

4-0501235

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

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(原臺北市立濱江國民中學)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(原臺北市立濱江國民中學)編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表).....		
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	64,945,604	66,496,791	- 1,551,187	- 2.33
基金用途	63,212,313	65,023,989	- 1,811,676	- 2.79
賸餘(短絀-)	1,733,291	1,472,802	260,489	17.69
餘絀情形：				
基金餘額	9,066,125	7,332,834	1,733,291	23.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	923,584	743,184	180,400	24.27

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

總 說 明

中華民國 109 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47,001,000元，決算數45,569,130元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,851,000元，決算數14,577,377元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列2,923,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數214,000元)，決算數3,065,806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。

總 說 明

中華民國 109 年度

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	學校型態實驗教育學生成長率	80%	本校109學年度起轉型為實驗教育學校，參加學校型態實驗教育學生80人，相較於前一學年度參加者為0人，本學年度成長率為100%。

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64,945,604元，較預算數63,209,000元，增加1,736,604元，計增2.75%。

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12,300元，較預算數227,000元，減少214,700元，計減94.58%。

主要係因：

教師甄選報名費收入12,300元、暑期泳訓班因報名人數不足不開班致收入較預期減少214,700元。

2.財產處分收入：決算數134,100元，較預算數6,000元，增加128,100元，計增2,135.00%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期增加128,100元。

3.其他財產收入：決算數1,628,454元，較預算數915,000元，增加713,454元，計增77.97%。

主要係因：

場地開放收入較預期增加713,454元。

4.公庫撥款收入：決算數62,017,000元，較預算數62,017,000元，無增減。

5.政府其他撥入收入：決算數1,092,283元，較預算數0元，增加1,092,283元。

(1)教育局撥入(RA9901)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。

(2)教育局撥入(RA8229)108學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)225,768元。

(3)教育局撥入(RA8246)108學年度國中生涯發展教育第2期款12,305元。

(4)教育局撥入(RA8318)108(2)國民中小學無力繳交代收代辦費1,945元。

(5)教育局撥入(RA9252)108學年度國中學習扶助開班第2期經費21,560元。

(6)教育局撥入(RA9626)109學年藝術與美感教育深耕計畫第1期經費3,700元。

(7)教育局撥入(RA9624)109學年藝起來尋美-藝術與美感深耕經費40,000元。

(8)教育局撥入(RA9253)109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費26,250元。

(9)教育局撥入(RA9229)109學年公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第1.2期經費288,100元。

(10)教育局撥入(RA9208)109年度第1階段充實公立國民中學生活科技教室基本設備420,000元。

(11)教育局撥入(RA9336)109-1臺北市無力繳交代收代辦費2,655元。

總 說 明

中華民國 109年度

6.雜項收入：決算數61,467元，較預算數44,000元，增加17,467元，計增39.70%。

主要係因：

簡訊服務費、收回以前年度溢發交通費等收入較預期增加17,467元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數63,212,313元，較預算數64,775,000元，減少1,562,687元，計減2.41%。

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45,569,130元，較預算數47,001,000元，減少1,431,870元，計減3.05%。

主要係因：

用人費用、氣體費及講課鐘點費等支出減少所致。

2.一般行政管理計畫：決算數14,577,377元，較預算數14,851,000元，減少273,623元，計減1.84%。

主要係因：

電話費及校園安全機械保全系統專業服務費等支出減少所致。

3.建築及設備計畫：決算數3,065,806元，較預算數2,923,000元，增加142,806元，計增4.89%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：辦理理樓電梯牆面整修工程2,107,821元，結餘款6,179元。

(2)機械及設備:新購電動訂書機1臺因單價未達1萬元移列設備零件9,400元、結餘款877元、執行補辦預算93,700元。

(3)交通及運輸設備:結餘款4,000元。

(4)雜項設備:新購冰箱1臺因單價未達1萬元移列設備零件9,330元、結餘款5,108元、執行補辦預算120,000元。

(5)無形資產：購買電腦軟體17,100元及18,900元因單價未達1萬元，移列電腦軟體服務費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,733,291元，較預算短絀數1,566,000元，反絀為餘，計相差3,299,291元。

主要係因：

增加教育部補助增置專長教師員額實施計畫經費等收入1,092,283元、場地開放收入較預期增加713,454元及用人費用、氣體費及講課鐘點費等支出減少1,431,870元所致。

