

40501276

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立興福國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立興福國民中學編

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 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	82,930,335	96,462,239	- 13,531,904	- 14.03
基金用途	82,307,392	98,171,404	- 15,864,012	- 16.16
賸餘(短絀)	622,943	- 1,709,165	2,332,108	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,750,462	4,127,519	622,943	15.09
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,098,711	- 4,604,216	5,702,927	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

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79,187,000元，決算數78,457,213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1,091,000元，決算數1,612,713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2,127,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數499,000元），決算數2,237,466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興福國民中學

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82,930,335元，較預算數80,128,000元，增加2,802,335元，計增3.50%。

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4,200元，較預算數6,000元，減少1,800元，計減30.00%。

主要係因：教師甄選報名費較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數26,220元，較預算數46,000元，計減19,780元，計減43.00%。

主要係因：報廢財產變賣收入較預計減少所致。

3.其他財產收入：決算數880,246元，較預算數580,000元，增加300,246元，計增51.77%。

主要係因：開放場地收入，較預計超收所致。

4.公庫撥款收入：決算數79,046,014元，較預算數79,273,000元，減少226,986元，計減0.29%。

主要係因：教育局減少撥入12月份公庫撥入數所致。

5.政府其他撥入收入：決算數2,893,770元，較預算數0元，增加2,893,770元。

主要係因：教育局撥入教育部國民中小學生學習扶助計畫等補助款。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：無受贈收入。

7.雜項收入：決算數79,885元，較預算數222,000元，減少142,115元，計減64.02%。

主要係因：數位學生證補卡費等較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數82,307,392元較預算數82,405,000元，減少97,608元，計減0.12%。

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78,457,213元，較預算數79,187,000元，減少729,787元，計減0.92%。

主要係因：用人費用覈實支用所致。

2.一般行政管理計畫：決算數1,612,713元，較預算數1,091,000元，增加521,713元，計增47.82%。

主要係因：因校警及工友退休增聘人力保全外包費覈實支出所致。

3.建築及設備計畫：決算數2,237,466元，較預算數2,127,000元，增加110,466元，計增5.19%。

主要係因：教育部補助辦理非營利幼兒園設備經費所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數622,943元，較預算短絀數2,277,000元，反絀為餘，計相差2,899,943元。

主要係因：用人費用覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

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入2,855,977元。
- 投資活動之淨現金流出1,849,596元。
- 籌資活動之淨現金流入92,330元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,098,711元。
- 期初現金及約當現金6,755,280元。
- 期末現金及約當現金7,853,991元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,853,755,110元，包括：

流動資產8,187,557元，較上年度7,155,182元，增加1,032,375元，主要係因應員工薪金及獎金覈實支應等經費贖餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,923,197元，較上年度2,831,905元，增加91,292元，主要係因勞工退休離職準備金存款增加。

固定資產15,420,091元，較上年度16,880,948元，減少1,460,857元，主要係因各項教學設備使用年限屆期且不堪使用報廢等。

無形資產100,105元，較上年度106,051元，減少5,946元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產2,827,124,160元，較上年度2,706,001,222元，增加121,122,938元，主要係因代管資產土地公告現值調整增加。

決算日負債總額為2,833,484,452元，包括：

流動負債2,708,868元，較上年度2,230,000元，增加478,868元，主要係因年底提列已發生付款義務惟尚未完成付款作業致應付費用增加。

其他負債2,830,775,584元，較上年度2,709,630,790元，增加121,144,794元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整增加。

