

4-0501203

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

臺北市立民生國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立民生國民中學編

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 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 17 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 18 至 19 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 20 至 21 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 22 至 22 頁
八、用人費用彙計表.....	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 27 至 29 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 30 至 30 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 31 至 31 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	181,006,386	179,890,515	1,115,871	0.62
基金用途	182,825,863	179,951,596	2,874,267	1.60
賸餘(短絀-)	- 1,819,477	- 61,081	- 1,758,396	--
餘絀情形：				
基金 餘額	7,059,329	8,878,806	- 1,819,477	- 20.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,311,262	3,075,419	- 5,386,681	--

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立民生國民中學附屬單位決算之分決算

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145,146,000元，決算數145,718,342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20,522,000元，決算數18,085,308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11,394,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數40,000元)，決算數19,022,213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。

(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
提升教學品質	國中學生中輟率	0%	全校學生數656人，中輟人數1人，比率為0.15%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立民生國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109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181,006,386元，較預算數173,851,000元，增加7,155,386元，計增4.12%。

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49,200元，較預算數199,000元，減少149,800元，計減75.28%。

主要係因：暑假施工致暑期游泳訓練班停辦收入較預期短收149,800元。

2.財產處分收入：決算數44,540元，較預算數15,000元，增加29,540元，計增196.93%。

主要係因：財產、物品報廢收入較預期超收29,540元。

3.其他財產收入：決算數363,921元，較預算數1,146,000元，減少782,079元，計減68.24%。

主要係因：疫情致開放學校場地收入較預期短收782,079元。

4.公庫撥款收入：決算數179,380,595元，較預算數172,193,000元，增加7,187,595元，計增4.17%。

主要係因：教育局補助款：(1)局款非統籌-活動中心廁所整修工程6,570,453元。

(2)局款非統籌-活動中心廁所整修工程(追加)224,558元。

(3)統籌款-活動中心廁所整修工程(追加)392,584元。

5.政府其他撥入收入：決算數981,142元，較預算數150,000元，增加831,142元，計增554.09%。

主要係因：民航局補助:防噪電費及維護費37,629元，及

教育部補助款:(1)1-7月商調缺代課經費350,000元。

(2)108-2團務運作費44,000元。

(3)108十二國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫38,880元。

(4)108學年度國中生生涯發展教育第2期款37,120元。

(5)108-2無力繳交代收代辦補助經費5,660元。

(6)108學年度國中小學生學習扶助班第2期經費66,958元。

(7)108學年度第2學期國中學校用書經費10,394元。

(8)108學年度商借本市教師代理教師不足經費116,824元。

(9)109學年度國中小活化教學與多元學習計畫13,207元。

(10)109學年度國中生生涯發展教育第1期經費40,800元。

(11)109-1無力繳交代收代辦補助經費7,725元。

(12)國民教育輔導團減課鐘點費(第一二期)18,720元。

(13)預防中輟適性彈性課程3,225元。

(14)充實及改善資優之特殊需求領域課程設備計畫40,000元，

6.雜項收入：決算數186,988元，較預算數148,000元，增加38,988元，計增26.34%。

主要係因：補辦學生證12,317元、電子領標圖說費6,650元、到校簡訊費25,991元、收回已故退休人員月退休金37,173元、應付代收款結餘款轉其他準備金57,737元、收回108年特教津貼及超鐘點費11,210元、智慧販賣機回饋金1,286元、收回教師等人溢領交通費18,624元、午餐記點等罰款16,000元等收入較預期超收38,988元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數182,825,863元，較預算數177,062,000元，增加5,763,863元，計增3.26%。

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145,718,342元，較預算數145,146,000元，增加572,342元，計增0.39%。

主要係因：

教育部補助109年1至7月商調教師缺代理教師經費466,824元、學習扶助計畫及國教輔導團減課鐘點費等105,518元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立民生國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