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,218,305元。
其他活動之淨現金流出294,721元。
本年度現金及約當現金之淨增923,584元。
期初現金及約當現金10,187,555元。
期末現金及約當現金11,111,139元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,664,604,208元，包括：

流動資產11,541,208元，較上年度10,587,555元，增加953,653元，主要係因擲節各項業務計畫支出致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,448,382元，較上年度2,352,463元，增加95,919元，主要係因退休及離職準備金增加所致。

其他資產4,650,614,618元，較上年度4,650,074,560元，增加540,058元，主要係因暫付暑期學校泳池全時開放等經費所致。

決算日負債總額為4,655,538,083元，包括：

流動負債1,961,993元，較上年度2,446,910元，減少484,917元，主要係因代辦經費應付代收款較上年度減少所致。

其他負債4,653,576,090元，較上年度4,653,234,834元，增加341,256元，主要係因暫收活化教學與多元學習等經費所致。

決算日基金餘額為累積餘額9,066,125元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加2,487,393元，包括：

機械及設備1,338,027元。

交通及運輸設備207,530元。

雜項設備896,836元。

電腦軟體45,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,951,304元及補辦預算數214,000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、主要表

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	63,209,000	100.00	64,945,604	100.00	1,736,604	2.75	66,496,791	100.00
43 勞務收入	227,000	0.36	12,300	0.02	-214,700	-94.58	6,900	0.01
431服務收入	227,000	0.36	12,300	0.02	-214,700	-94.58	6,900	0.01
45 財產收入	921,000	1.46	1,762,554	2.71	841,554	91.37	2,179,093	3.28
451財產處分收入	6,000	0.01	134,100	0.21	128,100	2,135.00	27,410	0.04
45Y其他財產收入	915,000	1.45	1,628,454	2.51	713,454	77.97	2,151,683	3.24
46 政府撥入收入	62,017,000	98.11	63,109,283	97.17	1,092,283	1.76	64,246,060	96.62
462公庫撥款收入	62,017,000	98.11	62,017,000	95.49			63,925,600	96.13
46Y政府其他撥入收入			1,092,283	1.68	1,092,283	0.00	320,460	0.48
4Y 其他收入	44,000	0.07	61,467	0.09	17,467	39.70	64,738	0.10
4YY雜項收入	44,000	0.07	61,467	0.09	17,467	39.70	64,738	0.10
5 基金用途	64,775,000	100.00	63,212,313	100.00	-1,562,687	-2.41	65,023,989	100.00
53 國民教育計畫	47,001,000	72.56	45,569,130	72.09	-1,431,870	-3.05	43,337,062	66.65
5L 一般行政管理計畫	14,851,000	22.93	14,577,377	23.06	-273,623	-1.84	14,666,366	22.56
5M 建築及設備計畫	2,923,000	4.51	3,065,806	4.85	142,806	4.89	7,020,561	10.80
購建固定資產	2,887,000	4.46	3,065,806	4.85	178,806	6.19	6,997,761	10.76
其他	36,000	0.06			-36,000	-100.00	22,800	0.04
本期賸餘(短絀-)	-1,566,000		1,733,291		3,299,291	-210.68	1,472,802	
期初基金餘額	2,271,000		7,332,834		5,061,834	222.89	5,860,032	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	705,000		9,066,125		8,361,125	1,185.98	7,332,834	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,951,304
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	128,100
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	713,454
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	1,945
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,090,338
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	17,467

備註：

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,566,000	1,733,291	3,299,291	-210.68
812 調整非現金項目		-514,986	-514,986	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,566,000	1,218,305	2,784,305	-177.80
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		247,770	247,770	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-540,058	-540,058	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,433	-2,433	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-294,721	-294,721	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,566,000	923,584	2,489,584	-158.98
84 期初現金及約當現金	5,855,371	10,187,555	4,332,184	73.99
85 期末現金及約當現金	4,289,371	11,111,139	6,821,768	159.04