決算日淨資產20,270,658元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數3,715,729元及補辦預算數499,000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－臺北市立興福國民中學
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	80,128,000	100.00	82,930,335	100.00	2,802,335	3.50	96,462,239	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	4,200	0.01	-1,800	-30.00	2,400	0.00
431服務收入	6,000	0.01	4,200	0.01	-1,800	-30.00	2,400	0.00
45 財產收入	626,000	0.78	906,466	1.09	280,466	44.80	695,445	0.72
451財產處分收入	46,000	0.06	26,220	0.03	-19,780	-43.00	53,343	0.06
45Y其他財產收入	580,000	0.72	880,246	1.06	300,246	51.77	642,102	0.67
46 政府撥入收入	79,273,000	98.93	81,939,784	98.81	2,666,784	3.36	95,749,032	99.26
462公庫撥款收入	79,273,000	98.93	79,046,014	95.32	-226,986	-0.29	93,026,842	96.44
46Y政府其他撥入收入			2,893,770	3.49	2,893,770		2,722,190	2.82
4Y 其他收入	223,000	0.28	79,885	0.10	-143,115	-64.18	15,362	0.02
4Y0受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	222,000	0.28	79,885	0.10	-142,115	-64.02	15,362	0.02
5 基金用途	82,405,000	102.84	82,307,392	99.25	-97,608	-0.12	98,171,404	101.77
53 國民教育計畫	79,187,000	98.83	78,457,213	94.61	-729,787	-0.92	64,641,414	67.01
5L 一般行政管理計畫	1,091,000	1.36	1,612,713	1.94	521,713	47.82	16,366,957	16.97
5M 建築及設備計畫	2,127,000	2.65	2,237,466	2.70	110,466	5.19	17,163,033	17.79
購建固定資產	2,091,000	2.61	2,237,466	2.70	146,466	7.00	17,163,033	17.79
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,277,000		622,943		2,899,943	-127.36	-1,709,165	
期初基金餘額	5,223,000		4,127,519		-1,095,481	-20.97	5,836,684	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,946,000		4,750,462		1,804,462	61.25	4,127,519	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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		3,715,729
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	300,246
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,893,770
5L 一般行政管理計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	521,713

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	80,128,000	82,930,335	2,802,335	3.50	
43 勞務收入	6,000	4,200	-1,800	-30.00	
431服務收入	6,000	4,200	-1,800	-30.00	代理教師甄選報名費較預計減少。
45 財產收入	626,000	906,466	280,466	44.80	
451財產處分收入	46,000	26,220	-19,780	-43.00	報廢財產變賣收入較預計減少。
45Y其他財產收入	580,000	880,246	300,246	51.77	開放場地收入及開放停車場收入較預計增加。
46 政府撥入收入	79,273,000	81,939,784	2,666,784	3.36	
462公庫撥款收入	79,273,000	79,046,014	-226,986	-0.29	
46Y政府其他撥入收入		2,893,770	2,893,770	0.00	教育部補助款併入決算。
4Y 其他收入	223,000	79,885	-143,115	-64.18	
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	222,000	79,885	-142,115	-64.02	數位學生證補卡費等較預計減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	82,405,000	82,307,392	-97,608	-0.12	
53 國民教育計畫	79,187,000	78,457,213	-729,787	-0.92	
1 用人費用	74,518,000	72,149,791	-2,368,209	-3.18	
11 正式員額薪資	32,520,000	32,065,069	-454,931	-1.40	
113 職員薪金	30,768,000	31,020,873	252,873	0.82	
114 工員工資	720,000	398,280	-321,720	-44.68	
115 警餉	1,032,000	645,916	-386,084	-37.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,594,696	359,176	29.07	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,594,696	359,176	29.07	
13 超時工作報酬	1,466,798	1,344,402	-122,396	-8.34	
131 加班費	1,466,798	1,344,402	-122,396	-8.34	
15 獎金	8,118,226	7,464,241	-653,985	-8.06	
151 考績獎金	3,728,500	3,251,585	-476,915	-12.79	
152 年終獎金	4,389,726	4,212,656	-177,070	-4.03	
16 退休及卹償金	26,120,040	25,018,011	-1,102,029	-4.22	
161 職員退休及離職金	26,062,440	24,980,811	-1,081,629	-4.15	
162 工員退休及離職金	57,600	37,200	-20,400	-35.42	
18 福利費	5,057,416	4,663,372	-394,044	-7.79	
181 分擔員工保險費	3,111,132	3,270,360	159,228	5.12	
183 傷病醫藥費	184,800	55,900	-128,900	-69.75	
185 員工通勤交通費	432,264	311,862	-120,402	-27.85	
18Y 其他福利費	1,329,220	1,025,250	-303,970	-22.87	
2 服務費用	1,784,000	3,379,490	1,595,490	89.43	
21 水電費	424,252	464,831	40,579	9.56	
212 工作場所電費	358,000	381,496	23,496	6.56	
214 工作場所水費	66,252	83,335	17,083	25.78	
23 旅運費	44,900	38,165	-6,735	-15.00	
231 國內旅費	43,400	38,165	-5,235	-12.06	
235 貨物運費	1,500		-1,500	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	18,549	2,549	15.93	
241 印刷及裝訂費	16,000	18,549	2,549	15.93	
25 修理保養及保固費	684,200	1,070,799	386,599	56.50	
252 一般房屋修護費	268,800	544,507	275,707	102.57	
255 機械及設備修護費	79,400	33,570	-45,830	-57.72	
257 雜項設備修護費	336,000	492,722	156,722	46.64	
27 一般服務費	95,248	80,030	-15,218	-15.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,248	2,030	782	62.66	