2.一般行政管理計畫：決算數18,085,308元，較預算數20,522,000元，減少2,436,692元，計減11.87%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數19,022,213元，較預算數11,394,000元，增加7,628,213元，計增66.95%。

主要係因：

(1)營建及修繕工程之全校數位廣播系統改善工程、活動中心樓梯防水裂縫整修工程、遮陽設施改善工程、能源管理專案覈實支用賸餘58,367元，游泳池廁所及淋浴間整修工程另動支基金餘額500,000元及教育局補助活動中心廁所整修工程總經費7,187,595元，併決算辦理。

(2)購置機械及設備新購無線基地臺等支用賸餘15,189元。

(3)購置交通及運輸設備汰換廣播系統伺服器等覈實支用賸餘12,190元。

(4)購置什項設備汰換廣播系統機櫃覈實支用賸餘136元。

(5)購置教學軟體Mathtype及校網無障礙網頁管理系統-保固維護計13,500元單價未超過1萬元移列電腦軟體服務費項下支應。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,819,477元，較預算短絀數3,211,000元，計相差1,391,523元。

主要係因：

1.服務收入、其他財產收入等較預算數計短收863,351元。

2.服務費用及材料及用品費覈實支用賸餘2,404,583元

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,460,145元。

其他活動之淨現金流入148,883元。

本年度現金及約當現金之淨減2,311,262元。

期初現金及約當現金16,304,140元。

期末現金及約當現金13,992,878元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,252,645,478元，包括：

流動資產14,342,848元，較上年度16,607,568元，減少2,264,720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。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,074,402元，較上年度4,694,374元，減少619,972元，主要係因109年度工友退休1人致勞工退休準備金減少。

其他資產4,234,228,228元，較上年度4,159,140,552元，增加75,087,676元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為4,245,586,149元，包括：

流動負債5,954,172元，較上年度6,548,298元，減少594,126元，主要係因提列應付費用減少。

其他負債4,239,631,977元，較上年度4,165,015,390元，增加74,616,587元，主要係因代管資產土地增值。

決算日基金餘額為累積餘額7,059,329元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立民生國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

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5,145,355元，包括：

- 機械及設備1,886,024元。
- 交通及運輸設備2,313,028元。
- 雜項設備923,803元。
- 電腦軟體22,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數16,288,835元及補辦預算數40,000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－臺北市立民生國民中學
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	173,851,000	100.00	181,006,386	100.00	7,155,386	4.12	179,890,515	100.00
43 勞務收入	199,000	0.11	49,200	0.03	-149,800	-75.28	292,200	0.16
431 服務收入	199,000	0.11	49,200	0.03	-149,800	-75.28	292,200	0.16
45 財產收入	1,161,000	0.67	408,461	0.23	-752,539	-64.82	1,159,583	0.64
451 財產處分收入	15,000	0.01	44,540	0.02	29,540	196.93	16,910	0.01
45Y 其他財產收入	1,146,000	0.66	363,921	0.20	-782,079	-68.24	1,142,673	0.64
46 政府撥入收入	172,343,000	99.13	180,361,737	99.64	8,018,737	4.65	178,304,627	99.12
462 公庫撥款收入	172,193,000	99.05	179,380,595	99.10	7,187,595	4.17	177,757,941	98.81
46Y 政府其他撥入收入	150,000	0.09	981,142	0.54	831,142	554.09	546,686	0.30
4Y 其他收入	148,000	0.09	186,988	0.10	38,988	26.34	134,105	0.07
4YY 雜項收入	148,000	0.09	186,988	0.10	38,988	26.34	134,105	0.07
5 基金用途	177,062,000	100.00	182,825,863	100.00	5,763,863	3.26	179,951,596	100.00
53 國民教育計畫	145,146,000	81.97	145,718,342	79.70	572,342	0.39	146,763,529	81.56
5L 一般行政管理計畫	20,522,000	11.59	18,085,308	9.89	-2,436,692	-11.87	18,309,176	10.17
5M 建築及設備計畫	11,394,000	6.44	19,022,213	10.40	7,628,213	66.95	14,878,891	8.27
購建固定資產	11,358,000	6.41	18,999,713	10.39	7,641,713	67.28	14,878,891	8.27
其他	36,000	0.02	22,500	0.01	-13,500	-37.50		
本期賸餘(短絀-)	-3,211,000		-1,819,477		1,391,523	-43.34	-61,081	
期初基金餘額	4,134,000		8,878,806		4,744,806	114.78	8,939,887	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	923,000		7,059,329		6,136,329	664.82	8,878,806	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學
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		16,288,835
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	29,540
462公庫撥款收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	6,570,453
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	617,142
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	545,926
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	285,216
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	38,988
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	572,342
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	7,629,228

