

40501235

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市教育委員會主管

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113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	92,391,777	91,549,437	842,340	0.92
基金用途	89,742,855	88,526,811	1,216,044	1.37
賸餘(短絀)	2,648,922	3,022,626	- 373,704	- 12.36
餘絀情形：				
基金餘額	8,876,076	6,227,154	2,648,922	42.54
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	4,899,589	1,026,017	3,873,572	377.53

附註：①現金流量之現金及約當現金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 113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69,049,000元，決算數79,552,137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2,770,000元，決算數2,379,620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789,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數598,000元)，決算數7,811,098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。

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92,391,777元，較預算數70,194,000元，增加22,197,777元，計增31.62%。

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92,414元，較預算數0元，增加92,414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4,500元，較預算數224,000元，減少219,500元，計減97.99%。

主要係因：

教師甄選報名費收入4,500元、暑期泳訓班未開辦致收入較預期減少219,500元。

3.財產處分收入：決算數18,923元，較預算數10,000元，增加8,923元，計增89.23%。

主要係因：

惜物網拍賣收入較預期增加所致。

4.租金收入：決算數1,359,212元，較預算數1,344,000元，增加15,212元，計增1.13%。

主要係因：

人智學教育推廣協會房地使用費1,351,212元、智慧販賣機使用費8,000元，合計1,359,212元，較預期增加15,212元。

5.其他財產收入：決算數1,085,192元，較預算數710,000元，增加375,192元，計增52.84%。

主要係因：

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 113年度

教職員工停車收入71,502元、場地開放收入796,404元、停車場開放收入217,286元，合計1,085,192元，較預期增加375,192元。

6.公庫撥款收入：決算數86,989,378元，較預算數67,830,000元，增加19,159,378元，計增28.25%。

主要係因：

- (1)教育局撥入113年度用人費用不敷數9,472,000元。
- (2)教育局撥入113年0403花蓮地震校舍修繕專案經費225,000元。
- (3)教育局撥入113年文樓及體樓廁所整修工程款9,462,378元。

7.政府其他撥入收入：決算數2,817,796元，較預算數0元，增加2,817,796元。

主要係因：

- (1)教育局撥入(RA2254)112學年度國民中小學生學習扶助計畫26,350元。
- (2)教育局撥入(RA2260)112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫76,224元。
- (3)教育局撥入(RA2287)112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫224,059元。
- (4)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3,560元。
- (5)教育局撥入(RA2348)112學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費110,000元。
- (6)教育局撥入(RA2356)112學年度第1學期度國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,180元。
- (7)教育局撥入(RA2624)112學年度藝術與美感教育深耕計畫50,000元。
- (8)教育局撥入(RA2227)112學年度補助推動實驗教育計畫248,000元。
- (9)教育局撥入(RA3907)113年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,536元。
- (10)教育局撥入(RA2348)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點費(第2期)37,044元。
- (11)教育局撥入(RA2460)112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727,566元。
- (12)教育局撥入(RA3305)新住民子女教育經費8,500元。
- (13)教育局撥入(RA3311)112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費4,826元。
- (14)教育局撥入(RA3318)113年度推動夏日樂學計畫方案2-整合式學習方案經費29,250元。
- (15)教育局撥入(RA2367)口說英語展能樂學計畫：臺北市國中英語文教師專業社群發展計畫133,000元。
- (16)教育局撥入(RA2356)112學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,180元。
- (17)教育局撥入(RA2323)112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫47,474元。
- (18)教育局撥入(RA3307)113年度國民中小學閱讀推動計畫經費14,000元。
- (19)教育局撥入(RA3A63)113年度「推動中小學數位學習精進方案－臺北市國民中小學實施計畫」代理代課費2,268元。
- (20)教育局撥入(RA3287)113學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫349,033元。
- (21)教育局撥入(RA2254)113學年度國民中小學生學習扶助計畫24,446元。
- (22)教育局撥入(RA3A63)113年度推動中小學數位學習精進方案－數位內容及教學軟體採購經費76,972元。
- (23)教育局撥入(RA3227)113學年度補助推動實驗教育計畫32,138元。
- (24)教育局撥入(RA3204)113學年度生涯發展教育第一期款22,440元。
- (25)教育局撥入(RA3229)113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫140,700元。
- (26)教育局撥入(RA3349)113學年度精進國民中小學教學專業與課程品質整體推動計畫16,010元。
- (27)教育局撥入(RA3341)113學年度英語教育資源中心經費174,863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 113 年度

(28)教育局撥入(RA3348)113學年度第國民中小學教師專業與品質計畫第1期國民教育地方輔導團各分團輔導員及執行秘書減課鐘點費29,106元。

(29)教育局撥入(RA3364)113學年度公立國中學校用書經費4,414元。

(30)教育局撥入(RA3784)113年友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費9,600元。

