

40501316

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

臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立關渡國民中學編

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	72,933,938	71,005,023	1,928,915	2.72
基金用途	75,952,304	73,346,650	2,605,654	3.55
賸餘(短絀)	- 3,018,366	- 2,341,627	- 676,739	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,263,731	7,282,097	- 3,018,366	- 41.45
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,926,859	- 2,933,874	7,015	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

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68,209,000元，決算數67,183,475元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,209,000元，決算數2,153,463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6,521,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數64,000元），決算數6,615,366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關渡國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數72,933,938元，較預算數72,116,000元，增加817,938元，計增1.13%。

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2,700元，較預算數9,000元，減少6,300元，計減70.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數79,454元，較預算數20,000元，增加59,454元，計增297.27%。

主要係因：

財產報廢變賣殘值收入超收。

3.其他財產收入：決算數140,647元，較預算數125,000元，增加15,647元，計增12.52%。

主要係因：

教職員工停車收入及場地出借使用費超收。

4.公庫撥款收入：決算數71,454,186元，較預算數71,860,000元，減少405,814元，計減0.56%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,152,676元，較預算數0元，增加1,152,676元。

主要係因：

(1)國民中學生涯發展教育經費30,203元。

(2)國民中小學活化教學與多元學習計畫77,633元。

(3)中輟生預防追蹤與復學輔導計畫20,100元。

(4)十二年國教課綱前導學校計畫60,779元。

(5)藝術與美感教育深耕計畫7,950元。

(6)精進教學與品質計畫55,180元。

(7)國民中小學生學習扶助計畫39,380元。

(8)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,402元。

(9)新住民子女教育經費5,008元。

(10)樂齡學習工作計畫334,068元。

(11)國民中學增置專長教師員額實施計畫403,340元。

(12)國小及國中學校用書經費15,133元。

(13)國民中小學無力繳交代收代辦費7,430元。

(14)國民中小學藝文場館體驗補助計畫19,000元。

(15)友善提供多元生理用品推動方案及措施4,000元。

(16)推動中小學數位學習精進方案70,070元。

以上共計1,152,676元。

6.受贈收入：決算數100,792元，較預算數22,000元，增加78,792元，計增358.15%。

主要係因：

獎助學金專戶收入超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

7.雜項收入：決算數3,483元，較預算數80,000元，減少76,517元，計減95.65%。

主要係因：

數位學生證補卡費及其他雜項收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數75,952,304元，較預算數76,939,000元，減少986,696元，計減1.28%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數67,183,475元，較預算數68,209,000元，減少1,025,525元，計減1.50%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,153,463元，較預算數2,209,000元，減少55,537元，計減2.51%。

3.建築及設備計畫：決算數6,615,366元，較預算數6,521,000元，增加94,366元，計增1.45%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,018,366元，較預算短絀數4,823,000元，計相差1,804,634元。

主要係因：

國民教育計畫等用人費用覈實支用賸餘1,627,864元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,442,611元。
投資活動之淨現金流出1,074,517元。
籌資活動之淨現金流出409,731元。
本年度現金及約當現金之淨減2,926,859元。
期初現金及約當現金8,844,771元。
期末現金及約當現金5,917,912元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,564,135,769元，包括：

流動資產5,992,486元，較上年度8,859,207元，減少2,866,721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3,432,190元，較上年度3,273,710元，增加158,480元，主要係因勞工退休準備金盈餘分配致退休及離職準備金增加。

固定資產26,255,397元，較上年度28,342,505元，減少2,087,108元，主要係因攤提折舊致房屋建築及設備減少。

無形資產31,357元，較上年度66,570元，減少35,213元，主要係因提列電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產1,528,424,339元，較上年度1,477,815,106元，增加50,609,233元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為1,533,585,284元，包括：

流動負債3,019,750元，較上年度2,032,845元，增加986,905元，主要係因應付代收款增加。

其他負債1,530,565,534元，較上年度1,480,633,081元，增加49,932,453元，主要係因土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為30,550,485元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數1,429,947元及補辦預算數64,000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。