備註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學
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)	-3,211,000	-1,819,477	1,391,523	-43.34
812 調整非現金項目		-640,668	-640,668	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,211,000	-2,460,145	750,855	-23.38
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		38,277	38,277	
825 增加短期債務及其他負債		117,290	117,290	
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		-6,684	-6,684	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		148,883	148,883	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,211,000	-2,311,262	899,738	-28.02
84 期初現金及約當現金	8,422,721	16,304,140	7,881,419	93.57
85 期末現金及約當現金	5,211,721	13,992,878	8,781,157	168.49

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數581,695元及代管資產增加數75,080,992元。

地方教育發展基金—
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	4,252,645,478	100.00	4,180,442,494	100.00	72,202,984	1.73
1	資產	4,252,645,478	100.00	4,180,442,494	100.00	72,202,984	1.73
11	流動資產	14,342,848	0.34	16,607,568	0.40	-2,264,720	-13.64
111	現金	13,992,878	0.33	16,304,140	0.39	-2,311,262	-14.18
1112	銀行存款	13,992,878	0.33	16,304,140	0.39	-2,311,262	-14.18
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,684,566	0.18	10,156,382	0.24	-2,471,816	-24.34
1112-2	銀行存款-保管款	5,788,902	0.14	5,572,432	0.13	216,470	3.88
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	219,410	0.01	275,326	0.01	-55,916	-20.31
113	應收款項	49,140	0.00	0	0.00	49,140	0.00
113Y	其他應收款	49,140	0.00	0	0.00	49,140	0.00
115	預付款項	300,830	0.01	303,428	0.01	-2,598	-0.86
1154	預付費用	300,830	0.01	303,428	0.01	-2,598	-0.86
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,074,402	0.10	4,694,374	0.11	-619,972	-13.21
124	準備金	4,074,402	0.10	4,694,374	0.11	-619,972	-13.21
1241	退休及離職準備金	3,232,850	0.08	3,814,545	0.09	-581,695	-15.25
124Y	其他準備金	841,552	0.02	879,829	0.02	-38,277	-4.35
124Y-2	其他準備金-其他	841,552	0.02	879,829	0.02	-38,277	-4.35
13	其他資產	4,234,228,228	99.57	4,159,140,552	99.49	75,087,676	1.81
131	什項資產	4,234,228,228	99.57	4,159,140,552	99.49	75,087,676	1.81
1315	暫付及待結轉帳項	43,259	0.00	36,575	0.00	6,684	18.27
1316	代管資產	4,234,184,969	99.57	4,159,103,977	99.49	75,080,992	1.81
1316-0	代管資產-土地改良物	7,554	0.00	7,554	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,216,309,200	99.15	4,139,858,300	99.03	76,450,900	1.85
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,868,215	0.42	19,238,123	0.46	-1,369,908	-7.12

