

40501295

中華民國 113 年度

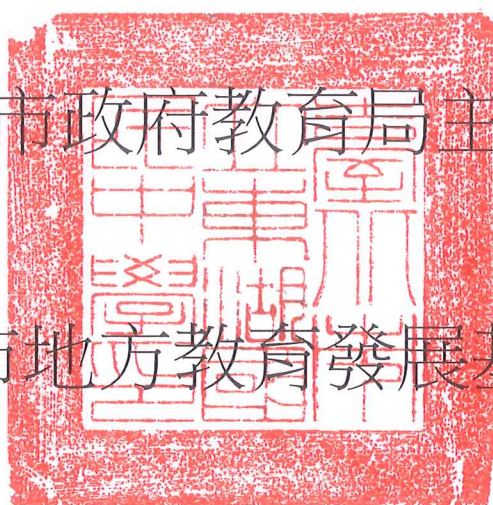
(113年1月1日至113年12月31日)

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



臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立東湖國民中學編

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	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	203,240,903	202,207,225	1,033,678	0.51
基金用途	201,612,117	202,948,661	- 1,336,544	- 0.66
賸餘(短絀)	1,628,786	- 741,436	2,370,222	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,517,157	2,888,371	1,628,786	56.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 785,874	2,252,229	- 3,038,103	--

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東湖國民中學

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 186,055,000 元，決算數 196,590,528 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 3,172,000 元，決算數 3,026,772 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 1,349,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 281,000 元)，決算數 1,994,817 元。

係汰換、充實各領域教學設備，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 203,240,903 元，較預算數 190,127,000 元，增加 13,113,903 元，計增 6.90%。
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 20,640 元，較預算數 4,000 元，增加 16,640 元，計增 416%。

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罰款 6,640 元，致實際執行收入超收 16,640 元。

2. 服務收入：決算數 217,400 元，較預算數 199,000 元，增加 18,400 元，計增 9.25%。

主要係因：

暑期游泳訓練班學生票及普通票實際執行收入 212,300 元、教師甄試報名費收入 5,100 元，合計 217,400 元，致實際執行收入超收 18,400 元。

3. 財產處分收入：決算數 18,161 元，較預算數 78,000 元，短收 59,839 元，計減 76.72%。

主要係因：

財產、物品報廢收入短收 59,839 元。

4. 租金收入：決算數 7,167 元，較預算數 0 元，增加 7,167 元。

主要係因：

113 年 8 至 12 月黃慧鳳借用場地租金 7,167 元，致實際執行收入超收 7,167 元。

5. 其他財產收入：決算數 562,750 元，較預算數 573,000 元，短收 10,250 元，計減 1.79%。

主要係因：

員生消費合作社場地使用費收入 8,470 元、活動中心等場地出借收入 443,720 元、教職員工停車收入 110,560 元等合計 562,750 元，致實際執行收入短收 10,250 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 113 年度

6.公庫撥款收入：決算數 198,799,240 元，較預算數 189,048,000 元，增加 9,751,240 元，計增 5.16%
主要係因：

- (1) 教育局撥入 113 年 0403 花蓮地震災損及設施修繕（災害準備金）80,100 元，以併決算辦理。
- (2) 教育局撥入 113 年度用人費用不敷數 9,347,000 元，以併決算辦理。
- (3) 教育局撥入校舍結構破損修復工程 324,140 元，以併決算辦理。

7.政府其他撥入收入：決算數 3,392,161 元，較預算數 0 元，增加 3,392,161 元。

主要係因：

- (1). 教育部補助 112-1 國中小活化教學與多元學習計畫經費 35,000 元，以併決算辦理。
- (2). 教育部補助 112-1 商借本市東湖國中吳師代課經費 345,194 元，以併決算辦理。
- (3). 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 432 元，以併決算辦理。
- (4). 教育部補助 112-1 團務運作經費第 1 期 14,272 元，以併決算辦理。
- (5). 教育部補助 112-1 學年度 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) 8,100 元，以併決算辦理。
- (6). 教育部補助 112-2 國民中學生涯發展經費 36,480 元，以併決算辦理。
- (7). 教育部補助 113 年度防災校園建置計畫經費 50,000 元，以併決算辦理。
- (8). 教育部補助 112-1 國中小閩客語教師及教學支援工作人員交通費 4,000 元，以併決算辦理。
- (9). 教育部補助 112-2 學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第 2 期款 42,336 元，以併決算辦理。
- (10). 教育部補助 112-2 團務運作經費及差旅費第 2 期款 42,000 元，以併決算辦理。
- (11). 教育部補助 112-2 本土語文及台灣手語國中開課經費 113,587 元，以併決算辦理。
- (12). 教育部補助中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程 23,754 元，以併決算辦理。
- (13). 教育部補助 112 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(經常門)294,000 元，以併決算辦理。
- (14). 教育部補助 112 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(資本門)280,000 元，以併決算辦理。
- (15). 教育部補助 112-1 本土語文及台灣手語國中開課經費 17,025 元，以併決算辦理。
- (16). 教育部補助 112-2 國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 31,950 元，以併決算辦理。
- (17). 教育部補助 112-2 國中小活化教學與多元學習計畫 27,554 元，以併決算辦理。
- (18). 教育部補助 112-2 國中學校用書經費 4,410 元，以併決算辦理。
- (19). 教育部補助 112-2 商借本市東湖國中吳師代課經費 336,171 元，以併決算辦理。
- (20). 教育部補助 112-2 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費 47,754 元，以併決算辦理。
- (21). 教育部補助 112-2 學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫 461,032 元，以併決算辦理。
- (22). 教育部補助 112-2 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)25,800 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 113 年度