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	%	
27F 體育活動費	94,000	78,000	-16,000	-17.02	
28 專業服務費	519,400	1,707,116	1,187,716	228.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	300,600	1,279,480	978,880	325.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,600	20,000	6,400	47.06	
289 試務甄選費	5,200	2,100	-3,100	-59.62	
28A 電腦軟體服務費		38,534	38,534		
28Y 其他專業服務費	200,000	367,002	167,002	83.50	
3 材料及用品費	1,379,000	1,401,756	22,756	1.65	
31 使用材料費	911,540	968,584	57,044	6.26	
315 設備零件	911,540	968,584	57,044	6.26	
32 用品消耗	467,460	433,172	-34,288	-7.33	
321 辦公(事務)用品	53,000	36,249	-16,751	-31.61	
322 報章雜誌	63,000	24,000	-39,000	-61.90	
325 服裝		19,950	19,950		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	19,200	19,200			
32Y 其他用品消耗	332,260	333,773	1,513	0.46	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		21,792	21,792		
44 交通及運輸設備租金		18,792	18,792		
442 車租		18,792	18,792		
45 雜項設備租金		3,000	3,000		
451 雜項設備租金		3,000	3,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,195,000	1,132,679	-62,321	-5.22	
72 捐助、補助與獎助	28,000	24,000	-4,000	-14.29	
726 獎助學員生給與	28,000	24,000	-4,000	-14.29	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,167,000	1,108,679	-58,321	-5.00	
743 獎勵費用	31,800	24,850	-6,950	-21.86	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,135,200	1,083,829	-51,371	-4.53	
9 其他	311,000	371,705	60,705	19.52	
91 其他支出	311,000	371,705	60,705	19.52	
91Y 其他	311,000	371,705	60,705	19.52	
5L 一般行政管理計畫	1,091,000	1,612,713	521,713	47.82	決算數較預算數增 加521,713元，主要係因:工友及校 警退休增加支應業務外包費所 致。

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%	
1 用人費用	120,000	119,962	-38	-0.03	
13 超時工作報酬	120,000	119,962	-38	-0.03	
131 加班費	120,000	119,962	-38	-0.03	
2 服務費用	732,000	1,376,202	644,202	88.01	
22 郵電費	55,000	52,289	-2,711	-4.93	
222 電話費	55,000	52,289	-2,711	-4.93	
27 一般服務費	160,000	819,211	659,211	412.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,806	2,806		
279 外包費	160,000	816,405	656,405	410.25	
28 專業服務費	445,000	432,702	-12,298	-2.76	
28Y 其他專業服務費	445,000	432,702	-12,298	-2.76	
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	238,000	108,049	-129,951	-54.60	
32 用品消耗	238,000	108,049	-129,951	-54.60	
321 辦公（事務）用品	231,900	104,999	-126,901	-54.72	
325 服裝	6,100	3,050	-3,050	-50.00	
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			
9 其他		7,500	7,500		
91 其他支出		7,500	7,500		
91Y 其他		7,500	7,500		
5M 建築及設備計畫	2,127,000	2,237,466	110,466	5.19	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499,000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498,000元。2.決算數較預算數增加110,466元，主要係因教育部補助辦理非營利幼兒園設備經費所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,127,000	2,237,466	110,466	5.19	
51 購建固定資產	1,219,000	1,714,050	495,050	40.61	
514 購置機械及設備	578,000	953,750	375,750	65.01	
515 購置交通及運輸設備	563,000	598,000	35,000	6.22	
516 購置雜項設備	78,000	162,300	84,300	108.08	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%	
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	872,000	523,416	-348,584	-39.98	
541 遞延修繕房屋建築支出	872,000	523,416	-348,584	-39.98	