信託代理與保證資產

72,198

保證品

72,198

註：

臺北市立民生國民中學
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	4,252,645,478	100.00	4,180,442,494	100.00	72,202,984	1.73
2	負債	4,245,586,149	99.83	4,171,563,688	99.79	74,022,461	1.77
21	流動負債	5,954,172	0.14	6,548,298	0.16	-594,126	-9.07
212	應付款項	5,954,172	0.14	6,548,298	0.16	-594,126	-9.07
2123	應付代收款	4,230,590	0.10	4,087,465	0.10	143,125	3.50
2125	應付費用	1,723,582	0.04	2,460,833	0.06	-737,251	-29.96
22	其他負債	4,239,631,977	99.69	4,165,015,390	99.63	74,616,587	1.79
221	什項負債	4,239,631,977	99.69	4,165,015,390	99.63	74,616,587	1.79
2211	存入保證金	2,120,981	0.05	2,096,868	0.05	24,113	1.15
2213	應付退休及離職金	3,232,850	0.08	3,814,545	0.09	-581,695	-15.25
2214	應付代管資產	4,234,184,969	99.57	4,159,103,977	99.49	75,080,992	1.81
2215	暫收及待結轉帳項	93,177	0.00	0	0.00	93,177	0.00
3	基金餘額	7,059,329	0.17	8,878,806	0.21	-1,819,477	-20.49
31	基金餘額	7,059,329	0.17	8,878,806	0.21	-1,819,477	-20.49
311	基金餘額	7,059,329	0.17	8,878,806	0.21	-1,819,477	-20.49
3111	累積餘額	7,059,329	0.17	8,878,806	0.21	-1,819,477	-20.49

信託代理與保證負債

72,198

應付保證品

72,198

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

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	173,851,000	181,006,386	7,155,386	4.12	
43 勞務收入	199,000	49,200	-149,800	-75.28	
431服務收入	199,000	49,200	-149,800	-75.28	主要係游泳池廁所及淋浴間整修工程施工，無法辦理暑期泳訓班較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,161,000	408,461	-752,539	-64.82	
451財產處分收入	15,000	44,540	29,540	196.93	主要係財產物品報廢收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	1,146,000	363,921	-782,079	-68.24	主要係疫情影響場地開放收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	172,343,000	180,361,737	8,018,737	4.65	
462公庫撥款收入	172,193,000	179,380,595	7,187,595	4.17	主要係教育局補助款:1.局款非統籌-活動中心廁所整修工程6,570,453元。2.局款非統籌-活動中心廁所整修工程(追加)224,558元。3.統籌款-活動中心廁所整修工程(追加)392,584元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入	150,000	981,142	831,142	554.09	主要係1.民航局補助防噪電費及維護費37,629元。2.教育部補助款:(1)1-7月商調缺代課經費350,000元。(2)108-2團務運作費44,000元。(3)108十二國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫38,880元。(4)108學年度國中生生涯發展教育第2期款37,120元。(5) 108-2無力繳交代收代辦補助經費5,660元。(6)108學年度國中小學生學習扶助班第2期經費66,958元。(7)108學年度第2學期國中學校用書經費10,394元。(8)108學年度商借本市教師代理教師不足經費116,824元。(9)109學年度國中小活化教學與多元學習計畫13,207元。(10)109學年度國中生生涯發展教育第1期經費40,800元。(11)109-1無力繳交代收代辦補助經費7,725元。(12)國民教育輔導團減課鐘點費(第一二期)18,720元。(13)預防中輟適性彈性課程3,225元。(14)充實及改善資優之特殊需求領域課程設備計畫40,000元。
4Y 其他收入	148,000	186,988	38,988	26.34	
4YY雜項收入	148,000	186,988	38,988	26.34	主要係應付代收款結餘款轉其他準備金，及午餐罰款等實際執行收入較預計收入增加38,988元所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

