

中華民國 108 年度

4-0501242

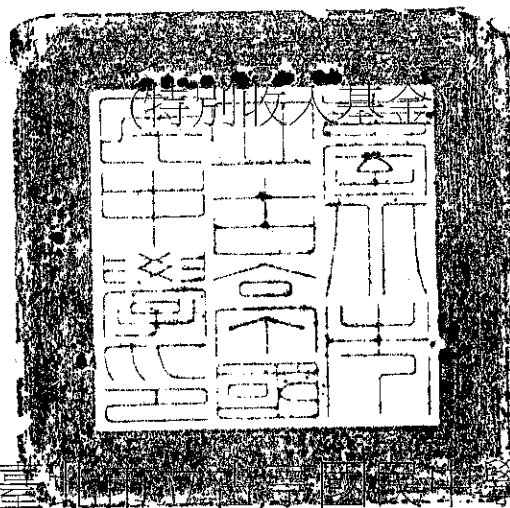
(108年1月1日至108年12月31日)

# 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

臺北市立古亭國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立古亭國民中學編

# 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
<b>丙、主要表</b>		
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
<b>丁、附屬表</b>		
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
<b>戊、參考表</b>		
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 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	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 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	161,249,701	155,568,954	5,680,747	3.65
基金用途	163,892,175	161,981,945	1,910,230	1.18
賸餘(短絀-)	- 2,642,474	- 6,412,991	3,770,517	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,560,514	8,202,988	- 2,642,474	- 32.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,547,764	- 6,378,733	7,926,497	--

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

40501242-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭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133,057,000元，決算數132,327,875元。

107學年下學期預定招收23班，實計招收22班，預計學生人數436人，實際學生人數402人。

108學年上學期預定招收22班，實計招收21班，預計學生人數436人，實際學生人數394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20,651,000元，決算數19,588,155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11,568,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數154,000元），決算數11,976,145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
建構安全友善校園	校園場地開放 使用人次 單位人次	3,000人次	3,155人次

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭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161,249,701元，較預算數159,942,000元，增加1,307,701元，計增0.82%。

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185,886元，較預算數109,000元，增加76,886元，計增70.54%。

主要係因：

教師甄選收入超收8,700元、107-2及108-1新和國小及忠義國小外借泳池收入68,186元。

2.財產處分收入：決算數18,680元，較預算數23,000元，減少4,320元，計減18.78%。

主要係因：

財產處分收入未如預期，較預估數少。

3.其他財產收入：決算數475,000元，較預算數380,000元，增加95,000元，計增25.00%。

主要係因：

場地租借收入超收95,000元。

4.公庫撥款收入：決算數160,094,300元，較預算數159,368,000元，增加726,300元，計增0.46%。

主要係因：

教育局補助款併決算辦理包括108年度用人費用不敷數648,000元及108年度照明設備汰換78,300元。

5.政府其他撥入收入：決算數369,862元，較預算數0元，增加369,862元。

主要係因：

教育部補助款併決算辦理包括108生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,000元、107學年度生涯發展第2期經費 32,320元、無力繳交代收代辦費11,975元、108認輔小團體經費10,000元、國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用2,250元、108年度學校設置樂活運動站經費300,000元、彈性適性教育經費9,317元等計369,862元。

6.受贈收入：決算數2,949元，較預算數0元，增加2,949元。

主要係因：

獎學金定期存款孳息轉入。

7.雜項收入：決算數103,024元，較預算數62,000元，增加41,024元，計增66.17%。

主要係因：

補發學生證收入11,865元、108年行政辦公室設施設備優質化工程逾期完工違約罰款29,159元等計41,024元。



臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭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)基金用途：

本年度基金用途決算數163,892,175元，較預算數165,276,000元，減少1,383,825元，計減0.84%。

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132,327,875元，較預算數133,057,000元，減少729,125元，計減0.55%。

主要係因：

氣體費及清寒學生午餐補助等覈實支付賸餘所致。

2.一般行政管理計畫：決算數19,588,155元，較預算數20,651,000元，減少1,062,845元，計減5.15%。

主要係因：

用人費用及辦公用品費等經費執行賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數11,976,145元，較預算數11,568,000元，增加408,145元，計增3.53%。