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

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：

外包費：

- (1)消化超額職工業務按件計算，預算數160,000元，決算數33,200元。
- (2)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數447,835元。
- (3)校警勞務外包1人，預算數0元，決算數335,370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0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數14,568元；決算數5,671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	41,277,870	-24,290,871	1,754,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,987,833	-1,738,758	
房屋及建築	4,215,000	-782,325	
機械及設備	16,410,120	-12,272,204	955,000
交通及運輸設備	2,236,459	-1,655,009	598,000
雜項設備	12,322,407	-7,842,575	165,000
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	106,051		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955,000元，係法定預算數578,000元、以前年度保留數0元、補辦預算377,000元及調整數0元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計598,000元，係法定預算數563,000元、以前年度保留數0元、補辦預算35,000元及調整數0元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計165,000元，係法定預算數78,000元、以前年度保留數0元、補辦預算87,000元及調整數0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14,422元，係法定預算數14,422元。

臺北市立興福國民中學

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		
2,717,463	14,422	1,153,316	-3,030,950	15,520,196
			-942,840	3,306,235
			-69,540	3,363,135
1,889,762		373,633	-1,538,069	4,115,976
602,800		285,078	100,303	999,475
224,901		488,659	-580,804	3,635,270
	14,422	5,946		100,105

註三、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1,889,762元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備計953,750元。(3)撥入：教育局移撥充電車等設備計793,072元、CB2M53補助款購置分離式冷氣機設備計57,940元。(4)受贈：國家地震工程研究中心移轉地震預警系統設備計85,000元。減少數計373,633元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等設備373,633元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計602,800元，變動原因為：(1)增置：購置監視錄影主機設備計598,000元。(3)撥入：交通局移撥自行車40輛計4,800元。減少數計285,078元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢解碼器等設備285,078元。
- 3.雜項設備：增加數計224,901元，變動原因為：(1)增置：購置吸塵器等設備計162,300元。(3)撥入：中崙高中移撥拉門黑白版等設備計62,601元。減少數計488,659元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等設備488,659元。
- 4.電腦軟體：減少數計5,946元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月止累計5,946元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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		578,000	377,000		955,000	953,750	-1,250	
機械及設備		578,000	377,000		955,000	953,750	-1,250	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		563,000	35,000		598,000	598,000		
交通及運輸設備		563,000	35,000		598,000	598,000		
購建中固定資產								
雜項設備		78,000	87,000		165,000	162,300	-2,700	
雜項設備		78,000	87,000		165,000	162,300	-2,700	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,219,000	499,000		1,718,000	1,714,050	-3,950	

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—臺北市立興福國民中學
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		499,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	377,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	35,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	28,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	59,000

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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	47	38	-9	
職員	43	36	-7	
駐衛警	2	1	-1	
工友	2	1	-1	
合計	47	38	-9	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (2)工友勞務外包費1人。
- (3)校警勞務外包費1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	32,520,000		1,466,798		8,118,226	26,120,040		5,057,416		73,282,480	1,235,520	74,518,000
正式人員	32,520,000		1,466,798		8,118,226	3,405,240		5,045,416		50,555,680		50,555,680
兼任人員											1,235,520	1,235,520
其他人員						22,714,800		12,000		22,726,800		22,726,800
一般行政管理計畫			120,000							120,000		120,000
正式人員			120,000							120,000		120,000
合 計	32,520,000		1,586,798		8,118,226	26,120,040		5,057,416		73,402,480	1,235,520	74,638,000