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	177,062,000	182,825,863	5,763,863	3.26	
53 國民教育計畫	145,146,000	145,718,342	572,342	0.39	
1 用人費用	131,880,000	134,567,218	2,687,218	2.04	
11 正式員額薪資	53,604,000	56,612,813	3,008,813	5.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	3,690,792	966,312	35.47	
13 超時工作報酬	610,700	443,616	-167,084	-27.36	
15 獎金	13,228,900	12,417,503	-811,397	-6.13	
16 退休及卹償金	55,328,739	54,156,180	-1,172,559	-2.12	
18 福利費	6,383,181	7,246,314	863,133	13.52	
2 服務費用	10,522,000	8,527,040	-1,994,960	-18.96	
21 水電費	2,112,519	1,722,587	-389,932	-18.46	
22 郵電費	40,129	74,925	34,796	86.71	
23 旅運費	61,050	85,065	24,015	39.34	
24 印刷裝訂與廣告費	148,400	86,252	-62,148	-41.88	
25 修理保養及保固費	1,769,060	953,585	-815,475	-46.10	
26 保險費	17,400	6,308	-11,092	-63.75	
27 一般服務費	1,327,732	892,166	-435,566	-32.81	
28 專業服務費	5,045,710	4,706,152	-339,558	-6.73	
3 材料及用品費	1,743,000	1,548,087	-194,913	-11.18	
31 使用材料費	592,850	638,955	46,105	7.78	
32 用品消耗	1,150,150	909,132	-241,018	-20.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	42,920	32,920	329.20	
44 交通及運輸設備租金		38,120	38,120		
45 雜項設備租金	10,000	4,800	-5,200	-52.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	861,000	943,138	82,138	9.54	
72 捐助、補助與獎助	58,120	58,000	-120	-0.21	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	802,880	885,138	82,258	10.25	
9 其他	130,000	89,939	-40,061	-30.82	
91 其他支出	130,000	89,939	-40,061	-30.82	
5L 一般行政管理計畫	20,522,000	18,085,308	-2,436,692	-11.87	決算數較預算數減少2,436,692元，主要係因用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	18,266,000	15,876,828	-2,389,172	-13.08	
11 正式員額薪資	11,748,000	10,713,006	-1,034,994	-8.81	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,037	2,037		

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

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	%	
13 超時工作報酬	1,057,800	561,752	-496,048	-46.89	
15 獎金	2,924,000	2,524,777	-399,223	-13.65	
16 退休及卹償金	1,007,424	786,924	-220,500	-21.89	
18 福利費	1,528,776	1,288,332	-240,444	-15.73	
2 服務費用	1,936,000	1,902,953	-33,047	-1.71	
22 郵電費	11,976	18,038	6,062	50.62	
27 一般服務費	1,301,824	1,278,495	-23,329	-1.79	
28 專業服務費	550,200	534,420	-15,780	-2.87	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	319,000	304,527	-14,473	-4.54	
32 用品消耗	319,000	304,527	-14,473	-4.54	
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			
5M 建築及設備計畫	11,394,000	19,022,213	7,628,213	66.95	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 40,000 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 40,000 元。2.決算數較預算數增加 7,628,213 元，主要係因(1)教育局補助 7,187,595 元辦理活動中心廁所整修工程 (2)動支基金餘額 500,000 元辦理游泳池廁所及淋浴間整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,394,000	19,022,213	7,628,213	66.95	
51 購建固定資產	3,682,000	3,694,485	12,485	0.34	
52 購置無形資產	36,000	22,500	-13,500	-37.50	
54 遞延支出	7,676,000	15,305,228	7,629,228	99.39	

地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

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.按時與計件人員酬金:暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數53,584元，決算數0元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員人力外包2人，預算數777,440元，決算數705,120元。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數155,448元，決算數0元。