主要係因：

執行教育部補助設置樂活運動站工程、充實生科基本設備計畫致預算超支併決算辦理等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,642,474元，較預算短絀數5,334,000元，計相差2,691,526元。

主要係因：

場地租借收入等超收212,910元、購置班級設備等節餘款13,831元，氣體費覈實支用賸餘368,264元、房屋修護費等服務費用覈實支用賸餘597,177元，清寒學生午餐補助覈實支用賸餘 1,058,841元，餘為各項業務覈實支用賸餘。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,326,996元。  
其他活動之淨現金流入220,768元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,547,764元。  
期初現金及約當現金14,139,818元。  
期末現金及約當現金15,687,582元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,474,117,214元，包括：  
流動資產15,896,942元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,039,719元。  
其他資產3,455,180,553元。  
決算日負債總額為3,468,556,700元，包括：  
流動負債8,066,208元。  
其他負債3,460,490,492元。  
決算日基金餘額為累積餘額5,560,514元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,192,954元，包括：  
機械及設備2,089,851元。  
交通及運輸設備346,676元。  
雜項設備2,742,427元。  
電腦軟體14,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,601,997元及補辦預算數154,000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－臺北市立古亭國民中學  
**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	159,942,000	100.00	161,249,701	100.00	1,307,701	0.82	155,568,954	100.00
43 勞務收入	109,000	0.07	185,886	0.12	76,886	70.54	214,518	0.14
431服務收入	109,000	0.07	185,886	0.12	76,886	70.54	214,518	0.14
45 財產收入	403,000	0.25	493,680	0.31	90,680	22.50	510,480	0.33
451財產處分收入	23,000	0.01	18,680	0.01	-4,320	-18.78	26,980	0.02
45Y其他財產收入	380,000	0.24	475,000	0.29	95,000	25.00	483,500	0.31
46 政府撥入收入	159,368,000	99.64	160,464,162	99.51	1,096,162	0.69	154,717,409	99.45
462公庫撥款收入	159,368,000	99.64	160,094,300	99.28	726,300	0.46	154,603,452	99.38
46Y政府其他撥入收入			369,862	0.23	369,862	0.00	113,957	0.07
4Y 其他收入	62,000	0.04	105,973	0.07	43,973	70.92	126,547	0.08
4Y0受贈收入			2,949	0.00	2,949	0.00	2,949	0.00
4YY雜項收入	62,000	0.04	103,024	0.06	41,024	66.17	123,598	0.08
5 基金用途	165,276,000	100.00	163,892,175	100.00	-1,383,825	-0.84	161,981,945	100.00
53 國民教育計畫	133,057,000	80.51	132,327,875	80.74	-729,125	-0.55	129,804,072	80.13
5L 一般行政管理計畫	20,651,000	12.49	19,588,155	11.95	-1,062,845	-5.15	20,400,391	12.59
5M 建築及設備計畫	11,568,000	7.00	11,976,145	7.31	408,145	3.53	11,777,482	7.27
購建固定資產	11,532,000	6.98	11,962,145	7.30	430,145	3.73	11,777,482	7.27
其他	36,000	0.02	14,000	0.01	-22,000	-61.11		
本期賸餘(短絀-)	-5,334,000		-2,642,474		2,691,526	-50.46	-6,412,991	
期初基金餘額	9,114,000		8,202,988		-911,012	-10.00	14,615,979	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,780,000		5,560,514		1,780,514	47.10	8,202,988	

填表說明：

地方教育發展基金  
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		1,601,997
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	76,886
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	95,000
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	726,300
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	369,862
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,949
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	41,024
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	289,976

備註：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學  
**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)	-5,334,000	-2,642,474	2,691,526	-50.46
812 調整非現金項目		3,969,470	3,969,470	
8123 流動資產淨減(淨增)		-9,360	-9,360	
8124 流動負債淨增(淨減)		3,978,830	3,978,830	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,334,000	1,326,996	6,660,996	-124.88
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		233,862	233,862	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-13,094	-13,094	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		220,768	220,768	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,334,000	1,547,764	6,881,764	-129.02
84 期初現金及約當現金	15,016,900	14,139,818	-877,082	-5.84
85 期末現金及約當現金	9,682,900	15,687,582	6,004,682	62.01