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47人，計3,728,500元，執行結果決算36人，計3,251,585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47人，計4,389,726元，執行結果決算44人，計4,212,656元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)消化超額職工業務按件計算，預算數160,000元，決算數33,200元。
- (2)工友勞務外包費1人，預算數0元，決算數447,835元。
- (3)校警勞務外包費1人，預算數0元，決算數335,370元。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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
32,065,069		1,344,402		7,464,241	25,018,011		4,663,372		70,555,095	1,594,696	72,149,791
32,065,069		1,344,402		7,464,241	3,265,732		4,488,951		48,628,395		48,628,395
					78,693		162,421		241,114	1,594,696	1,835,810
					21,673,586		12,000		21,685,586		21,685,586
		119,962							119,962		119,962
		119,962							119,962		119,962
32,065,069		1,464,364		7,464,241	25,018,011		4,663,372		70,675,057	1,594,696	72,269,753

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%		
總 計			79,187,000		78,457,213		-729,787	-0.92	
國民教育計畫			79,187,000		78,457,213		-729,787	-0.92	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	74,638,000	72,269,753	-2,368,247	-3.17
11 正式員額薪資	32,520,000	32,065,069	-454,931	-1.40
113 職員薪金	30,768,000	31,020,873	252,873	0.82
114 工員工資	720,000	398,280	-321,720	-44.68
115 警餉	1,032,000	645,916	-386,084	-37.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,594,696	359,176	29.07
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,594,696	359,176	29.07
13 超時工作報酬	1,586,798	1,464,364	-122,434	-7.72
131 加班費	1,586,798	1,464,364	-122,434	-7.72
15 獎金	8,118,226	7,464,241	-653,985	-8.06
151 考績獎金	3,728,500	3,251,585	-476,915	-12.79
152 年終獎金	4,389,726	4,212,656	-177,070	-4.03
16 退休及卹償金	26,120,040	25,018,011	-1,102,029	-4.22
161 職員退休及離職金	26,062,440	24,980,811	-1,081,629	-4.15
162 工員退休及離職金	57,600	37,200	-20,400	-35.42
18 福利費	5,057,416	4,663,372	-394,044	-7.79
181 分擔員工保險費	3,111,132	3,270,360	159,228	5.12
183 傷病醫藥費	184,800	55,900	-128,900	-69.75
185 員工通勤交通費	432,264	311,862	-120,402	-27.85
18Y 其他福利費	1,329,220	1,025,250	-303,970	-22.87
2 服務費用	2,516,000	4,755,692	2,239,692	89.02
21 水電費	424,252	464,831	40,579	9.56
212 工作場所電費	358,000	381,496	23,496	6.56
214 工作場所水費	66,252	83,335	17,083	25.78
22 郵電費	55,000	52,289	-2,711	-4.93
222 電話費	55,000	52,289	-2,711	-4.93
23 旅運費	44,900	38,165	-6,735	-15.00
231 國內旅費	43,400	38,165	-5,235	-12.06
235 貨物運費	1,500	0	-1,500	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	18,549	2,549	15.93
241 印刷及裝訂費	16,000	18,549	2,549	15.93
25 修理保養及保固費	684,200	1,070,799	386,599	56.50
252 一般房屋修護費	268,800	544,507	275,707	102.57
255 機械及設備修護費	79,400	33,570	-45,830	-57.72
257 雜項設備修護費	336,000	492,722	156,722	46.64
27 一般服務費	255,248	899,241	643,993	252.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,248	4,836	3,588	287.50
279 外包費	160,000	816,405	656,405	410.25
27F 體育活動費	94,000	78,000	-16,000	-17.02
28 專業服務費	964,400	2,139,818	1,175,418	121.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,600	1,279,480	978,880	325.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,000	6,400	47.06
289 試務甄選費	5,200	2,100	-3,100	-59.62
28A 電腦軟體服務費	0	38,534	38,534	0.00