(31)教育局撥入(RA3348)113學年度國民中小學教師專業與品質計畫第1期召集人兼職費22,500元。

(32)未撥款轉其他應收款(RA3204)113學年度生涯發展教育第一期款14,460元。

(33)未撥款轉其他應收款(RA3229)113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫未撥款認列其他應收款152,097元。

8.雜項收入：決算數24,362元，較預算數76,000元，減少51,638元，計減67.94%。

主要係因：

數位學生證補卡費及簡訊費等收入較預期減少51,638元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數89,742,855元，較預算數72,608,000元，增加17,134,855元，計增23.60%。

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79,552,137元，較預算數69,049,000元，增加10,503,137元，計增15.21%。

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2,379,620元，較預算數2,770,000元，減少390,380元，計減14.09%。

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7,811,098元，較預算數789,000元，增加7,022,098元，計增890.00%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：災害準備金1130403地震災後公共設施復建修復225,000元、教育局核定補助統籌款113年度文樓及體樓廁所整修工程估驗計價款執行數6,213,948元、工程管理費執行數64,170元。

(2)機械及設備：班級設備採購數位攝影機節餘款2,047元及補辦預算執行數333,743元。

(3)雜項設備：班級設備採購飲水機等節餘款7,932元及補辦預算執行數219,216元。

(4)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23,000元、購置結餘款1,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,648,922元，較預算短絀數2,414,000元，反絀為餘，計相差5,062,922元。

主要係因：

公庫撥款收入、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。

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 113年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,100,082元。
投資活動之淨現金流出1,017,330元。
籌資活動之淨現金流入816,837元。
本年度現金及約當現金之淨增4,899,589元。
期初現金及約當現金8,781,087元。
期末現金及約當現金13,680,676元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為569,712,807元，包括：

流動資產14,055,908元，較上年度9,480,107元，增加4,575,801元，主要係因應各項業務計畫需要公庫撥款收入及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3,037,539元，較上年度2,795,914元，增加241,625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552,470,635元，較上年度568,120,789元，減少15,650,154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9,588元，較上年度22,263元，減少12,675元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產139,137元，較上年度426,822元，減少287,685元，主要係因暫付款減少所致。

決算日負債總額為8,356,508元，包括：

流動負債2,716,252元，較上年度1,880,755元，增加835,497元，主要係因應付代收款增加所致。

其他負債5,640,256元，較上年度4,594,934元，增加1,045,322元，主要係因存入保證金增加所致。

決算日淨資產為561,356,299元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數39,475,170元及補辦預算數598,000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

(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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	70,194,000	100.00	92,391,777	100.00	22,197,777	31.62	91,549,437	100.00
41 徵收及依法分配收入			92,414	0.10	92,414	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			92,414	0.10	92,414		2,000	0.00
43 勞務收入	224,000	0.32	4,500	0.00	-219,500	-97.99	3,000	0.00
431 服務收入	224,000	0.32	4,500	0.00	-219,500	-97.99	3,000	0.00
45 財產收入	2,064,000	2.94	2,463,327	2.67	399,327	19.35	2,305,116	2.52
451 財產處分收入	10,000	0.01	18,923	0.02	8,923	89.23		
452 租金收入	1,344,000	1.91	1,359,212	1.47	15,212	1.13	1,369,994	1.50
45Y 其他財產收入	710,000	1.01	1,085,192	1.17	375,192	52.84	935,122	1.02
46 政府撥入收入	67,830,000	96.63	89,807,174	97.20	21,977,174	32.40	89,181,403	97.41
462 公庫撥款收入	67,830,000	96.63	86,989,378	94.15	19,159,378	28.25	86,937,240	94.96
46Y 政府其他撥入收入			2,817,796	3.05	2,817,796		2,244,163	2.45
4Y 其他收入	76,000	0.11	24,362	0.03	-51,638	-67.94	57,918	0.06
4YY 雜項收入	76,000	0.11	24,362	0.03	-51,638	-67.94	57,918	0.06
5 基金用途	72,608,000	103.44	89,742,855	97.13	17,134,855	23.60	88,526,811	96.70
53 國民教育計畫	69,049,000	98.37	79,552,137	86.10	10,503,137	15.21	73,795,517	80.61
5L 一般行政管理計畫	2,770,000	3.95	2,379,620	2.58	-390,380	-14.09	2,384,042	2.60
5M 建築及設備計畫	789,000	1.12	7,811,098	8.45	7,022,098	890.00	12,347,252	13.49
購建固定資產	765,000	1.09	7,811,098	8.45	7,046,098	921.06	12,347,252	13.49
其他	24,000	0.03			-24,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,414,000		2,648,922		5,062,922	-209.73	3,022,626	
期初基金餘額	3,378,000		6,227,154		2,849,154	84.34	3,204,528	
解繳公庫								
期末基金餘額	964,000		8,876,076		7,912,076	820.75	6,227,154	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		39,475,170
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	92,414
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	8,923
452租金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	15,212
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	375,192
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	19,159,378
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,817,796
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,503,137
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,503,118

