

# 中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立濱江國民中學（4-0501235）

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 桑瑞芝

會計室主任 桑瑞芝

機關長官 凌福昌

臺北市立濱江國民中學 凌福昌

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立濱江國民中學

## 目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 27	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 28	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財務摘要

臺北市地方教育發展基金--臺北市立濱江國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 106年度

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	63,296,169	67,177,019	3,880,850	5.78
基金用途	63,601,691	80,441,166	16,839,475	20.93
賸餘(短絀-)	305,522	13,264,147	12,958,625	97.70
餘絀情形：				
基金餘額	6,833,246	7,138,768	305,522	4.28
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,025,462	12,196,981	13,222,443	108.41

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本頁空白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金--臺北市立濱江國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 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43,058,193元，決算數43,124,534元。

105學年下學期預定招收10班，實計招收9班，預計學生人數210人，實際學生人數198人，

106學年上學期預定招收12班，實計招收10班，預計學生人數210人，實際學生人數170人。

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14,366,805元，決算數14,366,805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4,075,524元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數6,110,352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－臺北市立濱江國民中學

## 總 說 明

中華民國 106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63,296,169元，較預算數60,304,204元，增加2,991,965元，計增4.96%。

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5,000元，較預算數227,000元，減少222,000元，計減97.80%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班及教師甄選報名費短收較預期減少222,000元。

2.財產處分收入：決算數36,220元，較預算數5,081元，增加31,139元，計增612.85%。

主要係因：

財產變賣收入較預期增加31,139元。

3.其他財產收入：決算數1,777,960元，較預算數718,000元，增加1,059,960元，計增147.63%。

主要係因：

場地開放收入較預期增加1,059,960元。

4.市庫撥款收入：決算數59,999,048元，較預算數59,325,743元，增加673,305元，計增1.13%。

(1)教育局撥入105學年第2學期低收入戶及中低收入戶國中教科書(含習作-局款非統籌款)補助12,726元。

(2)教育局撥入106年補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌款)24,600元。

(3)教育局撥入106年體樓屋頂突出物改善工程經費(局款統籌款) 98,000元。

(4)教育局撥入變電站搶修及改善工程經費(局款統籌款) 537,979元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,457,485元，較預算數0元，增加1,457,485元。

(1)教育部補助(RA5237)106年1-7月商借本校教師周維新至國教署服務所需經費537,382元。

(2)教育局撥入(RA6306) 105年(2)國中小學生無力繳交代收代辦費5,226元。

(3)教育局撥入(RA5309)106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)460,512元。

(4)教育局撥入(RA5310)105學年度調整教師授課節數及導師費60,044元。

(5)教育局撥入(RA6214)認輔小團體(友善校園)經費 8,000元, 移回結餘款4,000元。

(6)教育局撥入(RA6316)106學年度國民中小學生無力繳交代收代辦經費4,545元。

(7)教育局撥入(RA6312)106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費336,960元。

(8)教育局撥入(RA6313)補助106學年國中特教師調整教師授課節數鐘點費及導師費48,816元。

6.雜項收入：決算數20,456元，較預算數28,380元，減少7,924元，計減27.92%。

主要係因：

數位學生證補卡費、到離校簡訊費用等繳庫較預期減少7,924元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 106年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數63,601,691元，較預算數61,500,522元，增加2,101,169元，計增3.42%。

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43,124,534元，較預算數43,058,193元，增加66,341元，計增0.15%。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫經費、普通班調整教師授課節數經費、國中小調整教師授課節數及導師費增加所致。

2.一般行政管理計畫：決算數14,366,805元，較預算數14,366,805元，增(減)0元，計增(減)0.00%。

3.建築及設備計畫：決算數6,110,352元，較預算數4,075,524元，增加2,034,828元，計增49.93%。

主要係因：

(1)理樓防水修建工程(統籌款)1,588,109元。

(2)體樓屋頂突出物改善工程(統籌款) 98,000元。

(3)106年變電站搶修及改善工程(統籌款)534,954元。

(4)消防系統改善工程結餘款23,370元。

(4)電腦周邊設備及零組件等單價未滿1萬元轉設備零件98,523元。

(5)106年預算購置設備節餘款28,342元。

(6)新購套裝軟體-防毒軟體(NOD32)因授權年限僅1年轉列電子計算機軟體服務費18,000元、

新購電腦還原系統軟體因單價未滿1萬元轉列電子計算機軟體服務費17,544元。

(7)106年預算購置電腦軟體結餘款456元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數305,522元，較預算短絀數1,196,318元，短絀減少890,796元。

