

40501235

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市教育主管

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 110 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	64,052,522	64,945,604	-893,082	-1.38
基金用途	68,626,629	63,212,313	5,414,316	8.57
賸餘(短絀)	-4,574,107	1,733,291	-6,307,398	
餘絀情形：				
基金餘額	4,492,018	9,066,125	-4,574,107	-50.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-4,340,721	923,584	-5,264,305	

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

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

總 說 明  
中華民國 110 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49,499,000元，決算數50,976,783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14,732,000元，決算數14,655,571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607,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,415,000元)，決算數2,994,275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(原臺北市立濱江國民中學)

總 說 明  
中華民國 110 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64,052,522元，較預算數60,359,000元，增加3,693,522元，計增6.12%。

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9,600元，較預算數227,000元，減少217,400元，計減95.77%。

主要係因：

教師甄選報名費收入9,600元、暑期泳訓班未開辦致收入較預期減少217,400元。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數36,000元，減少36,000元。

主要係因：

本年度無報廢財產惜物網拍賣收入。

3.租金收入：決算數1,002,135元，較預算數744,000元，增加258,135元，計增34.70%。

主要係因：

人智學教育推廣協會房地使用費1,002,135元，較預期增加258,135元。

4.其他財產收入：決算數579,134元，較預算數1,148,000元，減少568,866元，計減49.55%。

主要係因：

教職員工停車收入48,688元、場地開放收入471,946元、停車場開放收入58,500元，合計579,134元，較預期減少568,866元。

5.公庫撥款收入：決算數60,362,352元，較預算數58,142,000元，增加2,220,352元，計增3.82%。

主要係因：

(1)局款非統籌-109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫800,000元。

(2)教育局撥入110年度用人費用不敷數337,000元。

(3)局款非統籌-專科教室3.0計畫1,011,352元。

(4)局款非統籌-110年一師一載具72,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,003,408元，較預算數0元，增加2,003,408元。

主要係因：

(1)教育局撥入(RA9260)109學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫50,345元。

(2)教育局撥入(RA9626)109學年藝術與美感教育深耕計畫75,646元。

(3)教育局撥入(RA9256)109學年國中學習扶助56,840元。

(4)教育局撥入(RA9253)109學年度國民中學生涯發展教育經費11,106元。

(5)教育局撥入(RA9375)109-1補助公立國中學校用書經費5,047元。

(6)教育局撥入(RA9227)109學年度補助推動實驗教育計畫經費564,000元。

(7)教育局撥入(RA0305)110年度新住民子女華語補救教學經費19,153元。

(8)教育局撥入(RA9462)109學年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340,000元。

(9)教育局撥入(RA9471)109學年補助本市無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費332,091元。



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)

總 說 明  
中華民國 110 年度

- (10)教育局撥入(RA9229)109學年國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第3期288,100元。
- (11)教育局撥入(RA9336)109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。
- (12)教育局撥入(RA0315)110學年度精進中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費6,480元。
- (13)教育局撥入(RA0204)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費4,124元。
- (14)教育局撥入(RA9380)109年提升國中小自然科學領域教學設備計畫32,000元。
- (15)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)203,993元。
- (16)教育局撥入(RA0254)110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班經費3,249元。
- (17)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2,655元。
- (18)教育局撥入(RA0361)110-1國民中小學學校用書經費6,219元。

7.雜項收入：決算數95,893元，較預算數62,000元，增加33,893元，計增54.67%。

主要係因：

冷氣維護費及設備費、簡訊費等收入較預期增加33,893元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數68,626,629元，較預算數64,838,000元，增加3,788,629元，計增5.84%。

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50,976,783元，較預算數49,499,000元，增加1,477,783元，計增2.99%。

主要係因：

教育部補助109學年度推動實驗教育計畫等經費併決算所致。

2.一般行政管理計畫：決算數14,655,571元，較預算數14,732,000元，減少76,429元，計減0.52%。

主要係因：

電話費及校園安全保全專業服務費等支出減少所致。

3.建築及設備計畫：決算數2,994,275元，較預算數607,000元，增加2,387,275元，計增393.29%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：局款非統籌-110年度專科教室環境升級實驗室整修工程1,011,352元併決算所致。

(2)機械及設備：補辦預算執行數377,737元、平衡車購置結餘款500元。

(3)交通及運輸設備：補辦預算執行數784,000元、無線麥克風購置結餘款12元、混音器購置結餘款26元、後級擴大機購置結餘款26元、三合一擴大機購置結餘款85元。