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	72,116,000	100.00	72,933,938	100.00	817,938	1.13	71,005,023	100.00
43 勞務收入	9,000	0.01	2,700	0.00	-6,300	-70.00	3,900	0.01
431服務收入	9,000	0.01	2,700	0.00	-6,300	-70.00	3,900	0.01
45 財產收入	145,000	0.20	220,101	0.30	75,101	51.79	169,852	0.24
451財產處分收入	20,000	0.03	79,454	0.11	59,454	297.27	26,650	0.04
45Y其他財產收入	125,000	0.17	140,647	0.19	15,647	12.52	143,202	0.20
46 政府撥入收入	71,860,000	99.65	72,606,862	99.55	746,862	1.04	70,790,981	99.70
462公庫撥款收入	71,860,000	99.65	71,454,186	97.97	-405,814	-0.56	69,515,941	97.90
46Y政府其他撥入收入			1,152,676	1.58	1,152,676		1,275,040	1.80
4Y 其他收入	102,000	0.14	104,275	0.14	2,275	2.23	40,290	0.06
4YO受贈收入	22,000	0.03	100,792	0.14	78,792	358.15	27,582	0.04
4YY雜項收入	80,000	0.11	3,483	0.00	-76,517	-95.65	12,708	0.02
5 基金用途	76,939,000	106.69	75,952,304	104.14	-986,696	-1.28	73,346,650	103.30
53 國民教育計畫	68,209,000	94.58	67,183,475	92.12	-1,025,525	-1.50	53,084,235	74.76
5L 一般行政管理計畫	2,209,000	3.06	2,153,463	2.95	-55,537	-2.51	17,256,502	24.30
5M 建築及設備計畫	6,521,000	9.04	6,615,366	9.07	94,366	1.45	3,005,913	4.23
購建固定資產	6,485,000	8.99	6,615,366	9.07	130,366	2.01	3,005,913	4.23
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-4,823,000		-3,018,366		1,804,634	-37.42	-2,341,627	
期初基金餘額	6,677,000		7,282,097		605,097	9.06	9,623,724	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,854,000		4,263,731		2,409,731	129.97	7,282,097	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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		1,429,947
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	59,454
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	15,647
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,152,676
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	78,792
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	123,378

備註：

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	72,116,000	72,933,938	817,938	1.13	
43 勞務收入	9,000	2,700	-6,300	-70.00	
431服務收入	9,000	2,700	-6,300	-70.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	145,000	220,101	75,101	51.79	
451財產處分收入	20,000	79,454	59,454	297.27	財產報廢變賣殘值收入超收。
45Y其他財產收入	125,000	140,647	15,647	12.52	教職員工停車收入及場地出借使用費超收。
46 政府撥入收入	71,860,000	72,606,862	746,862	1.04	
462公庫撥款收入	71,860,000	71,454,186	-405,814	-0.56	
46Y政府其他撥入收入		1,152,676	1,152,676	0.00	1.國民中學生涯發展教育經費30,203元。2.國民中小學活化教學與多元學習計畫77,633元。3.中輟生預防追蹤與復學輔導計畫20,100元。4.十二年國教課綱前導學校計畫60,779元。5.藝術與美感教育深耕計畫7,950元。6.精進教學與品質計畫55,180元。7.國民中小學生學習扶助計畫39,380元。8.防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,402元。9.新住民子女教育經費5,008元。10.樂齡學習工作計畫334,068元。11.國民中學增置專長教師員額實施計畫403,340元。12.國小及國中學校用書經費15,133元。13.國民中小學無力繳交代收代辦費7,430元。14.國民中小學藝文場館體驗補助計畫19,000元。15.友善提供多元生理用品推動方案及措施4,000元。16.推動中小學數位學習精進方案70,070元。
4Y 其他收入	102,000	104,275	2,275	2.23	

