

40501235

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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



臺北市濱江實驗國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市濱江實驗國民中學編

臺北市地方教育發展基金111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 6	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	84,034,076	64,052,522	19,981,554	31.20
基金用途	85,321,566	68,626,629	16,694,937	24.33
賸餘(短絀)	- 1,287,490	- 4,574,107	3,286,617	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,204,528	4,492,018	- 1,287,490	- 28.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	984,652	- 4,340,721	5,325,373	--

附註：①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。

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濱江實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 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50,347,000元，決算數55,957,794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16,690,000元，決算數15,308,855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8,941,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,385,000元)，決算數14,054,917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濱江實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 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84,034,076元，較預算數72,096,000元，增加11,938,076元，計增16.56%。

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6,600元，較預算數227,000元，減少220,400元，計減97.09%。

主要係因：

教師甄選報名費收入6,600元、暑期泳訓班未開辦致收入較預期減少220,400元。

2.財產處分收入：決算數3,780元，較預算數60,000元，減少56,220元，計減93.70%。

主要係因：

惜物網拍賣收入3,780元較預期減少56,220元。

3.租金收入：決算數1,370,076元，較預算數1,296,000元，增加74,076元，計增5.72%。

主要係因：

人智學教育推廣協會房地使用費1,367,076元、智慧販賣機使用費3,000元，較預期增加74,076元。

4.其他財產收入：決算數455,937元，較預算數1,310,000元，減少854,063元，計減65.20%。

主要係因：

教職員工停車收入66,240元、場地開放收入352,947元、停車場開放收入36,750元，合計455,937元，較預期減少854,063元。

5.公庫撥款收入：決算數80,448,109元，較預算數69,141,000元，增加11,307,109元，計增16.35%。

主要係因：

(1)統籌款-自主跨域探究MYP圖書館改善計畫3,792,215元。

(2)教育局撥入110年度用人費用不敷數5,586,000元。

(3)統籌款-中央空調馬達系統控制盤設備改善工程1,928,894元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,679,511元，較預算數0元，增加1,679,511元。

主要係因：

(1)教育局撥入(RA0315)110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費8,640元。

(2)教育局撥入(RA0229)110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)277,033元。

(3)教育局撥入(RA0254)110學年度國民中小學學生學習扶助計畫開班經費49,178元。

(4)教育局撥入(RA0227)110學年度補助推動實驗教育計畫經費312,000元。

(5)教育局撥入(RA0204)110學年度生涯發展教育補助經費46,576元。

(6)教育局撥入(RA0462)110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費760,750元

(7)教育局撥入(RA1303)111年度閱讀推動實施計畫15,600元。

(8)教育局撥入(RA1306)111年度實施新住民子女教育經費11,050元。

(9)教育局撥入(RA0907)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,780元。

(10)教育局撥入(RA0335)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款2,360元。

(11)教育局撥入(RA1803)111年度執行強化校園安全防護工作83,984元。

(12)教育局撥入(RA1348)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費19,845元。

臺北市地方教育發展基金臺北市濱江實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (13)教育局撥入(RA1204)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)24,480元。
 - (14)教育局撥入(RA0624)110學年度藝術與美感教育深耕計畫10,170元。
 - (15)教育局撥入(RA1364)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費等4,785元。
 - (16)教育局撥入(RA1356)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款1,180元。
 - (17)教育局撥入(RA1744)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費17,280元。
 - (18)教育局撥入(RA1624)111學年度藝術與美感教育深耕計畫-終身科10,000元。
 - (19)教育局撥入(RA1204)預付111年度國民中學生涯發展教育收入未撥款轉其他應收款認列收入16,320元。
 - (20)教育局撥入(RA0254)預付暑期學習扶助教師鐘點費收入未撥款轉其他應收款認列收入4,500元。
- 7.雜項收入：決算數70,063元，較預算數62,000元，增加8,063元，計增13.00%。

主要係因：

廠商逾期違約金及冷氣維護費、簡訊費等收入較預期增加8,063元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數85,321,566元，較預算數75,978,000元，增加9,343,566元，計增12.30%。

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55,957,794元，較預算數50,347,000元，增加5,610,794元，計增11.14%。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費併決算所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數15,308,855元，較預算數16,690,000元，減少1,381,145元，計減8.28%。

主要係因：

用人費用支出等支出減少所致。

- 3.建築及設備計畫：決算數14,054,917元，較預算數8,941,000元，增加5,113,917元，計增57.20%。

主要係因：

- (1)營建及修建工程：教育局統籌款補助自主跨域探究MYP圖書館改善計畫工程3,792,215元併決算、教育局學校設施改善準備補助中央空調馬達系統控制盤設備改善工程1,357,421元併決算、文樓外牆整修工程結餘款1,371,517元及體樓電梯改善工程結餘款500元所致。