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 113 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	70,194,000	92,391,777	22,197,777	31.62	
41 徵收及依法分配收入		92,414	92,414	0.00	
415 違規罰款收入		92,414	92,414	0.00	決算數較預算數增加92,414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	4,500	-219,500	-97.99	
431 服務收入	224,000	4,500	-219,500	-97.99	決算數較預算數減少219,500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	2,064,000	2,463,327	399,327	19.35	
451 財產處分收入	10,000	18,923	8,923	89.23	決算數較預算數增加8,923元，主要係因惜物網拍賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	1,344,000	1,359,212	15,212	1.13	決算數較預算數增加15,212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	710,000	1,085,192	375,192	52.84	決算數較預算數增加375,192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	67,830,000	89,807,174	21,977,174	32.40	
462 公庫撥款收入	67,830,000	86,989,378	19,159,378	28.25	決算數較預算數增加19,159,378元，主要係因教育局補助113年度文樓及體樓廁所整修工程款等經費併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,817,796	2,817,796	0.00	決算數較預算數增加2,817,796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	76,000	24,362	-51,638	-67.94	
4YY 雜項收入	76,000	24,362	-51,638	-67.94	決算數較預算數減少51,638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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	72,608,000	89,742,855	17,134,855	23.60	
53 國民教育計畫	69,049,000	79,552,137	10,503,137	15.21	1.決算數較預算數增加10,503,137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	62,547,000	72,799,717	10,252,717	16.39	
11 正式員額薪資	38,244,000	45,068,337	6,824,337	17.84	
113 職員薪金	37,860,000	44,611,017	6,751,017	17.83	
114 工員工資	384,000	457,320	73,320	19.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,563,408	2,444,041	880,633	56.33	
124 兼職人員酬金	1,563,408	2,444,041	880,633	56.33	
13 加(夜)班費	1,183,473	1,051,768	-131,705	-11.13	
131 延長工時加班費	13,469	3,700	-9,769	-72.53	
134 未休假加班費	1,170,004	1,048,068	-121,936	-10.42	
15 獎金	8,216,970	9,162,053	945,083	11.50	
151 考績獎金	3,500,060	3,919,760	419,700	11.99	
152 年終獎金	4,716,910	5,242,293	525,383	11.14	
16 退休及卹償金	8,272,698	8,743,970	471,272	5.70	
161 職員退休及離職金	8,241,978	8,718,218	476,240	5.78	
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17	
18 福利費	5,066,451	6,329,548	1,263,097	24.93	
181 分擔員工保險費	3,226,510	4,348,193	1,121,683	34.76	
183 傷病醫藥費	117,500	99,000	-18,500	-15.74	
185 員工通勤交通費	498,300	449,516	-48,784	-9.79	
18Y 其他福利費	1,224,141	1,432,839	208,698	17.05	
2 服務費用	5,291,000	4,915,968	-375,032	-7.09	
21 水電費	1,556,253	1,642,432	86,179	5.54	
212 工作場所電費	1,393,420	1,522,804	129,384	9.29	
214 工作場所水費	66,833	51,096	-15,737	-23.55	
216 氣體費	96,000	68,532	-27,468	-28.61	
22 郵電費	2,600	15,792	13,192	507.38	
221 郵費	2,600		-2,600	-100.00	
224 數據通信費		15,792	15,792		
23 旅運費	53,750	55,777	2,027	3.77	
231 國內旅費	52,200	52,797	597	1.14	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費		2,980	2,980		
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	236,798	223,573	1,690.53	
241 印刷及裝訂費	13,225	236,798	223,573	1,690.53	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	1,830,400	892,371	-938,029	-51.25	
252 一般房屋修護費	1,323,800	361,525	-962,275	-72.69	
255 機械及設備修護費	406,600	376,686	-29,914	-7.36	
257 雜項設備修護費	100,000	154,160	54,160	54.16	
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	1,311,672	1,004,015	-307,657	-23.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	2,622	318	13.80	
279 外包費	1,017,312	847,760	-169,552	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	133,056		-133,056	-100.00	
27F 體育活動費	159,000	153,633	-5,367	-3.38	
28 專業服務費	514,700	1,068,783	554,083	107.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,700	833,611	461,911	124.27	
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		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		99,972	99,972		
28Y 其他專業服務費	99,000	99,000			
3 材料及用品費	630,000	1,225,473	595,473	94.52	
31 使用材料費	107,200	642,805	535,605	499.63	
315 設備零件	107,200	642,805	535,605	499.63	
32 用品消耗	522,800	582,668	59,868	11.45	
321 辦公(事務)用品	39,050	37,087	-1,963	-5.03	
322 報章雜誌	4,000	13,794	9,794	244.85	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,886	1,886	12.57	
32Y 其他用品消耗	464,750	514,901	50,151	10.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費		59,900	59,900		
44 交通及運輸設備租金		59,900	59,900		
442 車租		59,900	59,900		
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,169	-1,831	-4.26	
63 房屋稅	43,000	41,169	-1,831	-4.26	
631 一般房屋稅	43,000	41,169	-1,831	-4.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	460,000	454,646	-5,354	-1.16	
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000			
726 獎助學員生給與	34,000	34,000			