填表說明：無。

基金來源明細表

單位：新臺幣元

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	76,939,000	75,952,304	-986,696	-1.28	
53 國民教育計畫	68,209,000	67,183,475	-1,025,525	-1.50	
1 用人費用	64,958,000	63,344,410	-1,613,590	-2.48	
11 正式員額薪資	35,076,000	34,156,956	-919,044	-2.62	
113 職員薪金	34,356,000	33,758,676	-597,324	-1.74	
114 工員工資	720,000	398,280	-321,720	-44.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	2,005,123	769,603	62.29	
124 兼職人員酬金	1,235,520	2,005,123	769,603	62.29	
13 超時工作報酬	899,506	731,399	-168,107	-18.69	
131 加班費	899,506	731,399	-168,107	-18.69	
15 獎金	7,841,500	7,265,291	-576,209	-7.35	
151 考績獎金	3,457,000	3,227,975	-229,025	-6.62	
152 年終獎金	4,384,500	4,037,316	-347,184	-7.92	
16 退休及卹償金	15,186,000	14,553,180	-632,820	-4.17	
161 職員退休及離職金	15,128,400	14,505,384	-623,016	-4.12	
162 工員退休及離職金	57,600	47,796	-9,804	-17.02	
18 福利費	4,719,474	4,632,461	-87,013	-1.84	
181 分擔員工保險費	3,024,096	3,378,588	354,492	11.72	
183 傷病醫藥費	152,800	54,700	-98,100	-64.20	
185 員工通勤交通費	495,600	391,440	-104,160	-21.02	
18Y 其他福利費	1,046,978	807,733	-239,245	-22.85	
2 服務費用	1,535,000	2,262,764	727,764	47.41	
21 水電費	567,000	565,161	-1,839	-0.32	
212 工作場所電費	520,000	508,202	-11,798	-2.27	
214 工作場所水費	47,000	56,959	9,959	21.19	
22 郵電費	7,696		-7,696	-100.00	
222 電話費	7,696		-7,696	-100.00	
23 旅運費	43,100	34,980	-8,120	-18.84	
231 國內旅費	38,550	34,980	-3,570	-9.26	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	26,900	43,025	16,125	59.94	
241 印刷及裝訂費	26,900	43,025	16,125	59.94	
25 修理保養及保固費	534,400	340,331	-194,069	-36.32	
252 一般房屋修護費	282,500	197,611	-84,889	-30.05	
255 機械及設備修護費	14,400	90,700	76,300	529.86	
256 交通及運輸設備修護費	80,000	1,800	-78,200	-97.75	
257 雜項設備修護費	157,500	50,220	-107,280	-68.11	

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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		12,642	12,642		
26Y 其他保險費		12,642	12,642		
27 一般服務費	90,304	675,445	585,141	647.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	1,214	-1,090	-47.31	
279 外包費		114,000	114,000		
27D 計時與計件人員酬金		482,231	482,231		
27F 體育活動費	88,000	78,000	-10,000	-11.36	
28 專業服務費	265,600	591,180	325,580	122.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	319,201	108,001	51.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	24,600	800	3.36	
289 試務甄選費	9,000	5,000	-4,000	-44.44	
28A 電腦軟體服務費		105,329	105,329		
28Y 其他專業服務費	21,600	137,050	115,450	534.49	
3 材料及用品費	579,000	519,430	-59,570	-10.29	
31 使用材料費	142,376	111,550	-30,826	-21.65	
315 設備零件	142,376	111,550	-30,826	-21.65	
32 用品消耗	436,624	407,880	-28,744	-6.58	
321 辦公(事務)用品	32,000	2,975	-29,025	-90.70	
322 報章雜誌	44,000		-44,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,612	-2,388	-15.92	
32Y 其他用品消耗	345,624	392,293	46,669	13.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	23,300	10,300	79.23	
44 交通及運輸設備租金	5,000	18,500	13,500	270.00	
442 車租	5,000	18,500	13,500	270.00	
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,017,000	977,670	-39,330	-3.87	
72 捐助、補助與獎助	50,000	59,000	9,000	18.00	
726 獎助學員生給與	50,000	59,000	9,000	18.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	967,000	918,670	-48,330	-5.00	
743 獎勵費用	30,000	23,486	-6,514	-21.71	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	937,000	895,184	-41,816	-4.46	
9 其他	107,000	55,901	-51,099	-47.76	

