

40501235

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 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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	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)		

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	91,549,437	84,034,076	7,515,361	8.94
基金用途	88,526,811	85,321,566	3,205,245	3.76
賸餘(短絀)	3,022,626	1,287,490	4,310,116	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,227,154	3,204,528	3,022,626	94.32
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,026,017	984,652	41,365	4.20

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濱江實驗國民中學

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66,886,000元，決算數73,795,517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，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,714,000元，決算數2,384,042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12,053,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數599,000元)，決算數12,347,252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 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91,549,437元，較預算數81,826,000元，增加9,723,437元，計增11.88%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。

主要係因：

採購案廠商違規罰款收入較預期增加所致。

2. 服務收入：決算數3,000元，較預算數224,000元，減少221,000元，計減98.66%。

主要係因：

教師甄選報名費收入3,000元、暑期泳訓班未開辦致收入較預期減少221,000元。

3. 財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

惜物網拍賣收入較預期減少所致。

4. 租金收入：決算數1,369,994元，較預算數1,368,000元，增加1,994元，計增0.15%。

主要係因：

人智學教育推廣協會房地使用費1,360,466元、智慧販賣機使用費9,528元，合計1,369,994元，較預期增加1,994元。

5. 其他財產收入：決算數935,122元，較預算數610,000元，增加325,122元，計增53.30%。

主要係因：

教職員工停車收入63,440元、場地開放收入809,265元、停車場開放收入62,417元，合計935,122元，較預期增加325,122元。

6. 公庫撥款收入：決算數86,937,240元，較預算數79,502,000元，增加7,435,240元，計增9.35%。

主要係因：

(1)教育局撥入112年度用人費用不敷數7,047,191元。

(2)教育局撥入112年度教學軟體及數位內容採購經費88,000元。

(3)教育局撥入111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。

(4)教育局撥入112年度公立國中小冷氣電費及維護費16,240元。

(5)教育局撥入112學年度代理教師完整聘期之薪資差額248,809元。

7. 政府其他撥入收入：決算數2,244,163元，較預算數0元，增加2,244,163元。

主要係因：

(1)教育局撥入(RA1348)111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第1期款33,000元。

(2)教育局撥入(RA1624)111學年度藝術與美感教育深耕計畫30,000元。

(3)教育局撥入(RA1348)111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款76,920元。

(4)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第2期款48,951元。

(5)教育局撥入(RA2907)112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費4,536元。

(6)教育局撥入(RA1254)111學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)61,956元。

(7)教育局撥入(RA2306)111年度實施新住民子女教育經費10,025元。

(8)教育局撥入(RA2307)112年度國民中小學閱讀推動計畫經費14,600元。

(9)教育局撥入(RA2311)111學年度公立國小及國中學校用書經費4,469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 112 年度

- (10)教育局撥入(RA2318)112年夏日樂學計畫-方案二整合式學習方案31,200元。
 - (11)教育局撥入(RA1460)111學年度學校無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園之經費794,912元。
 - (12)教育局撥入(RA1356)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款1,180元。
 - (13)教育局撥入(RA2323)112學年度增量國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費72,040元。
 - (14)教育局撥入(RA2288)112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(資)20,000元。
 - (15)教育局撥入(RA2260)112學年度活化教學與多元學習計畫第1期經費7,776元。
 - (16)教育局撥入(RA2348)112學年度輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期經費15,876元。
 - (17)教育局撥入(RA2204)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費24,480元。
 - (18)教育局撥入(RA2341)112學年度英語教育資源中心計畫專職人力第1期款130,000元。
 - (19)教育局撥入(RA2254)112學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫9,600元。
 - (20)教育局撥入(RA2364)112學年度公立國小及國中學校用書經費5,322元。
 - (21)教育局撥入(RA2229)112學年度增置專長教師員額計畫(國中1000專案)經費160,800元。
 - (22)未撥款轉其他應收款(RA2204)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費16,320元。
 - (23)未撥款轉其他應收款(RA2341)112學年度英語教育資源中心計畫專職人力第1期款195,000元。
 - (24)未撥款轉其他應收款(RA2229)112學年度增置專長教師員額計畫(國中1000專案)經費375,200元。
 - (25)未撥款轉其他應收款(RA2784)補助高級中等以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫4,000元。
 - (26)未撥款轉其他應收款(RA2A63)112年度數位學習精進方案教學軟體及數位內容採購經費96,000元。
- 8.雜項收入：決算數57,918元，較預算數112,000元，減少54,082元，計減48.29%。

主要係因：

數位學生證補卡費及簡訊費等收入較預期減少54,082元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數88,526,811元，較預算數81,653,000元，增加6,873,811元，計增8.42%。