- (23). 教育部補助 112 學年度第 1 學期國中小閩客語教師及教學支援工作人員交通費 4,000 元，以併決算辦理。
- (24). 教育部補助 113 年數位內容及教學軟體經費 112,860 元，以併決算辦理。
- (25). 教育部補助 113-1 國民中學生涯發展經費 36,280 元，以併決算辦理。
- (26). 教育部補助 113-1 國民中小學生學習扶助計畫(開班)經費 18,126 元，以併決算辦理。
- (27). 教育部補助 113-1 公立國民中學增置專長教師員額實施計畫 140,700 元，以併決算辦理。
- (28). 教育部補助 113-1 學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費 24,948 元，以併決算辦理。
- (29). 教育部補助 113-1 本土語文及台灣手語國中開課經費 110,656 元，以併決算辦理。
- (30). 教育部補助友善提供多元生理用品推動方案及措施 9,600 元，以併決算辦理。
- (31). 教育部補助 113-1 國中小學校用書經費 4,118 元，以併決算辦理。
- (32). 教育部補助 113-1 學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫 243,040 元，以併決算辦理。
- (33). 教育部補助 113-1 國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 8,522 元，以併決算辦理。
- (34). 教育部補助 113-1 原住民族語文協同人員經費 17,766 元，以併決算辦理。
- (35). 教育部補助 113-1 商借本市東湖國中吳師代課經費 320,420 元，以併決算辦理。
- (36). 教育部補助 113-1 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費 68,040 元，以併決算辦理。
- (37). 教育部補助 113 學年度手語直播共學 18,144 元，以併決算辦理。
- (38). 教育部補助 113-1 國中小閩客語教師及教學支援工作人員交通費 5,000 元，以併決算辦理。
- (39). 教育部補助預防中輟實施彈性適性化教育 9,090 元，以併決算辦理。

8.雜項收入：決算數 223,384 元，較預算數 225,000 元，減少 1,616 元，計減 0.72%。

主要係因：

公物代修 6,813 元、數位學生證補發 7,232 元、東中非營利幼兒園及合作社、五明國際學苑、活動中心空調設置工程水電費等 151,638 元、活動中心空調設置工程廢料回收收入 40,000 元、113.1.11 午餐檢討會決議，第一餐盒公司 112 年 12 月 22 日學生午餐罰款 4,000 元、112 年 12 月五明國際文教協會借用場地使用費 2,988 元、結清前期健勞保費 3,258 元、學生拾金不昧無人認領拾得金 2,112 元、收回吳師房租津貼 2,100 元、冷氣卡儲值費 3,093 元、學生到離校簡訊費 150 元等合計 223,384 元，較預算累計數短收 1,616 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 201,612,117 元，較預算數 190,576,000 元，增加 11,036,117 元，計增 5.79%。
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 196,590,528 元，較預算數 186,055,000 元，增加 10,535,528 元，計增 5.66%。

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 3,026,772 元，較預算數 3,172,000 元，減少 145,228 元，計減 4.58%。

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賸餘。

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 113 年度

3.建築及設備計畫：決算數 1,994,817 元，較預算數 1,349,000 元，增加 645,817 元，計增 47.87%。
主要係因：

- (1) 營建及修繕工程之教育局補助 113 年 0403 花蓮地震災損及設施修繕（災害準備金）80,100 元，執行 80,100 元；教育局補助校舍結構破損修復工程 324,140 元，執行 324,140 元，併決算辦理。
- (2) 購置機械及設備：資訊設備汰換網路及資訊周邊設備覈實支用賸餘 279 元
- (3) 購置交通及運輸設備：教育部補助 112 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 120,000 元，購置監視主機 119,500 元，賸餘 500 元。
- (4) 購置雜項設備：班級設備購置變頻氣冷式箱型冷氣機覈實支用賸餘 48 元；特殊班設備購置分離式冷氣機覈實支用賸餘 2,096 元；教育部補助 112 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 147,000 元購置電動布幕 147,000 元，補辦預算 14,000 元購置高壓清洗機 13,500 元，賸餘 500 元。
- (5) 購置電腦軟體：因購置平板管理系統 JamfPro iOS 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)：

本年度決算賸餘數 1,628,786 元，較預算短絀數 449,000 元，反絀為餘，計相差 2,077,786 元。

主要係因：基金來源決算數較預算增加 13,113,903 元，基金用途決算數較預算增加 11,036,117 元。

- 1.教育局補助 113 年度用人費用不敷數、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 13,113,903 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 10,535,528 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 145,228 元。
4. 其他設備計畫班級設備等覈實支用賸餘 2,423 元；教育部補助 112 學年度無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費、教育局補助 113 年 0403 花蓮地震災損及設施修繕及校舍結構破損修復工程補辦預算覈實支用 684,240 元。
5. 無形資產資訊設備，購置平板管理系統 JamfPro iOS 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 1,592,390 元。

投資活動之淨現金流出 2,210,830 元。

籌資活動之淨現金流出 167,434 元。

本年度現金及約當現金之淨減 785,874 元。

期初現金及約當現金 9,110,921 元。

期末現金及約當現金 8,325,047 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 40,456,413 元，包括：

流動資產 9,015,069 元，較上年度 9,789,184 元，減少 774,115 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金 3,165,849 元，較上年度 2,888,970 元，增加 276,879 元，主要係因勞工退休準備