- (2)機械及設備：補辦預算執行數724,800元、翻土機結餘款2,875元及繪圖機結餘款4,448元。

- (3)交通及運輸設備：補辦預算執行數269,750元。

- (4)雜項設備：補辦預算執行385,071元。

- (5)無形資產：購買電腦軟體單價未達1萬元移列電腦軟體服務費15,856元、教學用軟體授權因耐用年限未達2年移列電腦軟體服務費18,900元、購置結餘款1,244元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,287,490元，較預算短絀數3,882,000元，計相差2,594,510元。

主要係因：

行政管理用人費用支出等較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市濱江實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入2,225,600元。
- 投資活動之淨現金流出1,439,875元。
- 籌資活動之淨現金流入198,927元。
- 本年度現金及約當現金之淨增984,652元。
- 期初現金及約當現金6,770,418元。
- 期末現金及約當現金7,755,070元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,600,566,061元，包括：

流動資產7,775,890元，較上年度6,770,418元，增加1,005,472元，主要係因應各項業務計畫需要存入保證金增加致保管款增加。

長期貸墊款及準備金2,724,218元，較上年度2,545,496元，增加178,722元，主要係因勞工退休準備金收益分配、冷氣維護費及設備費轉列其他準備金所致。

固定資產576,707,313元，較上年度588,016,156元，減少11,308,843元，主要係房屋建築及設備提列固定資產折舊所致。

無形資產35,691元，較上年度49,114元，減少13,423元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產5,013,322,949元，較上年度4,819,959,474元，增加193,363,475元，主要係因代管資產土地增值所致。

決算日負債總額為5,020,618,529元，包括：

流動負債3,188,830元，較上年度1,473,438元，增加1,715,392元，主要係因應付工程款增加所致。

其他負債5,017,429,699元，較上年度4,823,309,932元，增加194,119,767元，主要係因應付代管資產土地增值。

決算日淨資產為579,947,532元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數22,457,172元及補辦預算數1,385,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	72,096,000	100.00	84,034,076	100.00	11,938,076	16.56	64,052,522	100.00
43 勞務收入	227,000	0.31	6,600	0.01	-220,400	-97.09	9,600	0.01
431服務收入	227,000	0.31	6,600	0.01	-220,400	-97.09	9,600	0.01
45 財產收入	2,666,000	3.70	1,829,793	2.18	-836,207	-31.37	1,581,269	2.47
451財產處分收入	60,000	0.08	3,780	0.00	-56,220	-93.70		
452租金收入	1,296,000	1.80	1,370,076	1.63	74,076	5.72	1,002,135	1.56
45Y其他財產收入	1,310,000	1.82	455,937	0.54	-854,063	-65.20	579,134	0.90
46 政府撥入收入	69,141,000	95.90	82,127,620	97.73	12,986,620	18.78	62,365,760	97.37
462公庫撥款收入	69,141,000	95.90	80,448,109	95.73	11,307,109	16.35	60,362,352	94.24
46Y政府其他撥入收入			1,679,511	2.00	1,679,511		2,003,408	3.13
4Y 其他收入	62,000	0.09	70,063	0.08	8,063	13.00	95,893	0.15
4YY雜項收入	62,000	0.09	70,063	0.08	8,063	13.00	95,893	0.15
5 基金用途	75,978,000	105.38	85,321,566	101.53	9,343,566	12.30	68,626,629	107.14
53 國民教育計畫	50,347,000	69.83	55,957,794	66.59	5,610,794	11.14	50,976,783	79.59
5L 一般行政管理計畫	16,690,000	23.15	15,308,855	18.22	-1,381,145	-8.28	14,655,571	22.88
5M 建築及設備計畫	8,941,000	12.40	14,054,917	16.73	5,113,917	57.20	2,994,275	4.67
購建固定資產	8,905,000	12.35	14,054,917	16.73	5,149,917	57.83	2,994,275	4.67
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,882,000		-1,287,490		2,594,510	-66.83	-4,574,107	
期初基金餘額	4,587,000		4,492,018		-94,982	-2.07	9,066,125	
解繳公庫								
期末基金餘額	705,000		3,204,528		2,499,528	354.54	4,492,018	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		22,457,172
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	74,076
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,307,109
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,679,511
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,063
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,610,794
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,777,619