(4)雜項設備：補辦預算執行數250,865元、喇叭購置結餘款30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34,810元、購置結餘款1,190元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,574,107元，較預算短絀數4,479,000元，計相差95,107元。

主要係因：

用人費用支出較預算增加所致。

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)

總 說 明  
中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出2,649,670元。
- 投資活動之淨現金流出1,874,622元。
- 籌資活動之淨現金流入183,571元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,340,721元。
- 期初現金及約當現金11,111,139元。
- 期末現金及約當現金6,770,418元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,417,340,658元，包括：

流動資產6,770,418元，較上年度11,541,208元，減少4,770,790元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,545,496元，較上年度2,448,382元，增加97,114元，主要係因冷氣維護費及設備費轉列其他準備金所致。

固定資產588,016,156元，較上年度599,433,408元，減少11,417,252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49,114元，較上年度62,536元，減少13,422元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產4,819,959,474元，較上年度4,650,614,618元，增加169,344,856元，主要係因代管資產土地增值所致。

決算日負債總額為4,824,783,370元，包括：

流動負債1,473,438元，較上年度1,961,993元，減少488,555元，主要係因預收房地使用費減少所致。

其他負債4,823,309,932元，較上年度4,653,576,090元，增加169,733,842元，主要係因應付代管資產土地增值。

決算日淨資產為592,557,288元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數7,004,923元及補辦預算數1,415,000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(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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	60,359,000	100.00	64,052,522	100.00	3,693,522	6.12	64,945,604	100.00
43 勞務收入	227,000	0.38	9,600	0.01	-217,400	-95.77	12,300	0.02
431服務收入	227,000	0.38	9,600	0.01	-217,400	-95.77	12,300	0.02
45 財產收入	1,928,000	3.19	1,581,269	2.47	-346,731	-17.98	1,762,554	2.71
451財產處分收入	36,000	0.06			-36,000	-100.00	134,100	0.21
452租金收入	744,000	1.23	1,002,135	1.56	258,135	34.70		
45Y其他財產收入	1,148,000	1.90	579,134	0.90	-568,866	-49.55	1,628,454	2.51
46 政府撥入收入	58,142,000	96.33	62,365,760	97.37	4,223,760	7.26	63,109,283	97.17
462公庫撥款收入	58,142,000	96.33	60,362,352	94.24	2,220,352	3.82	62,017,000	95.49
46Y政府其他撥入收入			2,003,408	3.13	2,003,408	0.00	1,092,283	1.68
4Y 其他收入	62,000	0.10	95,893	0.15	33,893	54.67	61,467	0.09
4YY雜項收入	62,000	0.10	95,893	0.15	33,893	54.67	61,467	0.09
5 基金用途	64,838,000	100.00	68,626,629	100.00	3,788,629	5.84	63,212,313	100.00
53 國民教育計畫	49,499,000	76.34	50,976,783	74.28	1,477,783	2.99	45,569,130	72.09
5L 一般行政管理計畫	14,732,000	22.72	14,655,571	21.36	-76,429	-0.52	14,577,377	23.06
5M 建築及設備計畫	607,000	0.94	2,994,275	4.36	2,387,275	393.29	3,065,806	4.85
購建固定資產	571,000	0.88	2,994,275	4.36	2,423,275	424.39	3,065,806	4.85
其他	36,000	0.06			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-4,479,000		-4,574,107		-95,107	2.12	1,733,291	
期初基金餘額	5,767,000		9,066,125		3,299,125	57.21	7,332,834	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,288,000		4,492,018		3,204,018	248.76	9,066,125	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,004,923
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	258,135
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,220,352
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,003,408
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	33,893
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,477,783
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,011,352

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)

**基金來源明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	60,359,000	64,052,522	3,693,522	6.12	
43 勞務收入	227,000	9,600	-217,400	-95.77	
431服務收入	227,000	9,600	-217,400	-95.77	決算數較預算數減少214,700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	1,928,000	1,581,269	-346,731	-17.98	
451財產處分收入	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因無報廢財產借物網拍賣收入。
452租金收入	744,000	1,002,135	258,135	34.70	決算數較預算數增加258,135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	1,148,000	579,134	-568,866	-49.55	決算數較預算數減少568,866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	58,142,000	62,365,760	4,223,760	7.26	
462公庫撥款收入	58,142,000	60,362,352	2,220,352	3.82	決算數較預算數增加2,220,352元，主要係因教育局補助專科教室3.0計畫等經費併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		2,003,408	2,003,408	0.00	決算數較預算數增加2,003,408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	95,893	33,893	54.67	
4YY雜項收入	62,000	95,893	33,893	54.67	決算數較預算數增加33,893元，主要係簡訊費、冷氣維護費及設備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(原臺北市立濱江國民中學)

