

4-0501233

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108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

臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立長安國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32	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	183,180,938	177,445,254	5,735,684	3.23
基金用途	176,413,357	181,344,285	-4,930,928	-2.72
賸餘(短絀-)	6,767,581	-3,899,031	10,666,612	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,108,187	6,340,606	6,767,581	106.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,813,229	-6,081,861	12,895,090	--

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

40501521-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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152,073,000元，決算數144,933,248元。

107學年下學期預定招收23班，實計招收23班，預計學生人數460人，實際學生人數440人。

108學年上學期預定招收22班，實計招收22班，預計學生人數430人，實際學生人數403人。

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，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,756,000元，決算數18,445,167元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列12,527,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數234,000元），決算數13,034,942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
提升畢業生素質	國中會考達成基礎以上學生比例	國文86% 數學78% 英語76% 社會85% 自然83%	108年國中教育會考，通過B等級以上學生總數占九年級全體學生人數達成比率： 國文90.45% 數學75.80% 英語70.70% 社會87.90% 自然85.35% 三科達到年度目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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183,180,938元，較預算數182,268,000元，增加912,938元，計增0.50%。

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1,200元，較預算數8,000元，減少6,800元，計減85.00%。

主要係因：

代課教師甄選報名收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數61,460元，較預算數40,000元，增加21,460元，計增53.65%。

主要係因：

處分報廢財產及物品收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數32,552元，較預算數27,000元，增加5,552元，計增20.56%。

主要係因：

學校教職員工停車收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數182,580,100元，較預算數182,132,000元，增加 448,100元，計增0.25%。

主要係因：

(1)教育局撥入108年照明設備汰換經費(局款非統籌款)218,400元。

(2)教育局撥入統籌款-108年度灑水降溫專案(含設備)229,700元。

5.政府其他撥入收入：決算數478,861元，較預算數 0 元，增加478,861元。

主要係因：

(1)教育部補助107學年度生涯發展第2期經費 33,280元。

(2)教育部補助107(2)國中生無力繳交代收代辦費6,730元。

(3)教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用5,250元。

(4)教育部補助中華職棒30周年特展 7,640元。

(5)教育部補助強化校園安全防護153,850元。

(6)教育部補助健康上網幸福學習經費47,866元。

(7)經濟部補助108年照明設備汰換經費218,400元。

(8)教育部補助108(1)國中小學生無力繳交代收代辦經費5,845元。

6.雜項收入：決算數26,765元，較預算數61,000元，減少34,235元，計減56.12%。

主要係因：

學生證補卡費、學生到離校簡訊費、學生圖書公務賠償等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數176,413,357元，較預算數184,356,000元，減少7,942,643元，計減4.31%。

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144,933,248元，較預算數152,073,000元，減少7,139,752元，計減4.69%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

2.一般行政管理計畫：決算數18,445,167元，較預算數19,756,000元，減少1,310,833元，計減6.64%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數13,034,942元，較預算數12,527,000元，增加507,942元，計增4.05%。

主要係因：

(1)仁愛樓1樓掃具間及2樓倉庫拆除工程無編列預算，報局申請動支基金餘額360,962元，併決算辦理。

(2)執行教育局補助108年度灑水降溫專案149,804元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,767,581元，較預算短絀數2,088,000元，反絀為餘，計相差8,855,581元。

主要係因：人事費覈實支用賸餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,538,078元。

其他活動之淨現金流入275,151元。

本年度現金及約當現金之淨增6,813,229元。

期初現金及約當現金10,236,466元。

期末現金及約當現金17,049,695元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為24,442,118元，包括：

流動資產17,429,355元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,074,382元。

其他資產4,938,381元。

決算日負債總額為11,333,931元，包括：

流動負債2,556,527元。

其他負債8,777,404元。

決算日基金餘額為累積餘額13,108,187元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,892,139元，包括：

機械及設備1,946,269元。

交通及運輸設備56,690元。

雜項設備889,180元。

電腦軟體0元。

六、其他：

(一)本年度併決算數1,291,732元及補辦預算數234,000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」。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