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	426,000	420,646	-5,354	-1.26	
743 獎勵費用	109,600	96,928	-12,672	-11.56	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	316,400	323,718	7,318	2.31	
9 其他	78,000	55,264	-22,736	-29.15	
91 其他支出	78,000	55,264	-22,736	-29.15	
91Y 其他	78,000	55,264	-22,736	-29.15	
5L 一般行政管理計畫	2,770,000	2,379,620	-390,380	-14.09	1.決算數較預算數減少390,380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 加(夜)班費	77,000		-77,000	-100.00	
131 延長工時加班費	77,000		-77,000	-100.00	
2 服務費用	2,522,000	2,270,883	-251,117	-9.96	
22 郵電費	36,000	30,148	-5,852	-16.26	
222 電話費	36,000	30,148	-5,852	-16.26	
24 印刷裝訂與廣告費		1,628	1,628		
241 印刷及裝訂費		1,628	1,628		
27 一般服務費	1,845,864	1,839,819	-6,045	-0.33	
279 外包費	1,845,864	1,839,819	-6,045	-0.33	
28 專業服務費	568,136	327,288	-240,848	-42.39	
28Y 其他專業服務費	568,136	327,288	-240,848	-42.39	
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	107,737	-62,263	-36.63	
31 使用材料費		2,500	2,500		
315 設備零件		2,500	2,500		
32 用品消耗	170,000	105,237	-64,763	-38.10	
321 辦公(事務)用品	170,000	105,237	-64,763	-38.10	
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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	789,000	7,811,098	7,022,098	890.00	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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598,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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552,959元。2.決算數較預算數增加7,022,098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、教育局統籌款補助113年度文樓及體樓廁所整修工程經費6,278,118元及教育局統籌款補助113年0403花蓮地震校舍修繕專案經費225,000元所致。
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	789,000	7,811,098	7,022,098	890.00	
51 購建固定資產	765,000	1,307,980	542,980	70.98	
514 購置機械及設備	454,900	786,596	331,696	72.92	
516 購置雜項設備	310,100	521,384	211,284	68.13	
52 購置無形資產	24,000		-24,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	24,000		-24,000	-100.00	
54 遞延支出		6,503,118	6,503,118		
541 遞延修繕房屋建築支出		6,503,118	6,503,118		

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 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等外聘教師經費按節計算，預算數133,056元，決算數0元。

2.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1,269,864元，決算數1,263,819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456,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數64,170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	848,771,038	-280,627,986	1,387,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,215,287	-5,726,687	
房屋及建築	786,573,936	-239,288,973	
機械及設備	30,106,545	-24,014,149	819,900
交通及運輸設備	5,040,930	-3,852,343	
雜項設備	16,812,077	-7,745,834	543,100
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	22,263		24,000
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819,900元，係法定預算數454,900元及補辦預算365,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計543,100元，係法定預算數310,100元及補辦預算233,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計24,000元，係法定預算數24,000元。

減少數可用預算數計15,798元，係法定預算數15,798元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,428,896元，變動原因為：：(1)增置：24秒計時器設備等

計816,596元。(2)撥入：教育局撥入無線網路基地臺設備等計525,300元。(3)受贈：植福宮捐贈心臟電擊去顫器設備計87,000元。減少數計1,654,066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1,654,066元。

產明細表

113 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		
2,115,856	15,798	1,765,741	-16,012,944	552,480,223
			-920,892	3,567,708
			-13,044,096	534,240,867
1,428,896		1,654,066	-868,953	4,998,273
15,000			-271,794	931,793
671,960		99,000	-907,209	8,731,994
	15,798	12,675		9,588