備註：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	72,096,000	84,034,076	11,938,076	16.56	
43 勞務收入	227,000	6,600	-220,400	-97.09	
431服務收入	227,000	6,600	-220,400	-97.09	決算數較預算數減少220,400元，主要係因暑期泳訓班未開辦致報名費短收所致。
45 財產收入	2,666,000	1,829,793	-836,207	-31.37	
451財產處分收入	60,000	3,780	-56,220	-93.70	決算數較預算數減少56,220元，主要係因惜物網拍賣收入較預期減少所致。
452租金收入	1,296,000	1,370,076	74,076	5.72	決算數較預算數增加74,076元，主要係因人智學教育推廣協會房地使用費較預期增加所致。
45Y其他財產收入	1,310,000	455,937	-854,063	-65.20	決算數較預算數減少854,063元，主要係因場地開放收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	69,141,000	82,127,620	12,986,620	18.78	
462公庫撥款收入	69,141,000	80,448,109	11,307,109	16.35	決算數較預算數增加11,307,109元，主要係因教育局補助自主跨域探究MYP圖書館改善計畫等經費併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		1,679,511	1,679,511	0.00	決算數較預算數增加1,679,511元，主要係因教育部補助推動實驗教育計畫等經費併決算所致。
4Y 其他收入	62,000	70,063	8,063	13.00	
4YY雜項收入	62,000	70,063	8,063	13.00	決算數較預算數增加8,063元，主要係廠商逾期違約金及冷氣維護費等收入較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	75,978,000	85,321,566	9,343,566	12.30	
53 國民教育計畫	50,347,000	55,957,794	5,610,794	11.14	1.決算數較預算數增加5,610,794元，主要係中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費併決算所致。
1 用人費用	43,298,000	49,660,914	6,362,914	14.70	
11 正式員額薪資	25,635,000	30,343,665	4,708,665	18.37	
113 職員薪金	25,635,000	30,343,665	4,708,665	18.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,425,600	1,840,425	414,825	29.10	
124 兼職人員酬金	1,425,600	1,840,425	414,825	29.10	
13 超時工作報酬	403,369	515,808	112,439	27.87	
131 加班費	403,369	515,808	112,439	27.87	
15 獎金	5,425,500	5,241,026	-184,474	-3.40	
151 考績獎金	2,145,000	1,806,170	-338,830	-15.80	
152 年終獎金	3,280,500	3,434,856	154,356	4.71	
16 退休及卹償金	6,809,816	7,359,077	549,261	8.07	
161 職員退休及離職金	6,809,816	7,359,077	549,261	8.07	
18 福利費	3,598,715	4,360,913	762,198	21.18	
181 分擔員工保險費	2,165,035	3,053,855	888,820	41.05	
183 傷病醫藥費	162,000	61,500	-100,500	-62.04	
185 員工通勤交通費	323,820	329,368	5,548	1.71	
18Y 其他福利費	947,860	916,190	-31,670	-3.34	
2 服務費用	5,751,000	4,446,432	-1,304,568	-22.68	
21 水電費	1,819,491	1,506,819	-312,672	-17.18	
212 工作場所電費	1,676,000	1,393,420	-282,580	-16.86	
214 工作場所水費	106,942	67,318	-39,624	-37.05	
216 氣體費	36,549	46,081	9,532	26.08	
22 郵電費	2,600	9,926	7,326	281.77	
221 郵費	2,600	9,926	7,326	281.77	
23 旅運費	40,100	38,360	-1,740	-4.34	
231 國內旅費	38,550	38,360	-190	-0.49	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	42,000	28,775	217.58	
241 印刷及裝訂費	13,225	42,000	28,775	217.58	
25 修理保養及保固費	2,218,000	1,435,752	-782,248	-35.27	
252 一般房屋修護費	1,624,200	1,000,160	-624,040	-38.42	
255 機械及設備修護費	527,800	273,475	-254,325	-48.19	
257 雜項設備修護費	66,000	162,117	96,117	145.63	
26 保險費	8,400		-8,400	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	8,400		-8,400	-100.00	
27 一般服務費	1,145,484	889,700	-255,784	-22.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,172	2,800	628	28.91	
279 外包費	1,067,312	824,000	-243,312	-22.80	
27F 體育活動費	76,000	62,900	-13,100	-17.24	
28 專業服務費	503,700	523,875	20,175	4.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	285,739	-80,961	-22.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	51,200	16,200	46.29	
289 試務甄選費	3,000	4,300	1,300	43.33	
28A 電腦軟體服務費		83,636	83,636		
28Y 其他專業服務費	99,000	99,000			
3 材料及用品費	867,000	1,330,124	463,124	53.42	
31 使用材料費	298,460	447,969	149,509	50.09	
315 設備零件	298,460	447,969	149,509	50.09	
32 用品消耗	568,540	882,155	313,615	55.16	
321 辦公(事務)用品	31,050	11,008	-20,042	-64.55	
322 報章雜誌	66,160	101,280	35,120	53.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	57,356	42,356	282.37	
32Y 其他用品消耗	456,330	712,511	256,181	56.14	
4 租金、償債、利息及相關手續費		51,900	51,900		
44 交通及運輸設備租金		51,900	51,900		
442 車租		51,900	51,900		
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	42,160	-840	-1.95	
63 房屋稅	43,000	42,160	-840	-1.95	
631 一般房屋稅	43,000	42,160	-840	-1.95	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,000	380,140	64,140	20.30	
72 捐助、補助與獎助	32,000	33,000	1,000	3.13	
726 獎助學員生給與	32,000	33,000	1,000	3.13	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	284,000	347,140	63,140	22.23	
743 獎勵費用	35,400	28,519	-6,881	-19.44	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	248,600	318,621	70,021	28.17	
9 其他	72,000	46,124	-25,876	-35.94	
91 其他支出	72,000	46,124	-25,876	-35.94	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	72,000	46,124	-25,876	-35.94	
5L 一般行政管理計畫	16,690,000	15,308,855	-1,381,145	-8.28	
1 用人費用	14,083,000	12,803,024	-1,279,976	-9.09	
11 正式員額薪資	9,246,720	8,569,847	-676,873	-7.32	
113 職員薪金	8,862,720	8,140,607	-722,113	-8.15	
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78	
13 超時工作報酬	566,592	446,880	-119,712	-21.13	
131 加班費	566,592	446,880	-119,712	-21.13	
15 獎金	2,114,620	1,804,758	-309,862	-14.65	
151 考績獎金	960,120	855,475	-104,645	-10.90	
152 年終獎金	1,154,500	949,283	-205,217	-17.78	
16 退休及卹償金	903,228	821,122	-82,106	-9.09	
161 職員退休及離職金	872,508	795,370	-77,138	-8.84	
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17	
18 福利費	1,251,840	1,160,417	-91,423	-7.30	
181 分擔員工保險費	815,280	869,975	54,695	6.71	
185 員工通勤交通費	196,560	112,878	-83,682	-42.57	
18Y 其他福利費	240,000	177,564	-62,436	-26.02	
2 服務費用	2,443,000	2,371,556	-71,444	-2.92	
22 郵電費	42,000	37,768	-4,232	-10.08	
222 電話費	42,000	37,768	-4,232	-10.08	
24 印刷裝訂與廣告費		820	820		
241 印刷及裝訂費		820	820		
27 一般服務費	1,761,168	1,860,338	99,170	5.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		392	392		
279 外包費	1,731,168	1,834,446	103,278	5.97	
27F 體育活動費	30,000	25,500	-4,500	-15.00	
28 專業服務費	567,832	400,630	-167,202	-29.45	
288 委託考選訓練費		13,300	13,300		
28Y 其他專業服務費	567,832	387,330	-180,502	-31.79	
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	163,000	133,275	-29,725	-18.24	
32 用品消耗	163,000	133,275	-29,725	-18.24	
321 辦公(事務)用品	163,000	133,275	-29,725	-18.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
基金用途明細表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	1,000	1,000			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1,385,000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1,379,621元。2.決算數較預算數增加5,113,917元，主要係因教育局補助自主跨域探究MYP圖書館改善計畫工程、中央空調馬達系統控制盤設備改善工程併決算及中央空調馬達系統控制盤設備改善工程內屬設備部分移列固定資產等經費補辦預算執行所致。
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	8,941,000	14,054,917	5,113,917	57.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,941,000	14,054,917	5,113,917	57.20	
51 購建固定資產	450,000	1,822,298	1,372,298	304.96	
514 購置機械及設備	450,000	1,167,477	717,477	159.44	
515 購置交通及運輸設備		269,750	269,750		
516 購置雜項設備		385,071	385,071		
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	8,455,000	12,232,619	3,777,619	44.68	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,455,000	12,232,619	3,777,619	44.68	