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 113 年度

金按月提撥等致退休及離職準備金增加。

固定資產 26,991,859 元，較上年度 23,532,761 元，增加 3,459,098 元，主要係因教育局補助活動中心空調設備等致固定資產增加。

其他資產 1,283,636 元，較上年度 645,964 元，增加 637,672 元，主要係因暫付各項申請計畫款項致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為 8,947,397 元，包括：

流動負債 4,305,824 元，較上年度 5,903,619 元，減少 1,597,795 元，主要係因各項委辦活動計畫支付款項減少致應付代收款減少。

其他負債 4,641,573 元，較上年度 4,532,128 元，增加 109,445 元，主要係因存入保證金及提撥勞工退休準備金增加致其他負債增加。

決算日淨資產為 31,509,016 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 24,125,376 元及補辦預算數 281,000 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－臺北市立東湖國民中學
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	190,127,000	100.00	203,240,903	100.00	13,113,903	6.90	202,207,225	100.00
41 徵收及依法分配收入	4,000	0.00	20,640	0.01	16,640	416.00	15,281	0.01
415 違規罰款收入	4,000	0.00	20,640	0.01	16,640	416.00	15,281	0.01
43 勞務收入	199,000	0.10	217,400	0.11	18,400	9.25	254,600	0.13
431 服務收入	199,000	0.10	217,400	0.11	18,400	9.25	254,600	0.13
45 財產收入	651,000	0.34	588,078	0.29	-62,922	-9.67	824,424	0.41
451 財產處分收入	78,000	0.04	18,161	0.01	-59,839	-76.72	23,370	0.01
452 租金收入			7,167	0.00	7,167			
45Y 其他財產收入	573,000	0.30	562,750	0.28	-10,250	-1.79	801,054	0.40
46 政府撥入收入	189,048,000	99.43	202,191,401	99.48	13,143,401	6.95	201,042,413	99.42
462 公庫撥款收入	189,048,000	99.43	198,799,240	97.81	9,751,240	5.16	197,846,580	97.84
46Y 政府其他撥入收入			3,392,161	1.67	3,392,161		3,195,833	1.58
4Y 其他收入	225,000	0.12	223,384	0.11	-1,616	-0.72	70,507	0.03
4YY 雜項收入	225,000	0.12	223,384	0.11	-1,616	-0.72	70,507	0.03
5 基金用途	190,576,000	100.24	201,612,117	99.20	11,036,117	5.79	202,948,661	100.37
53 國民教育計畫	186,055,000	97.86	196,590,528	96.73	10,535,528	5.66	192,785,714	95.34
5L 一般行政管理計畫	3,172,000	1.67	3,026,772	1.49	-145,228	-4.58	2,872,609	1.42
5M 建築及設備計畫	1,349,000	0.71	1,994,817	0.98	645,817	47.87	7,290,338	3.61
購建固定資產	1,313,000	0.69	1,994,817	0.98	681,817	51.93	7,290,338	3.61
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-449,000		1,628,786		2,077,786	-462.76	-741,436	
期初基金餘額	1,166,000		2,888,371		1,722,371	147.72	3,629,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	717,000		4,517,157		3,800,157	530.01	2,888,371	

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 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 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	190,127,000	203,240,903	13,113,903	6.90	
41 徵收及依法分配收入	4,000	20,640	16,640	416.00	
415 違規罰款收入	4,000	20,640	16,640	416.00	決算數較預算數增加16,640元，主要係因學生午餐廠商第一、統鮮公司及7年級校外教學米豐旅行社罰款，致實際執行收入超收。
43 勞務收入	199,000	217,400	18,400	9.25	
431 服務收入	199,000	217,400	18,400	9.25	
45 財產收入	651,000	588,078	-62,922	-9.67	
451 財產處分收入	78,000	18,161	-59,839	-76.72	決算數較預算數減少59,839元，主要係因財產、物品報廢收入短收。
452 租金收入		7,167	7,167	0.00	決算數較預算數增加7,167元，主要係因113年8至12月黃慧鳳借用場地租金7,167元實際執行收入超收。
45Y 其他財產收入	573,000	562,750	-10,250	-1.79	
46 政府撥入收入	189,048,000	202,191,401	13,143,401	6.95	
462 公庫撥款收入	189,048,000	198,799,240	9,751,240	5.16	
46Y 政府其他撥入收入		3,392,161	3,392,161	0.00	決算數較預算數增加3,392,161，主要係因教育部補助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	223,384	-1,616	-0.72	
4YY 雜項收入	225,000	223,384	-1,616	-0.72	