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數95,919元及代管資產無增減。

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	4,664,604,208	100.00	4,663,014,578	100.00	1,589,630	0.03
1	資產	4,664,604,208	100.00	4,663,014,578	100.00	1,589,630	0.03
11	流動資產	11,541,208	0.25	10,587,555	0.23	953,653	9.01
111	現金	11,111,139	0.24	10,187,555	0.22	923,584	9.07
1112	銀行存款	11,111,139	0.24	10,187,555	0.22	923,584	9.07
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,405,446	0.20	7,487,525	0.16	1,917,921	25.61
1112-2	銀行存款-保管款	1,179,568	0.03	2,180,084	0.05	-1,000,516	-45.89
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	408,710	0.01	402,538	0.01	6,172	1.53
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	117,415	0.00	117,408	0.00	7	0.01
115	預付款項	430,069	0.01	400,000	0.01	30,069	7.52
1154	預付費用	430,069	0.01	400,000	0.01	30,069	7.52
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,448,382	0.05	2,352,463	0.05	95,919	4.08
124	準備金	2,448,382	0.05	2,352,463	0.05	95,919	4.08
1241	退休及離職準備金	2,242,850	0.05	2,146,931	0.05	95,919	4.47
124Y	其他準備金	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
13	其他資產	4,650,614,618	99.70	4,650,074,560	99.72	540,058	0.01
131	什項資產	4,650,614,618	99.70	4,650,074,560	99.72	540,058	0.01
1315	暫付及待結轉帳項	616,538	0.01	76,480	0.00	540,058	706.14
1316	代管資產	4,649,998,080	99.69	4,649,998,080	99.72	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,649,998,080	99.69	4,649,998,080	99.72	0	0.00

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)各有為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。

國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	4,664,604,208	100.00	4,663,014,578	100.00	1,589,630	0.03
2	負債	4,655,538,083	99.81	4,655,681,744	99.84	-143,661	0.00
21	流動負債	1,961,993	0.04	2,446,910	0.05	-484,917	-19.82
212	應付款項	1,517,406	0.03	2,065,896	0.04	-548,490	-26.55
2123	應付代收款	1,234,841	0.03	1,686,687	0.04	-451,846	-26.79
2125	應付費用	282,565	0.01	379,209	0.01	-96,644	-25.49
213	預收款項	444,587	0.01	381,014	0.01	63,573	16.69
2133	預收收入	444,587	0.01	381,014	0.01	63,573	16.69
22	其他負債	4,653,576,090	99.76	4,653,234,834	99.79	341,256	0.01
221	什項負債	4,653,576,090	99.76	4,653,234,834	99.79	341,256	0.01
2211	存入保證金	1,087,390	0.02	1,089,823	0.02	-2,433	-0.22
2213	應付退休及離職金	2,242,850	0.05	2,146,931	0.05	95,919	4.47
2214	應付代管資產	4,649,998,080	99.69	4,649,998,080	99.72	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	247,770	0.01	0	0.00	247,770	0.00
3	基金餘額	9,066,125	0.19	7,332,834	0.16	1,733,291	23.64
31	基金餘額	9,066,125	0.19	7,332,834	0.16	1,733,291	23.64
311	基金餘額	9,066,125	0.19	7,332,834	0.16	1,733,291	23.64
3111	累積餘額	9,066,125	0.19	7,332,834	0.16	1,733,291	23.64

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金來源明細表

中華民國 109 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	63,209,000	64,945,604	1,736,604	2.75	
43 勞務收入	227,000	12,300	-214,700	-94.58	決算數較預算數減少214,700元，主要係因暑期泳訓班報名人數不足未開班報名費短收所致。
431服務收入	227,000	12,300	-214,700	-94.58	
45 財產收入	921,000	1,762,554	841,554	91.37	
451財產處分收入	6,000	134,100	128,100	2,135.00	決算數較預算數增加128,100元，主要係因廢舊物資變賣收入較預期增加，以併決算辦理。
45Y其他財產收入	915,000	1,628,454	713,454	77.97	決算數較預算數增加713,454元，主要係因場地開放收入較預期增加，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	62,017,000	63,109,283	1,092,283	1.76	決算數較預算數增加1,092,283元，主要係因教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費等收入，以併決算辦理。
462公庫撥款收入	62,017,000	62,017,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		1,092,283	1,092,283	0.00	
4Y 其他收入	44,000	61,467	17,467	39.70	決算數較預算數增加17,467元，主要係因簡訊服務費、收回以前年度溢發交通費等收入較預期增加，以併決算辦理。
4YY雜項收入	44,000	61,467	17,467	39.70	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金用途明細表