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73,795,517元，較預算數66,886,000元，增加6,909,517元，計增10.33%。

主要係因：

動支教育局調整待遇準備支應用人費用不足數併決算所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數2,384,042元，較預算數2,714,000元，減少329,958元，計減12.16%。

主要係因：

其他專業服務費等業務費核實支出所致。

- 3.建築及設備計畫：決算數12,347,252元，較預算數12,053,000元，增加294,252元，計增2.44%。

主要係因：

- (1)營建及修建工程：體樓屋頂防漏補強工程結餘款118,211元及活動中心運動場域照明設備改善工程結餘款120,886元。
- (2)機械及設備：數位單眼相機節餘款500元及補辦預算執行數200,200元。
- (3)交通及運輸設備：無線喊話器節餘款5,000元、無線麥克風節餘款3,200元及補辦預算執行數30,000元。
- (4)雜項設備：冰箱節餘款4,564元及補辦預算執行數352,413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34,892元、購置結餘款1,108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 112年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,022,626元，較預算賸餘數173,000元，計相差2,849,626元。

主要係因：

政府其他撥入收入已撥款未執行及一般行政管理計畫之業務費核實支出等較預期減少所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,315,700元。

投資活動之淨現金流出1,670,729元。

籌資活動之淨現金流入381,046元。

本年度現金及約當現金之淨增1,026,017元。

期初現金及約當現金7,755,070元。

期末現金及約當現金8,781,087元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,836,312,475元，包括：

流動資產9,480,107元，較上年度7,775,890元，增加1,704,217元，主要係因應各項業務計畫需要政府其他撥入收入已撥款未執行致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,795,914元，較上年度2,724,218元，增加71,696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568,120,789元，較上年度576,707,313元，減少8,586,524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22,263元，較上年度35,691元，減少13,428元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產5,255,893,402元，較上年度5,013,322,949元，增加242,570,453元，主要係因代管資產土地增值所致。

決算日負債總額為5,261,942,269元，包括：

流動負債1,880,755元，較上年度3,188,830元，減少1,308,075元，主要係因應付工程款減少所致。

其他負債5,260,061,514元，較上年度5,017,429,699元，增加242,631,815元，主要係因應付代管資產土地增值。

決算日淨資產為574,370,206元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數16,918,036元及補辦預算數599,000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－臺北市濱江實驗國民中學

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	81,826,000	100.00	91,549,437	100.00	9,723,437	11.88	84,034,076	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000			
43 勞務收入	224,000	0.27	3,000	0.00	-221,000	-98.66	6,600	0.01
431 服務收入	224,000	0.27	3,000	0.00	-221,000	-98.66	6,600	0.01
45 財產收入	1,988,000	2.43	2,305,116	2.52	317,116	15.95	1,829,793	2.18
451 財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	3,780	0.00
452 租金收入	1,368,000	1.67	1,369,994	1.50	1,994	0.15	1,370,076	1.63
45Y 其他財產收入	610,000	0.75	935,122	1.02	325,122	53.30	455,937	0.54
46 政府撥入收入	79,502,000	97.16	89,181,403	97.41	9,679,403	12.18	82,127,620	97.73
462 公庫撥款收入	79,502,000	97.16	86,937,240	94.96	7,435,240	9.35	80,448,109	95.73
46Y 政府其他撥入收入			2,244,163	2.45	2,244,163		1,679,511	2.00
4Y 其他收入	112,000	0.14	57,918	0.06	-54,082	-48.29	70,063	0.08
4YY 雜項收入	112,000	0.14	57,918	0.06	-54,082	-48.29	70,063	0.08
5 基金用途	81,653,000	99.79	88,526,811	96.70	6,873,811	8.42	85,321,566	101.53
53 國民教育計畫	66,886,000	81.74	73,795,517	80.61	6,909,517	10.33	55,957,794	66.59
5L 一般行政管理計畫	2,714,000	3.32	2,384,042	2.60	-329,958	-12.16	15,308,855	18.22
5M 建築及設備計畫	12,053,000	14.73	12,347,252	13.49	294,252	2.44	14,054,917	16.73
購建固定資產	12,017,000	14.69	12,347,252	13.49	330,252	2.75	14,054,917	16.73
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	173,000		3,022,626		2,849,626	1,647.18	-1,287,490	
期初基金餘額	610,000		3,204,528		2,594,528	425.33	4,492,018	
解繳公庫								
期末基金餘額	783,000		6,227,154		5,444,154	695.29	3,204,528	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,918,036
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,000
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,994
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	325,122
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,435,240
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,244,163
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,909,517