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 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	190,576,000	201,612,117	11,036,117	5.79	
53 國民教育計畫	186,055,000	196,590,528	10,535,528	5.66	
1 用人費用	176,224,000	184,249,372	8,025,372	4.55	
11 正式員額薪資	98,177,040	105,249,464	7,072,424	7.20	
113 職員薪金	97,805,040	104,792,144	6,987,104	7.14	
114 工員工資	372,000	457,320	85,320	22.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,825,360	4,088,685	263,325	6.88	
124 兼職人員酬金	3,825,360	4,088,685	263,325	6.88	
13 加（夜）班費	1,587,539	1,640,478	52,939	3.33	
131 延長工時加班費	19,260	9,250	-10,010	-51.97	
134 未休假加班費	1,568,279	1,631,228	62,949	4.01	
15 獎金	26,658,970	25,975,105	-683,865	-2.57	
151 考績獎金	14,386,840	13,092,175	-1,294,665	-9.00	
152 年終獎金	12,272,130	12,882,930	610,800	4.98	
16 退休及卹償金	33,920,484	33,727,424	-193,060	-0.57	
161 職員退休及離職金	33,890,724	33,718,374	-172,350	-0.51	
162 工員退休及離職金	29,760	9,050	-20,710	-69.59	
18 福利費	12,054,607	13,568,216	1,513,609	12.56	
181 分擔員工保險費	8,439,024	9,921,712	1,482,688	17.57	
183 傷病醫藥費	588,000	464,500	-123,500	-21.00	
185 員工通勤交通費	866,160	807,553	-58,607	-6.77	
18Y 其他福利費	2,161,423	2,374,451	213,028	9.86	
2 服務費用	6,295,000	8,119,010	1,824,010	28.98	
21 水電費	1,934,136	1,973,255	39,119	2.02	
212 工作場所電費	1,574,858	1,640,141	65,283	4.15	
214 工作場所水費	277,278	199,822	-77,456	-27.93	
216 氣體費	82,000	133,292	51,292	62.55	
22 郵電費		590	590		
221 郵費		590	590		
23 旅運費	95,500	118,374	22,874	23.95	
231 國內旅費	93,500	88,941	-4,559	-4.88	
235 貨物運費	2,000	3,335	1,335	66.75	
23Y 其他旅運費		26,098	26,098		
24 印刷裝訂與廣告費	19,500	218,704	199,204	1,021.56	
241 印刷及裝訂費	19,500	218,704	199,204	1,021.56	
25 修理保養及保固費	1,943,899	1,333,448	-610,451	-31.40	
252 一般房屋修護費	965,000	543,867	-421,133	-43.64	
255 機械及設備修護費	179,899	37,420	-142,479	-79.20	

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 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	%	
257 雜項設備修護費	799,000	752,161	-46,839	-5.86	
26 保險費	7,560		-7,560	-100.00	
26Y 其他保險費	7,560		-7,560	-100.00	
27 一般服務費	1,777,405	3,308,116	1,530,711	86.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	4,962	-19,806	-79.97	
279 外包費	1,017,312	1,016,226	-1,086	-0.11	
27D 計時與計件人員酬金	393,325	1,970,528	1,577,203	400.99	
27F 體育活動費	342,000	316,400	-25,600	-7.49	
28 專業服務費	517,000	1,166,523	649,523	125.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,500	861,721	448,221	108.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,500	36,920	-53,580	-59.20	
289 試務甄選費	13,000	18,000	5,000	38.46	
28A 電腦軟體服務費		148,859	148,859		
28Y 其他專業服務費		101,023	101,023		
3 材料及用品費	1,356,000	1,844,637	488,637	36.04	
31 使用材料費	220,500	439,992	219,492	99.54	
315 設備零件	220,500	439,992	219,492	99.54	
32 用品消耗	1,135,500	1,404,645	269,145	23.70	
321 辦公(事務)用品	6,900	30,420	23,520	340.87	
322 報章雜誌	10,200	10,195	-5	-0.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	24,018	4,018	20.09	
32Y 其他用品消耗	1,098,400	1,340,012	241,612	22.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	152,680	149,680	4,989.33	
42 房租		20,000	20,000		
421 一般房屋租金		20,000	20,000		
44 交通及運輸設備租金		80,600	80,600		
442 車租		80,600	80,600		
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	1,961,000	2,004,897	43,897	2.24	
72 捐助、補助與獎助	80,000	76,000	-4,000	-5.00	
726 獎助學員生給與	80,000	76,000	-4,000	-5.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,881,000	1,928,897	47,897	2.55	

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 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	%	
743 獎勵費用	242,400	208,768	-33,632	-13.87	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,638,600	1,720,129	81,529	4.98	
9 其他	216,000	219,932	3,932	1.82	
91 其他支出	216,000	219,932	3,932	1.82	
91Y 其他	216,000	219,932	3,932	1.82	
5L 一般行政管理計畫	3,172,000	3,026,772	-145,228	-4.58	
1 用人費用	4,000		-4,000	-100.00	
13 加（夜）班費	4,000		-4,000	-100.00	
131 延長工時加班費	4,000		-4,000	-100.00	
2 服務費用	2,751,000	2,715,408	-35,592	-1.29	
22 郵電費		98,358	98,358		
221 郵費		18,950	18,950		
222 電話費		79,408	79,408		
27 一般服務費	2,005,864	1,851,208	-154,656	-7.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,386	1,386		
279 外包費	2,005,864	1,849,822	-156,042	-7.78	
28 專業服務費	646,736	667,442	20,706	3.20	
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	595,736	618,442	22,706	3.81	
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	416,000	308,687	-107,313	-25.80	
31 使用材料費		99,989	99,989		
315 設備零件		99,989	99,989		
32 用品消耗	416,000	208,698	-207,302	-49.83	
321 辦公（事務）用品	416,000	207,359	-208,641	-50.15	
32Y 其他用品消耗		1,339	1,339		
6 稅捐及規費(強制費)		1,677	1,677		
66 規費		1,677	1,677		
661 行政規費與強制費		1,677	1,677		
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 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,349,000	1,994,817	645,817	47.87	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281,000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280,000元。2.決算數較預算數增加645,817元，主要係因教育局補助112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、113年0403花蓮地震災損及設施修繕及校舍結構破損修復工程以併決算辦理。
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	1,349,000	1,994,817	645,817	47.87	
51 購建固定資產	1,313,000	1,590,577	277,577	21.14	
514 購置機械及設備	776,500	776,221	-279	-0.04	
515 購置交通及運輸設備	38,000	157,500	119,500	314.47	
516 購置雜項設備	498,500	656,856	158,356	31.77	
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		404,240	404,240		
541 遞延修繕房屋建築支出		404,240	404,240		