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%
28Y 其他專業服務費	645,000	799,704	154,704	23.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,617,000	1,509,805	-107,195	-6.63
31 使用材料費	911,540	968,584	57,044	6.26
315 設備零件	911,540	968,584	57,044	6.26
32 用品消耗	705,460	541,221	-164,239	-23.28
321 辦公（事務）用品	284,900	141,248	-143,652	-50.42
322 報章雜誌	63,000	24,000	-39,000	-61.90
325 服裝	6,100	23,000	16,900	277.05
328 醫療用品（非醫療院所使用）	19,200	19,200	0	0.00
32Y 其他用品消耗	332,260	333,773	1,513	0.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	21,792	21,792	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	18,792	18,792	0.00
442 車租	0	18,792	18,792	0.00
45 雜項設備租金	0	3,000	3,000	0.00
451 雜項設備租金	0	3,000	3,000	0.00
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	2,127,000	2,237,466	110,466	5.19
51 購建固定資產	1,219,000	1,714,050	495,050	40.61
514 購置機械及設備	578,000	953,750	375,750	65.01
515 購置交通及運輸設備	563,000	598,000	35,000	6.22
516 購置雜項設備	78,000	162,300	84,300	108.08
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	872,000	523,416	-348,584	-39.98
541 遞延修繕房屋建築支出	872,000	523,416	-348,584	-39.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,196,000	1,133,679	-62,321	-5.21
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	28,000	24,000	-4,000	-14.29
726 獎助學員生給與	28,000	24,000	-4,000	-14.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,167,000	1,108,679	-58,321	-5.00
743 獎勵費用	31,800	24,850	-6,950	-21.86
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,135,200	1,083,829	-51,371	-4.53
9 其他	311,000	379,205	68,205	21.93
91 其他支出	311,000	379,205	68,205	21.93
91Y 其他	311,000	379,205	68,205	21.93
合 計	82,405,000	82,307,392	-97,608	-0.12

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	768,864	1,591,342	822,478	106.97	
185 員工通勤交通費	432,264	311,862	-120,402	-27.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,600	1,279,480	978,880	325.64	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

丁、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,853,755,110	100.00	2,732,975,308	100.00	120,779,802	4.42
流動資產	8,187,557	0.29	7,155,182	0.26	1,032,375	14.43
現金	7,853,991	0.28	6,755,280	0.25	1,098,711	16.26
銀行存款	7,853,991	0.28	6,755,280	0.25	1,098,711	16.26
銀行存款-公庫存款	4,929,994	0.17	3,984,369	0.15	945,625	23.73
銀行存款-保管款	2,627,806	0.09	2,428,164	0.09	199,642	8.22
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	12,956	0.00	-12,956	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	296,191	0.01	329,791	0.01	-33,600	-10.19
應收款項	333,566	0.01	399,902	0.01	-66,336	-16.59
其他應收款	333,566	0.01	399,902	0.01	-66,336	-16.59
長期貸墊款及準備金	2,923,197	0.10	2,831,905	0.10	91,292	3.22
準備金	2,923,197	0.10	2,831,905	0.10	91,292	3.22
退休及離職準備金	2,622,812	0.09	2,531,520	0.09	91,292	3.61
其他準備金	300,385	0.01	300,385	0.01	0	0.00
其他準備金-其他	88,603	0.00	88,603	0.00	0	0.00
其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	211,782	0.01	0	0.00
固定資產	15,420,091	0.54	16,880,948	0.62	-1,460,857	-8.65
土地改良物	3,306,235	0.12	4,249,075	0.16	-942,840	-22.19
土地改良物	5,987,833	0.21	5,987,833	0.22	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,681,598	-0.09	-1,738,758	-0.06	-942,840	54.22
房屋建築及設備	3,363,135	0.12	3,432,675	0.13	-69,540	-2.03
房屋建築及設備	4,215,000	0.15	4,215,000	0.15	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-851,865	-0.03	-782,325	-0.03	-69,540	8.89
機械及設備	4,115,976	0.14	4,137,916	0.15	-21,940	-0.53
機械及設備	17,926,249	0.63	16,410,120	0.60	1,516,129	9.24
累計折舊-機械及設備	-13,810,273	-0.48	-12,272,204	-0.45	-1,538,069	12.53
交通及運輸設備	999,475	0.04	581,450	0.02	418,025	71.89
交通及運輸設備	2,554,181	0.09	2,236,459	0.08	317,722	14.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,554,706	-0.05	-1,655,009	-0.06	100,303	-6.06
雜項設備	3,635,270	0.13	4,479,832	0.16	-844,562	-18.85
雜項設備	12,058,649	0.42	12,322,407	0.45	-263,758	-2.14
累計折舊-雜項設備	-8,423,379	-0.30	-7,842,575	-0.29	-580,804	7.41
無形資產	100,105	0.00	106,051	0.00	-5,946	-5.61