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	107,000	55,901	-51,099	-47.76	
91Y 其他	107,000	55,901	-51,099	-47.76	
5L 一般行政管理計畫	2,209,000	2,153,463	-55,537	-2.51	
1 用人費用	32,000	17,726	-14,274	-44.61	
13 超時工作報酬	32,000	17,726	-14,274	-44.61	
131 加班費	32,000	17,726	-14,274	-44.61	
2 服務費用	2,065,000	2,073,185	8,185	0.40	
22 郵電費	63,328	68,306	4,978	7.86	
221 郵費	10,208	14,540	4,332	42.44	
222 電話費	53,120	53,766	646	1.22	
24 印刷裝訂與廣告費	57,600	79,338	21,738	37.74	
241 印刷及裝訂費	57,600	79,338	21,738	37.74	
27 一般服務費	1,373,392	1,550,186	176,794	12.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		8,168	8,168		
279 外包費	1,373,392	1,542,018	168,626	12.28	
28 專業服務費	498,680	303,355	-195,325	-39.17	
28Y 其他專業服務費	498,680	303,355	-195,325	-39.17	
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	111,000	57,342	-53,658	-48.34	
32 用品消耗	111,000	57,342	-53,658	-48.34	
321 辦公（事務）用品	111,000	57,342	-53,658	-48.34	
6 稅捐及規費(強制費)		4,210	4,210		
66 規費		4,210	4,210		
661 行政規費與強制費		4,210	4,210		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	6,521,000	6,615,366	94,366	1.45	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64,000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64,000元。2.決算數較預算數增加94,366元，主要係因教育局補助屋頂防水工程增加施作範圍所致。

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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 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	6,521,000	6,615,366	94,366	1.45	
51 購建固定資產	642,000	648,988	6,988	1.09	
514 購置機械及設備	336,000	331,136	-4,864	-1.45	
516 購置雜項設備	306,000	317,852	11,852	3.87	
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	5,843,000	5,966,378	123,378	2.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,843,000	5,966,378	123,378	2.11	

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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)國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數403,340元。

(2)樂齡學習工作人員1人，預算數0元，決算數78,891元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,158,518元。

(2)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數456,000元。

(3)消化超額職工業務外包案件計算，預算數160,000元，決算數41,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數107,356元；決算數82,588元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

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	55,954,077	-27,545,002	742,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,219,409	-1,810,016	
房屋及建築	17,494,265	-2,238,096	
機械及設備	17,107,822	-13,045,586	356,000
交通及運輸設備	3,128,742	-1,426,121	
雜項設備	13,937,269	-9,025,183	350,000
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	66,570		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356,000元，係法定預算數336,000元及補辦預算20,000元。
- 2.雜項設備：增加數可用預算數計350,000元，係法定預算數306,000元及補辦預算44,000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。減少數可用預算數計25,794元，係法定預算數25,794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1,791,143元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備等計331,136元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦設備等計944,007元，一般性補助款購置能源管理系統等設備計431,000元。(4)受贈：國震中心捐贈地震預警系統電腦1臺85,000元。減少數計937,932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937,932元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計26,986元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計26,986元。
- 3.雜項設備：增加數計918,913元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機設備等計317,852元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計601,061元。減少數計838,714元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計838,714元。
- 4.電腦軟體：減少數計35,213元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷35,213元。

臺北市立關渡國民中學

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		
2,710,056	25,794	1,838,845	-2,993,532	26,286,754
			-417,696	1,991,697
			-1,090,200	14,165,969
1,791,143		937,932	-893,301	4,022,146
		26,986	-424,284	1,251,351
918,913		838,714	-168,051	4,824,234

註 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—臺北市立關渡國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		336,000	20,000		356,000	331,136	-24,864	
機械及設備		336,000	20,000		356,000	331,136	-24,864	
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		306,000	44,000		350,000	317,852	-32,148	
雜項設備		306,000	44,000		350,000	317,852	-32,148	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		642,000	64,000		706,000	648,988	-57,012	

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—臺北市立關渡國民中學
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		64,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	20,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	44,000

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	44	43	-1	
職員	42	42	0	
工友	2	1	-1	
合計	44	43	-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)國中增置專長教師1人。

(2)樂齡學習工作人員1人。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人。

(2)工友勞務外包1人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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 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	35,076,000		899,506		7,841,500	15,186,000		4,719,474		63,722,480	1,235,520	64,958,000
正式人員	35,076,000		899,506		7,841,500	3,754,800		4,701,474		52,273,280		52,273,280
兼任人員											1,235,520	1,235,520
其他人員						11,431,200		18,000		11,449,200		11,449,200
一般行政管理計畫			32,000							32,000		32,000
正式人員			32,000							32,000		32,000
合 計	35,076,000		931,506		7,841,500	15,186,000		4,719,474		63,754,480	1,235,520	64,990,000