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 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	81,826,000	91,549,437	9,723,437	11.88	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	決算數較預算數增加2,000元，主要係採購案廠商違規罰款收入較預期增加所致。
43 勞務收入	224,000	3,000	-221,000	-98.66	
431 服務收入	224,000	3,000	-221,000	-98.66	決算數較預算數減少221,000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	1,988,000	2,305,116	317,116	15.95	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減少10,000元，主要係因惜物網拍賣收入較預期減少所致。
452 租金收入	1,368,000	1,369,994	1,994	0.15	決算數較預算數增加1,994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	610,000	935,122	325,122	53.30	決算數較預算數增加325,122元，主要係因場地開放收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	79,502,000	89,181,403	9,679,403	12.18	
462 公庫撥款收入	79,502,000	86,937,240	7,435,240	9.35	決算數較預算數增加7,435,240元，主要係因教育局補助教學軟體及數位內容計畫等經費併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,244,163	2,244,163	0.00	決算數較預算數增加2,244,163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	112,000	57,918	-54,082	-48.29	
4YY 雜項收入	112,000	57,918	-54,082	-48.29	決算數較預算數減少54,082元，主要係數位學生證補卡費及簡訊費等收入較預期減少所致。

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 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	81,653,000	88,526,811	6,873,811	8.42	
53 國民教育計畫	66,886,000	73,795,517	6,909,517	10.33	1.決算數較預算數增加6,909,517元，主要係動支教育局調整待遇準備支應用人費用不足數併決算所致。
1 用人費用	60,467,000	67,713,935	7,246,935	11.98	
11 正式員額薪資	36,780,720	42,316,916	5,536,196	15.05	
113 職員薪金	36,396,720	41,887,676	5,490,956	15.09	
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,960	1,967,619	478,659	32.15	
124 兼職人員酬金	1,488,960	1,967,619	478,659	32.15	
13 超時工作報酬	1,142,476	778,382	-364,094	-31.87	
131 加班費	1,142,476	778,382	-364,094	-31.87	
15 獎金	8,077,120	8,404,681	327,561	4.06	
151 考績獎金	3,444,120	3,258,020	-186,100	-5.40	
152 年終獎金	4,633,000	5,146,661	513,661	11.09	
16 退休及卹償金	8,033,106	8,441,756	408,650	5.09	
161 職員退休及離職金	8,002,386	8,416,004	413,618	5.17	
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17	
18 福利費	4,944,618	5,804,581	859,963	17.39	
181 分擔員工保險費	3,092,874	4,162,568	1,069,694	34.59	
183 傷病醫藥費	106,000	57,800	-48,200	-45.47	
185 員工通勤交通費	520,380	477,934	-42,446	-8.16	
18Y 其他福利費	1,225,364	1,106,279	-119,085	-9.72	
2 服務費用	5,139,000	4,518,571	-620,429	-12.07	
21 水電費	1,702,309	1,793,201	90,892	5.34	
212 工作場所電費	1,542,000	1,689,918	147,918	9.59	
214 工作場所水費	64,309	63,512	-797	-1.24	
216 氣體費	96,000	39,771	-56,229	-58.57	
22 郵電費	2,600	24,010	21,410	823.46	
221 郵費	2,600	7,450	4,850	186.54	
224 數據通信費		16,560	16,560		
23 旅運費	44,750	60,810	16,060	35.89	
231 國內旅費	43,200	59,810	16,610	38.45	
235 貨物運費	1,550	1,000	-550	-35.48	
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	12,635	-590	-4.46	
241 印刷及裝訂費	13,225	12,635	-590	-4.46	
25 修理保養及保固費	1,732,400	969,141	-763,259	-44.06	
252 一般房屋修護費	1,340,600	435,732	-904,868	-67.50	

