式員額薪資 | 99,120,000 | 103,236,687 | 4,116,687 | 4.15 |
| 113 職員薪金 | 98,748,000 | 102,807,447 | 4,059,447 | 4.11 |
| 114 工員工資 | 372,000 | 429,240 | 57,240 | 15.39 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,785,760 | 4,025,721 | 239,961 | 6.34 |
| 124 兼職人員酬金 | 3,785,760 | 4,025,721 | 239,961 | 6.34 |
| 13 超時工作報酬 | 1,582,009 | 1,626,471 | 44,462 | 2.81 |
| 131 加班費 | 1,582,009 | 1,626,471 | 44,462 | 2.81 |
| 15 獎金 | 26,934,000 | 25,940,136 | -993,864 | -3.69 |
| 151 考績獎金 | 14,544,000 | 13,028,765 | -1,515,235 | -10.42 |
| 152 年終獎金 | 12,390,000 | 12,911,371 | 521,371 | 4.21 |
| 16 退休及卹償金 | 33,775,980 | 32,849,522 | -926,458 | -2.74 |
| 161 職員退休及離職金 | 33,746,220 | 32,840,942 | -905,278 | -2.68 |
| 162 工員退休及離職金 | 29,760 | 8,580 | -21,180 | -71.17 |
| 18 福利費 | 12,047,251 | 13,213,474 | 1,166,223 | 9.68 |
| 181 分擔員工保險費 | 8,555,232 | 9,880,100 | 1,324,868 | 15.49 |
| 183 傷病醫藥費 | 464,000 | 281,300 | -182,700 | -39.38 |
| 185 員工通勤交通費 | 902,160 | 880,142 | -22,018 | -2.44 |
| 18Y 其他福利費 | 2,125,859 | 2,171,932 | 46,073 | 2.17 |
| 2 服務費用 | 8,485,000 | 10,731,771 | 2,246,771 | 26.48 |
| 21 水電費 | 1,894,278 | 2,137,876 | 243,598 | 12.86 |
| 212 工作場所電費 | 1,535,000 | 1,754,270 | 219,270 | 14.28 |
| 214 工作場所水費 | 277,278 | 228,238 | -49,040 | -17.69 |
| 216 氣體費 | 82,000 | 155,368 | 73,368 | 89.47 |
| 22 郵電費 | 0 | 102,978 | 102,978 | 0.00 |
| 221 郵費 | 0 | 22,622 | 22,622 | 0.00 |
| 222 電話費 | 0 | 80,356 | 80,356 | 0.00 |
| 23 旅運費 | 98,150 | 126,723 | 28,573 | 29.11 |
| 231 國內旅費 | 98,150 | 86,035 | -12,115 | -12.34 |
| 235 貨物運費 | 0 | 21,835 | 21,835 | 0.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 18,853 | 18,853 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 252,101 | 252,101 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 252,101 | 252,101 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,947,162 | 1,455,973 | -491,189 | -25.23 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,048,000 | 830,943 | -217,057 | -20.71 |
| 255 機械及設備修護費 | 298,162 | 116,932 | -181,230 | -60.78 |
| 257 雜項設備修護費 | 601,000 | 508,098 | -92,902 | -15.46 |
| 26 保險費 | 8,960 | 0 | -8,960 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 8,960 | 0 | -8,960 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 3,220,442 | 4,316,561 | 1,096,119 | 34.04 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 9,492 | 7,779 | -1,713 | -18.05 |
| 279 外包費 | 2,966,704 | 2,738,294 | -228,410 | -7.70 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 14,246 | 1,382,323 | 1,368,077 | 9,603.24 |
| 27F 體育活動費 | 230,000 | 188,165 | -41,835 | -18.19 |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | % |
| 28 專業服務費 | 1,217,608 | 2,241,159 | 1,023,551 | 84.06 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 443,900 | 1,122,178 | 678,278 | 152.80 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 141,500 | 138,300 | -3,200 | -2.26 |
| 289 試務甄選費 | 7,000 | 9,000 | 2,000 | 28.57 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 307,979 | 307,979 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 625,208 | 663,702 | 38,494 | 6.16 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 2,068,000 | 2,002,045 | -65,955 | -3.19 |
| 31 使用材料費 | 226,800 | 502,706 | 275,906 | 121.65 |
| 315 設備零件 | 226,800 | 502,706 | 275,906 | 121.65 |
| 32 用品消耗 | 1,841,200 | 1,499,339 | -341,861 | -18.57 |
| 321 辦公(事務)用品 | 539,400 | 271,177 | -268,223 | -49.73 |
| 322 報章雜誌 | 53,538 | 0 | -53,538 | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 21,000 | 54,731 | 33,731 | 160.62 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,227,262 | 1,173,431 | -53,831 | -4.39 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 3,000 | 97,480 | 94,480 | 3,149.33 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 0 | 45,400 | 45,400 | 0.00 |
| 442 車租 | 0 | 45,400 | 45,400 | 0.00 |
| 45 雜項設備租金 | 3,000 | 52,080 | 49,080 | 1,636.00 |
| 451 雜項設備租金 | 3,000 | 52,080 | 49,080 | 1,636.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 6,932,000 | 7,290,338 | 358,338 | 5.17 |
| 51 購建固定資產 | 6,896,000 | 7,143,838 | 247,838 | 3.59 |
| 512 興建土地改良物 | 5,391,000 | 5,369,829 | -21,171 | -0.39 |
| 514 購置機械及設備 | 1,086,000 | 1,094,006 | 8,006 | 0.74 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 112,700 | 112,700 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 419,000 | 567,303 | 148,303 | 35.39 |
| 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 | 0 | 146,500 | 146,500 | 0.00 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 0 | 146,500 | 146,500 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 822 | 822 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 822 | 822 | 0.00 |
| 661 行政規費與強制費 | 0 | 822 | 822 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,095,000 | 1,831,633 | -263,367 | -12.57 |
| 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 | 82,000 | 77,000 | -5,000 | -6.10 |
| 726 獎助學員生給與 | 82,000 | 77,000 | -5,000 | -6.10 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,012,000 | 1,753,633 | -258,367 | -12.84 |
| 743 獎勵費用 | 83,400 | 63,190 | -20,210 | -24.23 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,928,600 | 1,690,443 | -238,157 | -12.35 |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | % |
| 9 其他 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 |
| 91 其他支出 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 |
| 91Y 其他 | 176,000 | 102,561 | -73,439 | -41.73 |
| 合 計 | 197,004,000 | 202,948,661 | 5,944,661 | 3.02 |