- (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－臺北市立長安國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	182,268,000	100.00	183,180,938	100.00	912,938	0.50	177,445,254	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	1,200	0.00	-6,800	-85.00	8,700	0.00
431服務收入	8,000	0.00	1,200	0.00	-6,800	-85.00	8,700	0.00
45 財產收入	67,000	0.04	94,012	0.05	27,012	40.32	145,532	0.08
451財產處分收入	40,000	0.02	61,460	0.03	21,460	53.65	113,220	0.06
45Y其他財產收入	27,000	0.01	32,552	0.02	5,552	20.56	32,312	0.02
46 政府撥入收入	182,132,000	99.93	183,058,961	99.93	926,961	0.51	177,153,470	99.84
462公庫撥款收入	182,132,000	99.93	182,580,100	99.67	448,100	0.25	176,720,534	99.59
46Y政府其他撥入收入			478,861	0.26	478,861	0.00	432,936	0.24
4Y 其他收入	61,000	0.03	26,765	0.01	-34,235	-56.12	137,552	0.08
4YY雜項收入	61,000	0.03	26,765	0.01	-34,235	-56.12	137,552	0.08
5 基金用途	184,356,000	100.00	176,413,357	100.00	-7,942,643	-4.31	181,344,285	100.00
53 國民教育計畫	152,073,000	82.49	144,933,248	82.16	-7,139,752	-4.69	150,744,317	83.13
5L 一般行政管理計畫	19,756,000	10.72	18,445,167	10.46	-1,310,833	-6.64	18,724,743	10.33
5M 建築及設備計畫	12,527,000	6.80	13,034,942	7.39	507,942	4.05	11,875,225	6.55
購建固定資產	12,491,000	6.78	13,034,942	7.39	543,942	4.35	11,618,002	6.41
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	257,223	0.14
本期賸餘(短絀-)	-2,088,000		6,767,581		8,855,581	-424.12	-3,899,031	
期初基金餘額	8,324,000		6,340,606		-1,983,394	-23.83	10,239,637	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,236,000		13,108,187		6,872,187	110.20	6,340,606	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,291,732
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	21,460
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,552
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	448,100
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	6,730
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	472,131
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	337,759

備註：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
現金流量表

中華民國108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)	-2,088,000	6,767,581	8,855,581	-424.12
812 調整非現金項目		-229,503	-229,503	
8123 流動資產淨減(淨增)		-119,646	-119,646	
8124 流動負債淨增(淨減)		-109,857	-109,857	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,088,000	6,538,078	8,626,078	-413.13
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		188,538	188,538	
825 增加短期債務及其他負債		86,613	86,613	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		275,151	275,151	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,088,000	6,813,229	8,901,229	-426.30
84 期初現金及約當現金	14,402,476	10,236,466	-4,166,010	-28.93
85 期末現金及約當現金	12,314,476	17,049,695	4,735,219	38.45

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數909,662元及代管資產減少數549,485元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

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	24,442,118	100.00	19,156,928	100.00	5,285,190	27.59
1	資產	24,442,118	100.00	19,156,928	100.00	5,285,190	27.59
11	流動資產	17,429,355	71.31	10,496,480	54.79	6,932,875	66.05
111	現金	17,049,695	69.76	10,236,466	53.43	6,813,229	66.56
1112	銀行存款	17,049,695	69.76	10,236,466	53.43	6,813,229	66.56
1112-1	銀行存款-公庫存款	12,884,266	52.71	6,232,641	32.53	6,651,625	106.72
1112-2	銀行存款-保管款	3,895,426	15.94	3,743,822	19.54	151,604	4.05
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	260,000	1.06	260,000	1.36	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,003	0.04	3	0.00	10,000	333,333.33
113	應收款項	0	0.00	14	0.00	-14	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	14	0.00	-14	-100.00
115	預付款項	379,660	1.55	260,000	1.36	119,660	46.02
1154	預付費用	379,660	1.55	260,000	1.36	119,660	46.02
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,074,382	8.49	2,984,044	15.58	-909,662	-30.48
124	準備金	2,074,382	8.49	2,984,044	15.58	-909,662	-30.48
1241	退休及離職準備金	2,022,975	8.28	2,932,637	15.31	-909,662	-31.02
124Y	其他準備金	51,407	0.21	51,407	0.27	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	51,407	0.21	51,407	0.27	0	0.00
13	其他資產	4,938,381	20.20	5,676,404	29.63	-738,023	-13.00
131	什項資產	4,938,381	20.20	5,676,404	29.63	-738,023	-13.00
1315	暫付及待結轉帳項	46,950	0.19	235,488	1.23	-188,538	-80.06
1316	代管資產	4,891,431	20.01	5,440,916	28.40	-549,485	-10.10
1316-0	代管資產-土地改良物	47,333	0.19	103,961	0.54	-56,628	-54.47
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,844,098	19.82	5,336,955	27.86	-492,857	-9.23