主要係因：

用人費用賸餘、撙節各項支出賸餘所致。

# 臺北市地方教育發展基金--臺北市立濱江國民中學

## 總 說 明

中華民國 106年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入598,858元。  
其他活動之淨現金流入426,604元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,025,426元。  
期初現金及約當現金10,079,188元。  
期末現金及約當現金11,104,650元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,978,480,720元，包括：  
流動資產11,505,109元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,133,911元。  
其他資產4,964,841,700元。  
決算日負債總額為4,971,647,474元，包括：  
流動負債2,855,020元。  
其他負債4,968,792,454元。  
決算日基金餘額為累積餘額6,833,246元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,592,414元，包括：  
機械及設備2,665,199元。  
交通及運輸設備79,800元。  
什項設備847,415元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,485,923元及補辦預算數0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」。
- (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(含或有負債)及或有資產：無。
- (四) 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。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

## 丙、決算主要表

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀決算表  
中華民國 106 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	60,304,204	100.00	63,296,169	100.00	2,991,965	4.96	67,177,019	100.00
43 勞務收入	227,000	0.38	5,000	0.01	-222,000	-97.80	10,000	0.01
431 服務收入	227,000	0.38	5,000	0.01	-222,000	-97.80	10,000	0.01
45 財產收入	723,081	1.20	1,814,180	2.87	1,091,099	150.90	1,221,500	1.82
451 財產處分收入	5,081	0.01	36,220	0.06	31,139	612.85		
45Y 其他財產收入	718,000	1.19	1,777,960	2.81	1,059,960	147.63	1,221,500	1.82
46 政府撥入收入	59,325,743	98.38	61,456,533	97.09	2,130,790	3.59	65,840,208	98.01
462 公庫撥款收入	59,325,743	98.38	59,999,048	94.79	673,305	1.13	63,904,637	95.13
46Y 政府其他撥入收入			1,457,485	2.30	1,457,485	0.00	1,935,571	2.88
4Y 其他收入	28,380	0.05	20,456	0.03	-7,924	-27.92	105,311	0.16
4YY 雜項收入	28,380	0.05	20,456	0.03	-7,924	-27.92	105,311	0.16
5 基金用途	61,500,522	100.00	63,601,691	100.00	2,101,169	3.42	80,441,166	100.00
53 國民教育計畫	43,058,193	70.01	43,124,534	67.80	66,341	0.15	46,035,076	57.23
5L 一般行政管理計畫	14,366,805	23.36	14,366,805	22.59		0.00	13,740,907	17.08
5M 建築及設備計畫	4,075,524	6.63	6,110,352	9.61	2,034,828	49.93	20,665,183	25.69
購置固定資產	4,039,524	6.57	6,110,352	9.61	2,070,828	51.26	20,629,183	25.65
其他	36,000	0.06			-36,000	-100.00	36,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-1,196,318		-305,522		890,796	-74.46	-13,264,147	
期初基金餘額	15,875,000		7,138,768		-8,736,232	-55.03	20,402,915	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	14,678,682		6,833,246		-7,845,436	-53.45	7,138,768	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫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0元。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	31,139
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	222,527
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	837,433
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	673,305
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	5,226
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,452,259
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	66,341
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,197,693

備註：

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,196,318	-305,522	890,796	-74.46
812 調整非現金項目		904,380	904,380	
8123 流動資產淨減(淨增一)		776,427	776,427	
8124 流動負債淨增(淨減一)		127,953	127,953	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,196,318	598,858	1,795,176	-150.06
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,000	5,000	
825 增加短期債務及其他負債		421,604	421,604	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		426,604	426,604	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,196,318	1,025,462	2,221,780	-185.72
84 期初現金及約當現金	17,748,254	10,079,188	-7,669,066	-43.21
85 期末現金及約當現金	16,551,936	11,104,650	-5,447,286	-32.91