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加237,945元及代管資產增加數2,216,031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	3,474,117,214	100.00	3,470,093,020	100.00	4,024,194	0.12
1	資產	3,474,117,214	100.00	3,470,093,020	100.00	4,024,194	0.12
11	流動資產	15,896,942	0.46	14,339,818	0.41	1,557,124	10.86
111	現金	15,687,582	0.45	14,139,818	0.41	1,547,764	10.95
1112	銀行存款	15,687,582	0.45	14,139,818	0.41	1,547,764	10.95
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,212,740	0.15	7,870,977	0.23	-2,658,237	-33.77
1112-2	銀行存款-保管款	4,879,003	0.14	5,057,951	0.15	-178,948	-3.54
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	4,383,186	0.13	0	0.00	4,383,186	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,012,653	0.03	1,010,890	0.03	1,763	0.17
113	應收款項	9,360	0.00	0	0.00	9,360	0.00
113Y	其他應收款	9,360	0.00	0	0.00	9,360	0.00
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,039,719	0.09	2,788,680	0.08	251,039	9.00
124	準備金	3,039,719	0.09	2,788,680	0.08	251,039	9.00
1241	退休及離職準備金	2,631,239	0.08	2,393,294	0.07	237,945	9.94
124Y	其他準備金	408,480	0.01	395,386	0.01	13,094	3.31
124Y-1	其他準備金-獎助學金	283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	124,926	0.00	111,832	0.00	13,094	11.71
13	其他資產	3,455,180,553	99.45	3,452,964,522	99.51	2,216,031	0.06
131	什項資產	3,455,180,553	99.45	3,452,964,522	99.51	2,216,031	0.06
1316	代管資產	3,455,180,553	99.45	3,452,964,522	99.51	2,216,031	0.06
1316-0	代管資產-土地改良物	334,172	0.01	408,668	0.01	-74,496	-18.23
1316-1	代管資產-土地	3,266,933,865	94.04	3,260,838,990	93.97	6,094,875	0.19
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	121,918,459	3.51	125,722,807	3.62	-3,804,348	-3.03
1316-3	代管資產-其他政府	65,994,057	1.90	65,994,057	1.90	0	0.00

信託代理與保證資產 283,554

保證品 283,554

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。



臺北市立古亭國民中學  
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	3,474,117,214	100.00	3,470,093,020	100.00	4,024,194	0.12
2	負債	3,468,556,700	99.84	3,461,890,032	99.76	6,666,668	0.19
21	流動負債	8,066,208	0.23	4,087,378	0.12	3,978,830	97.34
212	應付款項	7,976,208	0.23	3,999,378	0.12	3,976,830	99.44
2123	應付代收款	7,895,125	0.23	3,824,003	0.11	4,071,122	106.46
2125	應付費用	81,083	0.00	175,375	0.01	-94,292	-53.77
213	預收款項	90,000	0.00	88,000	0.00	2,000	2.27
2133	預收收入	90,000	0.00	88,000	0.00	2,000	2.27
22	其他負債	3,460,490,492	99.61	3,457,802,654	99.65	2,687,838	0.08
221	什項負債	3,460,490,492	99.61	3,457,802,654	99.65	2,687,838	0.08
2211	存入保證金	2,579,717	0.07	2,444,838	0.07	134,879	5.52
2213	應付退休及離職金	2,631,239	0.08	2,393,294	0.07	237,945	9.94
2214	應付代管資產	3,455,180,553	99.45	3,452,964,522	99.51	2,216,031	0.06
2215	暫收及待結轉帳項	98,983	0.00	0	0.00	98,983	0.00
3	基金餘額	5,560,514	0.16	8,202,988	0.24	-2,642,474	-32.21
31	基金餘額	5,560,514	0.16	8,202,988	0.24	-2,642,474	-32.21
311	基金餘額	5,560,514	0.16	8,202,988	0.24	-2,642,474	-32.21
3111	累積餘額	5,560,514	0.16	8,202,988	0.24	-2,642,474	-32.21