**基金用途明細表**

中華民國 110 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	64,838,000	68,626,629	3,788,629	5.84	
53 國民教育計畫	49,499,000	50,976,783	1,477,783	2.99	
1 用人費用	42,421,000	44,336,892	1,915,892	4.52	
11 正式員額薪資	25,068,000	27,442,850	2,374,850	9.47	
113 職員薪金	25,068,000	27,442,850	2,374,850	9.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,267,200	1,203,899	-63,301	-5.00	
124 兼職人員酬金	1,267,200	1,203,899	-63,301	-5.00	
13 超時工作報酬	411,899	477,083	65,184	15.83	
131 加班費	411,899	477,083	65,184	15.83	
15 獎金	5,222,500	5,009,740	-212,760	-4.07	
151 考績獎金	2,089,000	1,926,350	-162,650	-7.79	
152 年終獎金	3,133,500	3,083,390	-50,110	-1.60	
16 退休及卹償金	6,900,660	6,285,168	-615,492	-8.92	
161 職員退休及離職金	6,900,660	6,285,168	-615,492	-8.92	
18 福利費	3,550,741	3,918,152	367,411	10.35	
181 分擔員工保險費	2,099,916	3,046,650	946,734	45.08	
183 傷病醫藥費	120,600	39,000	-81,600	-67.66	
185 員工通勤交通費	349,020	302,802	-46,218	-13.24	
18Y 其他福利費	981,205	529,700	-451,505	-46.02	
2 服務費用	5,359,000	4,382,910	-976,090	-18.21	
21 水電費	2,651,439	1,323,432	-1,328,007	-50.09	
212 工作場所電費	1,950,000	1,240,854	-709,146	-36.37	
214 工作場所水費	157,239	65,089	-92,150	-58.61	
216 氣體費	544,200	17,489	-526,711	-96.79	
22 郵電費	5,200	12,547	7,347	141.29	
221 郵費	5,200	12,547	7,347	141.29	
23 旅運費	40,100	38,100	-2,000	-4.99	
231 國內旅費	38,550	30,750	-7,800	-20.23	
235 貨物運費	1,550	7,350	5,800	374.19	
24 印刷裝訂與廣告費	14,225	40,947	26,722	187.85	
241 印刷及裝訂費	14,225	40,947	26,722	187.85	
25 修理保養及保固費	1,016,100	1,550,121	534,021	52.56	
252 一般房屋修護費	484,000	904,175	420,175	86.81	
255 機械及設備修護費	468,200	478,476	10,276	2.19	
257 雜項設備修護費	63,900	167,470	103,570	162.08	
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	1,124,836	1,040,740	-84,096	-7.48	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,340	3,396	1,056	45.13	
279 外包費	1,060,496	982,944	-77,552	-7.31	
27F 體育活動費	62,000	54,400	-7,600	-12.26	
28 專業服務費	498,700	377,023	-121,677	-24.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,500	207,813	-163,687	-44.06	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	29,000	3,800	15.08	
289 試務甄選費	3,000	7,400	4,400	146.67	
28A 電腦軟體服務費		34,810	34,810		
28Y 其他專業服務費	99,000	98,000	-1,000	-1.01	
3 材料及用品費	1,325,000	1,809,310	484,310	36.55	
31 使用材料費	737,740	1,184,213	446,473	60.52	
315 設備零件	737,740	1,184,213	446,473	60.52	
32 用品消耗	587,260	625,097	37,837	6.44	
321 辦公(事務)用品	31,050	11,877	-19,173	-61.75	
322 報章雜誌	76,000	75,344	-656	-0.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	42,881	27,881	185.87	
32Y 其他用品消耗	465,210	494,995	29,785	6.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,600	9,600		
44 交通及運輸設備租金		9,600	9,600		
442 車租		9,600	9,600		
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	32,310	-10,690	-24.86	
63 房屋稅	43,000	32,310	-10,690	-24.86	
631 一般房屋稅	43,000	32,310	-10,690	-24.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	281,000	332,349	51,349	18.27	
72 捐助、補助與獎助	28,000	31,000	3,000	10.71	
726 獎助學員生給與	28,000	31,000	3,000	10.71	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	301,349	48,349	19.11	
743 獎勵費用	3,600	31,738	28,138	781.61	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	249,400	269,611	20,211	8.10	
9 其他	70,000	73,412	3,412	4.87	
91 其他支出	70,000	73,412	3,412	4.87	
91Y 其他	70,000	73,412	3,412	4.87	
5L 一般行政管理計畫	14,732,000	14,655,571	-76,429	-0.52	