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 1,396,306 | 3,384,643 | 1,988,337 | 142.40 | |
| 185 員工通勤交通費 | 902,160 | 880,142 | -22,018 | -2.44 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 14,246 | 1,382,323 | 1,368,077 | 9,603.24 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 443,900 | 1,122,178 | 678,278 | 152.80 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

丁、會計報表

本 頁 空 白

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 3,229,443,384 | 100.00 | 3,083,413,921 | 100.00 | 146,029,463 | 4.74 |
| 流動資產 | 9,789,184 | 0.30 | 7,477,702 | 0.24 | 2,311,482 | 30.91 |
| 現金 | 9,110,921 | 0.28 | 6,858,692 | 0.22 | 2,252,229 | 32.84 |
| 銀行存款 | 9,110,921 | 0.28 | 6,858,692 | 0.22 | 2,252,229 | 32.84 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,449,756 | 0.11 | 3,661,581 | 0.12 | -211,825 | -5.79 |
| 銀行存款-保管款 | 4,420,705 | 0.14 | 1,998,586 | 0.06 | 2,422,119 | 121.19 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 3,250 | 0.00 | 8,694 | 0.00 | -5,444 | -62.62 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1,237,210 | 0.04 | 1,189,831 | 0.04 | 47,379 | 3.98 |
| 應收款項 | 678,263 | 0.02 | 619,010 | 0.02 | 59,253 | 9.57 |
| 其他應收款 | 678,263 | 0.02 | 619,010 | 0.02 | 59,253 | 9.57 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,888,970 | 0.09 | 2,835,986 | 0.09 | 52,984 | 1.87 |
| 準備金 | 2,888,970 | 0.09 | 2,835,986 | 0.09 | 52,984 | 1.87 |
| 退休及離職準備金 | 2,672,144 | 0.08 | 2,619,160 | 0.08 | 52,984 | 2.02 |
| 其他準備金 | 216,826 | 0.01 | 216,826 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-其他 | 216,826 | 0.01 | 216,826 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 固定資產 | 23,532,761 | 0.73 | 19,489,881 | 0.63 | 4,042,880 | 20.74 |
| 土地改良物 | 5,504,257 | 0.17 | 626,614 | 0.02 | 4,877,643 | 778.41 |
| 土地改良物 | 9,658,910 | 0.30 | 4,289,081 | 0.14 | 5,369,829 | 125.20 |
| 累計折舊-土地改良物 | -4,154,653 | -0.13 | -3,662,467 | -0.12 | -492,186 | 13.44 |
| 機械及設備 | 9,132,324 | 0.28 | 9,356,743 | 0.30 | -224,419 | -2.40 |
| 機械及設備 | 36,335,877 | 1.13 | 33,627,767 | 1.09 | 2,708,110 | 8.05 |
| 累計折舊-機械及設備 | -27,203,553 | -0.84 | -24,271,024 | -0.79 | -2,932,529 | 12.08 |
| 交通及運輸設備 | 555,494 | 0.02 | 658,196 | 0.02 | -102,702 | -15.60 |
| 交通及運輸設備 | 3,276,170 | 0.10 | 3,148,470 | 0.10 | 127,700 | 4.06 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,720,676 | -0.08 | -2,490,274 | -0.08 | -230,402 | 9.25 |
| 雜項設備 | 8,340,686 | 0.26 | 8,848,328 | 0.29 | -507,642 | -5.74 |
| 雜項設備 | 25,138,652 | 0.78 | 24,297,367 | 0.79 | 841,285 | 3.46 |
| 累計折舊-雜項設備 | -16,797,966 | -0.52 | -15,449,039 | -0.50 | -1,348,927 | 8.73 |
| 其他資產 | 3,193,232,469 | 98.88 | 3,053,610,352 | 99.03 | 139,622,117 | 4.57 |
| 什項資產 | 3,193,232,469 | 98.88 | 3,053,610,352 | 99.03 | 139,622,117 | 4.57 |
| 暫付及待結轉帳項 | 645,964 | 0.02 | 669,995 | 0.02 | -24,031 | -3.59 |
| 代管資產 | 3,192,586,505 | 98.86 | 3,052,940,357 | 99.01 | 139,646,148 | 4.57 |
| 代管資產-土地改良物 | 24,528 | 0.00 | 24,528 | 0.00 | 0 | 0.00 |