中華民國 109 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	64,775,000	63,212,313	-1,562,687	-2.41	
53 國民教育計畫	47,001,000	45,569,130	-1,431,870	-3.05	
1 用人費用	41,201,000	39,772,159	-1,428,841	-3.47	
11 正式員額薪資	24,336,000	24,165,531	-170,469	-0.70	
113 職員薪金	24,336,000	24,165,531	-170,469	-0.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,389,384	153,864	12.45	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,389,384	153,864	12.45	
13 超時工作報酬	412,305	304,696	-107,609	-26.10	
131 加班費	412,305	304,696	-107,609	-26.10	
15 獎金	5,070,000	4,225,649	-844,351	-16.65	
151 考績獎金	2,028,000	1,598,504	-429,496	-21.18	
152 年終獎金	3,042,000	2,627,145	-414,855	-13.64	
16 退休及卹償金	6,603,840	6,165,253	-438,587	-6.64	
161 職員退休及離職金	6,603,840	6,165,253	-438,587	-6.64	
18 福利費	3,543,335	3,521,646	-21,689	-0.61	
181 分擔員工保險費	2,112,000	2,577,329	465,329	22.03	
183 傷病醫藥費	117,000	56,200	-60,800	-51.97	
185 員工通勤交通費	349,020	294,157	-54,863	-15.72	
18Y 其他福利費	965,315	593,960	-371,355	-38.47	
2 服務費用	4,529,000	3,920,171	-608,829	-13.44	
21 水電費	2,418,647	1,854,750	-563,897	-23.31	
212 工作場所電費	1,720,000	1,711,035	-8,965	-0.52	
214 工作場所水費	154,447	107,166	-47,281	-30.61	
216 氣體費	544,200	36,549	-507,651	-93.28	
22 郵電費	5,200		-5,200	-100.00	
221 郵費	5,200		-5,200	-100.00	
23 旅運費	40,100	180,380	140,280	349.83	
231 國內旅費	38,550	33,380	-5,170	-13.41	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
236 裝卸費		147,000	147,000		
24 印刷裝訂與廣告費	10,225	8,500	-1,725	-16.87	
241 印刷及裝訂費	10,225	8,500	-1,725	-16.87	
25 修理保養及保固費	639,900	820,496	180,596	28.22	
252 一般房屋修護費	63,000	494,582	431,582	685.05	
255 機械及設備修護費	513,000	274,966	-238,034	-46.40	
257 雜項設備修護費	63,900	50,948	-12,952	-20.27	
26 保險費	12,000		-12,000	-100.00	
26Y 其他保險費	12,000		-12,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	1,044,728	842,085	-202,643	-19.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,800	16,645	14,845	824.72	
279 外包費	982,928	765,440	-217,488	-22.13	
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	358,200	213,960	-144,240	-40.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	330,000	134,160	-195,840	-59.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	34,800	9,600	38.10	
289 試務甄選費	3,000	9,000	6,000	200.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
3 材料及用品費	915,000	1,638,546	723,546	79.08	
31 使用材料費	224,880	1,135,942	911,062	405.13	
315 設備零件	224,880	1,135,942	911,062	405.13	
32 用品消耗	690,120	502,604	-187,516	-27.17	
321 辦公(事務)用品	34,850	13,381	-21,469	-61.60	
322 報章雜誌	76,000	7,584	-68,416	-90.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	38,678	23,678	157.85	
32Y 其他用品消耗	564,270	442,961	-121,309	-21.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費		17,000	17,000		
44 交通及運輸設備租金		17,000	17,000		
442 車租		17,000	17,000		
6 稅捐及規費(強制費)	36,000		-36,000	-100.00	
63 房屋稅	36,000		-36,000	-100.00	
631 一般房屋稅	36,000		-36,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	252,000	186,727	-65,273	-25.90	
72 捐助、補助與獎助	28,000	22,600	-5,400	-19.29	
726 獎助學員生給與	28,000	18,000	-10,000	-35.71	
72Y 其他捐助、補助與獎助		4,600	4,600		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224,000	164,127	-59,873	-26.73	
743 獎勵費用		3,600	3,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224,000	160,527	-63,473	-28.34	
9 其他	68,000	34,527	-33,473	-49.23	
91 其他支出	68,000	34,527	-33,473	-49.23	
91Y 其他	68,000	34,527	-33,473	-49.23	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	14,851,000	14,577,377	-273,623	-1.84	
1 用人費用	12,342,000	12,262,799	-79,201	-0.64	
11 正式員額薪資	8,120,640	8,208,264	87,624	1.08	
113 職員薪金	7,739,040	7,795,764	56,724	0.73	
114 工員工資	381,600	412,500	30,900	8.10	
13 超時工作報酬	454,959	395,809	-59,150	-13.00	
131 加班費	454,959	395,809	-59,150	-13.00	
15 獎金	1,985,853	1,810,541	-175,312	-8.83	
151 考績獎金	976,080	764,938	-211,142	-21.63	
152 年終獎金	1,009,773	1,045,603	35,830	3.55	
16 退休及卹償金	694,116	718,533	24,417	3.52	
161 職員退休及離職金	663,588	693,777	30,189	4.55	
162 工員退休及離職金	30,528	24,756	-5,772	-18.91	
18 福利費	1,086,432	1,129,652	43,220	3.98	
181 分擔員工保險費	697,872	800,810	102,938	14.75	
185 員工通勤交通費	196,560	118,984	-77,576	-39.47	
18Y 其他福利費	192,000	209,858	17,858	9.30	
2 服務費用	2,376,000	2,189,010	-186,990	-7.87	
22 郵電費	83,592	36,606	-46,986	-56.21	
222 電話費	83,592	36,606	-46,986	-56.21	
27 一般服務費	1,683,824	1,670,140	-13,684	-0.81	
279 外包費	1,657,824	1,644,600	-13,224	-0.80	
27F 體育活動費	26,000	25,540	-460	-1.77	
28 專業服務費	536,584	410,264	-126,320	-23.54	
28Y 其他專業服務費	536,584	410,264	-126,320	-23.54	
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	132,000	124,568	-7,432	-5.63	
32 用品消耗	132,000	124,568	-7,432	-5.63	
321 辦公(事務)用品	132,000	124,568	-7,432	-5.63	
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(原臺北市立濱江國民中學)