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 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) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數14,925元，決算數21,417元。
- (2) 教育部補助國民中學增置專長教師2人，預算數0元，決算數842,412元。
- (3) 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1,001,785元。
- (4) 閩南語教學教師按節計算，預算數365,904元，決算數58,212元。
- (5) 原住民族語教學教師按節計算，預算數0元，決算數11,397元。
- (6) 客語教學教師按節計算，預算數0元，決算數22,861元。
- (7) 國中家政競賽工讀生按時計算，預算數12,496元，決算數12,444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846,910元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費2人，預算數169,552元，決算數169,316元。
- (3) 校警勞務外包費按時計算，預算數1,269,864元，決算數1,137,889元。
- (4) 工友業務外包費1人，預算數456,000元，決算數456,000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255,933元。

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	74,409,609	-50,876,848	1,630,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,658,910	-4,154,653	
房屋及建築			
機械及設備	36,335,877	-27,203,553	776,500
交通及運輸設備	3,276,170	-2,720,676	158,000
雜項設備	25,138,652	-16,797,966	659,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			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776,500元，係法定預算數776,500元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計158,000元，係法定預算數38,000元、補辦預算120,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計659,500元，係法定預算數498,500元、補辦預算161,000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.機械及設備：

增加數計4,281,927元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計776,221元。(2)撥入：教育局補助購置活動中心體育器材啞鈴及弧光燈、木柵高中撥入大屏顯示器等設備計3,478,906元。(3)受贈：應付代收款課後學習活動費購置割草機等設備計26,800元。

減少數計1,483,550元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位照相機等設備計1,483,550元。

臺北市立東湖國民中學

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		
11,829,229	3,564	3,222,338	-5,147,793	26,991,859
			-1,821,216	3,683,041
4,281,927		1,483,550	-2,665,016	9,265,685
202,500		179,482	-30,519	547,993
7,344,802		1,559,306	-631,042	13,495,140
	3,564			

註 2.交通及運輸設備：

增加數計202,500元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機等設備計157,500元。(2)受贈：應付代收款暑期學藝活動經費購置監視器等設備計45,000元。

減少數計179,482元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等設備計179,482元。

3.雜項設備：

增加數計7,344,802元，變動原因為：(1)增置：購置箱型冷氣機、電動布幕等設備計656,856元(2)撥入：教育局補助購置活動中心空調等設備計6,376,174元。(3)受贈：應付代收款課後學習活動費等購置冷氣機等設備計311,772元。

減少數計1,559,306元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢籃球架、冷氣機等設備計1,559,306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		776,500			776,500	776,221	-279	
機械及設備		776,500			776,500	776,221	-279	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000	120,000		158,000	157,500	-500	
交通及運輸設備		38,000	120,000		158,000	157,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		498,500	161,000		659,500	656,856	-2,644	
雜項設備		498,500	161,000		659,500	656,856	-2,644	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,313,000	281,000		1,594,000	1,590,577	-3,423	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		281,000
購置交通及運輸設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	120,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	161,000

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 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	114	113	-1	
職員	113	112	-1	
技工	1	1	0	
合計	114	113	-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) 教育部補助國民中學增置專長教師2人。
- (3) 教育部商借本校教師聘請代理教師1人。
- (4) 閩南語教學教師按節計算。
- (5) 原住民族語教學教師按節計算。
- (6) 客語教學教師按節計算。
- (7) 國中家政競賽工讀生按時計算。

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 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	98,177,040		1,587,539		26,658,970	33,920,484		12,054,607		172,398,640	3,825,360	176,224,000
正式人員	98,177,040		1,587,539		26,658,970	10,880,484		12,024,607		149,328,640		149,328,640
兼任人員											3,825,360	3,825,360
其他人員						23,040,000		30,000		23,070,000		23,070,000
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	98,177,040		1,591,539		26,658,970	33,920,484		12,054,607		172,402,640	3,825,360	176,228,000

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，113年度預算編列114人，計14,386,840元，執行結果決算101人，計13,092,175元。

2.年終工作獎金係依據行政院行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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114人，計12,272,130元，執行結果決算122人，計12,882,930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14,925元，決算數21,417元。

(2)教育部補助國民中學增置專長教師，預算數0元，決算數842,412元。

(3)教育部商借本校教師聘請代理教師，預算數0元，決算數1,001,785元。

(4)閩南語教學教師，預算數365,904元，決算數58,212元。

(5)原住民族語教學教師，預算數0元，決算數11,397元。

(6)客語教學教師，預算數0元，決算數22,861元。

(7)國中家政競賽工讀生，預算數12,496元，決算數12,444元。

2. 外包費:

(1)游泳池救生員外包費，預算數847,760元，決算數846,910元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數169,552元，決算數169,316元。

(3)校警勞務外包費，預算數1,269,864元，決算數1,137,889元。

(4)工友業務外包費，預算數456,000元，決算數456,000元。

(5)消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數255,933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 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
105,249,464		1,640,478		25,975,105	33,727,424		13,568,216		180,160,687	4,088,685	184,249,372
105,249,464		1,640,478		25,975,105	11,499,981		13,532,715		157,897,743		157,897,743
					2,165		5,501		7,666	4,088,685	4,096,351
					22,225,278		30,000		22,255,278		22,255,278
105,249,464		1,640,478		25,975,105	33,727,424		13,568,216		180,160,687	4,088,685	184,249,372