信託代理與保證資產 541,658

保證品 541,658

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。

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。

臺北市立東湖國民中學
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 | 3,203,022,252 | 99.18 | 3,060,294,233 | 99.25 | 142,728,019 | 4.66 |
| 流動負債 | 5,903,619 | 0.18 | 3,120,303 | 0.10 | 2,783,316 | 89.20 |
| 應付款項 | 5,772,018 | 0.18 | 3,050,745 | 0.10 | 2,721,273 | 89.20 |
| 應付代收款 | 4,850,143 | 0.15 | 2,297,120 | 0.07 | 2,553,023 | 111.14 |
| 應付代收款 | 4,850,143 | 0.15 | 2,297,120 | 0.07 | 2,553,023 | 111.14 |
| 應付費用 | 921,875 | 0.03 | 753,625 | 0.02 | 168,250 | 22.33 |
| 應付費用 | 921,875 | 0.03 | 753,625 | 0.02 | 168,250 | 22.33 |
| 預收款項 | 131,601 | 0.00 | 69,558 | 0.00 | 62,043 | 89.20 |
| 預收收入 | 131,601 | 0.00 | 69,558 | 0.00 | 62,043 | 89.20 |
| 預收收入 | 131,601 | 0.00 | 69,558 | 0.00 | 62,043 | 89.20 |
| 其他負債 | 3,197,118,633 | 99.00 | 3,057,173,930 | 99.15 | 139,944,703 | 4.58 |
| 什項負債 | 3,197,118,633 | 99.00 | 3,057,173,930 | 99.15 | 139,944,703 | 4.58 |
| 存入保證金 | 1,456,986 | 0.05 | 1,569,986 | 0.05 | -113,000 | -7.20 |
| 存入保證金 | 1,456,986 | 0.05 | 1,569,986 | 0.05 | -113,000 | -7.20 |
| 應付退休及離職金 | 2,672,144 | 0.08 | 2,619,160 | 0.08 | 52,984 | 2.02 |
| 應付退休及離職金 | 2,672,144 | 0.08 | 2,619,160 | 0.08 | 52,984 | 2.02 |
| 應付代管資產 | 3,192,586,505 | 98.86 | 3,052,940,357 | 99.01 | 139,646,148 | 4.57 |
| 應付代管資產 | 3,192,586,505 | 98.86 | 3,052,940,357 | 99.01 | 139,646,148 | 4.57 |
| 暫收及待結轉帳項 | 402,998 | 0.01 | 44,427 | 0.00 | 358,571 | 807.10 |
| 暫收及待結轉帳項 | 402,998 | 0.01 | 44,427 | 0.00 | 358,571 | 807.10 |
| 淨資產 | 26,421,132 | 0.82 | 23,119,688 | 0.75 | 3,301,444 | 14.28 |
| 淨資產 | 26,421,132 | 0.82 | 23,119,688 | 0.75 | 3,301,444 | 14.28 |
| 淨資產 | 26,421,132 | 0.82 | 23,119,688 | 0.75 | 3,301,444 | 14.28 |
| 累積餘額 | 26,421,132 | 0.82 | 23,119,688 | 0.75 | 3,301,444 | 14.28 |
| 合 計 | 3,229,443,384 | 100.00 | 3,083,413,921 | 100.00 | 146,029,463 | 4.74 |

信託代理與保證負債 541,658

應付保證品 541,658

註：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。

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 | % |
| 代管資產-土地 | 2,946,750,000 | 91.25 | 2,804,363,400 | 90.95 | 142,386,600 | 5.08 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 75,097,777 | 2.33 | 77,838,229 | 2.52 | -2,740,452 | -3.52 |
| 代管資產-其他政府 | 170,714,200 | 5.29 | 170,714,200 | 5.54 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 3,229,443,384 | 100.00 | 3,083,413,921 | 100.00 | 146,029,463 | 4.74 |

信託代理與保證資產 541,658
保證品 541,658

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。
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。

臺北市立東湖國民中學
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 | 3,229,443,384 | 100.00 | 3,083,413,921 | 100.00 | 146,029,463 | 4.74 |