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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	12,192,000	12,213,943	21,943	0.18	
11 正式員額薪資	8,063,040	7,940,253	-122,787	-1.52	
113 職員薪金	7,679,040	7,527,753	-151,287	-1.97	
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42	
13 超時工作報酬	451,602	452,496	894	0.20	
131 加班費	451,602	452,496	894	0.20	
15 獎金	1,907,190	1,957,840	50,650	2.66	
151 考績獎金	908,480	815,868	-92,612	-10.19	
152 年終獎金	998,710	1,141,972	143,262	14.34	
16 退休及卹償金	688,692	724,879	36,187	5.25	
161 職員退休及離職金	657,972	700,123	42,151	6.41	
162 工員退休及離職金	30,720	24,756	-5,964	-19.41	
18 福利費	1,081,476	1,138,475	56,999	5.27	
181 分擔員工保險費	692,916	825,791	132,875	19.18	
185 員工通勤交通費	196,560	104,712	-91,848	-46.73	
18Y 其他福利費	192,000	207,972	15,972	8.32	
2 服務費用	2,406,000	2,306,609	-99,391	-4.13	
22 郵電費	84,000	35,727	-48,273	-57.47	
222 電話費	84,000	35,727	-48,273	-57.47	
27 一般服務費	1,713,368	1,822,122	108,754	6.35	
279 外包費	1,687,368	1,801,722	114,354	6.78	
27F 體育活動費	26,000	20,400	-5,600	-21.54	
28 專業服務費	536,632	376,760	-159,872	-29.79	
28Y 其他專業服務費	536,632	376,760	-159,872	-29.79	
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	133,000	129,282	-3,718	-2.80	
32 用品消耗	133,000	129,282	-3,718	-2.80	
321 辦公(事務)用品	133,000	129,282	-3,718	-2.80	
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			
9 其他		4,737	4,737		
91 其他支出		4,737	4,737		
91Y 其他		4,737	4,737		

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 110 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	607,000	2,994,275	2,387,275	393.29	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1,415,000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1,412,602元。2.決算數較預算數增加2,387,275元，主要係因教育局補助專科教室環境升級實驗室整修工程併決算及國民中小學視聽教室優化計畫等經費補辦預算執行所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607,000	2,994,275	2,387,275	393.29	
51 購建固定資產	571,000	1,982,923	1,411,923	247.27	
514 購置機械及設備	383,392	760,629	377,237	98.39	
515 購置交通及運輸設備	83,608	867,459	783,851	937.53	
516 購置雜項設備	104,000	354,835	250,835	241.19	
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		1,011,352	1,011,352		
541 遞延修繕房屋建築支出		1,011,352	1,011,352		

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 110 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842,080元，決算數818,144元。

(2) 暑期泳訓班救生員外包2人，預算數168,416元，決算數164,800元。

(3) 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。

(4) 校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,236,047元。

(5) 消化超額工友業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數116,875元。

(6) 工友業務外包1人，預算數432,000元，決算數448,800元。

二、 工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元，決算數17,858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

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
<b>資產</b>	830,830,944	-231,335,000	2,022,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,215,287	-2,964,011	
房屋及建築	786,573,936	-200,156,685	
機械及設備	22,208,330	-19,122,324	762,392
交通及運輸設備	3,697,449	-3,220,968	867,608
雜項設備	8,073,406	-5,871,012	356,000
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	62,536		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762,392元，係法定預算數383,392元及補辦預算379,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計867,608元，係法定預算數83,608元及補辦預算784,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計356,000元，係法定預算數104,000元及補辦預算252,000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3,600元，係法定預算數3,600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3,134,436元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等設備

計760,629元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器等設備計1,363,789元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備1,010,018元。減少數計930,404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930,404元。

國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

**產明細表**

110 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		
4,729,854	3,600	1,089,653	-15,070,875	588,065,270
			-920,892	6,330,384
			-13,044,096	573,373,155
3,134,436		930,404	-558,492	4,731,546
903,163		76,000	-99,742	1,203,902
692,255		69,827	-447,653	2,377,169
	3,600	13,422		49,114

註：2.交通及運輸設備：增加數計903,163元，變動原因為：(1)增置：購置前級混音器等設備867,459元。(2)受贈:以代辦經費購置廣播音響35,704元。減少數計76,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計76,000元。