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

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	%
1 資 產	4,978,480,720	100.00	4,978,141,986	100.00	338,734	0.01
11 流動資產	11,505,109	0.23	11,256,074	0.23	249,035	2.21
111 現金	11,104,650	0.22	10,079,188	0.20	1,025,462	10.17
1112 銀行存款	11,104,650	0.22	10,079,188	0.20	1,025,462	10.17
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,993,176	0.14	6,156,635	0.12	836,541	13.59
1112-2 銀行存款-保管款	3,584,741	0.07	3,384,432	0.07	200,309	5.92
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	402,599	0.01	400,000	0.01	2,599	0.65
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	124,134	0.00	138,121	0.00	-13,987	-10.13
113 應收款項	459	0.00	340,390	0.01	-339,931	-99.87
113Y 其他應收款	459	0.00	340,390	0.01	-339,931	-99.87
115 預付款項	400,000	0.01	836,496	0.02	-436,496	-52.18
1154 預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
115Y 其他預付款	0	0.00	436,496	0.01	-436,496	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,133,911	0.04	2,039,212	0.04	94,699	4.64
124 準備金	2,133,911	0.04	2,039,212	0.04	94,699	4.64
1241 退休及離職準備金	1,928,379	0.04	1,833,680	0.04	94,699	5.16
124Y 其他準備金	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
13 其他資產	4,964,841,700	99.73	4,964,846,700	99.73	-5,000	0.00
131 什項資產	4,964,841,700	99.73	4,964,846,700	99.73	-5,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	5,000	0.00	-5,000	-100.00
1316 代管資產	4,964,841,700	99.73	4,964,841,700	99.73	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,964,841,700	99.73	4,964,841,700	99.73	0	0.00
資 產 合 計	4,978,480,720	100.00	4,978,141,986	100.00	338,734	0.01
2 負 債	4,971,647,474	99.86	4,971,003,218	99.86	644,256	0.01
21 流動負債	2,855,020	0.06	2,727,067	0.05	127,953	4.69
212 應付款項	2,589,767	0.05	2,516,525	0.05	73,242	2.91
2123 應付代收款	2,094,903	0.04	2,326,782	0.05	-231,879	-9.97
2125 應付費用	259,299	0.01	189,743	0.00	69,556	36.66
2129 應付工程款	235,565	0.00	0	0.00	235,565	0.00
213 預收款項	265,253	0.01	210,542	0.00	54,711	25.99
2133 預收收入	265,253	0.01	210,542	0.00	54,711	25.99
22 其他負債	4,968,792,454	99.81	4,968,276,151	99.80	516,303	0.01
221 什項負債	4,968,792,454	99.81	4,968,276,151	99.80	516,303	0.01
2211 存入保證金	2,016,571	0.04	1,600,771	0.03	415,800	25.97

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	1,928,379	0.04	1,833,680	0.04	94,699	5.16
2214	應付代管資產	4,964,841,700	99.73	4,964,841,700	99.73	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	5,804	0.00	0	0.00	5,804	0.00
3	基金餘額	6,833,246	0.14	7,138,768	0.14	-305,522	-4.28
31	基金餘額	6,833,246	0.14	7,138,768	0.14	-305,522	-4.28
311	基金餘額	6,833,246	0.14	7,138,768	0.14	-305,522	-4.28
3111	累積餘額	6,833,246	0.14	7,138,768	0.14	-305,522	-4.28
	負債及基金餘額合計	4,978,480,720	100.00	4,978,141,986	100.00	338,734	0.01

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。  
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。  
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本頁空白

## 丁、決算明細表

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 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	60,304,204	63,296,169	2,991,965	4.96	
43 勞務收入	227,000	5,000	-222,000	-97.80	決算數較預算數減少222,000元，主要係因暑期游泳訓練班未開班及教師甄選報名費短收所致。
431 服務收入	227,000	5,000	-222,000	-97.80	
45 財產收入	723,081	1,814,180	1,091,099	150.90	
451 財產處分收入	5,081	36,220	31,139	612.85	決算數較預算數增加31,139元，主要係因廢舊物資變賣收入較預期增加，以併決算辦理。
45Y 其他財產收入	718,000	1,777,960	1,059,960	147.63	決算數較預算數增加1,059,960元，主要係因場地開放收入較預期增加，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	59,325,743	61,456,533	2,130,790	3.59	決算數較預算數增加673,305元，主要係因教育局增撥低收入及中低收入等國中生教科書(含習作)、辦理敬師月活動經費、體樓屋頂突出物改善工程經費、變電站搶修及改善工程經費等收入，以併決算辦理。
462 公庫撥款收入	59,325,743	59,999,048	673,305	1.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,457,485	1,457,485	0.00	決算數較預算數增加1,457,485元，主要係因教育局增撥教育部商借本校教師至國教署服務所需經費、普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)、國中特教師調整教師授課節數鐘點費及導師費等補助收入，以併決算辦理。
4Y 其他收入	28,380	20,456	-7,924	-27.92	決算數較預算數減少7,924元，主要係因數位學生證補卡費、到離校簡訊費用等繳庫短收所致。
4YY 雜項收入	28,380	20,456	-7,924	-27.92	