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立長安國民中學
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	24,442,118	100.00	19,156,928	100.00	5,285,190	27.59
2	負債	11,333,931	46.37	12,816,322	66.90	-1,482,391	-11.57
21	流動負債	2,556,527	10.46	2,666,384	13.92	-109,857	-4.12
212	應付款項	2,556,527	10.46	2,666,384	13.92	-109,857	-4.12
2123	應付代收款	2,349,381	9.61	2,462,928	12.86	-113,547	-4.61
2125	應付費用	207,146	0.85	203,456	1.06	3,690	1.81
22	其他負債	8,777,404	35.91	10,149,938	52.98	-1,372,534	-13.52
221	什項負債	8,777,404	35.91	10,149,938	52.98	-1,372,534	-13.52
2211	存入保證金	1,862,998	7.62	1,776,385	9.27	86,613	4.88
2213	應付退休及離職金	2,022,975	8.28	2,932,637	15.31	-909,662	-31.02
2214	應付代管資產	4,891,431	20.01	5,440,916	28.40	-549,485	-10.10
3	基金餘額	13,108,187	53.63	6,340,606	33.10	6,767,581	106.73
31	基金餘額	13,108,187	53.63	6,340,606	33.10	6,767,581	106.73
311	基金餘額	13,108,187	53.63	6,340,606	33.10	6,767,581	106.73
3111	累積餘額	13,108,187	53.63	6,340,606	33.10	6,767,581	106.73

本 頁 空 白

40501521-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	182,268,000	183,180,938	912,938	0.50	
43 勞務收入	8,000	1,200	-6,800	-85.00	
431服務收入	8,000	1,200	-6,800	-85.00	決算數較預算數減少6,800元，主要係因:代理教師甄選報名費收入較預期少。
45 財產收入	67,000	94,012	27,012	40.32	
451財產處分收入	40,000	61,460	21,460	53.65	決算數較預算數增加21,460元，主要係因:報廢財產物品變賣價值較預期多。
45Y其他財產收入	27,000	32,552	5,552	20.56	決算數較預算數增加5,552元，主要係因:教職員工停車費收入較預期多。
46 政府撥入收入	182,132,000	183,058,961	926,961	0.51	
462公庫撥款收入	182,132,000	182,580,100	448,100	0.25	
46Y政府其他撥入收入		478,861	478,861	0.00	決算數較預算數增加478,861元，主要係因:接受教育部及經濟部生涯發展第2期經費等多項補助收入。
4Y 其他收入	61,000	26,765	-34,235	-56.12	
4YY雜項收入	61,000	26,765	-34,235	-56.12	決算數較預算數減少34,235元，主要係因:學生到離校簡訊費收入較預期少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	184,356,000	176,413,357	-7,942,643	-4.31	
53 國民教育計畫	152,073,000	144,933,248	-7,139,752	-4.69	
1 用人費用	146,206,000	139,570,400	-6,635,600	-4.54	
11 正式員額薪資	57,696,000	53,105,585	-4,590,415	-7.96	
113 職員薪金	57,696,000	53,105,585	-4,590,415	-7.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,538,000	2,467,780	-70,220	-2.77	
124 兼職人員酬金	2,538,000	2,467,780	-70,220	-2.77	
13 超時工作報酬	642,782	598,716	-44,066	-6.86	
131 加班費	642,782	598,716	-44,066	-6.86	
15 獎金	14,000,000	12,427,645	-1,572,355	-11.23	
151 考績獎金	6,792,500	5,930,166	-862,334	-12.70	
152 年終獎金	7,207,500	6,497,479	-710,021	-9.85	
16 退休及卹償金	63,792,687	63,574,019	-218,668	-0.34	
161 職員退休及離職金	63,703,560	62,981,061	-722,499	-1.13	
162 工員退休及離職金	37,210		-37,210	-100.00	
163 卹償金	51,917	592,958	541,041	1,042.13	
18 福利費	7,536,531	7,396,655	-139,876	-1.86	
181 分擔員工保險費	4,929,888	4,927,301	-2,587	-0.05	
183 傷病醫藥費	311,500	120,500	-191,000	-61.32	
185 員工通勤交通費	560,700	517,070	-43,630	-7.78	
18Y 其他福利費	1,734,443	1,831,784	97,341	5.61	
2 服務費用	2,580,000	2,174,270	-405,730	-15.73	
21 水電費	967,793	932,114	-35,679	-3.69	
212 工作場所電費	839,359	783,119	-56,240	-6.70	決算數較預算數減少405,730元，主要係因:其他專業服務費等覈實支用賸餘所致。
214 工作場所水費	128,434	148,995	20,561	16.01	
22 郵電費	82,000	99,867	17,867	21.79	
221 郵費	24,000	14,856	-9,144	-38.10	
222 電話費	58,000	85,011	27,011	46.57	
23 旅運費	63,550	55,708	-7,842	-12.34	
231 國內旅費	63,550	55,708	-7,842	-12.34	
24 印刷裝訂與廣告費	13,490	32,314	18,824	139.54	
241 印刷及裝訂費	13,490	32,314	18,824	139.54	
25 修理保養及保固費	693,600	519,352	-174,248	-25.12	
252 一般房屋修護費	242,000	88,362	-153,638	-63.49	
255 機械及設備修護費	21,600	21,200	-400	-1.85	
257 雜項設備修護費	430,000	409,790	-20,210	-4.70	