3.雜項設備：增加數計692,255元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣等設備計354,835元。(2)撥入：教育局撥入機櫃2個50,864元。(3)受贈:以代辦經費購置抽氣式藥品櫃等286,556元。減少數計69,827元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計69,827元。

4.電腦軟體：減少數計13,422元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額13,422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(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110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		383,392	379,000		762,392	760,629	-1,763	
機械及設備		383,392	379,000		762,392	760,629	-1,763	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		83,608	784,000		867,608	867,459	-149	
交通及運輸設備		83,608	784,000		867,608	867,459	-149	
購建中固定資產								
雜項設備		104,000	252,000		356,000	354,835	-1,165	
雜項設備		104,000	252,000		356,000	354,835	-1,165	
購建中固定資產								
合 計		571,000	1,415,000		1,986,000	1,982,923	-3,077	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,415,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	172,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	109,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	26,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	72,000
購置交通及運輸設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	784,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	121,000
購置雜項設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	16,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	115,000



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)

**員工人數彙計表**

中華民國 110 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	31	37	6	依110.10.28府授人字第1103094261號函核定110學年度教師員額36人，普通班增加2班增加教師5人。2.依110.4.20北市教督字第1103040745號函教師公假支援國教輔導團業務，增加代理教師1人。
職員	31	37	6	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
職員	12	11	-1	
駐衛警	0	0	0	
工友	1	1	0	
合計	44	49	5	

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2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。

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)  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	25,068,000		411,899		5,222,500	6,900,660		3,550,741		41,153,800	1,267,200	42,421,000
職員	25,068,000		411,899		5,222,500	6,900,660		3,550,741		41,153,800	1,267,200	42,421,000
一般行政管理計畫	8,063,040		451,602		1,907,190	688,692		1,081,476		12,192,000		12,192,000
職員	7,679,040		430,322		1,795,190	657,972		1,005,428		11,567,952		11,567,952
工具	384,000		21,280		112,000	30,720		76,048		624,048		624,048
合 計	33,131,040		863,501		7,129,690	7,589,352		4,632,217		53,345,800	1,267,200	54,613,000

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，110年度預算編列44人，計2,997,480元，執行結果決算30人，計2,742,218元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列44人，計4,132,210元，執行結果決算49人，計4,225,362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842,080元，決算數818,144元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數168,416元，決算數164,800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1,135,368元，決算數1,236,047元。
- (5)消化超額工友業務外包費，預算數120,000元，決算數116,875元。
- (6)工友業務外包費，預算數432,000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(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 110 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
27,442,850		477,083		5,009,740	6,285,168		3,918,152		43,132,993	1,203,899	44,336,892
27,442,850		477,083		5,009,740	6,285,168		3,918,152		43,132,993	1,203,899	44,336,892
7,940,253		452,496		1,957,840	724,879		1,138,475		12,213,943		12,213,943
7,527,753		421,417		1,837,527	700,123		1,051,976		11,538,796		11,538,796
412,500		31,079		120,313	24,756		86,499		675,147		675,147
35,383,103		929,579		6,967,580	7,010,047		5,056,627		55,346,936	1,203,899	56,550,835

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 110 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			49,499,000		50,976,783		1,477,783	2.99	
國民教育計畫			49,499,000		50,976,783		1,477,783	2.99	

