

4-0501255

中華民國 108 年度

(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

臺北市立蘭州國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立蘭州國民中學編

裝

訂

# 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 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19	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 22	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 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	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 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 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	98,688,252	95,529,153	3,159,099	3.31
基金用途	93,938,192	101,731,622	7,793,430	7.66
賸餘(短絀-)	4,750,060	6,202,469	10,952,529	—
餘絀情形：				
基金餘額	9,942,227	5,192,167	4,750,060	91.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,748,696	7,448,337	11,197,033	—

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭州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78,091,000元，決算數72,652,488元。

107學年下學期預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數230人，實際學生人數177人。

108學年上學期預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數230人，實際學生人數177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18,428,000元，決算數17,001,134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4,675,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數4,284,570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
推動全民運動	學生體適能通過率	63%	108年3月學校進行體適能資料蒐集，4月前進行資料上傳作業，通過檢測學生數116人，全校學生數178人，達成通過率為65.17%。

#### 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98,688,252元，較預算數98,962,000元，減少273,748元，計減0.28%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭州國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

1.服務收入：決算數1,800元，較預算數7,000元，減少5,200元，計減74.29%。

主要係因：

教師甄選報名費較預計數減少。

2.財產處分收入：決算數2,488元，較預算數11,000元，減少8,512元，計減77.38%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計數減少。

3.其他財產收入：決算數304,687元，較預算數276,000元，增加28,687元，計增10.39%。

主要係因：

場地租借收入較預計數增加。

4.公庫撥款收入：決算數97,871,500元，較預算數97,727,000元，增加144,500元，計增0.15%。

主要係因：

教育局補助

(1).教育局撥入增設照明設備經費60,000元。(統籌款)

(2).教育局撥入游泳池屋頂洩水管線破損修繕工程84,500元。(統籌款)

5.政府其他撥入收入：決算數502,145元，較預算數383,000元，增加119,145元，計增31.11%。

主要係因：

教育部補助

(1). 108.1-8月份航空噪音電費補助382,579元，撥付延平國小117,095元。

(2). RA7728-107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費105,000元。(由107年轉入)

(3). RA734-107年(107-1)本土語言(原住民語)開課經費7,146元。(由107年轉入16,285元，移回9,139元)

(4). RA8211-107學年度生涯發展第二期經費17,920元。

(5). RA8214-公立學校認輔小團體19,560元。

(6). RA7306-107學年國中生無力繳交代代收代辦經費6,545元。

(7). RA8511-國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,000元。

(8). RA8738-108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費38,000元。

(9). RA8202-教育局撥入辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化30,000元。

(10). RA8318-108-1學生無力繳交代代收代辦經費8,490元。

6.雜項收入：決算數5,632元，較預算數558,000元，減少552,368元，計減98.99%。

主要係因：

學生證補卡費及簡訊費5,632元，較預計短收。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數93,938,192元，較預算數101,194,000元，減少7,255,808元，計減7.17%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭州國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

1.國民教育計畫：決算數72,652,488元，較預算數78,091,000元，減少5,438,512元，計減6.96%。

主要係因：

教育部補助各項計畫併決算及人事費用等各項費用因應教學需要覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數17,001,134元，較預算數18,428,000元，減少1,426,866元，計減7.74%。

主要係因：

各項服務費用及人事費用覈實支付並撙節支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,284,570元，較預算數4,675,000元，減少390,430元，計減8.35%。

主要係因：

(1) 營建及修建工程：

107.12.12北市教工字第1076071807號函動支基金餘額辦理學校進水主幹管漏水工程93,000元。

108.1.29北市教工字第1083010612號函核定本校辦理游泳池屋頂洩水管線破損修繕工程84,500元。

行政辦公室設施設備優質化工程結餘款71,822元。

中庭排水系統暨校園環境改善工程結餘款389,312元。

(2)機械及設備中：

校園能源翻新補助計畫購置冷氣結餘款82,000元。

班級設備購置冷氣結餘款18,070元、除濕機結餘款5,826元。

(3)無形資產：

電腦教學軟體等結餘款900元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,750,060元，較預算短絀數2,232,000元，反絀為餘，計相差6,982,060元。

主要係因：

工友1名退休、教師育嬰留停2人、行政幹事育嬰留停1人致人事費覈實支付賸餘6,338,087元，

各項教學經費等覈實支付賸餘643,973元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,271,925元。

其他活動之淨現金流出523,229元。

本年度現金及約當現金之淨增3,748,696元。

期初現金及約當現金9,177,881元。

期末現金及約當現金12,926,577元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭州國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,134,042,013元，包括：