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000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。

臺北市立興福國民中學
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	2,833,484,452	99.29	2,711,860,790	99.23	121,623,662	4.48
流動負債	2,708,868	0.09	2,230,000	0.08	478,868	21.47
應付款項	2,575,428	0.09	1,907,829	0.07	667,599	34.99
應付代收款	2,096,292	0.07	1,703,055	0.06	393,237	23.09
應付代收款	2,096,292	0.07	1,703,055	0.06	393,237	23.09
應付費用	479,136	0.02	204,774	0.01	274,362	133.98
應付費用	479,136	0.02	204,774	0.01	274,362	133.98
預收款項	133,440	0.00	322,171	0.01	-188,731	-58.58
預收收入	133,440	0.00	322,171	0.01	-188,731	-58.58
預收收入	133,440	0.00	322,171	0.01	-188,731	-58.58
其他負債	2,830,775,584	99.19	2,709,630,790	99.15	121,144,794	4.47
什項負債	2,830,775,584	99.19	2,709,630,790	99.15	121,144,794	4.47
存入保證金	1,001,615	0.04	1,080,000	0.04	-78,385	-7.26
存入保證金	1,001,615	0.04	1,080,000	0.04	-78,385	-7.26
應付退休及離職金	2,622,812	0.09	2,531,520	0.09	91,292	3.61
應付退休及離職金	2,622,812	0.09	2,531,520	0.09	91,292	3.61
應付代管資產	2,826,950,250	99.06	2,705,989,078	99.01	120,961,172	4.47
應付代管資產	2,826,950,250	99.06	2,705,989,078	99.01	120,961,172	4.47
暫收及待結轉帳項	200,907	0.01	30,192	0.00	170,715	565.43
暫收及待結轉帳項	200,907	0.01	30,192	0.00	170,715	565.43
淨資產	20,270,658	0.71	21,114,518	0.77	-843,860	-4.00
淨資產	20,270,658	0.71	21,114,518	0.77	-843,860	-4.00
淨資產	20,270,658	0.71	21,114,518	0.77	-843,860	-4.00
累積餘額	20,270,658	0.71	21,114,518	0.77	-843,860	-4.00
合 計	2,853,755,110	100.00	2,732,975,308	100.00	120,779,802	4.42

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

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	100,105	0.00	106,051	0.00	-5,946	-5.61
電腦軟體	100,105	0.00	106,051	0.00	-5,946	-5.61
其他資產	2,827,124,160	99.07	2,706,001,222	99.01	121,122,938	4.48
什項資產	2,827,124,160	99.07	2,706,001,222	99.01	121,122,938	4.48
暫付及待結轉帳項	173,910	0.01	12,144	0.00	161,766	1,332.07
代管資產	2,826,950,250	99.06	2,705,989,078	99.01	120,961,172	4.47
代管資產-土地改良物	39,041	0.00	39,041	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,792,583,660	97.86	2,670,503,500	97.71	122,080,160	4.57
代管資產-房屋建築及設備	16,518,979	0.58	17,637,967	0.65	-1,118,988	-6.34
代管資產-其他政府	17,808,570	0.62	17,808,570	0.65	0	0.00
合 計	2,853,755,110	100.00	2,732,975,308	100.00	120,779,802	4.42

信託代理與保證資產 100,000
保證品 100,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000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。

臺北市立興福國民中學
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	2,853,755,110	100.00	2,732,975,308	100.00	120,779,802	4.42