(3)開放場地人力保全外包按時計算，預算數200,000元，決算數42,240元。

(4)超額工友人力外包按件計算，預算數160,000元，決算數157,415元。

(5)校警人力外包2人，預算數1,105,840元，決算數1,089,080元。

(6)動支其他準備金辦理更換教室電風扇拆除人力外包按件計算，預算數0元，

決算數4,500元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數128,247元，決算數202,620元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
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	59,386,661	-37,606,992	3,758,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,611,811	-3,075,739	
房屋及建築	3,209,371	-616,192	
機械及設備	28,092,583	-19,291,268	1,404,000
交通及運輸設備	2,011,969	-1,305,692	2,293,000
雜項設備	19,452,932	-13,318,101	25,000
購建中固定資產			
電腦軟體	7,995		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1,886,024元，變動原因為:(1)增置:購置無線基地台等設備計1,388,811元。(2)撥入:教育局撥入紅外線溫度測定器等設備計180,000元。(3)受贈:應付代收款購置購置個人電腦等設備計315,037元。(4)其他:冷暖氣機等年度報廢調整計2,176元。減少數計219,774元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷暖氣機等計219,774元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計2,313,028元，變動原因為:(1)增置:購置全校數位廣播系統等設備計2,280,810元。(2)受贈:應付代收款購置購置擴音機設備計32,000元。(3)其他:綜合擴大機年度報廢調整計218元。減少數計22,045元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢綜合擴大機計22,045元。
- 3.雜項設備:增加數計923,803元，變動原因為:(1)增置:購置全校數位廣播系統櫥櫃計24,864元。(2)受贈:應付代收款購置吸塵器等設備計895,180元。(3)其他:銀幕等年度報廢調整計3,759元。減少數計379,211元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢銀幕等計379,211元。
- 4.電腦軟體:增加數計22,500元，變動原因為:(1)增置:購置教學資源預定模組計22,500元。減少數計1,230元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年12月底止累計攤銷金額1,230元。

二、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，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。

臺北市立民生國民中學
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		
5,145,355	11,922	622,260	-4,649,830	21,652,934
			-654,564	2,881,508
			-57,768	2,535,411
1,886,024		219,774	-2,724,933	7,742,632
2,313,028		22,045	-332,233	2,665,027
923,803		379,211	-880,332	5,799,091
22,500	11,922	1,230		29,265

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

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		1,364,000	40,000		1,404,000	1,388,811	-15,189	
機械及設備		1,364,000	40,000		1,404,000	1,388,811	-15,189	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		2,293,000			2,293,000	2,280,810	-12,190	
交通及運輸設備		2,293,000			2,293,000	2,280,810	-12,190	
購建中固定資產								
雜項設備		25,000			25,000	24,864	-136	
雜項設備		25,000			25,000	24,864	-136	
購建中固定資產								
合 計		3,682,000	40,000		3,722,000	3,694,485	-27,515	

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—臺北市立民生國民中學
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		40,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	40,000

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

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	68	68	0	
正式職員	68	68	0	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	3	2	-1	
小計	86	85	-1	
正式職員	83	83	0	
正式工員	3	2	-1	
合計	86	85	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金:暑期泳訓班工讀生薪津按時計算。
- 2.外包費:
 - (1)游泳池救生員人力外包2人。
 - (2)暑期泳訓班救生員人力外包2人。
 - (3)開放場地人力外包按時計算。
 - (4)超額工友人力外包按件計算。
 - (5)校警人力外包2人。
 - (6)動支其他準備金辦理更換教室電風扇拆除人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
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	53,604,000		610,700		13,228,900	55,328,739		6,383,181		129,155,520	2,724,480	131,880,000
職員	53,604,000		610,700		13,228,900	55,328,739		6,383,181		129,155,520	2,724,480	131,880,000
一般行政管理計畫	11,748,000		1,057,800		2,924,000	1,007,424		1,528,776		18,266,000		18,266,000
職員	10,668,000		1,057,800		2,609,000	921,024		1,402,416		16,658,240		16,658,240
工具	1,080,000				315,000	86,400		126,360		1,607,760		1,607,760
合 計	65,352,000		1,668,500		16,152,900	56,336,163		7,911,957		147,421,520	2,724,480	150,146,000