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

[illegible]

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	176,228,000	184,249,372	8,021,372	4.55
11 正式員額薪資	98,177,040	105,249,464	7,072,424	7.20
113 職員薪金	97,805,040	104,792,144	6,987,104	7.14
114 工員工資	372,000	457,320	85,320	22.94
12 聘僱及兼職人員薪資	3,825,360	4,088,685	263,325	6.88
124 兼職人員酬金	3,825,360	4,088,685	263,325	6.88
13 加（夜）班費	1,591,539	1,640,478	48,939	3.07
131 延長工時加班費	23,260	9,250	-14,010	-60.23
134 未休假加班費	1,568,279	1,631,228	62,949	4.01
15 獎金	26,658,970	25,975,105	-683,865	-2.57
151 考績獎金	14,386,840	13,092,175	-1,294,665	-9.00
152 年終獎金	12,272,130	12,882,930	610,800	4.98
16 退休及卹償金	33,920,484	33,727,424	-193,060	-0.57
161 職員退休及離職金	33,890,724	33,718,374	-172,350	-0.51
162 工員退休及離職金	29,760	9,050	-20,710	-69.59
18 福利費	12,054,607	13,568,216	1,513,609	12.56
181 分擔員工保險費	8,439,024	9,921,712	1,482,688	17.57
183 傷病醫藥費	588,000	464,500	-123,500	-21.00
185 員工通勤交通費	866,160	807,553	-58,607	-6.77
18Y 其他福利費	2,161,423	2,374,451	213,028	9.86
2 服務費用	9,046,000	10,834,418	1,788,418	19.77
21 水電費	1,934,136	1,973,255	39,119	2.02
212 工作場所電費	1,574,858	1,640,141	65,283	4.15
214 工作場所水費	277,278	199,822	-77,456	-27.93
216 氣體費	82,000	133,292	51,292	62.55
22 郵電費	0	98,948	98,948	0.00
221 郵費	0	19,540	19,540	0.00
222 電話費	0	79,408	79,408	0.00
23 旅運費	95,500	118,374	22,874	23.95
231 國內旅費	93,500	88,941	-4,559	-4.88
235 貨物運費	2,000	3,335	1,335	66.75
23Y 其他旅運費	0	26,098	26,098	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	19,500	218,704	199,204	1,021.56
241 印刷及裝訂費	19,500	218,704	199,204	1,021.56
25 修理保養及保固費	1,943,899	1,333,448	-610,451	-31.40
252 一般房屋修護費	965,000	543,867	-421,133	-43.64
255 機械及設備修護費	179,899	37,420	-142,479	-79.20
257 雜項設備修護費	799,000	752,161	-46,839	-5.86
26 保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
26Y 其他保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
27 一般服務費	3,783,269	5,159,324	1,376,055	36.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	6,348	-18,420	-74.37
279 外包費	3,023,176	2,866,048	-157,128	-5.20

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	393,325	1,970,528	1,577,203	400.99
27F 體育活動費	342,000	316,400	-25,600	-7.49
28 專業服務費	1,163,736	1,833,965	670,229	57.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,500	861,721	448,221	108.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,500	85,920	-55,580	-39.28
289 試務甄選費	13,000	18,000	5,000	38.46
28A 電腦軟體服務費	0	148,859	148,859	0.00
28Y 其他專業服務費	595,736	719,465	123,729	20.77
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	1,772,000	2,153,324	381,324	21.52
31 使用材料費	220,500	539,981	319,481	144.89
315 設備零件	220,500	539,981	319,481	144.89
32 用品消耗	1,551,500	1,613,343	61,843	3.99
321 辦公(事務)用品	422,900	237,779	-185,121	-43.77
322 報章雜誌	10,200	10,195	-5	-0.05
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	24,018	4,018	20.09
32Y 其他用品消耗	1,098,400	1,341,351	242,951	22.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	152,680	149,680	4,989.33
42 房租	0	20,000	20,000	0.00
421 一般房屋租金	0	20,000	20,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	80,600	80,600	0.00
442 車租	0	80,600	80,600	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	1,349,000	1,994,817	645,817	47.87
51 購建固定資產	1,313,000	1,590,577	277,577	21.14
514 購置機械及設備	776,500	776,221	-279	-0.04
515 購置交通及運輸設備	38,000	157,500	119,500	314.47
516 購置雜項設備	498,500	656,856	158,356	31.77
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	404,240	404,240	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	404,240	404,240	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,677	1,677	0.00
66 規費	0	1,677	1,677	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,677	1,677	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,962,000	2,005,897	43,897	2.24
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	80,000	76,000	-4,000	-5.00

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

726 獎助學員生給與	
4 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	
743 獎勵費用	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	
其他	
1 其他支出	
91Y 其他	
合 計	

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

[illegible]