地方教育發展基金-臺北市濱江實驗國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數1,017,312元，決算數824,000元。

(2)開放學校場地清潔維護清運人力等外包按件計算，預算數50,000元，
決算數0元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,265,646元。

(4)消化超額工友業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

(5)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數448,800元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數153,873元；決算數232,998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—臺
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	834,471,145	-246,405,875	1,871,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,215,287	-3,884,903	
房屋及建築	786,573,936	-213,200,781	
機械及設備	24,412,362	-19,680,816	1,175,000
交通及運輸設備	4,524,612	-3,320,710	274,000
雜項設備	8,695,834	-6,318,665	386,000
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	49,114		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1,175,000元，係法定預算數450,000元及補辦預算725,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計274,000元，係法定預算數0元及補辦預算274,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計386,000元，係法定預算數0元及補辦預算386,000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16,986元，係法定預算數16,986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3,031,467元，變動原因為：(1)增置：購置馬達泵浦系統等設備計1,167,477元。(2)撥入：南湖國小撥入平板電腦及南門國小撥入單槍投影機設備等計1,863,990元。

北市濱江實驗國民中學

產明細表

111 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		
5,453,705	16,986	13,423	-16,762,548	576,743,004
			-920,892	5,409,492
			-13,044,096	560,329,059
3,031,467			-1,850,941	5,912,072
435,518			-253,103	1,386,317
1,986,720			-693,516	3,670,373
	16,986	13,423		35,691

註 2.交通及運輸設備：增加數計435,518元，變動原因為：(1)增置：購置中央監控等設備計269,750元。(2)撥入：教育局撥入跑馬燈等設備計165,768元。

3.雜項設備：增加數計1,986,720元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣等設備計385,071元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,431,661元。(3)受贈:以代辦經費購置冷氣等設備169,988元。