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 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	%	
255 機械及設備修護費	291,800	327,118	35,318	12.10	
256 交通及運輸設備修護費		4,025	4,025		
257 雜項設備修護費	100,000	202,266	102,266	102.27	
26 保險費	8,400		-8,400	-100.00	
26Y 其他保險費	8,400		-8,400	-100.00	
27 一般服務費	1,125,616	946,140	-179,476	-15.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	2,380	76	3.30	
279 外包費	1,017,312	847,760	-169,552	-16.67	
27F 體育活動費	106,000	96,000	-10,000	-9.43	
28 專業服務費	509,700	712,634	202,934	39.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	379,436	12,736	3.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,000	36,200	-4,800	-11.71	
289 試務甄選費	3,000	300	-2,700	-90.00	
28A 電腦軟體服務費		130,892	130,892		
28Y 其他專業服務費	99,000	165,806	66,806	67.48	
3 材料及用品費	766,000	1,071,331	305,331	39.86	
31 使用材料費	145,700	577,786	432,086	296.56	
315 設備零件	145,700	577,786	432,086	296.56	
32 用品消耗	620,300	493,545	-126,755	-20.43	
321 辦公(事務)用品	31,050	1,059	-29,991	-96.59	
322 報章雜誌	70,640	11,380	-59,260	-83.89	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,931	-69	-0.46	
32Y 其他用品消耗	503,610	466,175	-37,435	-7.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費		32,100	32,100		
44 交通及運輸設備租金		32,100	32,100		
442 車租		32,100	32,100		
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,657	-1,343	-3.12	
63 房屋稅	43,000	41,657	-1,343	-3.12	
631 一般房屋稅	43,000	41,657	-1,343	-3.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	399,000	362,247	-36,753	-9.21	
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000			
726 獎助學員生給與	34,000	34,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	365,000	328,247	-36,753	-10.07	

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 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	%	
743 獎勵費用	35,400	32,678	-2,722	-7.69	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	329,600	295,569	-34,031	-10.32	
9 其他	72,000	55,676	-16,324	-22.67	
91 其他支出	72,000	55,676	-16,324	-22.67	
91Y 其他	72,000	55,676	-16,324	-22.67	
5L 一般行政管理計畫	2,714,000	2,384,042	-329,958	-12.16	2.決算數較預算數減少329,958元，主要係其他專業服務費等業務費核實支出所致。
1 用人費用	77,000		-77,000	-100.00	
13 超時工作報酬	77,000		-77,000	-100.00	
131 加班費	77,000		-77,000	-100.00	
2 服務費用	2,466,000	2,260,779	-205,221	-8.32	
22 郵電費	36,000	31,910	-4,090	-11.36	
222 電話費	36,000	31,910	-4,090	-11.36	
27 一般服務費	1,789,392	1,832,193	42,801	2.39	
279 外包費	1,789,392	1,832,193	42,801	2.39	
28 專業服務費	568,608	324,676	-243,932	-42.90	
28Y 其他專業服務費	568,608	324,676	-243,932	-42.90	
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	170,000	122,263	-47,737	-28.08	
31 使用材料費		8,000	8,000		
315 設備零件		8,000	8,000		
32 用品消耗	170,000	114,263	-55,737	-32.79	
321 辦公（事務）用品	170,000	114,263	-55,737	-32.79	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	12,053,000	12,347,252	294,252	2.44	3.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599,000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582,613元。2.決算數較預算數增加294,252元，主要係因教育部補助獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園等經費內屬設備部分移列固定資產等經費補辦預算執行及體樓屋頂防漏補強工程等結餘款所致。
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	12,053,000	12,347,252	294,252	2.44	
51 購建固定資產	710,000	1,279,349	569,349	80.19	
514 購置機械及設備	616,000	815,700	199,700	32.42	
515 購置交通及運輸設備	78,000	99,800	21,800	27.95	
516 購置雜項設備	16,000	363,849	347,849	2,174.06	
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	11,307,000	11,067,903	-239,097	-2.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,307,000	11,067,903	-239,097	-2.11	

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 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.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數1,017,312元，決算數847,760元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,263,393元。

(3)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。

(4)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208,452元；決算數119,479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	839,911,427	-263,168,423	1,345,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,215,287	-4,805,795	
房屋及建築	786,573,936	-226,244,877	
機械及設備	27,443,829	-21,531,757	817,000
交通及運輸設備	4,960,130	-3,573,813	108,000
雜項設備	10,682,554	-7,012,181	384,000
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	35,691		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817,000元，係法定預算數616,000元及補辦預算201,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計108,000元，係法定預算數78,000元及補辦預算30,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計384,000元，係法定預算數16,000元及補辦預算368,000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2,684,716元，變動原因為：(1)增置：雷射切割雕刻機設備等計815,700元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦設備等計1,783,966元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統副站設備計85,050元。減少數計22,000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22,000元。

北市濱江實驗國民中學

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		
8,914,039	16,986	54,428	-17,459,563	568,143,052
			-920,892	4,488,600
			-13,044,096	547,284,963
2,684,716		22,000	-2,482,392	6,092,396
99,800		19,000	-278,530	1,188,587
6,129,523			-733,653	9,066,243
	16,986	13,428		22,263

註 2. 交通及運輸設備：增加數計99,800元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器等設備計99,800元。減少數計19,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話傳真機計19,000元。