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	40,456,413	100.00	36,856,879	100.00	3,599,534	9.77
流動資產	9,015,069	22.28	9,789,184	26.56	-774,115	-7.91
現金	8,325,047	20.58	9,110,921	24.72	-785,874	-8.63
銀行存款	8,325,047	20.58	9,110,921	24.72	-785,874	-8.63
銀行存款-公庫存款	4,684,684	11.58	3,449,756	9.36	1,234,928	35.80
銀行存款-保管款	2,236,564	5.53	4,420,705	11.99	-2,184,141	-49.41
銀行存款-代繳費款專戶	1,634	0.00	3,250	0.01	-1,616	-49.72
銀行存款-教育儲蓄戶	1,402,165	3.47	1,237,210	3.36	164,955	13.33
應收款項	690,022	1.71	678,263	1.84	11,759	1.73
其他應收款	690,022	1.71	678,263	1.84	11,759	1.73
長期貸墊款及準備金	3,165,849	7.83	2,888,970	7.84	276,879	9.58
準備金	3,165,849	7.83	2,888,970	7.84	276,879	9.58
退休及離職準備金	2,949,023	7.29	2,672,144	7.25	276,879	10.36
其他準備金	216,826	0.54	216,826	0.59	0	0.00
其他準備金-其他	216,826	0.54	216,826	0.59	0	0.00
固定資產	26,991,859	66.72	23,532,761	63.85	3,459,098	14.70
土地改良物	3,683,041	9.10	5,504,257	14.93	-1,821,216	-33.09
土地改良物	9,658,910	23.87	9,658,910	26.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,975,869	-14.77	-4,154,653	-11.27	-1,821,216	43.84
機械及設備	9,265,685	22.90	9,132,324	24.78	133,361	1.46
機械及設備	39,134,254	96.73	36,335,877	98.59	2,798,377	7.70
累計折舊-機械及設備	-29,868,569	-73.83	-27,203,553	-73.81	-2,665,016	9.80
交通及運輸設備	547,993	1.35	555,494	1.51	-7,501	-1.35
交通及運輸設備	3,299,188	8.15	3,276,170	8.89	23,018	0.70
累計折舊-交通及運輸設備	-2,751,195	-6.80	-2,720,676	-7.38	-30,519	1.12
雜項設備	13,495,140	33.36	8,340,686	22.63	5,154,454	61.80
雜項設備	30,924,148	76.44	25,138,652	68.21	5,785,496	23.01
累計折舊-雜項設備	-17,429,008	-43.08	-16,797,966	-45.58	-631,042	3.76
其他資產	1,283,636	3.17	645,964	1.75	637,672	98.72
什項資產	1,283,636	3.17	645,964	1.75	637,672	98.72
暫付及待結轉帳項	1,283,636	3.17	645,964	1.75	637,672	98.72
代管資產	3,282,333,353	113.26	3,192,586,505	662.12	89,746,848	2.81
代管資產-土地改良物	24,528	0.06	24,528	0.07	0	0.00

信託代理與保證資產 471,658

保證品 471,658

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為471,658元，係亞固公司-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資產(負債)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。

4. 珍貴動產、不動產之總額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	8,947,397	22.12	10,435,747	28.31	-1,488,350	-14.26
流動負債	4,305,824	10.64	5,903,619	16.02	-1,597,795	-27.06
應付款項	4,261,569	10.53	5,772,018	15.66	-1,510,449	-26.17
應付代收款	3,298,498	8.15	4,850,143	13.16	-1,551,645	-31.99
應付代收款	3,298,498	8.15	4,850,143	13.16	-1,551,645	-31.99
應付費用	963,071	2.38	921,875	2.50	41,196	4.47
應付費用	963,071	2.38	921,875	2.50	41,196	4.47
預收款項	44,255	0.11	131,601	0.36	-87,346	-66.37
預收收入	44,255	0.11	131,601	0.36	-87,346	-66.37
預收收入	44,255	0.11	131,601	0.36	-87,346	-66.37
其他負債	4,641,573	11.47	4,532,128	12.30	109,445	2.41
什項負債	4,641,573	11.47	4,532,128	12.30	109,445	2.41
存入保證金	1,625,501	4.02	1,456,986	3.95	168,515	11.57
存入保證金	1,625,501	4.02	1,456,986	3.95	168,515	11.57
應付退休及離職金	2,949,023	7.29	2,672,144	7.25	276,879	10.36
應付退休及離職金	2,949,023	7.29	2,672,144	7.25	276,879	10.36
暫收及待結轉帳項	67,049	0.17	402,998	1.09	-335,949	-83.36
暫收及待結轉帳項	67,049	0.17	402,998	1.09	-335,949	-83.36
淨資產	31,509,016	77.88	26,421,132	71.69	5,087,884	19.26
淨資產	31,509,016	77.88	26,421,132	71.69	5,087,884	19.26
淨資產	31,509,016	77.88	26,421,132	71.69	5,087,884	19.26
累積餘額	31,509,016	77.88	26,421,132	71.69	5,087,884	19.26
合 計	40,456,413	100.00	36,856,879	100.00	3,599,534	9.77

信託代理與保證負債 471,658

應付保證品 471,658

註：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3,192,586,505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。

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	%
代管資產-土地	3,025,825,000	479.22	2,946,750,000	995.12	79,075,000	2.68
代管資產-房屋建築及設備	72,357,325	178.85	75,097,777	203.76	-2,740,452	-3.65
代管資產-其他政府	184,126,500	455.12	170,714,200	463.18	13,412,300	7.86
應付代管資產	-3,282,333,353	113.26	-3,192,586,505	662.12	-89,746,848	2.81
合 計	40,456,413	100.00	36,856,879	100.00	3,599,534	9.77

信託代理與保證資產 471,658
保證品 471,658

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為471,658元，係亞固公司-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資產(負債)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。
4. 珍貴動產、不動產之總額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	40,456,413	100.00	36,856,879	100.00	3,599,534	9.77