4.電腦軟體：減少數計13,423元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額13,423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—臺北市濱江實驗國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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		450,000	725,000		1,175,000	1,167,477	-7,523	
機械及設備		450,000	725,000		1,175,000	1,167,477	-7,523	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			274,000		274,000	269,750	-4,250	
交通及運輸設備			274,000		274,000	269,750	-4,250	
購建中固定資產								
雜項設備			386,000		386,000	385,071	-929	
雜項設備			386,000		386,000	385,071	-929	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		450,000	1,385,000		1,835,000	1,822,298	-12,702	

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—臺北市濱江實驗國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,385,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	224,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	125,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	376,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	82,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	192,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	84,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	302,000

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 111 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	38	38	0	
職員	38	38	0	
一般行政管理計畫	15	15	0	
職員	14	14	0	
工友	1	1	0	
合計	53	53	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人。

(2)開放學校場地清潔維護清運人力等外包按件計算。

(3)校警勞務外包2人。

(4)消化超額工友業務外包按件計算。

(5)工友業務外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	25,635,000		403,369		5,425,500	6,809,816		3,598,715		41,872,400	1,425,600	43,298,000
正式人員	25,635,000		399,335		5,425,500	2,363,816		3,598,715		37,422,366		37,422,366
聘僱人員			4,034							4,034		4,034
兼任人員											1,425,600	1,425,600
其他人員						4,446,000				4,446,000		4,446,000
一般行政管理計畫	9,246,720		566,592		2,114,620	903,228		1,251,840		14,083,000		14,083,000
正式人員	9,246,720		566,592		2,114,620	903,228		1,251,840		14,083,000		14,083,000
聘僱人員												
合 計	34,881,720		969,961		7,540,120	7,713,044		4,850,555		55,955,400	1,425,600	57,381,000

註：

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，111年度預算編列44人，計3,105,120元，執行結果決算29人，計2,661,645元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列44人，計4,435,000元，執行結果決算53人，計4,384,139元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 外包費：

(1)游泳池救生員外包費，預算數1,017,312元，決算數824,000元。

(2)開放學校場地清潔維護清運人力等外包費，預算數50,000元，決算數0元。

(3)校警勞務外包費，預算數1,155,168元，決算數1,265,646元。

(4)消化超額工友業務外包費，預算數120,000元，決算數120,000元。

(5)工友業務外包費，預算數456,000元，決算數448,800元。

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
30,343,665		515,808		5,241,026	7,359,077		4,360,913		47,820,489	1,840,425	49,660,914
30,343,665		515,808		5,241,026	2,713,309		4,305,270		43,119,078		43,119,078
					20,203		55,643		75,846	1,840,425	1,916,271
					4,625,565				4,625,565		4,625,565
8,569,847		446,880		1,804,758	821,122		1,160,417		12,803,024		12,803,024
8,569,847		422,440		1,804,758	821,122		1,134,817		12,752,984		12,752,984
		24,440					25,600		50,040		50,040
38,913,512		962,688		7,045,784	8,180,199		5,521,330		60,623,513	1,840,425	62,463,938

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			50,347,000		55,957,794		5,610,794	11.14	1.決算數較預算數增 加5,610,794元，主 要係中央補助軍公 教待遇調整及退休 人員退撫給付調整 相關經費併決算所 致。
國民教育計畫			50,347,000		55,957,794		5,610,794	11.14	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

各項費用彙計表

中華民國111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	57,381,000	62,463,938	5,082,938	8.86
11 正式員額薪資	34,881,720	38,913,512	4,031,792	11.56
113 職員薪金	34,497,720	38,484,272	3,986,552	11.56
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78
12 聘僱及兼職人員薪資	1,425,600	1,840,425	414,825	29.10
124 兼職人員酬金	1,425,600	1,840,425	414,825	29.10
13 超時工作報酬	969,961	962,688	-7,273	-0.75
131 加班費	969,961	962,688	-7,273	-0.75
15 獎金	7,540,120	7,045,784	-494,336	-6.56
151 考績獎金	3,105,120	2,661,645	-443,475	-14.28
152 年終獎金	4,435,000	4,384,139	-50,861	-1.15
16 退休及卹償金	7,713,044	8,180,199	467,155	6.06
161 職員退休及離職金	7,682,324	8,154,447	472,123	6.15
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17
18 福利費	4,850,555	5,521,330	670,775	13.83
181 分擔員工保險費	2,980,315	3,923,830	943,515	31.66
183 傷病醫藥費	162,000	61,500	-100,500	-62.04
185 員工通勤交通費	520,380	442,246	-78,134	-15.01
18Y 其他福利費	1,187,860	1,093,754	-94,106	-7.92
2 服務費用	8,194,000	6,817,988	-1,376,012	-16.79
21 水電費	1,819,491	1,506,819	-312,672	-17.18
212 工作場所電費	1,676,000	1,393,420	-282,580	-16.86
214 工作場所水費	106,942	67,318	-39,624	-37.05
216 氣體費	36,549	46,081	9,532	26.08
22 郵電費	44,600	47,694	3,094	6.94
221 郵費	2,600	9,926	7,326	281.77
222 電話費	42,000	37,768	-4,232	-10.08
23 旅運費	40,100	38,360	-1,740	-4.34
231 國內旅費	38,550	38,360	-190	-0.49
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	42,820	29,595	223.78
241 印刷及裝訂費	13,225	42,820	29,595	223.78
25 修理保養及保固費	2,218,000	1,435,752	-782,248	-35.27
252 一般房屋修護費	1,624,200	1,000,160	-624,040	-38.42
255 機械及設備修護費	527,800	273,475	-254,325	-48.19
257 雜項設備修護費	66,000	162,117	96,117	145.63
26 保險費	8,400	0	-8,400	-100.00
26Y 其他保險費	8,400	0	-8,400	-100.00
27 一般服務費	2,906,652	2,750,038	-156,614	-5.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,172	3,192	1,020	46.96
279 外包費	2,798,480	2,658,446	-140,034	-5.00
27F 體育活動費	106,000	88,400	-17,600	-16.60
28 專業服務費	1,071,532	924,505	-147,027	-13.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	285,739	-80,961	-22.08