註 2.交通及運輸設備：增加數計15,000元，變動原因為：(1)撥入：教育局CB3M64補助購置藍芽無線喊話器設備計15,000元。

3.雜項設備：增加數計671,960元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣設備等計521,384元。(2)撥入：教育局CB3218補助購置圖書設備等計49,383元。(3)受贈：捐贈款購置水底吸塵器設備等計101,193元。減少數計99,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃設備等計99,000元。

4.電腦軟體：減少數計12,675元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額12,675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113年度

單位：新臺幣元

項 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		454,900	365,000		819,900	786,596	-33,304	
機械及設備		454,900	365,000		819,900	786,596	-33,304	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		310,100	233,000		543,100	521,384	-21,716	
雜項設備		310,100	233,000		543,100	521,384	-21,716	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		765,000	598,000		1,363,000	1,307,980	-55,020	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		598,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	177,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	60,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	128,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	185,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	48,000

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 113 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	52	-1	
職員	52	51	-1	
工友	1	1	0	
合計	53	52	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師經費按節計算。

2.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 113 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	加(夜)班費	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	38,244,000		1,183,473		8,216,970	8,272,698		5,066,451		60,983,592	1,563,408	62,547,000
正式人員	38,244,000		1,183,473		8,216,970	3,952,698		5,066,451		56,663,592		56,663,592
聘僱人員												
兼任人員											1,563,408	1,563,408
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	38,244,000		1,260,473		8,216,970	8,272,698		5,066,451		61,060,592	1,563,408	62,624,000

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，113年度預算編列53人，計3,500,060元，執行結果決算44人，計3,919,760元。

(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列53人，計4,716,910元，執行結果決算57人，計5,242,293元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師經費，預算數133,056元，決算數0元。

2. 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1,269,864元，決算數1,263,819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456,000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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
45,068,337		1,051,768		9,162,053	8,743,970		6,329,548		70,355,676	2,444,041	72,799,717
45,068,337		1,017,897		8,281,080	4,447,091		5,944,857		64,759,262		64,759,262
		33,871		880,973	83,182		233,154		1,231,180		1,231,180
					50,463		149,006		199,469	2,444,041	2,643,510
					4,163,234		2,531		4,165,765		4,165,765
45,068,337		1,051,768		9,162,053	8,743,970		6,329,548		70,355,676	2,444,041	72,799,717

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 113 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			69,049,000		79,552,137		10,503,137	15.21	1.決算數較預算數 增 加10,503,137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			69,049,000		79,552,137		10,503,137	15.21	

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113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	62,624,000	72,799,717	10,175,717	16.25
11 正式員額薪資	38,244,000	45,068,337	6,824,337	17.84
113 職員薪金	37,860,000	44,611,017	6,751,017	17.83
114 工員工資	384,000	457,320	73,320	19.09
12 聘僱及兼職人員薪資	1,563,408	2,444,041	880,633	56.33
124 兼職人員酬金	1,563,408	2,444,041	880,633	56.33
13 加(夜)班費	1,260,473	1,051,768	-208,705	-16.56
131 延長工時加班費	90,469	3,700	-86,769	-95.91
134 未休假加班費	1,170,004	1,048,068	-121,936	-10.42
15 獎金	8,216,970	9,162,053	945,083	11.50
151 考績獎金	3,500,060	3,919,760	419,700	11.99
152 年終獎金	4,716,910	5,242,293	525,383	11.14
16 退休及卹償金	8,272,698	8,743,970	471,272	5.70
161 職員退休及離職金	8,241,978	8,718,218	476,240	5.78
162 工員退休及離職金	30,720	25,752	-4,968	-16.17
18 福利費	5,066,451	6,329,548	1,263,097	24.93
181 分擔員工保險費	3,226,510	4,348,193	1,121,683	34.76
183 傷病醫藥費	117,500	99,000	-18,500	-15.74
185 員工通勤交通費	498,300	449,516	-48,784	-9.79
18Y 其他福利費	1,224,141	1,432,839	208,698	17.05
2 服務費用	7,813,000	7,186,851	-626,149	-8.01
21 水電費	1,556,253	1,642,432	86,179	5.54
212 工作場所電費	1,393,420	1,522,804	129,384	9.29
214 工作場所水費	66,833	51,096	-15,737	-23.55
216 氣體費	96,000	68,532	-27,468	-28.61
22 郵電費	38,600	45,940	7,340	19.02
221 郵費	2,600	0	-2,600	-100.00
222 電話費	36,000	30,148	-5,852	-16.26
224 數據通信費	0	15,792	15,792	0.00
23 旅運費	53,750	55,777	2,027	3.77
231 國內旅費	52,200	52,797	597	1.14
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	0	2,980	2,980	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	13,225	238,426	225,201	1,702.84
241 印刷及裝訂費	13,225	238,426	225,201	1,702.84
25 修理保養及保固費	1,830,400	892,371	-938,029	-51.25
252 一般房屋修護費	1,323,800	361,525	-962,275	-72.69
255 機械及設備修護費	406,600	376,686	-29,914	-7.36
257 雜項設備修護費	100,000	154,160	54,160	54.16
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	3,157,536	2,843,834	-313,702	-9.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	2,622	318	13.80