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44人，計3,457,000元，執行結果決算37人，計3,227,975元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列44人，計4,384,500元，執行結果決算46人，計4,037,316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)國中增置專長教師，預算數0元，決算數403,340元。

(2)樂齡學習工作人員，預算數0元，決算數78,891元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包，預算數1,213,392元，決算數1,158,518元。

(2)工友勞務外包，預算數0元，決算數456,000元。

(3)消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數41,500元。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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
34,156,956		731,399		7,265,291	14,553,180		4,632,461		61,339,287	2,005,123	63,344,410
34,156,956		731,399		7,265,291	3,602,278		4,614,461		50,370,385		50,370,385
					10,950,902		18,000		10,968,902	2,005,123	2,005,123
		17,726							17,726		17,726
		17,726							17,726		17,726
34,156,956		749,125		7,265,291	14,553,180		4,632,461		61,357,013	2,005,123	63,362,136

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	64,990,000	63,362,136	-1,627,864	-2.50
11 正式員額薪資	35,076,000	34,156,956	-919,044	-2.62
113 職員薪金	34,356,000	33,758,676	-597,324	-1.74
114 工員工資	720,000	398,280	-321,720	-44.68
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	2,005,123	769,603	62.29
124 兼職人員酬金	1,235,520	2,005,123	769,603	62.29
13 超時工作報酬	931,506	749,125	-182,381	-19.58
131 加班費	931,506	749,125	-182,381	-19.58
15 獎金	7,841,500	7,265,291	-576,209	-7.35
151 考績獎金	3,457,000	3,227,975	-229,025	-6.62
152 年終獎金	4,384,500	4,037,316	-347,184	-7.92
16 退休及卹償金	15,186,000	14,553,180	-632,820	-4.17
161 職員退休及離職金	15,128,400	14,505,384	-623,016	-4.12
162 工員退休及離職金	57,600	47,796	-9,804	-17.02
18 福利費	4,719,474	4,632,461	-87,013	-1.84
181 分擔員工保險費	3,024,096	3,378,588	354,492	11.72
183 傷病醫藥費	152,800	54,700	-98,100	-64.20
185 員工通勤交通費	495,600	391,440	-104,160	-21.02
18Y 其他福利費	1,046,978	807,733	-239,245	-22.85
2 服務費用	3,600,000	4,335,949	735,949	20.44
21 水電費	567,000	565,161	-1,839	-0.32
212 工作場所電費	520,000	508,202	-11,798	-2.27
214 工作場所水費	47,000	56,959	9,959	21.19
22 郵電費	71,024	68,306	-2,718	-3.83
221 郵費	10,208	14,540	4,332	42.44
222 電話費	60,816	53,766	-7,050	-11.59
23 旅運費	43,100	34,980	-8,120	-18.84
231 國內旅費	38,550	34,980	-3,570	-9.26
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	3,000	0	-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	84,500	122,363	37,863	44.81
241 印刷及裝訂費	84,500	122,363	37,863	44.81
25 修理保養及保固費	534,400	340,331	-194,069	-36.32
252 一般房屋修護費	282,500	197,611	-84,889	-30.05
255 機械及設備修護費	14,400	90,700	76,300	529.86
256 交通及運輸設備修護費	80,000	1,800	-78,200	-97.75
257 雜項設備修護費	157,500	50,220	-107,280	-68.11
26 保險費	0	12,642	12,642	0.00
26Y 其他保險費	0	12,642	12,642	0.00
27 一般服務費	1,463,696	2,225,631	761,935	52.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	9,382	7,078	307.20
279 外包費	1,373,392	1,656,018	282,626	20.58
27D 計時與計件人員酬金	0	482,231	482,231	0.00
27F 體育活動費	88,000	78,000	-10,000	-11.36