3. 雜項設備：增加數計6,129,523元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣等設備計363,849元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計2,657,468元。(3)其他：以前年度購置圖書依財政局112年7月24日北市財產字第1123022094號函規定補列圖書總帳移列雜項設備3,108,206元。

4. 電腦軟體：減少數計13,428元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額13,428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		616,000	201,000		817,000	815,700	-1,300	
機械及設備		616,000	201,000		817,000	815,700	-1,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		78,000	30,000		108,000	99,800	-8,200	
交通及運輸設備		78,000	30,000		108,000	99,800	-8,200	
購建中固定資產								
雜項設備		16,000	368,000		384,000	363,849	-20,151	
雜項設備		16,000	368,000		384,000	363,849	-20,151	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		710,000	599,000		1,309,000	1,279,349	-29,651	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		599,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	121,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	60,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	20,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	30,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	301,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	67,000

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 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	53	53	0	
職員	52	52	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)校警勞務外包2人。

(3)消化超額工友業務外包按件計算。

(4)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 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	36,780,720		1,142,476		8,077,120	8,033,106		4,944,618		58,978,040	1,488,960	60,467,000
正式人員	36,780,720		1,142,476		8,077,120	3,713,106		4,944,618		54,658,040		54,658,040
聘僱人員												
兼任人員											1,488,960	1,488,960
其他人員						4,320,000				4,320,000		4,320,000
一般行政管理計畫			77,000							77,000		77,000
正式人員			77,000							77,000		77,000
合 計	36,780,720		1,219,476		8,077,120	8,033,106		4,944,618		59,055,040	1,488,960	60,544,000

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，112年度預算編列53人，計3,444,120元，執行結果決算40人，計3,258,020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53人，計4,633,000元，執行結果決算57人，計5,146,661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847,760元。

(2)校警勞務外包費，預算數1,213,392元，決算數1,263,393元。

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

(4)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 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
42,316,916		778,382		8,404,681	8,441,756		5,804,581		65,746,316	1,967,619	67,713,935
42,316,916		778,382		7,454,179	4,187,477		5,713,348		60,450,302		60,450,302
				950,502	3,930		27,826		982,258		982,258
					12,153		63,407		75,560	1,967,619	2,043,179
					4,238,196				4,238,196		4,238,196
42,316,916		778,382		8,404,681	8,441,756		5,804,581		65,746,316	1,967,619	67,713,935

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 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			66,886,000		73,795,517		6,909,517	10.33	1.決算數較預算數增 加6,909,517元，主 要係動支教育局調 整待遇準備支應用 人費用不足數併決 算所致。
國民教育計畫			66,886,000		73,795,517		6,909,517	10.33	

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	60,544,000	67,713,935	7,169,935	11.84
11 正式員額薪資	36,780,720	42,316,916	5,536,196	15.05
113 職員薪金	36,396,720	41,887,676	5,490,956	15.09
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,960	1,967,619	478,659	32.15
124 兼職人員酬金	1,488,960	1,967,619	478,659	32.15
13 超時工作報酬	1,219,476	778,382	-441,094	-36.17
131 加班費	1,219,476	778,382	-441,094	-36.17
15 獎金	8,077,120	8,404,681	327,561	4.06
151 考績獎金	3,444,120	3,258,020	-186,100	-5.40
152 年終獎金	4,633,000	5,146,661	513,661	11.09
16 退休及卹償金	8,033,106	8,441,756	408,650	5.09
161 職員退休及離職金	8,002,386	8,416,004	413,618	5.17
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17
18 福利費	4,944,618	5,804,581	859,963	17.39
181 分擔員工保險費	3,092,874	4,162,568	1,069,694	34.59
183 傷病醫藥費	106,000	57,800	-48,200	-45.47
185 員工通勤交通費	520,380	477,934	-42,446	-8.16
18Y 其他福利費	1,225,364	1,106,279	-119,085	-9.72
2 服務費用	7,605,000	6,779,350	-825,650	-10.86
21 水電費	1,702,309	1,793,201	90,892	5.34
212 工作場所電費	1,542,000	1,689,918	147,918	9.59
214 工作場所水費	64,309	63,512	-797	-1.24
216 氣體費	96,000	39,771	-56,229	-58.57
22 郵電費	38,600	55,920	17,320	44.87
221 郵費	2,600	7,450	4,850	186.54
222 電話費	36,000	31,910	-4,090	-11.36
224 數據通信費	0	16,560	16,560	0.00
23 旅運費	44,750	60,810	16,060	35.89
231 國內旅費	43,200	59,810	16,610	38.45
235 貨物運費	1,550	1,000	-550	-35.48
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	12,635	-590	-4.46
241 印刷及裝訂費	13,225	12,635	-590	-4.46
25 修理保養及保固費	1,732,400	969,141	-763,259	-44.06
252 一般房屋修護費	1,340,600	435,732	-904,868	-67.50
255 機械及設備修護費	291,800	327,118	35,318	12.10
256 交通及運輸設備修護費	0	4,025	4,025	0.00
257 雜項設備修護費	100,000	202,266	102,266	102.27
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	2,915,008	2,778,333	-136,675	-4.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	2,380	76	3.30
279 外包費	2,806,704	2,679,953	-126,751	-4.52
27F 體育活動費	106,000	96,000	-10,000	-9.43