信託代理與保證負債

283,554

應付保證品

283,554

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	159,942,000	161,249,701	1,307,701	0.82	
43 勞務收入	109,000	185,886	76,886	70.54	
431服務收入	109,000	185,886	76,886	70.54	1.教師甄選報名費收入超收8,700元。2.外借泳池收入超收68,186元。
45 財產收入	403,000	493,680	90,680	22.50	
451財產處分收入	23,000	18,680	-4,320	-18.78	財產處分收入未如預期，較預估數少。
45Y其他財產收入	380,000	475,000	95,000	25.00	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	159,368,000	160,464,162	1,096,162	0.69	
462公庫撥款收入	159,368,000	160,094,300	726,300	0.46	教育局補助108年度照明設備汰換等收入併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		369,862	369,862	0.00	教育部補助認輔小團體經費等收入併決算辦理。
4Y 其他收入	62,000	105,973	43,973	70.92	
4YO受贈收入		2,949	2,949	0.00	定期存單孳息收入併決算辦理。
4YY雜項收入	62,000	103,024	41,024	66.17	行政辦公室設施設備優質化工程逾期完工違約罰款等收入併決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	165,276,000	163,892,175	-1,383,825	-0.84	
53 國民教育計畫	133,057,000	132,327,875	-729,125	-0.55	
1 用人費用	123,831,000	125,195,991	1,364,991	1.10	
11 正式員額薪資	46,416,000	46,515,857	99,857	0.22	
113 職員薪金	46,416,000	46,515,857	99,857	0.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,728,480	2,643,984	-84,496	-3.10	
124 兼職人員酬金	2,728,480	2,643,984	-84,496	-3.10	
13 超時工作報酬	676,958	640,049	-36,909	-5.45	
131 加班費	676,958	640,049	-36,909	-5.45	
15 獎金	10,327,000	9,908,324	-418,676	-4.05	
151 考績獎金	4,525,000	4,201,504	-323,496	-7.15	
152 年終獎金	5,802,000	5,706,820	-95,180	-1.64	
16 退休及卹償金	57,598,432	59,570,836	1,972,404	3.42	
161 職員退休及離職金	57,598,432	59,570,836	1,972,404	3.42	
18 福利費	6,084,130	5,916,941	-167,189	-2.75	
181 分擔員工保險費	3,904,056	4,201,724	297,668	7.62	
183 傷病醫藥費	220,000	125,000	-95,000	-43.18	
185 員工通勤交通費	705,600	572,610	-132,990	-18.85	
18Y 其他福利費	1,254,474	1,017,607	-236,867	-18.88	
2 服務費用	4,389,000	3,423,559	-965,441	-22.00	
21 水電費	1,745,704	1,154,411	-591,293	-33.87	
212 工作場所電費	1,005,256	835,460	-169,796	-16.89	決算數較預算數減少965,441元，主要係因：氣體費等費用等覈實支付賸餘。
214 工作場所水費	200,448	147,215	-53,233	-26.56	
216 氣體費	540,000	171,736	-368,264	-68.20	
22 郵電費	12,000	11,373	-627	-5.23	
221 郵費	2,000	1,373	-627	-31.35	
222 電話費	10,000	10,000			
23 旅運費	84,474	34,119	-50,355	-59.61	
231 國內旅費	84,474	34,119	-50,355	-59.61	
24 印刷裝訂與廣告費	69,700	8,946	-60,754	-87.16	
241 印刷及裝訂費	69,700	8,946	-60,754	-87.16	
25 修理保養及保固費	942,257	761,327	-180,930	-19.20	
252 一般房屋修護費	523,400	219,187	-304,213	-58.12	
255 機械及設備修護費	59,657	104,340	44,683	74.90	
257 雜項設備修護費	359,200	437,800	78,600	21.88	
26 保險費	8,060	3,234	-4,826	-59.88	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	%	
26Y 其他保險費	8,060	3,234	-4,826	-59.88	
27 一般服務費	1,082,297	1,029,332	-52,965	-4.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,564	9,604	-2,960	-23.56	
279 外包費	894,056	861,444	-32,612	-3.65	
27D 計時與計件人員酬金	23,677	19,446	-4,231	-17.87	
27F 體育活動費	152,000	138,838	-13,162	-8.66	
28 專業服務費	444,508	420,817	-23,691	-5.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	397,440	396,567	-873	-0.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,668		-45,668	-100.00	
289 試務甄選費	1,400		-1,400	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		22,000	22,000		
28Y 其他專業服務費		2,250	2,250		
3 材料及用品費	2,511,000	2,474,758	-36,242	-1.44	
31 使用材料費	1,255,715	1,203,937	-51,778	-4.12	
315 設備零件	1,255,715	1,203,937	-51,778	-4.12	
32 用品消耗	1,255,285	1,270,821	15,536	1.24	
321 辦公(事務)用品	20,600	13,465	-7,135	-34.64	
322 報章雜誌	61,111	67,659	6,548	10.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	82,000	79,000	-3,000	-3.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,984	5,984	39.89	
32Y 其他用品消耗	1,076,574	1,089,713	13,139	1.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	8,800	3,800	76.00	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		決算數較預算數增加3,800元，主要係因：車租覈實支付。
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,227,000	1,168,159	-1,058,841	-47.55	
72 捐助、補助與獎助	74,968	49,000	-25,968	-34.64	
726 獎助學員生給與	74,120	49,000	-25,120	-33.89	決算數較預算數減少1,058,841元，主要係因：清寒學生午餐補助覈實支付賸餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助	848		-848	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,152,032	1,119,159	-1,032,873	-48.00	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	%	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,152,032	1,109,159	-1,042,873	-48.46	
9 其他	94,000	56,608	-37,392	-39.78	
91 其他支出	94,000	56,608	-37,392	-39.78	
91Y 其他	94,000	56,608	-37,392	-39.78	決算數較預算數減少37,392元，主要係因：執行學生路隊安全島護費用等覈實支付贖餘。
5L 一般行政管理計畫	20,651,000	19,588,155	-1,062,845	-5.15	
1 用人費用	19,099,000	18,039,333	-1,059,667	-5.55	
11 正式員額薪資	12,552,000	11,749,605	-802,395	-6.39	
113 職員薪金	11,292,000	10,930,304	-361,696	-3.20	
114 工員工資	744,000	795,240	51,240	6.89	
115 警餉	516,000	24,061	-491,939	-95.34	
13 超時工作報酬	605,208	550,488	-54,720	-9.04	
131 加班費	605,208	550,488	-54,720	-9.04	
15 獎金	3,187,000	3,062,112	-124,888	-3.92	
151 考績獎金	1,618,000	1,537,538	-80,462	-4.97	
152 年終獎金	1,569,000	1,524,574	-44,426	-2.83	
16 退休及卹償金	1,087,344	1,138,585	51,241	4.71	
161 職員退休及離職金	1,027,824	1,006,634	-21,190	-2.06	
162 工員退休及離職金	59,520	131,951	72,431	121.69	
18 福利費	1,667,448	1,538,543	-128,905	-7.73	
181 分擔員工保險費	1,107,288	1,103,354	-3,934	-0.36	
185 員工通勤交通費	272,160	181,650	-90,510	-33.26	
18Y 其他福利費	288,000	253,539	-34,461	-11.97	
2 服務費用	1,296,000	1,405,421	109,421	8.44	
22 郵電費	79,292	85,539	6,247	7.88	
222 電話費	79,292	85,539	6,247	7.88	
27 一般服務費	694,708	877,882	183,174	26.37	
279 外包費	694,708	877,882	183,174	26.37	
28 專業服務費	450,000	370,000	-80,000	-17.78	
28Y 其他專業服務費	450,000	370,000	-80,000	-17.78	
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	142,401	-112,599	-44.16	
32 用品消耗	255,000	142,401	-112,599	-44.16	
321 辦公（事務）用品	252,000	142,401	-109,599	-43.49	決算數較預算數減少112,599元，主要係因：辦公用品費等覈實支付贖餘。