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條規定辦理核發，109年度預算編列86人，計7,983,900元，執行結果決算68人，計6,811,969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86人，計8,169,000元，執行結果決算90人，計8,130,311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:暑期泳訓班工讀生薪津，預算數53,584元，決算數0元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員人力外包人力經費，預算數777,440元，決算數705,120元。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包人力經費，預算數155,488元，決算數0元。
- (3)開放場地人力外包人力經費，預算數200,000元，決算數42,240元。
- (4)超額工友人力外包人力經費，預算數160,000元，決算數157,415元。
- (5)校警人力外包人力經費，預算數1,105,824元，決算數1,089,080元。
- (6)動支其他準備金辦理更換教室電風扇拆除人力外包人力經費，預算數0元，決算數4,500元。

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

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
56,612,813		443,616		12,417,503	54,156,180		7,246,314		130,876,426	3,690,792	134,567,218
56,612,813		443,616		12,417,503	54,156,180		7,246,314		130,876,426	3,690,792	134,567,218
10,713,006		561,752		2,524,777	786,924		1,288,332		15,874,791	2,037	15,876,828
9,932,093		561,752		2,205,825	759,861		1,138,379		14,597,910	2,037	14,599,947
780,913				318,952	27,063		149,953		1,276,881		1,276,881
67,325,819		1,005,368		14,942,280	54,943,104		8,534,646		146,751,217	3,692,829	150,444,046

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

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			145,146,000		145,718,342		572,342	0.39	
國民教育計畫			145,146,000		145,718,342		572,342	0.39	

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
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	150,146,000	150,444,046	298,046	0.20
11 正式員額薪資	65,352,000	67,325,819	1,973,819	3.02
113 職員薪金	64,272,000	66,544,906	2,272,906	3.54
114 工員工資	1,080,000	780,913	-299,087	-27.69
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	3,692,829	968,349	35.54
124 兼職人員酬金	2,724,480	3,692,829	968,349	35.54
13 超時工作報酬	1,668,500	1,005,368	-663,132	-39.74
131 加班費	1,668,500	1,005,368	-663,132	-39.74
15 獎金	16,152,900	14,942,280	-1,210,620	-7.49
151 考績獎金	7,983,900	6,811,969	-1,171,931	-14.68
152 年終獎金	8,169,000	8,130,311	-38,689	-0.47
16 退休及卹償金	56,336,163	54,943,104	-1,393,059	-2.47
161 職員退休及離職金	55,438,848	54,105,126	-1,333,722	-2.41
162 工員退休及離職金	897,315	837,978	-59,337	-6.61
18 福利費	7,911,957	8,534,646	622,689	7.87
181 分擔員工保險費	5,544,540	6,479,063	934,523	16.85
183 傷病醫藥費	200,000	127,370	-72,630	-36.32
185 員工通勤交通費	835,380	678,914	-156,466	-18.73
18Y 其他福利費	1,332,037	1,249,299	-82,738	-6.21
2 服務費用	12,458,000	10,429,993	-2,028,007	-16.28
21 水電費	2,112,519	1,722,587	-389,932	-18.46
212 工作場所電費	1,299,860	1,294,200	-5,660	-0.44
214 工作場所水費	272,659	160,019	-112,640	-41.31
216 氣體費	540,000	268,368	-271,632	-50.30
22 郵電費	52,105	92,963	40,858	78.41
221 郵費	8,000	8,000	0	0.00
222 電話費	44,105	84,963	40,858	92.64
23 旅運費	61,050	85,065	24,015	39.34
231 國內旅費	57,950	82,475	24,525	42.32
235 貨物運費	3,100	910	-2,190	-70.65
23Y 其他旅運費	0	1,680	1,680	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	148,400	86,252	-62,148	-41.88
241 印刷及裝訂費	148,400	86,252	-62,148	-41.88
25 修理保養及保固費	1,769,060	953,585	-815,475	-46.10
252 一般房屋修護費	745,000	208,965	-536,035	-71.95
255 機械及設備修護費	422,560	310,303	-112,257	-26.57
256 交通及運輸設備修護費	52,000	0	-52,000	-100.00
257 雜項設備修護費	549,500	434,317	-115,183	-20.96
26 保險費	17,400	6,308	-11,092	-63.75
268 責任保險費	9,000	0	-9,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,400	6,308	-2,092	-24.90
27 一般服務費	2,629,556	2,170,661	-458,895	-17.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,220	12,306	7,086	135.75
279 外包費	2,398,752	1,998,355	-400,397	-16.69