基金用途明細表

中華民國 109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	2,923,000	3,065,806	142,806	4.89	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214,000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213,700元。2.決算數較預算數增加142,806元，主要係因教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備等補辦預算執行所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,923,000	3,065,806	142,806	4.89	
51 購建固定資產	773,000	957,985	184,985	23.93	
514 購置機械及設備	632,000	725,423	93,423	14.78	
515 購置交通及運輸設備	26,000	22,000	-4,000	-15.38	
516 購置雜項設備	115,000	210,562	95,562	83.10	
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	2,114,000	2,107,821	-6,179	-0.29	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,114,000	2,107,821	-6,179	-0.29	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

基金用途明細表

中 華 民 國 109 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)游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數777,440元，決算數765,440元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費預算員額2人，預算數155,488元，決算數0元。

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

(4)校警勞務外包費預算員額2人，預算數1,105,824元，決算數1,105,800元。

(5)消化超額工友業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數106,800元。

(6)工友業務外包費預算員額1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數38,939元，決算數35,511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—臺北市濱江實驗
長期投資、固定資產、遞
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	833,933,560	-221,223,269	1,023,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,215,287	-2,035,019	
房屋及建築	786,573,936	-187,112,589	
機械及設備	26,302,665	-23,375,866	736,000
交通及運輸設備	3,549,919	-3,192,140	26,000
雜項設備	7,269,705	-5,507,655	225,000
購建中固定資產			
電腦軟體	22,048		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,338,027元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等設備計725,423元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機等設備計49,900元。(3)受贈：以代辦經費購置桌上型電腦等設備計562,704元。減少數計5,432,362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5,432,362元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計207,530元，變動原因為：(1)增置：購置喊話器等設備計22,000元。(2)受贈：以代辦經費購置停車場整修工程電動柵欄機等設備計185,530元。減少數計60,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等計60,000元。
- 3.雜項設備：增加數計896,836元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計210,562元。(2)受贈：以代辦經費購置舞台布幕等設備計686,274元。減少數計93,135元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等設備計93,135元。
- 4.電腦軟體：增加數計45,000元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置電腦套裝軟體計45,000元。減少數計4,512元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷4,512元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

耗資產及無形資產變動表

109 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		
2,487,393	3,600	5,590,009	-10,111,731	599,495,944
			-928,992	7,251,276
			-13,044,096	586,417,251
1,338,027		5,432,362	4,253,542	3,086,006
207,530		60,000	-28,828	476,481
896,836		93,135	-363,357	2,202,394
45,000	3,600	4,512		62,536