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	51,200	16,200	46.29
288 委託考選訓練費	0	13,300	13,300	0.00
289 試務甄選費	3,000	4,300	1,300	43.33
28A 電腦軟體服務費	0	83,636	83,636	0.00
28Y 其他專業服務費	666,832	486,330	-180,502	-27.07
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	1,030,000	1,463,399	433,399	42.08
31 使用材料費	298,460	447,969	149,509	50.09
315 設備零件	298,460	447,969	149,509	50.09
32 用品消耗	731,540	1,015,430	283,890	38.81
321 辦公(事務)用品	194,050	144,283	-49,767	-25.65
322 報章雜誌	66,160	101,280	35,120	53.08
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	57,356	42,356	282.37
32Y 其他用品消耗	456,330	712,511	256,181	56.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	51,900	51,900	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	51,900	51,900	0.00
442 車租	0	51,900	51,900	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,941,000	14,054,917	5,113,917	57.20
51 購建固定資產	450,000	1,822,298	1,372,298	304.96
514 購置機械及設備	450,000	1,167,477	717,477	159.44
515 購置交通及運輸設備	0	269,750	269,750	0.00
516 購置雜項設備	0	385,071	385,071	0.00
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	8,455,000	12,232,619	3,777,619	44.68
541 遞延修繕房屋建築支出	8,455,000	12,232,619	3,777,619	44.68
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	42,160	-840	-1.95
63 房屋稅	43,000	42,160	-840	-1.95
631 一般房屋稅	43,000	42,160	-840	-1.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	317,000	381,140	64,140	20.23
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	32,000	33,000	1,000	3.13
726 獎助學員生給與	32,000	33,000	1,000	3.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	284,000	347,140	63,140	22.23
743 獎勵費用	35,400	28,519	-6,881	-19.44
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	248,600	318,621	70,021	28.17
9 其他	72,000	46,124	-25,876	-35.94
91 其他支出	72,000	46,124	-25,876	-35.94
91Y 其他	72,000	46,124	-25,876	-35.94
合 計	75,978,000	85,321,566	9,343,566	12.30