填表說明：

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 106 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	61,500,522	63,601,691	2,101,169	3.42	
53 國民教育計畫	43,058,193	43,124,534	66,341	0.15	
1 用人費用	37,972,046	37,978,203	6,157	0.02	
11 正式員額薪資	23,417,040	23,178,460	-238,580	-1.02	
113 職員薪金	23,417,040	23,178,460	-238,580	-1.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,117,728	800,928	252.82	
124 兼職人員酬金	316,800	1,117,728	800,928	252.82	
13 超時工作報酬	359,264	314,622	-44,642	-12.43	
131 加班費	311,664	280,822	-30,842	-9.90	
133 誤餐費	47,600	33,800	-13,800	-28.99	
15 獎金	4,985,920	4,653,415	-332,505	-6.67	
151 考績獎金	2,059,420	1,885,949	-173,471	-8.42	
152 年終獎金	2,926,500	2,767,466	-159,034	-5.43	
16 退休及卹償金	5,413,476	5,810,715	397,239	7.34	
161 職員退休及離職金	5,336,292	5,810,715	474,423	8.89	
162 工員退休及離職金	77,184		-77,184	-100.00	
18 福利費	3,479,546	2,903,263	-576,283	-16.56	
181 分擔員工保險費	2,063,196	2,245,096	181,900	8.82	
183 傷病醫藥費	117,000	41,250	-75,750	-64.74	
187 員工通勤交通費	331,380	254,940	-76,440	-23.07	
18Y 其他福利費	967,970	361,977	-605,993	-62.60	
2 服務費用	4,177,227	4,312,286	135,059	3.23	
21 水電費	2,049,777	2,022,144	-27,633	-1.35	
212 工作場所電費	1,364,200	1,850,171	485,971	35.62	
214 工作場所水費	141,377	129,284	-12,093	-8.55	
217 氣體費	544,200	42,689	-501,511	-92.16	
22 郵電費	5,200		-5,200	-100.00	
221 郵費	5,200		-5,200	-100.00	
23 旅運費	46,300	54,644	8,344	18.02	
231 國內旅費	37,200	42,364	5,164	13.88	
236 貨物運費	3,100	5,670	2,570	82.90	
23Y 其他旅運費	6,000	6,610	610	10.17	
24 印刷裝訂與廣告費	30,234	17,040	-13,194	-43.64	
241 印刷及裝訂費	30,234	17,040	-13,194	-43.64	
25 修理保養及保固費	576,500	1,132,859	556,359	96.51	
252 一般房屋修護費	63,000	369,450	306,450	486.43	
255 機械及設備修護費	449,600	699,303	249,703	55.54	
257 什項設備修護費	63,900	64,106	206	0.32	

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 106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	12,000		-12,000	-100.00	
26Y 其他保險費	12,000		-12,000	-100.00	
27 一般服務費	985,016	813,515	-171,501	-17.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	4,260	-1,788	-29.56	
279 外包費	910,968	758,360	-152,608	-16.75	
27F 體育活動費	68,000	50,895	-17,105	-25.15	
28 專業服務費	472,200	272,084	-200,116	-42.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,800	149,540	-236,260	-61.24	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	24,000	3,600	17.65	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		35,544	35,544		
28Y 其他	63,000	63,000			
3 材料及用品費	640,720	518,492	-122,228	-19.08	
31 使用材料費	117,160	180,897	63,737	54.40	
315 設備零件	117,160	180,897	63,737	54.40	決算數較預算數減少122,228元，主要係因一般、特殊及資源、活化教學課程及暑期泳訓班未開班等教學用材料較少所致。
32 用品消耗	523,560	337,595	-185,965	-35.52	
321 辦公(事務)用品	46,650	18,253	-28,397	-60.87	
322 報章什誌	47,740	39,386	-8,354	-17.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,392	-1,608	-32.16	
32Y 其他	424,170	276,564	-147,606	-34.80	
4 租金、償債與利息	4,800	1,200	-3,600	-75.00	
45 什項設備租金	4,800	1,200	-3,600	-75.00	
451 什項設備租金	4,800	1,200	-3,600	-75.00	決算數較預算數減少3,600元，主要係因廠商無法履行服務合約項目電錶設備租金結餘所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	183,000	267,847	84,847	46.36	
72 捐助、補助與獎助	18,000	40,497	22,497	124.98	
726 獎助學員生給與	18,000	18,000			決算數較預算數增加84,847元，主要係因清寒學生午餐補助費增加所致。
72Y 其他		22,497	22,497		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	165,000	227,350	62,350	37.79	
746 獎勵費用		7,200	7,200		