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	2,863,176	2,687,579	-175,597	-6.13
27D 計時與計件人員酬金	133,056	0	-133,056	-100.00
27F 體育活動費	159,000	153,633	-5,367	-3.38
28 專業服務費	1,082,836	1,396,071	313,235	28.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,700	833,611	461,911	124.27
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	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	99,972	99,972	0.00
28Y 其他專業服務費	667,136	426,288	-240,848	-36.10
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	800,000	1,333,210	533,210	66.65
31 使用材料費	107,200	645,305	538,105	501.96
315 設備零件	107,200	645,305	538,105	501.96
32 用品消耗	692,800	687,905	-4,895	-0.71
321 辦公(事務)用品	209,050	142,324	-66,726	-31.92
322 報章雜誌	4,000	13,794	9,794	244.85
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,886	1,886	12.57
32Y 其他用品消耗	464,750	514,901	50,151	10.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	59,900	59,900	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	59,900	59,900	0.00
442 車租	0	59,900	59,900	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	789,000	7,811,098	7,022,098	890.00
51 購建固定資產	765,000	1,307,980	542,980	70.98
514 購置機械及設備	454,900	786,596	331,696	72.92
516 購置雜項設備	310,100	521,384	211,284	68.13
52 購置無形資產	24,000	0	-24,000	-100.00
521 購置電腦軟體	24,000	0	-24,000	-100.00
54 遞延支出	0	6,503,118	6,503,118	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	6,503,118	6,503,118	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,169	-1,831	-4.26
63 房屋稅	43,000	41,169	-1,831	-4.26
631 一般房屋稅	43,000	41,169	-1,831	-4.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	461,000	455,646	-5,354	-1.16
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	426,000	420,646	-5,354	-1.26
743 獎勵費用	109,600	96,928	-12,672	-11.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	316,400	323,718	7,318	2.31

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	78,000	55,264	-22,736	-29.15
91 其他支出	78,000	55,264	-22,736	-29.15
91Y 其他	78,000	55,264	-22,736	-29.15
合 計	72,608,000	89,742,855	17,134,855	23.60

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,027,056	1,283,127	256,071	24.93	
185 員工通勤交通費	498,300	449,516	-48,784	-9.79	
27D 計時與計件人員酬金	133,056		-133,056	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,700	833,611	461,911	124.27	
521 購置電腦軟體	24,000		-24,000	-100.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	569,712,807	100.00	580,845,895	100.00	-11,133,088	-1.92
流動資產	14,055,908	2.47	9,480,107	1.63	4,575,801	48.27
現金	13,680,676	2.40	8,781,087	1.51	4,899,589	55.80
銀行存款	13,680,676	2.40	8,781,087	1.51	4,899,589	55.80
銀行存款-公庫存款	9,408,613	1.65	6,632,011	1.14	2,776,602	41.87
銀行存款-保管款	4,153,249	0.73	2,030,503	0.35	2,122,746	104.54
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	473	0.00	-473	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	118,814	0.02	118,100	0.02	714	0.60
應收款項	375,232	0.07	699,020	0.12	-323,788	-46.32
其他應收款	375,232	0.07	699,020	0.12	-323,788	-46.32
長期貸墊款及準備金	3,037,539	0.53	2,795,914	0.48	241,625	8.64
準備金	3,037,539	0.53	2,795,914	0.48	241,625	8.64
退休及離職準備金	2,724,715	0.48	2,496,230	0.43	228,485	9.15
其他準備金	312,824	0.05	299,684	0.05	13,140	4.38
其他準備金-其他	312,824	0.05	299,684	0.05	13,140	4.38
固定資產	552,470,635	96.97	568,120,789	97.81	-15,650,154	-2.75
土地改良物	3,567,708	0.63	4,488,600	0.77	-920,892	-20.52
土地改良物	10,215,287	1.79	10,215,287	1.76	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,647,579	-1.17	-5,726,687	-0.99	-920,892	16.08
房屋建築及設備	534,240,867	93.77	547,284,963	94.22	-13,044,096	-2.38
房屋建築及設備	786,573,936	138.06	786,573,936	135.42	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-252,333,069	-44.29	-239,288,973	-41.20	-13,044,096	5.45
機械及設備	4,998,273	0.88	6,092,396	1.05	-1,094,123	-17.96
機械及設備	29,881,375	5.24	30,106,545	5.18	-225,170	-0.75
累計折舊-機械及設備	-24,883,102	-4.37	-24,014,149	-4.13	-868,953	3.62
交通及運輸設備	931,793	0.16	1,188,587	0.20	-256,794	-21.60
交通及運輸設備	5,055,930	0.89	5,040,930	0.87	15,000	0.30
累計折舊-交通及運輸設備	-4,124,137	-0.72	-3,852,343	-0.66	-271,794	7.06
雜項設備	8,731,994	1.53	9,066,243	1.56	-334,249	-3.69
雜項設備	17,385,037	3.05	16,812,077	2.89	572,960	3.41
累計折舊-雜項設備	-8,653,043	-1.52	-7,745,834	-1.33	-907,209	11.71
無形資產	9,588	0.00	22,263	0.00	-12,675	-56.93
無形資產	9,588	0.00	22,263	0.00	-12,675	-56.93