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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	%	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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	11,568,000	11,976,145	408,145	3.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,568,000	11,976,145	408,145	3.53	
51 購建固定資產	4,418,000	4,558,169	140,169	3.17	
514 購置機械及設備	1,751,886	1,746,001	-5,885	-0.34	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154,000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154,000元。3.決算數較預算數減少5,885元，主要係因：電話系統整修工程及購置平板電腦等設備節餘款。
515 購置交通及運輸設備	352,414	346,676	-5,738	-1.63	決算數較預算數減少5,738元，主要係因：電話系統整修工程等購置設備節餘款。
516 購置雜項設備	2,313,700	2,465,492	151,792	6.56	決算數較預算數增加151,792元，主要係因：設置樂活運動站工程購置設備補辦預算執行。
52 購置無形資產	36,000	14,000	-22,000	-61.11	
521 購置電腦軟體	36,000	14,000	-22,000	-61.11	決算數較預算數減少22,000元，主要係因：購置Chromebook授權管理軟體11套、防毒軟體1套及AirServer軟體1套單價未滿1萬元轉列電子計算機軟體服務費。
54 遞延支出	7,114,000	7,403,976	289,976	4.08	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,114,000	7,403,976	289,976	4.08	決算數較預算數增加289,976元，主要係因：執行設置樂活運動站工程等併決算辦理。