流動資產13,364,211元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,257,067元。

其他資產4,117,420,735元。

決算日負債總額為4,124,099,786元，包括：

流動負債2,651,804元。

其他負債4,121,447,982元。

決算日基金餘額為累積餘額9,942,227元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加1,848,931元，包括：

機械及設備1,023,768元。

交通及運輸設備50,000元。

雜項設備740,063元。

電腦軟體35,100元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數292,332元及補辦預算數0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」。

(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。



地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
**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	98,962,000	100.00	98,688,252	100.00	-273,748	-0.28	95,529,153	100.00
43 勞務收入	7,000	0.01	1,800	0.00	-5,200	-74.29	500	0.00
431 服務收入	7,000	0.01	1,800	0.00	-5,200	-74.29	500	0.00
45 財產收入	287,000	0.29	307,175	0.31	20,175	7.03	322,205	0.34
451 財產處分收入	11,000	0.01	2,488	0.00	-8,512	-77.38	5,695	0.01
45Y 其他財產收入	276,000	0.28	304,687	0.31	28,687	10.39	316,510	0.33
46 政府撥入收入	98,110,000	99.14	98,373,645	99.68	263,645	0.27	95,162,824	99.62
462 公庫撥款收入	97,727,000	98.75	97,871,500	99.17	144,500	0.15	94,887,612	99.33
46Y 政府其他撥入收入	383,000	0.39	502,145	0.51	119,145	31.11	275,212	0.29
4Y 其他收入	558,000	0.56	5,632	0.01	-552,368	-98.99	43,624	0.05
4YY 雜項收入	558,000	0.56	5,632	0.01	-552,368	-98.99	43,624	0.05
5 基金用途	101,194,000	100.00	93,938,192	100.00	-7,255,808	-7.17	101,731,622	100.00
53 國民教育計畫	78,091,000	77.17	72,652,488	77.34	-5,438,512	-6.96	73,392,594	72.14
5L 一般行政管理計畫	18,428,000	18.21	17,001,134	18.10	-1,426,866	-7.74	17,101,299	16.81
5M 建築及設備計畫	4,675,000	4.62	4,284,570	4.56	-390,430	-8.35	11,237,729	11.05
購建固定資產	4,639,000	4.58	4,249,470	4.52	-389,530	-8.40	11,120,673	10.93
其他	36,000	0.04	35,100	0.04	-900	-2.50	117,056	0.12
本期賸餘(短絀-)	-2,232,000		4,750,060		6,982,060	-312.82	-6,202,469	
期初基金餘額	10,643,000		5,192,167		-5,450,833	-51.22	11,394,636	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,411,000		9,942,227		1,531,227	18.21	5,192,167	

填表說明：無

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
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		292,332
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	28,687
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	144,500
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	119,145

備註：

地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學  
**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)	-2,232,000	4,750,060	6,982,060	-312.82
812 調整非現金項目		-478,135	-478,135	
8123 流動資產淨減(淨增)		-134,634	-134,634	
8124 流動負債淨增(淨減)		-343,501	-343,501	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,232,000	4,271,925	6,503,925	-291.39
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
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		-88,876	-88,876	
82D 減少短期債務及其他負債		-434,353	-434,353	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-523,229	-523,229	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,232,000	3,748,696	5,980,696	-267.95
84 期初現金及約當現金	15,874,117	9,177,881	-6,696,236	-42.18
85 期末現金及約當現金	13,642,117	12,926,577	-715,540	-5.25

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,124,237元及代管資產增加數23,801,121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	4,134,042,013	100.00	4,107,392,923	100.00	26,649,090	0.65
1	資產	4,134,042,013	100.00	4,107,392,923	100.00	26,649,090	0.65
11	流動資產	13,364,211	0.32	9,480,881	0.23	3,883,330	40.96
111	現金	12,926,577	0.31	9,177,881	0.22	3,748,696	40.84
1112	銀行存款	12,926,577	0.31	9,177,881	0.22	3,748,696	40.84
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,774,272	0.24	5,115,863	0.12	4,658,409	91.06
1112-2	銀行存款-保管款	2,483,522	0.06	3,362,667	0.08	-879,145	-26.14
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	303,000	0.01	309,915	0.01	-6,915	-2.23
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	365,783	0.01	389,436	0.01	-23,653	-6.07
115	預付款項	437,634	0.01	303,000	0.01	134,634	44.43
1154	預付費用	437,634	0.01	303,000	0.01	134,634	44.43
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,257,067	0.08	4,381,304	0.11	-1,124,237	-25.66
124	準備金	3,257,067	0.08	4,381,304	0.11	-1,124,237	-25.66
1241	退休及離職準備金	3,247,723	0.08	4,371,960	0.11	-1,124,237	-25.71
124Y	其他準備金	9,344	0.00	9,344	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	9,344	0.00	9,344	0.00	0	0.00
13	其他資產	4,117,420,735	99.60	4,093,530,738	99.66	23,889,997	0.58
131	什項資產	4,117,420,735	99.60	4,093,530,738	99.66	23,889,997	0.58
1315	暫付及待結轉帳項	89,532	0.00	656	0.00	88,876	13,548.17
1316	代管資產	4,117,331,203	99.60	4,093,530,082	99.66	23,801,121	0.58
1316-1	代管資產-土地	4,114,679,120	99.53	4,090,614,850	99.59	24,064,270	0.59
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,652,083	0.06	2,915,232	0.07	-263,149	-9.03