信託代理與保證負債	471,658
-----------	---------

應付保證品	471,658
-------	---------

註：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3,192,586,505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。

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	203,624,475	100.00	206,325,970	100.00	-2,701,495	-1.31
徵收及依法分配收入	20,640	0.01	15,281	0.01	5,359	35.07
違規罰款收入	20,640	0.01	15,281	0.01	5,359	35.07
勞務收入	217,400	0.11	254,600	0.12	-37,200	-14.61
服務收入	217,400	0.11	254,600	0.12	-37,200	-14.61
財產收益	588,078	0.29	4,295,203	2.08	-3,707,125	-86.31
財產孳息收入	7,167	0.00	0	0.00	7,167	0.00
廢舊物品售價收入	742	0.00	2,130	0.00	-1,388	-65.16
財產交易利益	17,419	0.01	3,492,019	1.69	-3,474,600	-99.50
其他財產收入	562,750	0.28	801,054	0.39	-238,304	-29.75
政府撥入收入	202,191,401	99.30	201,042,413	97.44	1,148,988	0.57
公庫撥款收入	198,799,240	97.63	197,846,580	95.89	952,660	0.48
政府其他撥入收入	3,392,161	1.67	3,195,833	1.55	196,328	6.14
其他收入	606,956	0.30	718,473	0.35	-111,517	-15.52
受贈收入	383,572	0.19	647,966	0.31	-264,394	-40.80
雜項收入	223,384	0.11	70,507	0.03	152,877	216.83
支出	208,391,671	102.34	203,024,526	98.40	5,367,145	2.64
人事支出	184,249,372	90.48	180,892,011	87.67	3,357,361	1.86
人事支出	184,249,372	90.48	180,892,011	87.67	3,357,361	1.86
業務支出	15,071,996	7.40	14,586,751	7.07	485,245	3.33
業務支出	15,071,996	7.40	14,586,751	7.07	485,245	3.33
獎補助支出	76,000	0.04	77,000	0.04	-1,000	-1.30
其他獎補助	76,000	0.04	77,000	0.04	-1,000	-1.30
財產損失	32,221	0.02	22,166	0.01	10,055	45.36
財產交易損失	32,221	0.02	22,166	0.01	10,055	45.36
折舊、折耗及攤銷	8,337,910	4.09	7,197,537	3.49	1,140,373	15.84
固定資產折舊	8,337,910	4.09	7,197,537	3.49	1,140,373	15.84
其他支出	624,172	0.31	249,061	0.12	375,111	150.61
其他支出	624,172	0.31	249,061	0.12	375,111	150.61
本期賸餘（短絀）	-4,767,196	-2.34	3,301,444	0.02	-8,068,640	-1.50
期初淨資產	26,421,132	12.98	23,119,688	0.11	3,301,444	0.62
解繳公庫						
淨資產調整數	9,855,080		0		9,855,080	
期末淨資產	31,509,016	15.47	26,421,132	0.13	5,087,884	0.95

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)	-4,767,196
8002 調整非現金項目	6,359,586
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,592,390
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	3,566,893
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,777,723
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,210,830
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,531,997
8404 減少短期債務及其他負債	-6,699,431
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-167,434
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-785,874
87 期初現金及約當現金	9,110,921
88 期末現金及約當現金	8,325,047

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276,879元及代管資產增加數89,746,848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 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	203,240,903	383,572	203,624,475	收入
徵收及依法分配收入	20,640		20,640	徵收及依法分配收入
勞務收入	217,400		217,400	勞務收入
財產收入	588,078		588,078	財產收益
政府撥入收入	202,191,401		202,191,401	政府撥入收入
其他收入	223,384	383,572	606,956	其他收入
基金用途	201,612,117	6,779,554	208,391,671	支出
用人費用	184,249,372		184,249,372	人事支出
服務費用	10,834,418	4,237,578	15,071,996	業務支出
材料及用品費	2,153,324	-2,153,324		
租金、償債、利息及相關手續費	152,680	-152,680		
稅捐及規費(強制費)	1,677	-1,677		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,929,897	-1,929,897		
捐助、補助與獎助	76,000		76,000	獎補助支出
資產短絀		32,221	32,221	財產損失
		8,337,910	8,337,910	折舊、折耗及攤銷
其他	219,932	404,240	624,172	其他支出
遞延支出	404,240	-404,240		
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	1,590,577	-1,590,577		
本期賸餘(短絀)	1,628,786	-6,395,982	-4,767,196	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,888,371	23,532,761	26,421,132	期初淨資產
解繳公庫		9,855,080	9,855,080	解繳公庫
		26,991,859	31,509,016	淨資產調整數
期末基金餘額	4,517,157			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 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 159 萬 577 元，其中 159 萬 577 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」1,083 萬 4,418 元與會計科目「業務支出」1,507 萬 1,996 元間之調整數 423 萬 7,578 元，係「材料及用品費」215 萬 3,324 元、「租金、償債、利息及相關手續費」15 萬 2,680 元、「稅捐及規費(強制費)」1,677 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)192 萬 9,897 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 38 萬 3,572 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」833 萬 7,910 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」3 萬 2,221 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」21 萬 9,932 元與會計科目「其他支出」62 萬 4,172 元間之調整數 40 萬 4,240 元，係「遞延支出」40 萬 4,240 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」985 萬 5,080 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：

會計室劉淑君
主任

機關長官：

臺北市立東湖國民中學
校長林凱瓊

訂