地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

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：
  - (1)計時與計件人員酬金:預算數暑期泳訓班工讀生1人23,677元；決算數暑期泳訓班工讀生1人19,446元。
  - (2)外包費:
    - a. 預算數游泳池救生員2人777,440元、暑期泳訓班救生員2人116,616元、校警1人534,708元；決算數游泳池救生員2人777,440元、暑期泳訓班救生員2人84,004元、校警2人743,732元。
    - b. 預算數委外清潔等業務外包按件計算160,000元；決算數134,150元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數127,029元，決算數96,537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
<b>資產</b>	41,756,681	-27,556,259	5,192,954	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,136,201	-759,345		
房屋及建築	2,880,000	-1,069,025		
機械及設備	16,807,023	-11,813,815	2,089,851	(1)
交通及運輸設備	3,724,744	-3,245,331	346,676	(1)
雜項設備	12,163,820	-10,668,743	2,742,427	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	44,893		14,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
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2,089,851元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦等設備計1,746,001元。

(2)受贈：教育局補助藝術才能班教學設備計畫購置筆記型電腦等設備計343,850元。

減少數計1,088,356元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,088,356元。

2.交通及運輸設備：

增加數計346,676元，變動原因為：

(1)增置：購置音樂教室音響等設備計346,676元。

減少數計108,708元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計108,708元。

3.雜項設備：

增加數計2,742,427元，變動原因為：

(1)增置：購置冷氣機等設備計2,465,492元。

(2)受贈：教育部補助充實生科教室設備購置集塵設施等設備計276,935元。

減少數計2,188,432元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等2,188,432元。

4.電腦軟體：

增加數計14,000元，變動原因為：

(1)增置：購置錦衣衛系統軟體等計14,000元。

減少數計44,334元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷44,334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「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。

臺北市立古亭國民中學

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			
3,429,830			254,908	16,218,454
			-607,476	4,769,380
			-71,280	1,739,695
1,088,356	(5)	說明詳下表備註。	-674,697	5,320,006
108,708	(5)	說明詳下表備註。	-61,479	655,902
2,188,432	(5)	說明詳下表備註。	1,669,840	3,718,912
44,334	(11)	說明詳下表備註。		14,559

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學  
**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		1,751,886			1,751,886	1,746,001	-5,885	
機械及設備		1,751,886			1,751,886	1,746,001	-5,885	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		352,414			352,414	346,676	-5,738	
交通及運輸設備		352,414			352,414	346,676	-5,738	
購建中固定資產								
雜項設備		2,313,700	154,000		2,467,700	2,465,492	-2,208	
雜項設備		2,313,700	154,000		2,467,700	2,465,492	-2,208	
購建中固定資產								
合 計		4,418,000	154,000		4,572,000	4,558,169	-13,831	

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—臺北市立古亭國民中學  
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		154,000
購置雜項設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	154,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表



地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	58	58	0	
正式職員	58	58	0	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警1人於108年1月16日退休
小計	76	75	-1	
正式職員	73	73	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
合 計	76	75	-1	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金:預算數暑期泳訓班工讀生1人；決算數暑期泳訓班工讀生1人。