信託代理與保證資產

0

保證品

0

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132,277元，係102年行政大樓及科學大樓耐震補強工程結構物履約保固金(文華營造公司107.11.4到期)。

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。

臺北市立蘭州國民中學  
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	4,134,042,013	100.00	4,107,392,923	100.00	26,649,090	0.65
2	負債	4,124,099,786	99.76	4,102,200,756	99.87	21,899,030	0.53
21	流動負債	2,651,804	0.06	2,995,305	0.07	-343,501	-11.47
212	應付款項	2,651,804	0.06	2,995,305	0.07	-343,501	-11.47
2123	應付代收款	2,372,781	0.06	2,880,550	0.07	-507,769	-17.63
2125	應付費用	279,023	0.01	114,755	0.00	164,268	143.15
22	其他負債	4,121,447,982	99.70	4,099,205,451	99.80	22,242,531	0.54
221	什項負債	4,121,447,982	99.70	4,099,205,451	99.80	22,242,531	0.54
2211	存入保證金	869,056	0.02	1,182,124	0.03	-313,068	-26.48
2213	應付退休及離職金	3,247,723	0.08	4,371,960	0.11	-1,124,237	-25.71
2214	應付代管資產	4,117,331,203	99.60	4,093,530,082	99.66	23,801,121	0.58
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	121,285	0.00	-121,285	-100.00
3	基金餘額	9,942,227	0.24	5,192,167	0.13	4,750,060	91.49
31	基金餘額	9,942,227	0.24	5,192,167	0.13	4,750,060	91.49
311	基金餘額	9,942,227	0.24	5,192,167	0.13	4,750,060	91.49
3111	累積餘額	9,942,227	0.24	5,192,167	0.13	4,750,060	91.49

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

**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	98,962,000	98,688,252	-273,748	-0.28	
43 勞務收入	7,000	1,800	-5,200	-74.29	
431服務收入	7,000	1,800	-5,200	-74.29	教師甄選報名費較預計減少5,200元。
45 財產收入	287,000	307,175	20,175	7.03	
451財產處分收入	11,000	2,488	-8,512	-77.38	財產報廢收入較預計減少8,512元。
45Y其他財產收入	276,000	304,687	28,687	10.39	場地開放收入較預計增加28,687元。
46 政府撥入收入	98,110,000	98,373,645	263,645	0.27	
462公庫撥款收入	97,727,000	97,871,500	144,500	0.15	1.教育局撥入增設照明設備經費60,000元。(統籌款)2.教育局撥入游泳池屋頂洩水管線破損修繕工程84,500元。(統籌款)

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
**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	%	
46Y政府其他撥入收入	383,000	502,145	119,145	31.11	1. RA7728-107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費105,000元。(由107年轉入)2.RA734-107年(107-1)本土語言(原住民語)開課經費7,146元。(由107年轉入16,285元，移回9,139元)3. RA8211-107學年度生涯發展第二期經費17,920元。4. 108.1-8月份航空噪音電費補助382,579元，撥付延平國小117,095元。5. RA8214-公立學校認輔小團體19,560元。6. RA7306-107學年國中學生無力繳交代收代辦經費6,545元。7. RA8511-國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,000元。8. RA8738-108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費38,000元。9.RA8202-教育局撥入辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化30,000元。10. RA8318-108-1學生無力繳交代收代辦經費8,490元。
4Y 其他收入	558,000	5,632	-552,368	-98.99	
4YY雜項收入	558,000	5,632	-552,368	-98.99	學生證補卡費及簡訊費5,632元，較預計短收。