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	764,280	894,535	130,255	17.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	319,201	108,001	51.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	24,600	800	3.36
289 試務甄選費	9,000	5,000	-4,000	-44.44
28A 電腦軟體服務費	0	105,329	105,329	0.00
28Y 其他專業服務費	520,280	440,405	-79,875	-15.35
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	690,000	576,772	-113,228	-16.41
31 使用材料費	142,376	111,550	-30,826	-21.65
315 設備零件	142,376	111,550	-30,826	-21.65
32 用品消耗	547,624	465,222	-82,402	-15.05
321 辦公(事務)用品	143,000	60,317	-82,683	-57.82
322 報章雜誌	44,000	0	-44,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,612	-2,388	-15.92
32Y 其他用品消耗	345,624	392,293	46,669	13.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	23,300	10,300	79.23
44 交通及運輸設備租金	5,000	18,500	13,500	270.00
442 車租	5,000	18,500	13,500	270.00
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
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	6,521,000	6,615,366	94,366	1.45
51 購建固定資產	642,000	648,988	6,988	1.09
514 購置機械及設備	336,000	331,136	-4,864	-1.45
516 購置雜項設備	306,000	317,852	11,852	3.87
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	5,843,000	5,966,378	123,378	2.11
541 遞延修繕房屋建築支出	5,843,000	5,966,378	123,378	2.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,210	4,210	0.00
66 規費	0	4,210	4,210	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,210	4,210	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,018,000	978,670	-39,330	-3.86
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	50,000	59,000	9,000	18.00
726 獎助學員生給與	50,000	59,000	9,000	18.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	967,000	918,670	-48,330	-5.00
743 獎勵費用	30,000	23,486	-6,514	-21.71
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	937,000	895,184	-41,816	-4.46
9 其他	107,000	55,901	-51,099	-47.76
91 其他支出	107,000	55,901	-51,099	-47.76

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他 合 計	107,000 76,939,000	55,901 75,952,304	-51,099 -986,696	-47.76 -1.28

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	742,800	1,192,872	450,072	60.59	
185 員工通勤交通費	495,600	391,440	-104,160	-21.02	
27D 計時與計件人員酬金		482,231	482,231		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,200	319,201	108,001	51.14	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,564,135,769	100.00	1,518,357,098	100.00	45,778,671	3.02
流動資產	5,992,486	0.38	8,859,207	0.58	-2,866,721	-32.36
現金	5,917,912	0.38	8,844,771	0.58	-2,926,859	-33.09
銀行存款	5,917,912	0.38	8,844,771	0.58	-2,926,859	-33.09
銀行存款-公庫存款	3,392,685	0.22	6,582,270	0.43	-3,189,585	-48.46
銀行存款-保管款	2,335,602	0.15	2,041,531	0.13	294,071	14.40
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,623	0.00	-1,623	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	189,625	0.01	219,347	0.01	-29,722	-13.55
應收款項	74,574	0.00	14,436	0.00	60,138	416.58
其他應收款	74,574	0.00	14,436	0.00	60,138	416.58
長期貸墊款及準備金	3,432,190	0.22	3,273,710	0.22	158,480	4.84
準備金	3,432,190	0.22	3,273,710	0.22	158,480	4.84
退休及離職準備金	1,992,399	0.13	1,903,711	0.13	88,688	4.66
其他準備金	1,439,791	0.09	1,369,999	0.09	69,792	5.09
其他準備金-獎助學金	1,258,928	0.08	1,189,136	0.08	69,792	5.87
其他準備金-其他	180,863	0.01	180,863	0.01	0	0.00
固定資產	26,255,397	1.68	28,342,505	1.87	-2,087,108	-7.36
土地改良物	1,991,697	0.13	2,409,393	0.16	-417,696	-17.34
土地改良物	4,219,409	0.27	4,219,409	0.28	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,227,712	-0.14	-1,810,016	-0.12	-417,696	23.08
房屋建築及設備	14,165,969	0.91	15,256,169	1.00	-1,090,200	-7.15
房屋建築及設備	17,494,265	1.12	17,494,265	1.15	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,328,296	-0.21	-2,238,096	-0.15	-1,090,200	48.71
機械及設備	4,022,146	0.26	4,062,236	0.27	-40,090	-0.99
機械及設備	17,961,033	1.15	17,107,822	1.13	853,211	4.99
累計折舊-機械及設備	-13,938,887	-0.89	-13,045,586	-0.86	-893,301	6.85
交通及運輸設備	1,251,351	0.08	1,702,621	0.11	-451,270	-26.50
交通及運輸設備	3,101,756	0.20	3,128,742	0.21	-26,986	-0.86
累計折舊-交通及運輸設備	-1,850,405	-0.12	-1,426,121	-0.09	-424,284	29.75
雜項設備	4,824,234	0.31	4,912,086	0.32	-87,852	-1.79
雜項設備	14,017,468	0.90	13,937,269	0.92	80,199	0.58
累計折舊-雜項設備	-9,193,234	-0.59	-9,025,183	-0.59	-168,051	1.86
無形資產	31,357	0.00	66,570	0.00	-35,213	-52.90