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	1,078,308	1,037,310	-40,998	-3.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	379,436	12,736	3.47
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,000	36,200	-4,800	-11.71
289 試務甄選費	3,000	300	-2,700	-90.00
28A 電腦軟體服務費	0	130,892	130,892	0.00
28Y 其他專業服務費	667,608	490,482	-177,126	-26.53
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	936,000	1,193,594	257,594	27.52
31 使用材料費	145,700	585,786	440,086	302.05
315 設備零件	145,700	585,786	440,086	302.05
32 用品消耗	790,300	607,808	-182,492	-23.09
321 辦公(事務)用品	201,050	115,322	-85,728	-42.64
322 報章雜誌	70,640	11,380	-59,260	-83.89
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,931	-69	-0.46
32Y 其他用品消耗	503,610	466,175	-37,435	-7.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	32,100	32,100	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	32,100	32,100	0.00
442 車租	0	32,100	32,100	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	12,053,000	12,347,252	294,252	2.44
51 購建固定資產	710,000	1,279,349	569,349	80.19
514 購置機械及設備	616,000	815,700	199,700	32.42
515 購置交通及運輸設備	78,000	99,800	21,800	27.95
516 購置雜項設備	16,000	363,849	347,849	2,174.06
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	11,307,000	11,067,903	-239,097	-2.11
541 遞延修繕房屋建築支出	11,307,000	11,067,903	-239,097	-2.11
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,657	-1,343	-3.12
63 房屋稅	43,000	41,657	-1,343	-3.12
631 一般房屋稅	43,000	41,657	-1,343	-3.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	400,000	363,247	-36,753	-9.19
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	34,000	34,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	34,000	34,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	365,000	328,247	-36,753	-10.07
743 獎勵費用	35,400	32,678	-2,722	-7.69
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	329,600	295,569	-34,031	-10.32
9 其他	72,000	55,676	-16,324	-22.67
91 其他支出	72,000	55,676	-16,324	-22.67
91Y 其他	72,000	55,676	-16,324	-22.67

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	81,653,000	88,526,811	6,873,811	8.42

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 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	923,080	857,370	-65,710	-7.12	
185 員工通勤交通費	520,380	477,934	-42,446	-8.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,700	379,436	12,736	3.47	
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—臺
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	5,836,312,475	100.00	5,600,566,061	100.00	235,746,414	4.21
流動資產	9,480,107	0.16	7,775,890	0.14	1,704,217	21.92
現金	8,781,087	0.15	7,755,070	0.14	1,026,017	13.23
銀行存款	8,781,087	0.15	7,755,070	0.14	1,026,017	13.23
銀行存款-公庫存款	6,632,011	0.11	5,421,361	0.10	1,210,650	22.33
銀行存款-保管款	2,030,503	0.03	2,213,528	0.04	-183,025	-8.27
銀行存款-代繳費款專戶	473	0.00	2,642	0.00	-2,169	-82.10
銀行存款-教育儲蓄戶	118,100	0.00	117,539	0.00	561	0.48
應收款項	699,020	0.01	20,820	0.00	678,200	3,257.44
其他應收款	699,020	0.01	20,820	0.00	678,200	3,257.44
長期貸墊款及準備金	2,795,914	0.05	2,724,218	0.05	71,696	2.63
準備金	2,795,914	0.05	2,724,218	0.05	71,696	2.63
退休及離職準備金	2,496,230	0.04	2,432,861	0.04	63,369	2.60
其他準備金	299,684	0.01	291,357	0.01	8,327	2.86
其他準備金-其他	299,684	0.01	291,357	0.01	8,327	2.86
固定資產	568,120,789	9.73	576,707,313	10.30	-8,586,524	-1.49
土地改良物	4,488,600	0.08	5,409,492	0.10	-920,892	-17.02
土地改良物	10,215,287	0.18	10,215,287	0.18	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,726,687	-0.10	-4,805,795	-0.09	-920,892	19.16
房屋建築及設備	547,284,963	9.38	560,329,059	10.00	-13,044,096	-2.33
房屋建築及設備	786,573,936	13.48	786,573,936	14.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-239,288,973	-4.10	-226,244,877	-4.04	-13,044,096	5.77
機械及設備	6,092,396	0.10	5,912,072	0.11	180,324	3.05
機械及設備	30,106,545	0.52	27,443,829	0.49	2,662,716	9.70
累計折舊-機械及設備	-24,014,149	-0.41	-21,531,757	-0.38	-2,482,392	11.53
交通及運輸設備	1,188,587	0.02	1,386,317	0.02	-197,730	-14.26
交通及運輸設備	5,040,930	0.09	4,960,130	0.09	80,800	1.63
累計折舊-交通及運輸設備	-3,852,343	-0.07	-3,573,813	-0.06	-278,530	7.79
雜項設備	9,066,243	0.16	3,670,373	0.07	5,395,870	147.01
雜項設備	16,812,077	0.29	10,682,554	0.19	6,129,523	57.38
累計折舊-雜項設備	-7,745,834	-0.13	-7,012,181	-0.13	-733,653	10.46
無形資產	22,263	0.00	35,691	0.00	-13,428	-37.62
無形資產	22,263	0.00	35,691	0.00	-13,428	-37.62