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	138,528	110,305	-28,223	-20.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,528	5,522	-7,006	-55.92	
27F 體育活動費	126,000	104,783	-21,217	-16.84	
28 專業服務費	621,039	424,610	-196,429	-31.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,190	271,360	-61,830	-18.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,649	30,400	-1,249	-3.95	
289 試務甄選費	2,600		-2,600	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	253,600	86,850	-166,750	-65.75	
3 材料及用品費	1,598,000	1,754,989	156,989	9.82	
31 使用材料費	654,670	1,008,610	353,940	54.06	
315 設備零件	654,670	1,008,610	353,940	54.06	
32 用品消耗	943,330	746,379	-196,951	-20.88	
321 辦公(事務)用品	125,690	38,150	-87,540	-69.65	
322 報章雜誌	29,250	26,462	-2,788	-9.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	758,390	651,767	-106,623	-14.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	7,680	2,680	53.60	
45 雜項設備租金	5,000	7,680	2,680	53.60	
451 雜項設備租金	5,000	7,680	2,680	53.60	決算數較預算數增加2,680元，主要係因:電信設備租賃等租金覈實支出所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,591,000	1,367,731	-223,269	-14.03	
72 捐助、補助與獎助	60,660	52,000	-8,660	-14.28	
726 獎助學員生給與	56,660	52,000	-4,660	-8.22	決算數較預算數減少223,269元，主要係因:清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘所致。
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,214,140	987,591	-226,549	-18.66	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,214,140	987,591	-226,549	-18.66	
75 競賽及交流活動費	316,200	328,140	11,940	3.78	
751 技能競賽	316,200	328,140	11,940	3.78	
9 其他	93,000	58,178	-34,822	-37.44	
91 其他支出	93,000	58,178	-34,822	-37.44	