信託代理與保證資產 380,274

保證品 380,274

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為380,274元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)380,274元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,533,585,284	98.05	1,482,665,926	97.65	50,919,358	3.43
流動負債	3,019,750	0.19	2,032,845	0.13	986,905	48.55
應付款項	3,019,750	0.19	2,032,845	0.13	986,905	48.55
應付代收款	2,458,717	0.16	1,499,075	0.10	959,642	64.02
應付代收款	2,458,717	0.16	1,499,075	0.10	959,642	64.02
應付費用	561,033	0.04	533,770	0.04	27,263	5.11
應付費用	561,033	0.04	533,770	0.04	27,263	5.11
其他負債	1,530,565,534	97.85	1,480,633,081	97.52	49,932,453	3.37
什項負債	1,530,565,534	97.85	1,480,633,081	97.52	49,932,453	3.37
存入保證金	759,961	0.05	1,101,140	0.07	-341,179	-30.98
存入保證金	759,961	0.05	1,101,140	0.07	-341,179	-30.98
應付退休及離職金	1,992,399	0.13	1,903,711	0.13	88,688	4.66
應付退休及離職金	1,992,399	0.13	1,903,711	0.13	88,688	4.66
應付代管資產	1,527,730,888	97.67	1,477,477,392	97.31	50,253,496	3.40
應付代管資產	1,527,730,888	97.67	1,477,477,392	97.31	50,253,496	3.40
暫收及待結轉帳項	82,286	0.01	150,838	0.01	-68,552	-45.45
暫收及待結轉帳項	82,286	0.01	150,838	0.01	-68,552	-45.45
淨資產	30,550,485	1.95	35,691,172	2.35	-5,140,687	-14.40
淨資產	30,550,485	1.95	35,691,172	2.35	-5,140,687	-14.40
淨資產	30,550,485	1.95	35,691,172	2.35	-5,140,687	-14.40
累積餘額	30,550,485	1.95	35,691,172	2.35	-5,140,687	-14.40
合 計	1,564,135,769	100.00	1,518,357,098	100.00	45,778,671	3.02

信託代理與保證負債 380,274

應付保證品 380,274

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	31,357	0.00	66,570	0.00	-35,213	-52.90
電腦軟體	31,357	0.00	66,570	0.00	-35,213	-52.90
其他資產	1,528,424,339	97.72	1,477,815,106	97.33	50,609,233	3.42
什項資產	1,528,424,339	97.72	1,477,815,106	97.33	50,609,233	3.42
暫付及待結轉帳項	693,451	0.04	337,714	0.02	355,737	105.34
代管資產	1,527,730,888	97.67	1,477,477,392	97.31	50,253,496	3.40
代管資產-土地改良物	25,300	0.00	25,300	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,491,120,000	95.33	1,439,345,000	94.80	51,775,000	3.60
代管資產-房屋建築及設備	36,585,588	2.34	38,107,092	2.51	-1,521,504	-3.99
合 計	1,564,135,769	100.00	1,518,357,098	100.00	45,778,671	3.02

信託代理與保證資產 380,274
保證品 380,274

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為380,274元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)380,274元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,564,135,769	100.00	1,518,357,098	100.00	45,778,671	3.02