註：

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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		632,000	94,000	10,000	736,000	725,423	-10,577	
機械及設備		632,000	94,000	10,000	736,000	725,423	-10,577	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		26,000			26,000	22,000	-4,000	
交通及運輸設備		26,000			26,000	22,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		115,000	120,000	-10,000	225,000	210,562	-14,438	
雜項設備		115,000	120,000	-10,000	225,000	210,562	-14,438	
購建中固定資產								
合 計		773,000	214,000		987,000	957,985	-29,015	

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(原臺北市立濱江國民中學)

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		214,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	37,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	57,000
購置雜項設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	120,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

員工人數彙計表

中華民國 109 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	30	34	4	
正式職員	30	34	4	1.依109.11.12府授人字第1093096976號函核定109學年度教師員額33人，普通班增加1班增加教師2人及增加研究發展處主任1人。2.依109.5.22北市教督字第1093048400號函教師公假支援國教輔導團業務，增加代理教師1人。
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	43	47	4	
正式職員	42	46	4	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	0	0	0	
合計	43	47	4	

填表說明：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)暑期泳訓班救生員外包0人。
- (3)開放學校場地清潔維護清運人力等外包按件計算。
- (4)校警勞務外包2人。
- (5)消化超額工友業務外包按件計算。
- (6)工友業務外包1人。

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 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	24,336,000		412,305		5,070,000	6,603,840		3,543,335		39,965,480	1,235,520	41,201,000
職員	24,336,000		412,305		5,070,000	6,603,840		3,543,335		39,965,480	1,235,520	41,201,000
一般行政管理計畫	8,120,640		454,959		1,985,853	694,116		1,086,432		12,342,000		12,342,000
職員	7,739,040		431,159		1,870,690	663,588		1,018,660		11,723,137		11,723,137
工具	381,600		23,800		115,163	30,528		67,772		618,863		618,863
合 計	32,456,640		867,264		7,055,853	7,297,956		4,629,767		52,307,480	1,235,520	53,543,000

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，109年度預算編列43人，計3,004,080元，執行結果決算31人，計2,363,442元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列43人，計4,051,773元，執行結果決算44人，計3,672,748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777,440元，決算數765,440元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數155,488元，決算數0元。

(3)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。

(4)校警勞務外包費，預算數1,105,824元，決算數1,105,800元。

(5)消化超額工友業務外包費，預算數120,000元，決算數106,800元。

(6)工友業務外包費，預算數432,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
24,165,531		304,696		4,225,649	6,165,253		3,521,646		38,382,775	1,389,384	39,772,159
24,165,531		304,696		4,225,649	6,165,253		3,521,646		38,382,775	1,389,384	39,772,159
8,208,264		395,809		1,810,541	718,533		1,129,652		12,262,799		12,262,799
7,795,764		372,929		1,690,228	693,777		1,051,860		11,604,558		11,604,558
412,500		22,880		120,313	24,756		77,792		658,241		658,241
32,373,795		700,505		6,036,190	6,883,786		4,651,298		50,645,574	1,389,384	52,034,958

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			47,001,000		45,569,130		-1,431,870	-3.05	
國民教育計畫			47,001,000		45,569,130		-1,431,870	-3.05	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