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	93,000	58,178	-34,822	-37.44	決算數較預算數減少34,822元，主要係因:班級自治費等覈實支用賸餘所致。
5L 一般行政管理計畫	19,756,000	18,445,167	-1,310,833	-6.64	
1 用人費用	18,566,000	16,947,180	-1,618,820	-8.72	
11 正式員額薪資	12,361,140	11,276,667	-1,084,473	-8.77	
113 職員薪金	10,370,220	9,700,527	-669,693	-6.46	
114 工員工資	742,920	382,740	-360,180	-48.48	
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38	
13 超時工作報酬	607,891	336,527	-271,364	-44.64	
131 加班費	607,891	336,527	-271,364	-44.64	
15 獎金	2,917,913	2,835,827	-82,086	-2.81	
151 考績獎金	1,369,767	1,377,774	8,007	0.58	
152 年終獎金	1,548,146	1,458,053	-90,093	-5.82	
16 退休及卹償金	1,098,828	986,531	-112,297	-10.22	
161 職員退休及離職金	1,039,404	929,123	-110,281	-10.61	
162 工員退休及離職金	59,424	57,408	-2,016	-3.39	
18 福利費	1,580,228	1,511,628	-68,600	-4.34	
181 分擔員工保險費	1,126,788	1,056,431	-70,357	-6.24	
185 員工通勤交通費	181,440	176,610	-4,830	-2.66	
18Y 其他福利費	272,000	278,587	6,587	2.42	
2 服務費用	874,000	1,186,789	312,789	35.79	
22 郵電費	24,000		-24,000	-100.00	決算數較預算數增加312,789元，主要係因:非以用人費用科目進用臨時人員(工友)1人外包費增加所致。
222 電話費	24,000		-24,000	-100.00	
27 一般服務費	278,000	665,527	387,527	139.40	
279 外包費	240,000	634,120	394,120	164.22	
27F 體育活動費	38,000	31,407	-6,593	-17.35	
28 專業服務費	500,000	449,262	-50,738	-10.15	
28Y 其他專業服務費	500,000	449,262	-50,738	-10.15	
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	255,000	250,998	-4,002	-1.57	
32 用品消耗	255,000	250,998	-4,002	-1.57	
321 辦公(事務)用品	249,000	244,938	-4,062	-1.63	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗		60	60		

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
45 雜項設備租金	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
451 雜項設備租金	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		決算數較預算數增加400元，主要係因:建物測量規費覈實支出所致。
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			
5M 建築及設備計畫	12,527,000	13,034,942	507,942	4.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,527,000	13,034,942	507,942	4.05	
51 購建固定資產	2,264,000	2,470,183	206,183	9.11	
514 購置機械及設備	1,488,900	1,722,646	233,746	15.70	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234,000元。2.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233,746元。3.決算數較預算數增加233,746元，主要係因：校園安全計畫補助感應式照明燈等補辦預算執行所致。
515 購置交通及運輸設備	107,600	56,690	-50,910	-47.31	決算數較預算數減少50,910元，主要係因：冰箱預算50,000元由交通及運輸設備調整至雜項設備所致。
516 購置雜項設備	667,500	690,847	23,347	3.50	
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置電腦軟體單價未滿1萬元，移列經常門所致。
54 遞延支出	10,227,000	10,564,759	337,759	3.30	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,227,000	10,564,759	337,759	3.30	決算數較預算數增加337,759元，主要係因：執行經教育局核備動支基金餘額之仁愛樓1樓掃具間及2樓倉庫拆除工程，併決算所致。

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1.以服務費用自行進用臨時人員:

 外包費:

 校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算，預算240,000元，決算數203,200元。

 工友業務1人委外費用，預算數0元，決算數430,920元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數188,772元，決算數126,139元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	33,367,123	-20,854,453	2,892,139	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,089,743	-337,400		
房屋及建築				
機械及設備	15,198,223	-10,787,229	1,946,269	(1)
交通及運輸設備	2,115,466	-1,468,814	56,690	(1)
雜項設備	11,722,272	-8,261,010	889,180	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	241,419			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

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 1,946,269元(1)增置：1,722,646元(2)受贈 223,623元。減少數計1,039,443元，變動原因為：(1)報廢：1,038,503元。(2)其他：940元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計 56,690元，變動原因為：(1)增置：56,690元。
- 3.雜項設備：增加數計 889,180元，變動原因為：(1)增置：690,847元。(2)受贈：198,333元。減少數計756,511元，變動原因為：(1)報廢：756,511元。
- 4.電腦軟體：減少數計74,549元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：74,549元。

二、各項資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額 另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立長安國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,870,503			-1,700,107	11,834,199
			-404,880	3,347,463
1,039,443	(5)	說明詳下表備註。	-996,759	4,321,061
		說明詳下表備註。	-175,996	527,346
756,511	(5)	說明詳下表備註。	-122,472	3,471,459
74,549	(11)	說明詳下表備註。		166,870