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 經營珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少5,255,466,580元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	8,356,508	1.47	6,475,689	1.11	1,880,819	29.04
流動負債	2,716,252	0.48	1,880,755	0.32	835,497	44.42
應付款項	2,505,011	0.44	1,543,053	0.27	961,958	62.34
應付代收款	2,066,616	0.36	1,149,277	0.20	917,339	79.82
應付代收款	2,066,616	0.36	1,149,277	0.20	917,339	79.82
應付費用	438,395	0.08	393,776	0.07	44,619	11.33
應付費用	438,395	0.08	393,776	0.07	44,619	11.33
預收款項	211,241	0.04	337,702	0.06	-126,461	-37.45
預收收入	211,241	0.04	337,702	0.06	-126,461	-37.45
預收收入	211,241	0.04	337,702	0.06	-126,461	-37.45
其他負債	5,640,256	0.99	4,594,934	0.79	1,045,322	22.75
什項負債	5,640,256	0.99	4,594,934	0.79	1,045,322	22.75
存入保證金	2,344,106	0.41	1,426,621	0.25	917,485	64.31
存入保證金	2,344,106	0.41	1,426,621	0.25	917,485	64.31
應付退休及離職金	2,724,715	0.48	2,496,230	0.43	228,485	9.15
應付退休及離職金	2,724,715	0.48	2,496,230	0.43	228,485	9.15
暫收及待結轉帳項	571,435	0.10	672,083	0.12	-100,648	-14.98
暫收及待結轉帳項	571,435	0.10	672,083	0.12	-100,648	-14.98
淨資產	561,356,299	98.53	574,370,206	98.89	-13,013,907	-2.27
淨資產	561,356,299	98.53	574,370,206	98.89	-13,013,907	-2.27
淨資產	561,356,299	98.53	574,370,206	98.89	-13,013,907	-2.27
累積餘額	561,356,299	98.53	574,370,206	98.89	-13,013,907	-2.27
合 計	569,712,807	100.00	580,845,895	100.00	-11,133,088	-1.92

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	9,588	0.00	22,263	0.00	-12,675	-56.93
其他資產	139,137	0.02	426,822	0.07	-287,685	-67.40
什項資產	139,137	0.02	426,822	0.07	-287,685	-67.40
暫付及待結轉帳項	139,137	0.02	426,822	0.07	-287,685	-67.40
代管資產	5,231,247,840	918.23	5,255,466,580	904.80	-24,218,740	-0.46
代管資產-土地	5,231,247,840	918.23	5,255,466,580	904.80	-24,218,740	-0.46
應付代管資產	-5,231,247,840	918.23	-5,255,466,580	904.80	24,218,740	-0.46
合 計	569,712,807	100.00	580,845,895	100.00	-11,133,088	-1.92

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少5,255,466,580元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	569,712,807	100.00	580,845,895	100.00	-11,133,088	-1.92