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110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	54,613,000	56,550,835	1,937,835	3.55
11 正式員額薪資	33,131,040	35,383,103	2,252,063	6.80
113 職員薪金	32,747,040	34,970,603	2,223,563	6.79
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42
12 聘僱及兼職人員薪資	1,267,200	1,203,899	-63,301	-5.00
124 兼職人員酬金	1,267,200	1,203,899	-63,301	-5.00
13 超時工作報酬	863,501	929,579	66,078	7.65
131 加班費	863,501	929,579	66,078	7.65
15 獎金	7,129,690	6,967,580	-162,110	-2.27
151 考績獎金	2,997,480	2,742,218	-255,262	-8.52
152 年終獎金	4,132,210	4,225,362	93,152	2.25
16 退休及卹償金	7,589,352	7,010,047	-579,305	-7.63
161 職員退休及離職金	7,558,632	6,985,291	-573,341	-7.59
162 工員退休及離職金	30,720	24,756	-5,964	-19.41
18 福利費	4,632,217	5,056,627	424,410	9.16
181 分擔員工保險費	2,792,832	3,872,441	1,079,609	38.66
183 傷病醫藥費	120,600	39,000	-81,600	-67.66
185 員工通勤交通費	545,580	407,514	-138,066	-25.31
18Y 其他福利費	1,173,205	737,672	-435,533	-37.12
2 服務費用	7,765,000	6,689,519	-1,075,481	-13.85
21 水電費	2,651,439	1,323,432	-1,328,007	-50.09
212 工作場所電費	1,950,000	1,240,854	-709,146	-36.37
214 工作場所水費	157,239	65,089	-92,150	-58.61
216 氣體費	544,200	17,489	-526,711	-96.79
22 郵電費	89,200	48,274	-40,926	-45.88
221 郵費	5,200	12,547	7,347	141.29
222 電話費	84,000	35,727	-48,273	-57.47
23 旅運費	40,100	38,100	-2,000	-4.99
231 國內旅費	38,550	30,750	-7,800	-20.23
235 貨物運費	1,550	7,350	5,800	374.19
24 印刷裝訂與廣告費	14,225	40,947	26,722	187.85
241 印刷及裝訂費	14,225	40,947	26,722	187.85
25 修理保養及保固費	1,016,100	1,550,121	534,021	52.56
252 一般房屋修護費	484,000	904,175	420,175	86.81
255 機械及設備修護費	468,200	478,476	10,276	2.19
257 雜項設備修護費	63,900	167,470	103,570	162.08
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	2,838,204	2,862,862	24,658	0.87
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,340	3,396	1,056	45.13
279 外包費	2,747,864	2,784,666	36,802	1.34
27F 體育活動費	88,000	74,800	-13,200	-15.00
28 專業服務費	1,035,332	753,783	-281,549	-27.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,500	207,813	-163,687	-44.06

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110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	25,200	29,000	3,800	15.08
289 試務甄選費	3,000	7,400	4,400	146.67
28A 電腦軟體服務費	0	34,810	34,810	0.00
28Y 其他專業服務費	635,632	474,760	-160,872	-25.31
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	1,458,000	1,938,592	480,592	32.96
31 使用材料費	737,740	1,184,213	446,473	60.52
315 設備零件	737,740	1,184,213	446,473	60.52
32 用品消耗	720,260	754,379	34,119	4.74
321 辦公(事務)用品	164,050	141,159	-22,891	-13.95
322 報章雜誌	76,000	75,344	-656	-0.86
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	42,881	27,881	185.87
32Y 其他用品消耗	465,210	494,995	29,785	6.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	9,600	9,600	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	9,600	9,600	0.00
442 車租	0	9,600	9,600	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607,000	2,994,275	2,387,275	393.29
51 購建固定資產	571,000	1,982,923	1,411,923	247.27
514 購置機械及設備	383,392	760,629	377,237	98.39
515 購置交通及運輸設備	83,608	867,459	783,851	937.53
516 購置雜項設備	104,000	354,835	250,835	241.19
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	0	1,011,352	1,011,352	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	1,011,352	1,011,352	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	32,310	-10,690	-24.86
63 房屋稅	43,000	32,310	-10,690	-24.86
631 一般房屋稅	43,000	32,310	-10,690	-24.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	282,000	333,349	51,349	18.21
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	31,000	3,000	10.71
726 獎助學員生給與	28,000	31,000	3,000	10.71
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	301,349	48,349	19.11
743 獎勵費用	3,600	31,738	28,138	781.61
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	249,400	269,611	20,211	8.10
9 其他	70,000	78,149	8,149	11.64
91 其他支出	70,000	78,149	8,149	11.64
91Y 其他	70,000	78,149	8,149	11.64
合 計	64,838,000	68,626,629	3,788,629	5.84