填表說明：



地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

**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	101,194,000	93,938,192	-7,255,808	-7.17	
53 國民教育計畫	78,091,000	72,652,488	-5,438,512	-6.96	
1 用人費用	71,180,000	66,572,027	-4,607,973	-6.47	
11 正式員額薪資	23,564,640	24,380,303	815,663	3.46	
113 職員薪金	23,564,640	24,380,303	815,663	3.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,840	1,110,189	-93,651	-7.78	
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,110,189	-93,651	-7.78	
13 超時工作報酬	465,632	351,048	-114,584	-24.61	
131 加班費	465,632	351,048	-114,584	-24.61	
15 獎金	6,077,300	4,818,431	-1,258,869	-20.71	
151 考績獎金	3,131,720	1,838,213	-1,293,507	-41.30	
152 年終獎金	2,945,580	2,980,218	34,638	1.18	
16 退休及卹償金	36,082,636	32,649,038	-3,433,598	-9.52	
161 職員退休及離職金	35,235,156	32,490,700	-2,744,456	-7.79	
162 工員退休及離職金	847,480	158,338	-689,142	-81.32	
18 福利費	3,785,952	3,263,018	-522,934	-13.81	
181 分擔員工保險費	1,973,232	2,181,993	208,761	10.58	
183 傷病醫藥費	145,000	96,500	-48,500	-33.45	
185 員工通勤交通費	405,720	276,568	-129,152	-31.83	
18Y 其他福利費	1,262,000	707,957	-554,043	-43.90	
2 服務費用	3,951,000	3,318,857	-632,143	-16.00	
21 水電費	1,929,236	1,433,200	-496,036	-25.71	
212 工作場所電費	1,261,360	1,347,180	85,820	6.80	決算數較預算數減少632,143元，主要係因：1.教育部、教育局補助各項計畫併決算。2.各項業務覈實支用賸餘所致。
214 工作場所水費	127,876	82,645	-45,231	-35.37	
216 氣體費	540,000	3,375	-536,625	-99.38	
23 旅運費	40,300	21,243	-19,057	-47.29	
231 國內旅費	40,300	17,808	-22,492	-55.81	
23Y 其他旅運費		3,435	3,435		
25 修理保養及保固費	450,200	404,484	-45,716	-10.15	
252 一般房屋修護費	251,400	224,658	-26,742	-10.64	
255 機械及設備修護費	30,200	24,000	-6,200	-20.53	
257 雜項設備修護費	168,600	155,826	-12,774	-7.58	
27 一般服務費	844,064	829,030	-15,034	-1.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,624	4,364	-2,260	-34.12	

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

**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	%	
279 外包費	777,440	759,000	-18,440	-2.37	
27D 計時與計件人員酬金		7,056	7,056		
27F 體育活動費	60,000	58,610	-1,390	-2.32	
28 專業服務費	687,200	630,900	-56,300	-8.19	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	683,600	589,540	-94,060	-13.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,600	25,735	22,135	614.86	
28Y 其他專業服務費		15,625	15,625		
3 材料及用品費	1,119,000	1,227,125	108,125	9.66	
31 使用材料費	353,390	510,507	157,117	44.46	
315 設備零件	353,390	510,507	157,117	44.46	
32 用品消耗	765,610	716,618	-48,992	-6.40	
321 辦公(事務)用品	25,480	12,450	-13,030	-51.14	
322 報章雜誌	28,830	28,830			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	21,000	12,800	-8,200	-39.05	
32Y 其他用品消耗	690,300	662,538	-27,762	-4.02	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	26,300	21,300	426.00	
44 交通及運輸設備租金		21,500	21,500		
442 車租		21,500	21,500		決算數較預算數增加21,300元，主 要係因：教育部、教育局補助各 項計畫併決算。
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	
6 稅捐及規費(強制費)	165,000	150,767	-14,233	-8.63	
61 土地稅	155,000	142,055	-12,945	-8.35	
612 一般土地地價稅	155,000	142,055	-12,945	-8.35	
63 房屋稅	10,000	8,712	-1,288	-12.88	
631 一般房屋稅	10,000	8,712	-1,288	-12.88	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,382,000	1,062,474	-319,526	-23.12	
72 捐助、補助與獎助	28,000	27,000	-1,000	-3.57	
726 獎助學員生給與	28,000	27,000	-1,000	-3.57	決算數較預算數減 少319,526元，主要係因：清寒學 生餐費覈實支用贖餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,354,000	1,035,474	-318,526	-23.52	
743 獎勵費用		3,600	3,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,354,000	1,031,874	-322,126	-23.79	