各項費用彙計表

中華民國109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	53,543,000	52,034,958	-1,508,042	-2.82
11 正式員額薪資	32,456,640	32,373,795	-82,845	-0.26
113 職員薪金	32,075,040	31,961,295	-113,745	-0.35
114 工員工資	381,600	412,500	30,900	8.10
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,389,384	153,864	12.45
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,389,384	153,864	12.45
13 超時工作報酬	867,264	700,505	-166,759	-19.23
131 加班費	867,264	700,505	-166,759	-19.23
15 獎金	7,055,853	6,036,190	-1,019,663	-14.45
151 考績獎金	3,004,080	2,363,442	-640,638	-21.33
152 年終獎金	4,051,773	3,672,748	-379,025	-9.35
16 退休及卹償金	7,297,956	6,883,786	-414,170	-5.68
161 職員退休及離職金	7,267,428	6,859,030	-408,398	-5.62
162 工員退休及離職金	30,528	24,756	-5,772	-18.91
18 福利費	4,629,767	4,651,298	21,531	0.47
181 分擔員工保險費	2,809,872	3,378,139	568,267	20.22
183 傷病醫藥費	117,000	56,200	-60,800	-51.97
185 員工通勤交通費	545,580	413,141	-132,439	-24.27
18Y 其他福利費	1,157,315	803,818	-353,497	-30.54
2 服務費用	6,905,000	6,109,181	-795,819	-11.53
21 水電費	2,418,647	1,854,750	-563,897	-23.31
212 工作場所電費	1,720,000	1,711,035	-8,965	-0.52
214 工作場所水費	154,447	107,166	-47,281	-30.61
216 氣體費	544,200	36,549	-507,651	-93.28
22 郵電費	88,792	36,606	-52,186	-58.77
221 郵費	5,200	0	-5,200	-100.00
222 電話費	83,592	36,606	-46,986	-56.21
23 旅運費	40,100	180,380	140,280	349.83
231 國內旅費	38,550	33,380	-5,170	-13.41
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
236 裝卸費	0	147,000	147,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,225	8,500	-1,725	-16.87
241 印刷及裝訂費	10,225	8,500	-1,725	-16.87
25 修理保養及保固費	639,900	820,496	180,596	28.22
252 一般房屋修護費	63,000	494,582	431,582	685.05
255 機械及設備修護費	513,000	274,966	-238,034	-46.40
257 雜項設備修護費	63,900	50,948	-12,952	-20.27
26 保險費	12,000	0	-12,000	-100.00
26Y 其他保險費	12,000	0	-12,000	-100.00
27 一般服務費	2,728,552	2,512,225	-216,327	-7.93
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,800	16,645	14,845	824.72
279 外包費	2,640,752	2,410,040	-230,712	-8.74
27F 體育活動費	86,000	85,540	-460	-0.53
28 專業服務費	894,784	624,224	-270,560	-30.24

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	330,000	134,160	-195,840	-59.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	34,800	9,600	38.10
289 試務甄選費	3,000	9,000	6,000	200.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	536,584	410,264	-126,320	-23.54
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	1,047,000	1,763,114	716,114	68.40
31 使用材料費	224,880	1,135,942	911,062	405.13
315 設備零件	224,880	1,135,942	911,062	405.13
32 用品消耗	822,120	627,172	-194,948	-23.71
321 辦公(事務)用品	166,850	137,949	-28,901	-17.32
322 報章雜誌	76,000	7,584	-68,416	-90.02
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	38,678	23,678	157.85
32Y 其他用品消耗	564,270	442,961	-121,309	-21.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	17,000	17,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	17,000	17,000	0.00
442 車租	0	17,000	17,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,923,000	3,065,806	142,806	4.89
51 購建固定資產	773,000	957,985	184,985	23.93
514 購置機械及設備	632,000	725,423	93,423	14.78
515 購置交通及運輸設備	26,000	22,000	-4,000	-15.38
516 購置雜項設備	115,000	210,562	95,562	83.10
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	2,114,000	2,107,821	-6,179	-0.29
541 遞延修繕房屋建築支出	2,114,000	2,107,821	-6,179	-0.29
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	0	-36,000	-100.00
63 房屋稅	36,000	0	-36,000	-100.00
631 一般房屋稅	36,000	0	-36,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	253,000	187,727	-65,273	-25.80
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	22,600	-5,400	-19.29
726 獎助學員生給與	28,000	18,000	-10,000	-35.71
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	4,600	4,600	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224,000	164,127	-59,873	-26.73
743 獎勵費用	0	3,600	3,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224,000	160,527	-63,473	-28.34
9 其他	68,000	34,527	-33,473	-49.23
91 其他支出	68,000	34,527	-33,473	-49.23
91Y 其他	68,000	34,527	-33,473	-49.23

地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	64,775,000	63,212,313	-1,562,687	-2.41

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 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	911,580	547,301	-364,279	-39.96	
185 員工通勤交通費	545,580	413,141	-132,439	-24.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	330,000	134,160	-195,840	-59.35	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,249,494,024	5,249,431,488	-62,536	
代管資產-土地	4,649,998,080	4,649,998,080		
土地改良物	7,251,276	7,251,276		
房屋及建築	586,417,251	586,417,251		
機械及設備	3,086,006	3,086,006		
交通及運輸設備	476,481	476,481		
雜項設備	2,202,394	2,202,394		
電腦軟體	62,536		-62,536	係因電腦軟體不入財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