信託代理與保證負債	380,274
應付保證品	380,274

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

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	74,995,258	100.00	72,197,322	100.00	2,797,936	3.88
勞務收入	2,700	0.00	3,900	0.01	-1,200	-30.77
服務收入	2,700	0.00	3,900	0.01	-1,200	-30.77
財產收益	2,196,421	2.93	1,322,512	1.83	873,909	66.08
廢舊物品售價收入	79,454	0.11	26,650	0.04	52,804	198.14
財產交易利益	1,976,320	2.64	1,152,660	1.60	823,660	71.46
其他財產收入	140,647	0.19	143,202	0.20	-2,555	-1.78
政府撥入收入	72,606,862	96.82	70,790,981	98.05	1,815,881	2.57
公庫撥款收入	71,454,186	95.28	69,515,941	96.29	1,938,245	2.79
政府其他撥入收入	1,152,676	1.54	1,275,040	1.77	-122,364	-9.60
其他收入	189,275	0.25	79,929	0.11	109,346	136.80
受贈收入	185,792	0.25	67,221	0.09	118,571	176.39
雜項收入	3,483	0.00	12,708	0.02	-9,225	-72.59
支出	80,135,945	106.85	76,271,576	105.64	3,864,369	5.07
人事支出	63,362,136	84.49	64,383,508	89.18	-1,021,372	-1.59
人事支出	63,362,136	84.49	64,383,508	89.18	-1,021,372	-1.59
業務支出	5,859,901	7.81	5,860,919	8.12	-1,018	-0.02
業務支出	5,859,901	7.81	5,860,919	8.12	-1,018	-0.02
獎補助支出	59,000	0.08	45,000	0.06	14,000	31.11
其他獎補助	59,000	0.08	45,000	0.06	14,000	31.11
財產損失	17,991	0.02	24,380	0.03	-6,389	-26.21
財產交易損失	17,991	0.02	24,380	0.03	-6,389	-26.21
折舊、折耗及攤銷	4,814,638	6.42	4,938,518	6.84	-123,880	-2.51
固定資產折舊	4,779,425	6.37	4,915,043	6.81	-135,618	-2.76
無形資產攤銷	35,213	0.05	23,475	0.03	11,738	50.00
其他支出	6,022,279	8.03	1,019,251	1.41	5,003,028	490.85
其他支出	6,022,279	8.03	1,019,251	1.41	5,003,028	490.85
本期賸餘（短絀）	-5,140,687	-6.85	-4,074,254	-0.05	-1,066,433	-0.28
期初淨資產	35,691,172	47.59	39,765,426	0.52	-4,074,254	-1.05
解繳公庫						
期末淨資產	30,550,485	40.74	35,691,172	0.47	-5,140,687	-1.33

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—臺北市立關渡國民中學

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)	-5,140,687
8002 調整非現金項目	3,698,076
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,442,611
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	31,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,717,823
8207 增加長期貸墊款及準備金	-100,792
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,722,548
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,074,517
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,207,908
8404 減少短期債務及其他負債	-1,617,639
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-409,731
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,926,859
87 期初現金及約當現金	8,844,771
88 期末現金及約當現金	5,917,912

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88,688元及代管資產增加數50,253,496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—臺北市立關渡國民中學

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	72,933,938	2,061,320	74,995,258	收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	220,101	1,976,320	2,196,421	財產收益
政府撥入收入	72,606,862		72,606,862	政府撥入收入
其他收入	104,275	85,000	189,275	其他收入
基金用途	75,952,304	4,183,641	80,135,945	支出
用人費用	63,362,136		63,362,136	人事支出
服務費用	4,335,949	1,523,952	5,859,901	業務支出
材料及用品費	576,772	-576,772		
租金、償債、利息及相關手續費	23,300	-23,300		
稅捐及規費(強制費)	4,210	-4,210		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	919,670	-919,670		
捐助、補助與獎助	59,000		59,000	獎補助支出
資產短絀		17,991	17,991	財產損失
		4,814,638	4,814,638	折舊、折耗及攤銷
其他	55,901	5,966,378	6,022,279	其他支出
遞延支出	5,966,378	-5,966,378		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	648,988	-648,988		
本期賸餘(短絀)	-3,018,366	-2,122,321	-5,140,687	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,282,097	28,409,075	35,691,172	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,263,731	26,286,754	30,550,485	期末淨資產

註：詳下表備註。

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學
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 64 萬 8,988 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」433 萬 5,949 元與會計科目「業務支出」585 萬 9,901 元間之調整數 152 萬 3,952 元，係「材料及用品費」57 萬 6,772 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬 3,300 元、「稅捐及規費(強制費)」4,210 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)91 萬 9,670 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 197 萬 6,320 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 8 萬 5,000 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，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」481 萬 4,638 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」1 萬 7,991 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」5 萬 5,901 元與會計科目「其他支出」602 萬 2,279 元間之調整數 596 萬 6,378 元，係「遞延支出」596 萬 6,378 元。

裝

主辦會計人員：

會計室 陳怡璇
主 任

機關長官：

臺北市立國民中學 楊秀文
校長

訂