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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			
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		1,488,900	234,000		1,722,900	1,722,646	-254	
機械及設備		1,488,900	234,000		1,722,900	1,722,646	-254	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		107,600		-50,000	57,600	56,690	-910	
交通及運輸設備		107,600		-50,000	57,600	56,690	-910	
購建中固定資產								
雜項設備		667,500		50,000	717,500	690,847	-26,653	
雜項設備		667,500		50,000	717,500	690,847	-26,653	
購建中固定資產								
合 計		2,264,000	234,000		2,498,000	2,470,183	-27,817	

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—臺北市立長安國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		234,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	154,000
購置機械及設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	80,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	63	59	-4	
正式職員	63	59	-4	減班教師減少4人。
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	1	-1	工友退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	82	77	-5	
正式職員	78	74	-4	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	82	77	-5	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：

 校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算。

 工友業務委外1人。

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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	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
國民教育計畫	57,696,000		642,782		14,000,000	63,792,687		7,536,531		143,668,000	2,538,000	146,206,000
職員	57,696,000		642,782		14,000,000	63,792,687		7,536,531		143,668,000	2,538,000	146,206,000
一般行政管理計畫	12,361,140		607,891		2,917,913	1,098,828		1,580,228		18,566,000		18,566,000
職員	11,618,220		576,936		2,763,137	1,039,404		1,446,180		17,443,877		17,443,877
工具	742,920		30,955		154,776	59,424		134,048		1,122,123		1,122,123
合 計	70,057,140		1,250,673		16,917,913	64,891,515		9,116,759		162,234,000	2,538,000	164,772,000

1.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 18、19、20 條規定核發，108 年度預算編列82人，計8,162,267 元，執行結果決算73 人，計7,307,940 元。

(2)年終工作獎金係依據 行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504 號函 訂定發布「一百零七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，108 年度預算編列 82 人，計8,755,646 元，執行結果決算79 人，計 7,955,532 元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

外包費:

校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算，預算240,000元，決算數203,200元。

工友業務1人委外費用，預算數0元，決算數430,920元。

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
53,105,585		598,716		12,427,645	63,574,019		7,396,655		137,102,620	2,467,780	139,570,400
53,105,585		598,716		12,427,645	63,574,019		7,396,655		137,102,620	2,467,780	139,570,400
11,276,667		336,527		2,835,827	986,531		1,511,628		16,947,180		16,947,180
10,893,927		319,503		2,719,897	929,123		1,432,453		16,294,903		16,294,903
382,740		17,024		115,930	57,408		79,175		652,277		652,277
64,382,252		935,243		15,263,472	64,560,550		8,908,283		154,049,800	2,467,780	156,517,580

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			152,073,000		144,933,248		-7,139,752	-4.69	
國民教育計畫			152,073,000		144,933,248		-7,139,752	-4.69	