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	5,261,942,269	90.16	5,020,618,529	89.64	241,323,740	4.81
流動負債	1,880,755	0.03	3,188,830	0.06	-1,308,075	-41.02
應付款項	1,543,053	0.03	2,930,869	0.05	-1,387,816	-47.35
應付代收款	1,149,277	0.02	722,820	0.01	426,457	59.00
應付代收款	1,149,277	0.02	722,820	0.01	426,457	59.00
應付費用	393,776	0.01	304,619	0.01	89,157	29.27
應付費用	393,776	0.01	304,619	0.01	89,157	29.27
應付工程款	0	0.00	1,335,430	0.02	-1,335,430	-100.00
應付工程款	0	0.00	1,335,430	0.02	-1,335,430	-100.00
其他應付款	0	0.00	568,000	0.01	-568,000	-100.00
其他應付款	0	0.00	568,000	0.01	-568,000	-100.00
預收款項	337,702	0.01	257,961	0.00	79,741	30.91
預收收入	337,702	0.01	257,961	0.00	79,741	30.91
預收收入	337,702	0.01	257,961	0.00	79,741	30.91
其他負債	5,260,061,514	90.13	5,017,429,699	89.59	242,631,815	4.84
什項負債	5,260,061,514	90.13	5,017,429,699	89.59	242,631,815	4.84
存入保證金	1,426,621	0.02	1,654,658	0.03	-228,037	-13.78
存入保證金	1,426,621	0.02	1,654,658	0.03	-228,037	-13.78
應付退休及離職金	2,496,230	0.04	2,432,861	0.04	63,369	2.60
應付退休及離職金	2,496,230	0.04	2,432,861	0.04	63,369	2.60
應付代管資產	5,255,466,580	90.05	5,013,279,180	89.51	242,187,400	4.83
應付代管資產	5,255,466,580	90.05	5,013,279,180	89.51	242,187,400	4.83
暫收及待結轉帳項	672,083	0.01	63,000	0.00	609,083	966.80
暫收及待結轉帳項	672,083	0.01	63,000	0.00	609,083	966.80
淨資產	574,370,206	9.84	579,947,532	10.36	-5,577,326	-0.96
淨資產	574,370,206	9.84	579,947,532	10.36	-5,577,326	-0.96
淨資產	574,370,206	9.84	579,947,532	10.36	-5,577,326	-0.96
累積餘額	574,370,206	9.84	579,947,532	10.36	-5,577,326	-0.96
合 計	5,836,312,475	100.00	5,600,566,061	100.00	235,746,414	4.21

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	22,263	0.00	35,691	0.00	-13,428	-37.62
其他資產	5,255,893,402	90.06	5,013,322,949	89.51	242,570,453	4.84
什項資產	5,255,893,402	90.06	5,013,322,949	89.51	242,570,453	4.84
暫付及待結轉帳項	426,822	0.01	43,769	0.00	383,053	875.17
代管資產	5,255,466,580	90.05	5,013,279,180	89.51	242,187,400	4.83
代管資產-土地	5,255,466,580	90.05	5,013,279,180	89.51	242,187,400	4.83
合 計	5,836,312,475	100.00	5,600,566,061	100.00	235,746,414	4.21

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	5,836,312,475	100.00	5,600,566,061	100.00	235,746,414	4.21