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 110 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	953,080	615,327	-337,753	-35.44	
185 員工通勤交通費	545,580	407,514	-138,066	-25.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,500	207,813	-163,687	-44.06	
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—臺北市濱江實驗  
平衡  
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	5,417,340,658	100.00	5,264,100,152	100.00	153,240,506	2.91
流動資產	6,770,418	0.12	11,541,208	0.22	-4,770,790	-41.34
現金	6,770,418	0.12	11,111,139	0.21	-4,340,721	-39.07
銀行存款	6,770,418	0.12	11,111,139	0.21	-4,340,721	-39.07
銀行存款-公庫存款	5,188,168	0.10	9,405,446	0.18	-4,217,278	-44.84
銀行存款-保管款	1,464,754	0.03	1,179,568	0.02	285,186	24.18
銀行存款-代繳費款專戶	75	0.00	408,710	0.01	-408,635	-99.98
銀行存款-教育儲蓄戶	117,421	0.00	117,415	0.00	6	0.01
預付款項	0	0.00	430,069	0.01	-430,069	-100.00
預付費用	0	0.00	430,069	0.01	-430,069	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,545,496	0.05	2,448,382	0.05	97,114	3.97
準備金	2,545,496	0.05	2,448,382	0.05	97,114	3.97
退休及離職準備金	2,261,941	0.04	2,242,850	0.04	19,091	0.85
其他準備金	283,555	0.01	205,532	0.00	78,023	37.96
其他準備金-其他	283,555	0.01	205,532	0.00	78,023	37.96
固定資產	588,016,156	10.85	599,433,408	11.39	-11,417,252	-1.90
土地改良物	6,330,384	0.12	7,251,276	0.14	-920,892	-12.70
土地改良物	10,215,287	0.19	10,215,287	0.19	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,884,903	-0.07	-2,964,011	-0.06	-920,892	31.07
房屋建築及設備	573,373,155	10.58	586,417,251	11.14	-13,044,096	-2.22
房屋建築及設備	786,573,936	14.52	786,573,936	14.94	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-213,200,781	-3.94	-200,156,685	-3.80	-13,044,096	6.52
機械及設備	4,731,546	0.09	3,086,006	0.06	1,645,540	53.32
機械及設備	24,412,362	0.45	22,208,330	0.42	2,204,032	9.92
累計折舊-機械及設備	-19,680,816	-0.36	-19,122,324	-0.36	-558,492	2.92
交通及運輸設備	1,203,902	0.02	476,481	0.01	727,421	152.67
交通及運輸設備	4,524,612	0.08	3,697,449	0.07	827,163	22.37
累計折舊-交通及運輸設備	-3,320,710	-0.06	-3,220,968	-0.06	-99,742	3.10
雜項設備	2,377,169	0.04	2,202,394	0.04	174,775	7.94
雜項設備	8,695,834	0.16	8,073,406	0.15	622,428	7.71
累計折舊-雜項設備	-6,318,665	-0.12	-5,871,012	-0.11	-447,653	7.62
無形資產	49,114	0.00	62,536	0.00	-13,422	-21.46
無形資產	49,114	0.00	62,536	0.00	-13,422	-21.46
合 計	5,417,340,658	100.00	5,264,100,152	100.00	153,240,506	2.91

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。

國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	4,824,783,370	89.06	4,655,538,083	88.44	169,245,287	3.64
流動負債	1,473,438	0.03	1,961,993	0.04	-488,555	-24.90
應付款項	1,353,195	0.02	1,517,406	0.03	-164,211	-10.82
應付代收款	1,067,320	0.02	1,234,841	0.02	-167,521	-13.57
應付代收款	1,067,320	0.02	1,234,841	0.02	-167,521	-13.57
應付費用	285,875	0.01	282,565	0.01	3,310	1.17
應付費用	285,875	0.01	282,565	0.01	3,310	1.17
預收款項	120,243	0.00	444,587	0.01	-324,344	-72.95
預收收入	120,243	0.00	444,587	0.01	-324,344	-72.95
預收收入	120,243	0.00	444,587	0.01	-324,344	-72.95
其他負債	4,823,309,932	89.03	4,653,576,090	88.40	169,733,842	3.65
什項負債	4,823,309,932	89.03	4,653,576,090	88.40	169,733,842	3.65
存入保證金	945,144	0.02	1,087,390	0.02	-142,246	-13.08
存入保證金	945,144	0.02	1,087,390	0.02	-142,246	-13.08
應付退休及離職金	2,261,941	0.04	2,242,850	0.04	19,091	0.85
應付退休及離職金	2,261,941	0.04	2,242,850	0.04	19,091	0.85
應付代管資產	4,819,529,260	88.96	4,649,998,080	88.33	169,531,180	3.65
應付代管資產	4,819,529,260	88.96	4,649,998,080	88.33	169,531,180	3.65
暫收及待結轉帳項	573,587	0.01	247,770	0.00	325,817	131.50
暫收及待結轉帳項	573,587	0.01	247,770	0.00	325,817	131.50
<b>淨資產</b>	592,557,288	10.94	608,562,069	11.56	-16,004,781	-2.63
淨資產	592,557,288	10.94	608,562,069	11.56	-16,004,781	-2.63
淨資產	592,557,288	10.94	608,562,069	11.56	-16,004,781	-2.63
累積餘額	592,557,288	10.94	608,562,069	11.56	-16,004,781	-2.63
合 計	5,417,340,658	100.00	5,264,100,152	100.00	153,240,506	2.91