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113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	92,584,084	100.00	99,184,127	100.00	-6,600,043	-6.65
徵收及依法分配收入	92,414	0.10	2,000	0.00	90,414	1,520.70
違規罰款收入	92,414	0.10	2,000	0.00	90,414	1,520.70
勞務收入	4,500	0.00	3,000	0.00	1,500	50.00
服務收入	4,500	0.00	3,000	0.00	1,500	50.00
財產收益	2,467,400	2.67	9,854,756	9.94	-7,387,356	-74.96
財產孳息收入	1,359,212	1.47	1,369,994	1.38	-10,782	-0.79
廢舊物品售價收入	2,818	0.00	0	0.00	2,818	0.00
財產交易利益	16,105	0.02	7,549,640	7.61	-7,533,535	-99.79
其他財產收入	1,089,265	1.18	935,122	0.94	154,143	16.48
政府撥入收入	89,807,174	97.00	89,181,403	89.91	625,771	0.70
公庫撥款收入	86,989,378	93.96	86,937,240	87.65	52,138	0.06
政府其他撥入收入	2,817,796	3.04	2,244,163	2.26	573,633	25.56
其他收入	212,596	0.23	142,968	0.14	69,628	48.70
受贈收入	188,234	0.20	85,050	0.09	103,184	121.32
雜項收入	24,362	0.03	57,918	0.06	-33,556	-57.94
支出	106,213,601	114.72	104,761,453	105.62	1,452,148	1.39
人事支出	72,799,717	78.63	67,713,935	68.27	5,085,782	7.51
人事支出	72,799,717	78.63	67,713,935	68.27	5,085,782	7.51
業務支出	9,042,776	9.77	8,375,948	8.44	666,828	7.96
業務支出	9,042,776	9.77	8,375,948	8.44	666,828	7.96
獎補助支出	34,000	0.04	34,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	34,000	0.04	34,000	0.03	0	0.00
財產損失	17,532	0.02	410	0.00	17,122	1,176.10
財產交易損失	17,532	0.02	410	0.00	17,122	1,176.10
折舊、折耗及攤銷	17,761,194	19.18	17,513,581	17.66	247,613	1.41
固定資產折舊	17,748,519	19.17	17,500,153	17.64	248,366	1.42
無形資產攤銷	12,675	0.01	13,428	0.01	-753	-5.61
其他支出	6,558,382	7.08	11,123,579	11.22	-4,565,197	-41.04
其他支出	6,558,382	7.08	11,123,579	11.22	-4,565,197	-41.04
本期賸餘(短絀)	-13,629,517	-14.72	-5,577,326	-0.05	-8,052,191	-5.55
期初淨資產	574,370,206	620.38	579,947,532	5.54	-5,577,326	-3.84
解繳公庫						
淨資產調整數	615,610		0		615,610	
期末淨資產	561,356,299	606.32	574,370,206	5.48	-13,013,907	-8.96

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113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)	-13,629,517
8002 調整非現金項目	18,729,599
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,100,082
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	4,408,775
8207 增加長期貸墊款及準備金	-13,140
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,412,965
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,017,330
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,273,904
8404 減少短期債務及其他負債	-4,457,067
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	816,837
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,899,589
87 期初現金及約當現金	8,781,087
88 期末現金及約當現金	13,680,676

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228,485元及代管資產減少數24,218,740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 113 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	92,391,777	192,307	92,584,084	收入
徵收及依法分配收入	92,414		92,414	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,500		4,500	勞務收入
財產收入	2,463,327	4,073	2,467,400	財產收益
政府撥入收入	89,807,174		89,807,174	政府撥入收入
其他收入	24,362	188,234	212,596	其他收入
基金用途	89,742,855	16,470,746	106,213,601	支出
用人費用	72,799,717		72,799,717	人事支出
服務費用	7,186,851	1,855,925	9,042,776	業務支出
材料及用品費	1,333,210	-1,333,210		
租金、償債、利息及相關手續費	59,900	-59,900		
稅捐及規費(強制費)	41,169	-41,169		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	421,646	-421,646		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
資產短絀		17,532	17,532	財產損失
		17,761,194	17,761,194	折舊、折耗及攤銷
其他	55,264	6,503,118	6,558,382	其他支出
遞延支出	6,503,118	-6,503,118		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,307,980	-1,307,980		
本期賸餘(短絀)	2,648,922	-16,278,439	-13,629,517	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,227,154	568,143,052	574,370,206	期初淨資產
解繳公庫		615,610	615,610	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,876,076	552,480,223	561,356,299	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數130萬7,980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」718萬6,851元與會計科目「業務支出」904萬2,776元間之調整數185萬5,925元，係「材料及用品費」133萬3,210元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬9,900元、「稅捐及規費(強制費)」4萬1,169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)42萬1,646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4,073元係出售報廢固定資產所發生利益等。
- 2.會計科目「其他收入」其中188萬234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」1,776萬1,194元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.會計科目「財產損失」1萬7,532元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」5萬5,264元與會計科目「其他支出」655萬8,382元間之調整數650萬3,118元，係「遞延支出」650萬3,118元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」61萬5,610元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
9,408,613	9,721,437	-312,824	一、市庫存款轉列其他準備金312,824元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