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	99,184,127	100.00	87,665,483	100.00	11,518,644	13.14
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
勞務收入	3,000	0.00	6,600	0.01	-3,600	-54.55
服務收入	3,000	0.00	6,600	0.01	-3,600	-54.55
財產收益	9,854,756	9.94	5,291,212	6.04	4,563,544	86.25
財產孳息收入	1,369,994	1.38	1,370,076	1.56	-82	-0.01
財產交易利益	7,549,640	7.61	3,465,199	3.95	4,084,441	117.87
其他財產收入	935,122	0.94	455,937	0.52	479,185	105.10
政府撥入收入	89,181,403	89.91	82,127,620	93.68	7,053,783	8.59
公庫撥款收入	86,937,240	87.65	80,448,109	91.77	6,489,131	8.07
政府其他撥入收入	2,244,163	2.26	1,679,511	1.92	564,652	33.62
其他收入	142,968	0.14	240,051	0.27	-97,083	-40.44
受贈收入	85,050	0.09	169,988	0.19	-84,938	-49.97
雜項收入	57,918	0.06	70,063	0.08	-12,145	-17.33
支出	104,761,453	105.62	100,275,239	114.38	4,486,214	4.47
人事支出	67,713,935	68.27	62,463,938	71.25	5,249,997	8.40
人事支出	67,713,935	68.27	62,463,938	71.25	5,249,997	8.40
業務支出	8,375,948	8.44	8,723,587	9.95	-347,639	-3.99
業務支出	8,375,948	8.44	8,723,587	9.95	-347,639	-3.99
獎補助支出	34,000	0.03	33,000	0.04	1,000	3.03
其他獎補助	34,000	0.03	33,000	0.04	1,000	3.03
財產損失	410	0.00	0	0.00	410	0.00
財產交易損失	410	0.00	0	0.00	410	0.00
折舊、折耗及攤銷	17,513,581	17.66	16,775,971	19.14	737,610	4.40
固定資產折舊	17,500,153	17.64	16,762,548	19.12	737,605	4.40
無形資產攤銷	13,428	0.01	13,423	0.02	5	0.04
其他支出	11,123,579	11.22	12,278,743	14.01	-1,155,164	-9.41
其他支出	11,123,579	11.22	12,278,743	14.01	-1,155,164	-9.41
本期賸餘(短絀)	-5,577,326	-5.62	-12,609,756	-0.13	7,032,430	1.57
期初淨資產	579,947,532	584.72	592,557,288	5.91	-12,609,756	-2.81
解繳公庫						
期末淨資產	574,370,206	579.09	579,947,532	5.78	-5,577,326	-1.24

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)	-5,577,326
8002 調整非現金項目	7,893,026
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,315,700
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	1,326,044
8207 增加長期貸墊款及準備金	-8,327
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,988,446
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,670,729
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,625,350
8404 減少短期債務及其他負債	-4,244,304
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	381,046
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,026,017
87 期初現金及約當現金	7,755,070
88 期末現金及約當現金	8,781,087

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63,369元及代管資產增加數242,187,400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—臺北市濱江實驗國民中學

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	91,549,437	7,634,690	99,184,127	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	2,305,116	7,549,640	9,854,756	財產收益
政府撥入收入	89,181,403		89,181,403	政府撥入收入
其他收入	57,918	85,050	142,968	其他收入
基金用途	88,526,811	16,234,642	104,761,453	支出
用人費用	67,713,935		67,713,935	人事支出
服務費用	6,779,350	1,596,598	8,375,948	業務支出
材料及用品費	1,193,594	-1,193,594		
租金、償債、利息及相關手續費	32,100	-32,100		
稅捐及規費(強制費)	41,657	-41,657		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	329,247	-329,247		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
資產短絀		410	410	財產損失
		17,513,581	17,513,581	折舊、折耗及攤銷
其他	55,676	11,067,903	11,123,579	其他支出
遞延支出	11,067,903	-11,067,903		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,279,349	-1,279,349		
本期賸餘(短絀)	3,022,626	-8,599,952	-5,577,326	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,204,528	576,743,004	579,947,532	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,227,154	568,143,052	574,370,206	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 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127萬9,349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」677萬9,350元與會計科目「業務支出」837萬5,948元間之調整數159萬6,598元，係「材料及用品費」119萬3,594元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬2,100元、稅捐及規費(強制費)4萬1,657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)32萬9,247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754萬9,640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8萬5,050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」1,751萬3,581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」410元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」5萬5,676元與會計科目「其他支出」1,112萬3,579元間之調整數1,106萬7,903元，係「遞延支出」1,106萬7,903元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