## 臺北市立濱江國民中學

## 地方教育發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他	165,000	220,150	55,150	33.42	
9 其他	80,400	46,506	-33,894	-42.16	
91 其他支出	80,400	46,506	-33,894	-42.16	
91Y 其他	80,400	46,506	-33,894	-42.16	決算數較預算數減少33,894元，主要係因減班班級自治費及安全導護費結餘所致。
5L 一般行政管理計畫	14,366,805	14,366,805			
1 用人費用	12,478,587	12,336,901	-141,686	-1.14	
11 正式員額薪資	8,267,760	8,265,922	-1,838	-0.02	
113 職員薪金	7,547,760	7,819,170	271,410	3.60	
114 工員工資	720,000	446,752	-273,248	-37.95	
13 超時工作報酬	447,003	247,396	-199,607	-44.65	
131 加班費	447,003	247,396	-199,607	-44.65	
15 獎金	1,871,680	2,025,140	153,460	8.20	
151 考績獎金	833,680	930,455	96,775	11.61	
152 年終獎金	1,038,000	1,094,685	56,685	5.46	
16 退休及卹償金	691,200	677,517	-13,683	-1.98	
161 職員退休及離職金	655,200	631,293	-23,907	-3.65	
162 工員退休及離職金	36,000	46,224	10,224	28.40	
18 福利費	1,200,944	1,120,926	-80,018	-6.66	
181 分擔員工保險費	765,264	787,016	21,752	2.84	
187 員工通勤交通費	211,680	140,652	-71,028	-33.55	
18Y 其他福利費	224,000	193,258	-30,742	-13.72	
2 服務費用	1,755,768	1,800,880	45,112	2.57	
22 郵電費	79,800	38,207	-41,593	-52.12	
222 電話費	79,800	38,207	-41,593	-52.12	
27 一般服務費	1,177,768	1,571,384	393,616	33.42	
279 外包費	1,149,768	1,550,520	400,752	34.86	
27F 體育活動費	28,000	20,864	-7,136	-25.49	
28 專業服務費	426,200	119,334	-306,866	-72.00	
28Y 其他	426,200	119,334	-306,866	-72.00	
29 公共關係費	72,000	71,955	-45	-0.06	
291 公共關係費	72,000	71,955	-45	-0.06	
3 材料及用品費	131,450	228,024	96,574	73.47	
32 用品消耗	131,450	228,024	96,574	73.47	
321 辦公(事務)用品	131,450	228,024	96,574	73.47	決算數較預算數增加96,574元，主要係因影印費等辦公用品增加所致。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	4,075,524	6,110,352	2,034,828	49.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,075,524	6,110,352	2,034,828	49.93	
51 購置固定資產	1,728,000	1,601,135	-126,865	-7.34	
514 購置機械及設備	1,363,000	1,255,127	-107,873	-7.91	
515 購置交通及運輸設備	27,000	17,000	-10,000	-37.04	決算數較預算數減少10,000元，主要係因新購擴音設備(超迷你肩掛式無線喊話器-黑金剛)單價未滿1萬元轉設備零件9,900元；結餘款100元所致。
516 購置什項設備	338,000	329,008	-8,992	-2.66	
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因新購套裝軟體-防毒軟體因授權年限僅1年轉列電子計算機軟體服務費18,000元、電腦專科教室新購電腦還原系統軟體因單價未滿1萬元轉列電子計算機軟體服務費17,544元、預算購置電腦軟體結餘款456元所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,311,524	4,509,217	2,197,693	95.08	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,311,524	3,974,263	1,662,739	71.93	工程管理費預算數42,306元；決算數40,306元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加1,662,739元，主要係因理樓防水修建工程(統籌款)增加1,588,109元、體樓屋頂突出物改善工程(統籌款)增加98,000元、消防系統改善工程結餘款23,370元所致。
582 其他遞延支出		534,954	534,954		決算數較預算數增加534,954元，主要係因106年變電站搶修及改善工程(統籌款)增加所致。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	833,502,364	3,592,414	5,822,150	831,272,628
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,638,966			6,638,966
房屋及建築	785,948,613			785,948,613
機械及設備	29,212,324	2,665,199	3,727,995	28,149,528
交通及運輸設備	3,654,183	79,800	330,933	3,403,050
什項設備	6,397,867	847,415	112,811	7,132,471
購建中固定資產				
電腦軟體	1,650,411		1,650,411	
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.機械及設備：(1)應付代收款購置1,137,042元、(2)機關移撥入273,030元。
- 2.交通及運輸設備：(1)應付代收款購置50,000元、(2)實物受贈12,800元。(健荒科技股份有限公司捐贈)。
- 3.什項設備：(1)應付代收款購置408,407元、(2)實物受贈110,000元。(賀成公司、畢業生家長捐贈)。