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

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	49,114	0.00	62,536	0.00	-13,422	-21.46
其他資產	4,819,959,474	88.97	4,650,614,618	88.35	169,344,856	3.64
什項資產	4,819,959,474	88.97	4,650,614,618	88.35	169,344,856	3.64
暫付及待結轉帳項	430,214	0.01	616,538	0.01	-186,324	-30.22
代管資產	4,819,529,260	88.96	4,649,998,080	88.33	169,531,180	3.65
代管資產-土地	4,819,529,260	88.96	4,649,998,080	88.33	169,531,180	3.65
合 計	5,417,340,658	100.00	5,264,100,152	100.00	153,240,506	2.91

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。

國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,417,340,658	100.00	5,264,100,152	100.00	153,240,506	2.91

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(原臺北市立濱江國民中學)

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	66,799,453	100.00			66,799,453	
勞務收入	9,600	0.01			9,600	
服務收入	9,600	0.01			9,600	
財產收益	4,328,200	6.48			4,328,200	
財產孳息收入	1,002,135	1.50			1,002,135	
財產交易利益	2,746,931	4.11			2,746,931	
其他財產收入	579,134	0.87			579,134	
政府撥入收入	62,365,760	93.36			62,365,760	
公庫撥款收入	60,362,352	90.36			60,362,352	
政府其他撥入收入	2,003,408	3.00			2,003,408	
其他收入	95,893	0.14			95,893	
雜項收入	95,893	0.14			95,893	
支出	82,804,234	123.96			82,804,234	
人事支出	56,550,835	84.66			56,550,835	
人事支出	56,550,835	84.66			56,550,835	
業務支出	8,972,370	13.43			8,972,370	
業務支出	8,972,370	13.43			8,972,370	
獎補助支出	31,000	0.05			31,000	
其他獎補助	31,000	0.05			31,000	
財產損失	10,764	0.02			10,764	
財產交易損失	10,764	0.02			10,764	
折舊、折耗及攤銷	16,149,764	24.18			16,149,764	
固定資產折舊	16,136,342	24.16			16,136,342	
無形資產攤銷	13,422	0.02			13,422	
其他支出	1,089,501	1.63			1,089,501	
其他支出	1,089,501	1.63			1,089,501	
本期賸餘(短絀)	-16,004,781	-23.96			-16,004,781	
期初淨資產	608,562,069	911.03			608,562,069	
解繳公庫						
期末淨資產	592,557,288	887.07			592,557,288	

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(原臺北市立濱江國民中學)

**現金流量表**

中華民國110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)	-16,004,781
8002 調整非現金項目	13,355,111
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,649,670
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	205,532
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,754,293
8207 增加長期貸墊款及準備金	-283,555
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,550,892
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,874,622
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,440,998
8404 減少短期債務及其他負債	-2,257,427
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	183,571
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,340,721
87 期初現金及約當現金	11,111,139
88 期末現金及約當現金	6,770,418

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數19,091元及代管資產增加數169,531,180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

也方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學(原臺北市立濱江國民中學)

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	64,052,522	2,746,931	66,799,453	收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入	1,581,269	2,746,931	4,328,200	財產收益
政府撥入收入	62,365,760		62,365,760	政府撥入收入
其他收入	95,893		95,893	其他收入
基金用途	68,626,629	14,177,605	82,804,234	支出
用人費用	56,550,835		56,550,835	人事支出
服務費用	6,689,519	2,282,851	8,972,370	業務支出
材料及用品費	1,938,592	-1,938,592		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
稅捐及規費(強制費)	32,310	-32,310		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	302,349	-302,349		
捐助、補助與獎助	31,000		31,000	獎補助支出
		10,764	10,764	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,994,275	-2,994,275		
		16,149,764	16,149,764	折舊、折耗及攤銷
其他	78,149	1,011,352	1,089,501	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,574,107	-11,430,674	-16,004,781	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,066,125	599,495,944	608,562,069	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,492,018	588,065,270	592,557,288	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(原臺北市立濱江國民中學)

決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：  
預算項目「服務費用」668萬9,519元與會計科目「業務支出」897萬2,370元間之調整數228萬2,851元，係「材料及用品費」193萬8,592元、「租金、償債、利息及相關手續費9,600元」、「稅捐及規費(強制費)」3萬2,310元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」30萬2,349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274萬6,931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「折舊、折耗及攤銷」1,614萬9,764元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
  3. 會計科目「財產損失」1萬764元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：  
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」299萬4,275元，其中198萬2,923元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘101萬1,352元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