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

各項費用彙計表

中華民國108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	164,772,000	156,517,580	-8,254,420	-5.01
11 正式員額薪資	70,057,140	64,382,252	-5,674,888	-8.10
113 職員薪金	68,066,220	62,806,112	-5,260,108	-7.73
114 工員工資	742,920	382,740	-360,180	-48.48
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	2,538,000	2,467,780	-70,220	-2.77
124 兼職人員酬金	2,538,000	2,467,780	-70,220	-2.77
13 超時工作報酬	1,250,673	935,243	-315,430	-25.22
131 加班費	1,250,673	935,243	-315,430	-25.22
15 獎金	16,917,913	15,263,472	-1,654,441	-9.78
151 考績獎金	8,162,267	7,307,940	-854,327	-10.47
152 年終獎金	8,755,646	7,955,532	-800,114	-9.14
16 退休及卹償金	64,891,515	64,560,550	-330,965	-0.51
161 職員退休及離職金	64,742,964	63,910,184	-832,780	-1.29
162 工員退休及離職金	96,634	57,408	-39,226	-40.59
163 卹償金	51,917	592,958	541,041	1,042.13
18 福利費	9,116,759	8,908,283	-208,476	-2.29
181 分擔員工保險費	6,056,676	5,983,732	-72,944	-1.20
183 傷病醫藥費	311,500	120,500	-191,000	-61.32
185 員工通勤交通費	742,140	693,680	-48,460	-6.53
18Y 其他福利費	2,006,443	2,110,371	103,928	5.18
2 服務費用	3,454,000	3,361,059	-92,941	-2.69
21 水電費	967,793	932,114	-35,679	-3.69
212 工作場所電費	839,359	783,119	-56,240	-6.70
214 工作場所水費	128,434	148,995	20,561	16.01
22 郵電費	106,000	99,867	-6,133	-5.79
221 郵費	24,000	14,856	-9,144	-38.10
222 電話費	82,000	85,011	3,011	3.67
23 旅運費	63,550	55,708	-7,842	-12.34
231 國內旅費	63,550	55,708	-7,842	-12.34
24 印刷裝訂與廣告費	13,490	32,314	18,824	139.54
241 印刷及裝訂費	13,490	32,314	18,824	139.54
25 修理保養及保固費	693,600	519,352	-174,248	-25.12
252 一般房屋修護費	242,000	88,362	-153,638	-63.49
255 機械及設備修護費	21,600	21,200	-400	-1.85
257 雜項設備修護費	430,000	409,790	-20,210	-4.70
27 一般服務費	416,528	775,832	359,304	86.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,528	5,522	-7,006	-55.92
279 外包費	240,000	634,120	394,120	164.22
27F 體育活動費	164,000	136,190	-27,810	-16.96
28 專業服務費	1,121,039	873,872	-247,167	-22.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,190	271,360	-61,830	-18.56
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,649	30,400	-1,249	-3.95
289 試務甄選費	2,600	0	-2,600	-100.00

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	753,600	536,112	-217,488	-28.86
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	1,853,000	2,005,987	152,987	8.26
31 使用材料費	654,670	1,008,610	353,940	54.06
315 設備零件	654,670	1,008,610	353,940	54.06
32 用品消耗	1,198,330	997,377	-200,953	-16.77
321 辦公(事務)用品	374,690	283,088	-91,602	-24.45
322 報章雜誌	29,250	26,462	-2,788	-9.53
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	758,390	651,827	-106,563	-14.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	66,480	1,480	2.28
45 雜項設備租金	65,000	66,480	1,480	2.28
451 雜項設備租金	65,000	66,480	1,480	2.28
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,527,000	13,034,942	507,942	4.05
51 購建固定資產	2,264,000	2,470,183	206,183	9.11
514 購置機械及設備	1,488,900	1,722,646	233,746	15.70
515 購置交通及運輸設備	107,600	56,690	-50,910	-47.31
516 購置雜項設備	667,500	690,847	23,347	3.50
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	10,227,000	10,564,759	337,759	3.30
541 遞延修繕房屋建築支出	10,227,000	10,564,759	337,759	3.30
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
661 行政規費與強制費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,592,000	1,368,731	-223,269	-14.02
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	60,660	52,000	-8,660	-14.28
726 獎助學員生給與	56,660	52,000	-4,660	-8.22
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,214,140	987,591	-226,549	-18.66
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,214,140	987,591	-226,549	-18.66
75 競賽及交流活動費	316,200	328,140	11,940	3.78
751 技能競賽	316,200	328,140	11,940	3.78
9 其他	93,000	58,178	-34,822	-37.44
91 其他支出	93,000	58,178	-34,822	-37.44
91Y 其他	93,000	58,178	-34,822	-37.44
合 計	184,356,000	176,413,357	-7,942,643	-4.31

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	1,111,330	965,040	-146,290	-13.16	
185 員工通勤交通費	742,140	693,680	-48,460	-6.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,190	271,360	-61,830	-18.56	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108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	16,725,630	16,558,760	-166,870	
代管資產-土地改良物	47,333	47,333		
代管資產-房屋及建築 設備	4,844,098	4,844,098		
土地改良物	3,347,463	3,347,463		
機械及設備	4,321,061	4,321,061		
交通及運輸設備	527,346	527,346		
雜項設備	3,471,459	3,471,459		
電腦軟體	166,870		-166,870	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

機關長官：