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
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	%
27D 計時與計件人員酬金	53,584	0	-53,584	-100.00
27F 體育活動費	172,000	160,000	-12,000	-6.98
28 專業服務費	5,595,910	5,240,572	-355,338	-6.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	796,850	605,652	-191,198	-23.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,200	66,810	18,610	38.61
289 試務甄選費	660	13,000	12,340	1,869.70
28A 電腦軟體服務費	4,200,000	4,018,890	-181,110	-4.31
28Y 其他專業服務費	550,200	536,220	-13,980	-2.54
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	2,062,000	1,852,614	-209,386	-10.15
31 使用材料費	592,850	638,955	46,105	7.78
315 設備零件	592,850	638,955	46,105	7.78
32 用品消耗	1,469,150	1,213,659	-255,491	-17.39
321 辦公(事務)用品	435,490	427,714	-7,776	-1.79
322 報章雜誌	62,060	61,260	-800	-1.29
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,400	-3,600	-24.00
32Y 其他用品消耗	956,600	713,285	-243,315	-25.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	42,920	32,920	329.20
44 交通及運輸設備租金	0	38,120	38,120	0.00
442 車租	0	38,120	38,120	0.00
45 雜項設備租金	10,000	4,800	-5,200	-52.00
451 雜項設備租金	10,000	4,800	-5,200	-52.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,394,000	19,022,213	7,628,213	66.95
51 購建固定資產	3,682,000	3,694,485	12,485	0.34
514 購置機械及設備	1,364,000	1,388,811	24,811	1.82
515 購置交通及運輸設備	2,293,000	2,280,810	-12,190	-0.53
516 購置雜項設備	25,000	24,864	-136	-0.54
52 購置無形資產	36,000	22,500	-13,500	-37.50
521 購置電腦軟體	36,000	22,500	-13,500	-37.50
54 遞延支出	7,676,000	15,305,228	7,629,228	99.39
541 遞延修繕房屋建築支出	7,676,000	15,305,228	7,629,228	99.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	862,000	944,138	82,138	9.53
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	58,120	58,000	-120	-0.21
726 獎助學員生給與	58,120	58,000	-120	-0.21
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	802,880	885,138	82,258	10.25
743 獎勵費用	0	58,485	58,485	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	802,880	826,653	23,773	2.96
9 其他	130,000	89,939	-40,061	-30.82
91 其他支出	130,000	89,939	-40,061	-30.82

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
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	%
91Y 其他	130,000	89,939	-40,061	-30.82
合 計	177,062,000	182,825,863	5,763,863	3.26

地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
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	1,721,814	1,307,066	-414,748	-24.09	
185 員工通勤交通費	835,380	678,914	-156,466	-18.73	
27D 計時與計件人員酬金	53,584		-53,584	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	796,850	605,652	-191,198	-23.99	
521 購置電腦軟體	36,000	22,500	-13,500	-37.50	

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學
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	4,255,837,903	4,255,808,638	-29,265	
代管資產-土地改良物	7,554	7,554		
代管資產-土地	4,216,309,200	4,216,309,200		
代管資產-房屋及建築 設備	17,868,215	17,868,215		
土地改良物	2,881,508	2,881,508		
房屋及建築	2,535,411	2,535,411		
機械及設備	7,742,632	7,742,632		
交通及運輸設備	2,665,027	2,665,027		
雜項設備	5,799,091	5,799,091		
電腦軟體	29,265		-29,265	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