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	83,933,748	100.00	98,528,468	100.00	-14,594,720	-14.81
勞務收入	4,200	0.01	2,400	0.00	1,800	75.00
服務收入	4,200	0.01	2,400	0.00	1,800	75.00
財產收益	1,824,879	2.17	2,761,674	2.80	-936,795	-33.92
財產交易利益	939,833	1.12	2,119,572	2.15	-1,179,739	-55.66
其他財產收入	885,046	1.05	642,102	0.65	242,944	37.84
政府撥入收入	81,939,784	97.62	95,749,032	97.18	-13,809,248	-14.42
公庫撥款收入	79,046,014	94.18	93,026,842	94.42	-13,980,828	-15.03
政府其他撥入收入	2,893,770	3.45	2,722,190	2.76	171,580	6.30
其他收入	164,885	0.20	15,362	0.02	149,523	973.33
受贈收入	85,000	0.10	0	0.00	85,000	0.00
雜項收入	79,885	0.10	15,362	0.02	64,523	420.02
支出	84,777,608	101.01	98,960,108	100.44	-14,182,500	-14.33
人事支出	72,269,753	86.10	73,969,990	75.07	-1,700,237	-2.30
人事支出	72,269,753	86.10	73,969,990	75.07	-1,700,237	-2.30
業務支出	7,396,968	8.81	6,667,251	6.77	729,717	10.94
業務支出	7,396,968	8.81	6,667,251	6.77	729,717	10.94
獎補助支出	24,000	0.03	25,000	0.03	-1,000	-4.00
其他獎補助	24,000	0.03	25,000	0.03	-1,000	-4.00
財產損失	11,476	0.01	42,561	0.04	-31,085	-73.04
財產交易損失	11,476	0.01	42,561	0.04	-31,085	-73.04
折舊、折耗及攤銷	4,172,790	4.97	3,685,706	3.74	487,084	13.22
固定資產折舊	4,166,844	4.96	3,675,835	3.73	491,009	13.36
無形資產攤銷	5,946	0.01	9,871	0.01	-3,925	-39.76
其他支出	902,621	1.08	14,569,600	14.79	-13,666,979	-93.80
其他支出	902,621	1.08	14,569,600	14.79	-13,666,979	-93.80
本期賸餘(短絀)	-843,860	-1.01	-431,640	0.00	-412,220	0.03
期初淨資產	21,114,518	25.16	21,546,158	0.22	-431,640	0.03
解繳公庫						
期末淨資產	20,270,658	24.15	21,114,518	0.21	-843,860	0.06

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—臺北市立興福國民中學
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)	-843,860
8002 調整非現金項目	3,699,837
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,855,977
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	1,592,103
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,441,699
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,849,596
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,330,104
8404 減少短期債務及其他負債	-1,237,774
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	92,330
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,098,711
87 期初現金及約當現金	6,755,280
88 期末現金及約當現金	7,853,991

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91,292元及代管資產增加數120,961,172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—臺北市立興福國民中學

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	82,930,335	1,003,413	83,933,748	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	906,466	918,413	1,824,879	財產收益
政府撥入收入	81,939,784		81,939,784	政府撥入收入
其他收入	79,885	85,000	164,885	其他收入
基金用途	82,307,392	2,470,216	84,777,608	支出
用人費用	72,269,753		72,269,753	人事支出
服務費用	4,755,692	2,641,276	7,396,968	業務支出
材料及用品費	1,509,805	-1,509,805		
租金、償債、利息及相關手續費	21,792	-21,792		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,109,679	-1,109,679		
捐助、補助與獎助	24,000		24,000	獎補助支出
資產短絀		11,476	11,476	財產損失
其他	379,205	523,416	902,621	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	523,416	-523,416		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,714,050	-1,714,050		
本期賸餘(短絀)	622,943	-1,466,803	-843,860	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,127,519	16,986,999	21,114,518	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,750,462	15,520,196	20,270,658	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學
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171萬4,050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」475萬5,692元與會計科目「業務支出」739萬6,968元間之調整數264萬1,276元，係「材料及用品費」150萬9,805元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬1,792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)110萬9,679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91萬8,413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國家地震工程研究中心移轉固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」417萬2,790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」1萬1,476元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」37萬9,205元與會計科目「其他支出」90萬2,621元間之調整數52萬3,416元，係「遞延支出」52萬3,416元。

主辦會計人員：



機關長官：