(2)外包費:

a.預算數游泳池救生員2人、暑期泳訓班救生員2人、校警1人；決算數游泳池救生員2人、暑期泳訓班救生員2人、校警2人。

b.委外清潔等業務外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學  
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										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	46,416,000		676,958		10,327,000	57,598,432		6,084,130		121,102,520	2,728,480	123,831,000
職員	46,416,000		676,958		10,327,000	57,598,432		6,084,130		121,102,520	2,728,480	123,831,000
一般行政管理計畫	12,552,000		605,208		3,187,000	1,087,344		1,667,448		19,099,000		19,099,000
職員	11,808,000		543,208		2,970,000	1,027,824		1,565,280		17,914,312		17,914,312
工具	744,000		62,000		217,000	59,520		102,168		1,184,688		1,184,688
合 計	58,968,000		1,282,166		13,514,000	58,685,776		7,751,578		140,201,520	2,728,480	142,930,000

註：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條規定辦理核發，108年度預算編列76人，計6,143,000元，執行結果決算67人，計5,739,042元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107.12.25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76人，計7,371,000元，執行結果決算79人，計7,231,394元。
- 3.非以用人費用自行進用臨時人員：
  - (1).27D計時與計件人員酬金:預算數暑期泳訓班工讀生1人23,677元；決算數暑期泳訓班工讀生1人19,446元。
  - (2).279外包費:
    - a.預算數游泳池救生員2人777,440元、暑期泳訓班救生員2人116,616元、校警1人534,708元；決算數游泳池救生員2人777,440元、暑期泳訓班救生員2人84,004元、校警2人743,732元。
    - b.預算數委外清潔等業務外包按件計算160,000元；決算數134,150元。

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學  
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
46,515,857		640,049		9,908,324	59,570,836		5,916,941		122,552,007	2,643,984	125,195,991
46,515,857		640,049		9,908,324	59,570,836		5,916,941		122,552,007	2,643,984	125,195,991
11,749,605		550,488		3,062,112	1,138,585		1,538,543		18,039,333		18,039,333
10,954,365		500,264		2,848,166	1,006,634		1,414,506		16,723,935		16,723,935
795,240		50,224		213,946	131,951		124,037		1,315,398		1,315,398
58,265,462		1,190,537		12,970,436	60,709,421		7,455,484		140,591,340	2,643,984	143,235,324

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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			133,057,000		132,327,875		-729,125	-0.55	
國民教育計畫			133,057,000		132,327,875		-729,125	-0.55	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

**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	142,930,000	143,235,324	305,324	0.21
11 正式員額薪資	58,968,000	58,265,462	-702,538	-1.19
113 職員薪金	57,708,000	57,446,161	-261,839	-0.45
114 工員工資	744,000	795,240	51,240	6.89
115 警餉	516,000	24,061	-491,939	-95.34
12 聘僱及兼職人員薪資	2,728,480	2,643,984	-84,496	-3.10
124 兼職人員酬金	2,728,480	2,643,984	-84,496	-3.10
13 超時工作報酬	1,282,166	1,190,537	-91,629	-7.15
131 加班費	1,282,166	1,190,537	-91,629	-7.15
15 獎金	13,514,000	12,970,436	-543,564	-4.02
151 考績獎金	6,143,000	5,739,042	-403,958	-6.58
152 年終獎金	7,371,000	7,231,394	-139,606	-1.89
16 退休及卹償金	58,685,776	60,709,421	2,023,645	3.45
161 職員退休及離職金	58,626,256	60,577,470	1,951,214	3.33
162 工員退休及離職金	59,520	131,951	72,431	121.69
18 福利費	7,751,578	7,455,484	-296,094	-3.82
181 分擔員工保險費	5,011,344	5,305,078	293,734	5.86
183 傷病醫藥費	220,000	125,000	-95,000	-43.18
185 員工通勤交通費	977,760	754,260	-223,500	-22.86
18Y 其他福利費	1,542,474	1,271,146	-271,328	-17.59
2 服務費用	5,685,000	4,828,980	-856,020	-15.06
21 水電費	1,745,704	1,154,411	-591,293	-33.87
212 工作場所電費	1,005,256	835,460	-169,796	-16.89
214 工作場所水費	200,448	147,215	-53,233	-26.56
216 氣體費	540,000	171,736	-368,264	-68.20
22 郵電費	91,292	96,912	5,620	6.16
221 郵費	2,000	1,373	-627	-31.35
222 電話費	89,292	95,539	6,247	7.00
23 旅運費	84,474	34,119	-50,355	-59.61
231 國內旅費	84,474	34,119	-50,355	-59.61
24 印刷裝訂與廣告費	69,700	8,946	-60,754	-87.16
241 印刷及裝訂費	69,700	8,946	-60,754	-87.16
25 修理保養及保固費	942,257	761,327	-180,930	-19.20
252 一般房屋修護費	523,400	219,187	-304,213	-58.12
255 機械及設備修護費	59,657	104,340	44,683	74.90
257 雜項設備修護費	359,200	437,800	78,600	21.88
26 保險費	8,060	3,234	-4,826	-59.88
26Y 其他保險費	8,060	3,234	-4,826	-59.88
27 一般服務費	1,777,005	1,907,214	130,209	7.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,564	9,604	-2,960	-23.56
279 外包費	1,588,764	1,739,326	150,562	9.48
27D 計時與計件人員酬金	23,677	19,446	-4,231	-17.87
27F 體育活動費	152,000	138,838	-13,162	-8.66
28 專業服務費	894,508	790,817	-103,691	-11.59