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	923,080	727,985	-195,095	-21.14	
185 員工通勤交通費	520,380	442,246	-78,134	-15.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	285,739	-80,961	-22.08	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,600,566,061	100.00	5,417,340,658	100.00	183,225,403	3.38
流動資產	7,775,890	0.14	6,770,418	0.12	1,005,472	14.85
現金	7,755,070	0.14	6,770,418	0.12	984,652	14.54
銀行存款	7,755,070	0.14	6,770,418	0.12	984,652	14.54
銀行存款-公庫存款	5,421,361	0.10	5,188,168	0.10	233,193	4.49
銀行存款-保管款	2,213,528	0.04	1,464,754	0.03	748,774	51.12
銀行存款-代繳費款專戶	2,642	0.00	75	0.00	2,567	3,422.67
銀行存款-教育儲蓄戶	117,539	0.00	117,421	0.00	118	0.10
應收款項	20,820	0.00	0	0.00	20,820	0.00
其他應收款	20,820	0.00	0	0.00	20,820	0.00
長期貸墊款及準備金	2,724,218	0.05	2,545,496	0.05	178,722	7.02
準備金	2,724,218	0.05	2,545,496	0.05	178,722	7.02
退休及離職準備金	2,432,861	0.04	2,261,941	0.04	170,920	7.56
其他準備金	291,357	0.01	283,555	0.01	7,802	2.75
其他準備金-其他	291,357	0.01	283,555	0.01	7,802	2.75
固定資產	576,707,313	10.30	588,016,156	10.85	-11,308,843	-1.92
土地改良物	5,409,492	0.10	6,330,384	0.12	-920,892	-14.55
土地改良物	10,215,287	0.18	10,215,287	0.19	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,805,795	-0.09	-3,884,903	-0.07	-920,892	23.70
房屋建築及設備	560,329,059	10.00	573,373,155	10.58	-13,044,096	-2.27
房屋建築及設備	786,573,936	14.04	786,573,936	14.52	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-226,244,877	-4.04	-213,200,781	-3.94	-13,044,096	6.12
機械及設備	5,912,072	0.11	4,731,546	0.09	1,180,526	24.95
機械及設備	27,443,829	0.49	24,412,362	0.45	3,031,467	12.42
累計折舊-機械及設備	-21,531,757	-0.38	-19,680,816	-0.36	-1,850,941	9.40
交通及運輸設備	1,386,317	0.02	1,203,902	0.02	182,415	15.15
交通及運輸設備	4,960,130	0.09	4,524,612	0.08	435,518	9.63
累計折舊-交通及運輸設備	-3,573,813	-0.06	-3,320,710	-0.06	-253,103	7.62
雜項設備	3,670,373	0.07	2,377,169	0.04	1,293,204	54.40
雜項設備	10,682,554	0.19	8,695,834	0.16	1,986,720	22.85
累計折舊-雜項設備	-7,012,181	-0.13	-6,318,665	-0.12	-693,516	10.98
無形資產	35,691	0.00	49,114	0.00	-13,423	-27.33
無形資產	35,691	0.00	49,114	0.00	-13,423	-27.33
合 計	5,600,566,061	100.00	5,417,340,658	100.00	183,225,403	3.38

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編列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。

北市濱江實驗國民中學
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	5,020,618,529	89.64	4,824,783,370	89.06	195,835,159	4.06
流動負債	3,188,830	0.06	1,473,438	0.03	1,715,392	116.42
應付款項	2,930,869	0.05	1,353,195	0.02	1,577,674	116.59
應付代收款	722,820	0.01	1,067,320	0.02	-344,500	-32.28
應付代收款	722,820	0.01	1,067,320	0.02	-344,500	-32.28
應付費用	304,619	0.01	285,875	0.01	18,744	6.56
應付費用	304,619	0.01	285,875	0.01	18,744	6.56
應付工程款	1,335,430	0.02	0	0.00	1,335,430	0.00
應付工程款	1,335,430	0.02	0	0.00	1,335,430	0.00
其他應付款	568,000	0.01	0	0.00	568,000	0.00
其他應付款	568,000	0.01	0	0.00	568,000	0.00
預收款項	257,961	0.00	120,243	0.00	137,718	114.53
預收收入	257,961	0.00	120,243	0.00	137,718	114.53
預收收入	257,961	0.00	120,243	0.00	137,718	114.53
其他負債	5,017,429,699	89.59	4,823,309,932	89.03	194,119,767	4.02
什項負債	5,017,429,699	89.59	4,823,309,932	89.03	194,119,767	4.02
存入保證金	1,654,658	0.03	945,144	0.02	709,514	75.07
存入保證金	1,654,658	0.03	945,144	0.02	709,514	75.07
應付退休及離職金	2,432,861	0.04	2,261,941	0.04	170,920	7.56
應付退休及離職金	2,432,861	0.04	2,261,941	0.04	170,920	7.56
應付代管資產	5,013,279,180	89.51	4,819,529,260	88.96	193,749,920	4.02
應付代管資產	5,013,279,180	89.51	4,819,529,260	88.96	193,749,920	4.02
暫收及待結轉帳項	63,000	0.00	573,587	0.01	-510,587	-89.02
暫收及待結轉帳項	63,000	0.00	573,587	0.01	-510,587	-89.02
淨資產	579,947,532	10.36	592,557,288	10.94	-12,609,756	-2.13
淨資產	579,947,532	10.36	592,557,288	10.94	-12,609,756	-2.13
淨資產	579,947,532	10.36	592,557,288	10.94	-12,609,756	-2.13
累積餘額	579,947,532	10.36	592,557,288	10.94	-12,609,756	-2.13
合 計	5,600,566,061	100.00	5,417,340,658	100.00	183,225,403	3.38

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	35,691	0.00	49,114	0.00	-13,423	-27.33
其他資產	5,013,322,949	89.51	4,819,959,474	88.97	193,363,475	4.01
什項資產	5,013,322,949	89.51	4,819,959,474	88.97	193,363,475	4.01
暫付及待結轉帳項	43,769	0.00	430,214	0.01	-386,445	-89.83
代管資產	5,013,279,180	89.51	4,819,529,260	88.96	193,749,920	4.02
代管資產-土地	5,013,279,180	89.51	4,819,529,260	88.96	193,749,920	4.02
合 計	5,600,566,061	100.00	5,417,340,658	100.00	183,225,403	3.38