信託代理與保證負債 541,658

應付保證品 541,658

註：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。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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 | 206,325,970 | 100.00 | 224,777,755 | 100.00 | -18,451,785 | -8.21 |
| 徵收及依法分配收入 | 15,281 | 0.01 | 0 | 0.00 | 15,281 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 15,281 | 0.01 | 0 | 0.00 | 15,281 | 0.00 |
| 勞務收入 | 254,600 | 0.12 | 9,900 | 0.00 | 244,700 | 1,471.72 |
| 服務收入 | 254,600 | 0.12 | 9,900 | 0.00 | 244,700 | 1,471.72 |
| 財產收益 | 4,295,203 | 2.08 | 4,787,303 | 2.13 | -492,100 | -10.28 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,130 | 0.00 | 20,378 | 0.01 | -18,248 | -89.55 |
| 財產交易利益 | 3,492,019 | 1.69 | 4,283,452 | 1.91 | -791,433 | -18.48 |
| 其他財產收入 | 801,054 | 0.39 | 483,473 | 0.22 | 317,581 | 65.69 |
| 政府撥入收入 | 201,042,413 | 97.44 | 219,780,995 | 97.78 | -18,738,582 | -8.53 |
| 公庫撥款收入 | 197,846,580 | 95.89 | 210,031,937 | 93.44 | -12,185,357 | -5.80 |
| 政府其他撥入收入 | 3,195,833 | 1.55 | 9,749,058 | 4.34 | -6,553,225 | -67.22 |
| 其他收入 | 718,473 | 0.35 | 199,557 | 0.09 | 518,916 | 260.03 |
| 受贈收入 | 647,966 | 0.31 | 151,939 | 0.07 | 496,027 | 326.46 |
| 雜項收入 | 70,507 | 0.03 | 47,618 | 0.02 | 22,889 | 48.07 |
| 支出 | 203,024,526 | 98.40 | 219,501,589 | 97.65 | -16,477,063 | -7.51 |
| 人事支出 | 180,892,011 | 87.67 | 182,710,517 | 81.28 | -1,818,506 | -1.00 |
| 人事支出 | 180,892,011 | 87.67 | 182,710,517 | 81.28 | -1,818,506 | -1.00 |
| 業務支出 | 14,586,751 | 7.07 | 13,835,785 | 6.16 | 750,966 | 5.43 |
| 業務支出 | 14,586,751 | 7.07 | 13,835,785 | 6.16 | 750,966 | 5.43 |
| 獎補助支出 | 77,000 | 0.04 | 80,000 | 0.04 | -3,000 | -3.75 |
| 其他獎補助 | 77,000 | 0.04 | 80,000 | 0.04 | -3,000 | -3.75 |
| 財產損失 | 22,166 | 0.01 | 40,443 | 0.02 | -18,277 | -45.19 |
| 財產交易損失 | 22,166 | 0.01 | 40,443 | 0.02 | -18,277 | -45.19 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,197,537 | 3.49 | 5,089,874 | 2.26 | 2,107,663 | 41.41 |
| 固定資產折舊 | 7,197,537 | 3.49 | 5,089,874 | 2.26 | 2,107,663 | 41.41 |
| 其他支出 | 249,061 | 0.12 | 17,744,970 | 7.89 | -17,495,909 | -98.60 |
| 其他支出 | 249,061 | 0.12 | 17,744,970 | 7.89 | -17,495,909 | -98.60 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,301,444 | 1.60 | 5,276,166 | 0.02 | -1,974,722 | 0.12 |
| 期初淨資產 | 23,119,688 | 11.21 | 17,843,522 | 0.08 | 5,276,166 | -0.32 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 26,421,132 | 12.81 | 23,119,688 | 0.11 | 3,301,444 | -0.20 |

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—臺北市立東湖國民中學
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) | 3,301,444 |
| 8002 調整非現金項目 | 5,803,781 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 9,105,225 |
| 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 | 3,866,811 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -10,965,378 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -7,098,567 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 7,368,721 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -7,123,150 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 245,571 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,252,229 |
| 87 期初現金及約當現金 | 6,858,692 |
| 88 期末現金及約當現金 | 9,110,921 |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數52,984元及代管資產增加數139,646,148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—臺北市立東湖國民中學

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 | 202,207,225 | 4,118,745 | 206,325,970 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 15,281 | | 15,281 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 254,600 | | 254,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 824,424 | 3,470,779 | 4,295,203 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 201,042,413 | | 201,042,413 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 70,507 | 647,966 | 718,473 | 其他收入 |
| 基金用途 | 202,948,661 | 75,865 | 203,024,526 | 支出 |
| 用人費用 | 180,892,011 | | 180,892,011 | 人事支出 |
| 服務費用 | 10,731,771 | 3,854,980 | 14,586,751 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,002,045 | -2,002,045 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 97,480 | -97,480 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 822 | -822 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,754,633 | -1,754,633 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 77,000 | | 77,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 22,166 | 22,166 | 財產損失 |
| | | 7,197,537 | 7,197,537 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 102,561 | 146,500 | 249,061 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 146,500 | -146,500 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 7,143,838 | -7,143,838 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -741,436 | 4,042,880 | 3,301,444 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,629,807 | 19,489,881 | 23,119,688 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,888,371 | 23,532,761 | 26,421,132 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學
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714萬3,838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」1,073萬1,771元與會計科目「業務支出」1,458萬6,751元間之調整數385萬4,980元，係「材料及用品費」200萬2,045元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬7,480元、「稅捐及規費(強制費)」822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)175萬4,633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347萬779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64萬7,966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」719萬7,537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」2萬2,166元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」10萬2,561元與會計科目「其他支出」24萬9,061元間之調整數14萬6,500元，係「遞延支出」14萬6,500元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任劉淑君

機關長官：

臺北市立臺中區第一國民小學
校長 柯淑惠

訂