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學  
**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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	397,440	396,567	-873	-0.22
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,668	0	-45,668	-100.00
289 試務甄選費	1,400	0	-1,400	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	22,000	22,000	0.00
28Y 其他專業服務費	450,000	372,250	-77,750	-17.28
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	2,766,000	2,617,159	-148,841	-5.38
31 使用材料費	1,255,715	1,203,937	-51,778	-4.12
315 設備零件	1,255,715	1,203,937	-51,778	-4.12
32 用品消耗	1,510,285	1,413,222	-97,063	-6.43
321 辦公(事務)用品	272,600	155,866	-116,734	-42.82
322 報章雜誌	61,111	67,659	6,548	10.71
323 農業與園藝用品及環境美化費	82,000	79,000	-3,000	-3.66
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,984	5,984	39.89
32Y 其他用品消耗	1,076,574	1,089,713	13,139	1.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	8,800	3,800	76.00
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
442 車租	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,568,000	11,976,145	408,145	3.53
51 購建固定資產	4,418,000	4,558,169	140,169	3.17
514 購置機械及設備	1,751,886	1,746,001	-5,885	-0.34
515 購置交通及運輸設備	352,414	346,676	-5,738	-1.63
516 購置雜項設備	2,313,700	2,465,492	151,792	6.56
52 購置無形資產	36,000	14,000	-22,000	-61.11
521 購置電腦軟體	36,000	14,000	-22,000	-61.11
54 遞延支出	7,114,000	7,403,976	289,976	4.08
541 遞延修繕房屋建築支出	7,114,000	7,403,976	289,976	4.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,228,000	1,169,159	-1,058,841	-47.52
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	74,968	49,000	-25,968	-34.64
726 獎助學員生給與	74,120	49,000	-25,120	-33.89
72Y 其他捐助、補助與獎助	848	0	-848	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,152,032	1,119,159	-1,032,873	-48.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,152,032	1,109,159	-1,042,873	-48.46
9 其他	94,000	56,608	-37,392	-39.78
91 其他支出	94,000	56,608	-37,392	-39.78

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學  
**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	%
91Y 其他	94,000	56,608	-37,392	-39.78
合 計	165,276,000	163,892,175	-1,383,825	-0.84

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學  
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	1,434,877	1,184,273	-250,604	-17.47	
185 員工通勤交通費	977,760	754,260	-223,500	-22.86	
27D 計時與計件人員酬金	23,677	19,446	-4,231	-17.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	397,440	396,567	-873	-0.22	
521 購置電腦軟體	36,000	14,000	-22,000	-61.11	



地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學  
**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	3,471,399,007	3,471,384,448	-14,559	
代管資產-土地改良物	334,172	334,172		
代管資產-土地	3,266,933,865	3,266,933,865		
代管資產-房屋及建築 設備	121,918,459	121,918,459		
代管資產-其他政府	65,994,057	65,994,057		
土地改良物	4,769,380	4,769,380		
房屋及建築	1,739,695	1,739,695		
機械及設備	5,320,006	5,320,006		
交通及運輸設備	655,902	655,902		
雜項設備	3,718,912	3,718,912		
電腦軟體	14,559		-14,559	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：會計室主任吳雅惠

機關長官：林嘉安