二、各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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
購置固定資產明細表

中華民國106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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,363,000			1,363,000	1,255,127	-107,873	
交通及運輸設備		27,000			27,000	17,000	-10,000	
什項設備		338,000			338,000	329,008	-8,992	
購建中固定資產								
合 計		1,728,000			1,728,000	1,601,135	-126,865	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

本頁空白

# 戊、決算參考表

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	48	44	-4	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	1	-1	因工友調出減少1人。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	34	31	-3	
正式職員	34	31	-3	因減班教師減少3人。

填表說明：因減班教師減少3人、工友調出減少1人。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	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	23,417,040		359,264		4,985,920	5,413,476		3,479,546		37,655,246	316,800	37,972,046
職員	23,417,040		359,264		4,985,920	5,413,476		3,479,546		37,655,246	316,800	37,972,046
工員												
一般行政管理計畫	8,267,760		447,003		1,871,680	691,200		1,200,944		12,478,587		12,478,587
職員	7,547,760		415,003		1,647,680	655,200		1,106,835		11,372,478		11,372,478
工員	720,000		32,000		224,000	36,000		94,109		1,106,109		1,106,109
合 計	31,684,800		806,267		6,857,600	6,104,676		4,680,490		50,133,833	316,800	50,450,633

註：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7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列48人，計2,893,100元，執行結果決算45人，計2,816,404元。
2. 年終工作獎金係依據行政院106.1.6院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列48人，計3,964,500元，執行結果決算45人，計3,862,151元。

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
23,178,460		314,622		4,653,415	5,810,715		2,903,263		36,860,475	1,117,728	37,978,203
23,178,460		314,622		4,653,415	5,810,715		2,903,263		36,860,475	1,117,728	37,978,203
8,265,922		247,396		2,025,140	677,517		1,120,926		12,336,901		12,336,901
7,819,170		215,616		1,800,037	631,293		1,026,817		11,492,933		11,492,933
446,752		31,780		225,103	46,224		94,109		843,968		843,968
31,444,382		562,018		6,678,555	6,488,232		4,024,189		49,197,376	1,117,728	50,315,104

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**  
中華民國 106 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			43,058,193		43,124,534		66,341	0.15	
國民教育計畫			43,058,193		43,124,534		66,341	0.15	