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編列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。

北市濱江實驗國民中學
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	5,600,566,061	100.00	5,417,340,658	100.00	183,225,403	3.38

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

收入支出表

中華民國111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	87,665,483	100.00	66,799,453	100.00	20,866,030	31.24
勞務收入	6,600	0.01	9,600	0.01	-3,000	-31.25
服務收入	6,600	0.01	9,600	0.01	-3,000	-31.25
財產收益	5,291,212	6.04	4,328,200	6.48	963,012	22.25
財產孳息收入	1,370,076	1.56	1,002,135	1.50	367,941	36.72
財產交易利益	3,465,199	3.95	2,746,931	4.11	718,268	26.15
其他財產收入	455,937	0.52	579,134	0.87	-123,197	-21.27
政府撥入收入	82,127,620	93.68	62,365,760	93.36	19,761,860	31.69
公庫撥款收入	80,448,109	91.77	60,362,352	90.36	20,085,757	33.28
政府其他撥入收入	1,679,511	1.92	2,003,408	3.00	-323,897	-16.17
其他收入	240,051	0.27	95,893	0.14	144,158	150.33
受贈收入	169,988	0.19	0	0.00	169,988	0.00
雜項收入	70,063	0.08	95,893	0.14	-25,830	-26.94
支出	100,275,239	114.38	82,804,234	123.96	17,471,005	21.10
人事支出	62,463,938	71.25	56,550,835	84.66	5,913,103	10.46
人事支出	62,463,938	71.25	56,550,835	84.66	5,913,103	10.46
業務支出	8,723,587	9.95	8,972,370	13.43	-248,783	-2.77
業務支出	8,723,587	9.95	8,972,370	13.43	-248,783	-2.77
獎補助支出	33,000	0.04	31,000	0.05	2,000	6.45
其他獎補助	33,000	0.04	31,000	0.05	2,000	6.45
財產損失	0	0.00	10,764	0.02	-10,764	-100.00
財產交易損失	0	0.00	10,764	0.02	-10,764	-100.00
折舊、折耗及攤銷	16,775,971	19.14	16,149,764	24.18	626,207	3.88
固定資產折舊	16,762,548	19.12	16,136,342	24.16	626,206	3.88
無形資產攤銷	13,423	0.02	13,422	0.02	1	0.01
其他支出	12,278,743	14.01	1,089,501	1.63	11,189,242	,027.01
其他支出	12,278,743	14.01	1,089,501	1.63	11,189,242	,027.01
本期賸餘(短絀)	-12,609,756	-14.38	-16,004,781	-0.19	3,395,025	0.19
期初淨資產	592,557,288	675.93	608,562,069	7.35	-16,004,781	-0.92
解繳公庫						
期末淨資產	579,947,532	661.55	592,557,288	7.16	-12,609,756	-0.72

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—臺北市濱江實驗國民中學

現金流量表

中華民國111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)	-12,609,756
8002 調整非現金項目	14,835,356
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,225,600
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	207,442
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,955,798
8207 增加長期貸墊款及準備金	-215,244
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,387,871
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,439,875
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,844,359
8404 減少短期債務及其他負債	-8,645,432
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	198,927
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	984,652
87 期初現金及約當現金	6,770,418
88 期末現金及約當現金	7,755,070

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170,920元及代管資產增加數193,749,920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—臺北市濱江實驗國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	84,034,076	3,631,407	87,665,483	收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	1,829,793	3,461,419	5,291,212	財產收益
政府撥入收入	82,127,620		82,127,620	政府撥入收入
其他收入	70,063	169,988	240,051	其他收入
基金用途	85,321,566	14,953,673	100,275,239	支出
用人費用	62,463,938		62,463,938	人事支出
服務費用	6,817,988	1,905,599	8,723,587	業務支出
材料及用品費	1,463,399	-1,463,399		
租金、償債、利息及相關手續費	51,900	-51,900		
稅捐及規費(強制費)	42,160	-42,160		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	348,140	-348,140		
捐助、補助與獎助	33,000		33,000	獎補助支出
其他	46,124	16,775,971	16,775,971	折舊、折耗及攤銷
其他支出		12,232,619	12,278,743	其他支出
遞延支出	12,232,619	-12,232,619		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,822,298	-1,822,298		
本期賸餘(短絀)	-1,287,490	-11,322,266	-12,609,756	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,492,018	588,065,270	592,557,288	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,204,528	576,743,004	579,947,532	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市濱江實驗國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 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182萬2,298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」681萬7,988元與會計科目「業務支出」872萬3,587元間之調整數190萬5,599元，係「材料及用品費」146萬3,399元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬1,900元、稅捐及規費(強制費)4萬2,160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)34萬8,140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346萬1,419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16萬9,988元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,677萬5,971元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」4萬6,124元與會計科目「其他支出」1,227萬8,743元間之調整數1,223萬2,619元，係「遞延支出」1,223萬2,619元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