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106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	50,450,633	50,315,104	-135,529	-0.27
11 正式員額薪資	31,684,800	31,444,382	-240,418	-0.76
113 職員薪金	30,964,800	30,997,630	32,830	0.11
114 工員工資	720,000	446,752	-273,248	-37.95
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,117,728	800,928	252.82
124 兼職人員酬金	316,800	1,117,728	800,928	252.82
13 超時工作報酬	806,267	562,018	-244,249	-30.29
131 加班費	758,667	528,218	-230,449	-30.38
133 誤餐費	47,600	33,800	-13,800	-28.99
15 獎金	6,857,600	6,678,555	-179,045	-2.61
151 考績獎金	2,893,100	2,816,404	-76,696	-2.65
152 年終獎金	3,964,500	3,862,151	-102,349	-2.58
16 退休及卹償金	6,104,676	6,488,232	383,556	6.28
161 職員退休及離職金	5,991,492	6,442,008	450,516	7.52
162 工員退休及離職金	113,184	46,224	-66,960	-59.16
18 福利費	4,680,490	4,024,189	-656,301	-14.02
181 分擔員工保險費	2,828,460	3,032,112	203,652	7.20
183 傷病醫藥費	117,000	41,250	-75,750	-64.74
187 員工通勤交通費	543,060	395,592	-147,468	-27.16
18Y 其他福利費	1,191,970	555,235	-636,735	-53.42
2 服務費用	5,932,995	6,113,166	180,171	3.04
21 水電費	2,049,777	2,022,144	-27,633	-1.35
212 工作場所電費	1,364,200	1,850,171	485,971	35.62
214 工作場所水費	141,377	129,284	-12,093	-8.55
217 氣體費	544,200	42,689	-501,511	-92.16
22 郵電費	85,000	38,207	-46,793	-55.05
221 郵費	5,200	0	-5,200	-100.00
222 電話費	79,800	38,207	-41,593	-52.12
23 旅運費	46,300	54,644	8,344	18.02
231 國內旅費	37,200	42,364	5,164	13.88
236 貨物運費	3,100	5,670	2,570	82.90
23Y 其他旅運費	6,000	6,610	610	10.17
24 印刷裝訂與廣告費	30,234	17,040	-13,194	-43.64
241 印刷及裝訂費	30,234	17,040	-13,194	-43.64
25 修理保養及保固費	576,500	1,132,859	556,359	96.51
252 一般房屋修護費	63,000	369,450	306,450	486.43
255 機械及設備修護費	449,600	699,303	249,703	55.54
257 什項設備修護費	63,900	64,106	206	0.32
26 保險費	12,000	0	-12,000	-100.00
26Y 其他保險費	12,000	0	-12,000	-100.00
27 一般服務費	2,162,784	2,384,899	222,115	10.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	4,260	-1,788	-29.56
279 外包費	2,060,736	2,308,880	248,144	12.04
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	96,000	71,759	-24,241	-25.25
28 專業服務費	898,400	391,418	-506,982	-56.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,800	149,540	-236,260	-61.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	24,000	3,600	17.65
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,544	35,544	0.00
28Y 其他	489,200	182,334	-306,866	-62.73
29 公共關係費	72,000	71,955	-45	-0.06
291 公共關係費	72,000	71,955	-45	-0.06
3 材料及用品費	772,170	746,516	-25,654	-3.32
31 使用材料費	117,160	180,897	63,737	54.40
315 設備零件	117,160	180,897	63,737	54.40
32 用品消耗	655,010	565,619	-89,391	-13.65
321 辦公(事務)用品	178,100	246,277	68,177	38.28
322 報章什誌	47,740	39,386	-8,354	-17.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,392	-1,608	-32.16
32Y 其他	424,170	276,564	-147,606	-34.80
4 租金、償債與利息	4,800	1,200	-3,600	-75.00
45 什項設備租金	4,800	1,200	-3,600	-75.00
451 什項設備租金	4,800	1,200	-3,600	-75.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,075,524	6,110,352	2,034,828	49.93
51 購置固定資產	1,728,000	1,601,135	-126,865	-7.34
514 購置機械及設備	1,363,000	1,255,127	-107,873	-7.91
515 購置交通及運輸設備	27,000	17,000	-10,000	-37.04
516 購置什項設備	338,000	329,008	-8,992	-2.66
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,311,524	4,509,217	2,197,693	95.08
581 遞延修繕房屋建築支出	2,311,524	3,974,263	1,662,739	71.93
582 其他遞延支出	0	534,954	534,954	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	268,847	84,847	46.11
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	18,000	40,497	22,497	124.98
726 獎助學員生給與	18,000	18,000	0	0.00
72Y 其他	0	22,497	22,497	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	165,000	227,350	62,350	37.79
746 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他	165,000	220,150	55,150	33.42
9 其他	80,400	46,506	-33,894	-42.16
91 其他支出	80,400	46,506	-33,894	-42.16
91Y 其他	80,400	46,506	-33,894	-42.16

臺北市立濱江國民中學  
 地方教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	61,500,522	63,601,691	2,101,169	3.42

臺北市立濱江國民中學  
地方教育發展基金  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,796,114,328	5,796,114,328		
代管資產-土地	4,964,841,700	4,964,841,700		
土地改良物	6,638,966	6,638,966		
房屋及建築	785,948,613	785,948,613		
機械及設備	28,149,528	28,149,528		
交通及運輸設備	3,403,050	3,403,050		
什項設備	7,132,471	7,132,471		
電腦軟體				