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

**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	%	
9 其他	289,000	294,938	5,938	2.05	
91 其他支出	289,000	294,938	5,938	2.05	
91Y 其他	289,000	294,938	5,938	2.05	
5L 一般行政管理計畫	18,428,000	17,001,134	-1,426,866	-7.74	
1 用人費用	17,420,000	15,689,886	-1,730,114	-9.93	
11 正式員額薪資	11,070,240	10,174,049	-896,191	-8.10	
113 職員薪金	9,192,000	8,581,276	-610,724	-6.64	
114 工員工資	720,000	399,373	-320,627	-44.53	
115 警餉	1,158,240	1,193,400	35,160	3.04	
13 超時工作報酬	1,160,412	500,649	-659,763	-56.86	
131 加班費	1,160,412	500,649	-659,763	-56.86	
15 獎金	2,742,040	2,676,112	-65,928	-2.40	
151 考績獎金	1,368,040	1,334,146	-33,894	-2.48	
152 年終獎金	1,374,000	1,341,966	-32,034	-2.33	
16 退休及卹償金	955,224	776,891	-178,333	-18.67	
161 職員退休及離職金	897,624	764,826	-132,798	-14.79	
162 工員退休及離職金	57,600	12,065	-45,535	-79.05	
18 福利費	1,492,084	1,562,185	70,101	4.70	
181 分擔員工保險費	1,001,724	1,181,395	179,671	17.94	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
185 員工通勤交通費	234,360	156,506	-77,854	-33.22	
18Y 其他福利費	256,000	220,784	-35,216	-13.76	
2 服務費用	774,000	1,089,467	315,467	40.76	
22 郵電費		47,423	47,423		
222 電話費		47,423	47,423		決算數較預算數增加315,467元，主要係因：工友1名108年1月16退休，經教育局107年11月27日北市教人字第1076069360號函工友業務外包費用支出所致。
25 修理保養及保固費	80,000	80,000			
252 一般房屋修護費	80,000	80,000			
27 一般服務費	172,000	455,926	283,926	165.07	
279 外包費	140,000	423,927	283,927	202.81	
27F 體育活動費	32,000	31,999	-1	0.00	
28 專業服務費	450,000	434,118	-15,882	-3.53	
28Y 其他專業服務費	450,000	434,118	-15,882	-3.53	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

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	%	
3 材料及用品費	233,000	220,781	-12,219	-5.24	
32 用品消耗	233,000	220,781	-12,219	-5.24	
321 辦公（事務）用品	226,200	214,781	-11,419	-5.05	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗	800		-800	-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	4,675,000	4,284,570	-390,430	-8.35	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,675,000	4,284,570	-390,430	-8.35	
51 購建固定資產	1,107,000	1,001,104	-105,896	-9.57	
514 購置機械及設備	522,500	522,500			
516 購置雜項設備	584,500	478,604	-105,896	-18.12	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0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0元。 決算數較預算數減少105,896元，主要係因：購置冷氣設備結餘款100,070元，除濕機結餘款5,826元。
52 購置無形資產	36,000	35,100	-900	-2.50	
521 購置電腦軟體	36,000	35,100	-900	-2.50	決算數較預算數減少900元，主要係因：購置電腦軟體結餘款900元。
54 遞延支出	3,532,000	3,248,366	-283,634	-8.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,532,000	3,070,866	-461,134	-13.06	決算數較預算數減少461,134元，主要係因：1.中庭排水系統暨校園環境改善工程結餘款389,312元。2.行政辦公室設施設備優質化工程結餘款71,822元。
542 其他遞延支出		177,500	177,500		決算數較預算數增加177,500元，主要係因：1.107.12.12北市教工字第1076071807號函動支基金餘額辦理進水主幹管漏水工程93,000元。2.108.1.29北市教工字第1083010612號函核定本校辦理游泳池屋頂洩水管線破損修繕工程84,500元，已辦理併決算。

地方教育發展基金-臺北市立蘭州國民中學

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：

配合教育部補助辦理本土語言經費外聘鐘點教師1件，預算數0元，決算數7,056元。
  - (2)外包費：

游泳池救生員業務外包費2人，預算數777,440元，決算數759,000元。  
工友業務外包費1人，預算數0元，決算數384,627元。  
消化超額職工(技工、工友)業務外包費及辦理非營利幼兒園業務補助費按件計算，預算數140,000元；決算數39,300 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數64,256元，決算數49,325元。

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>	57,194,535	-31,548,616	1,848,931	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	12,054,304	-5,251,310		
房屋及建築	9,567,965	-3,117,819		
機械及設備	19,308,966	-13,419,328	1,023,768	(1)
交通及運輸設備	3,325,547	-1,474,308	50,000	(1)
雜項設備	12,742,630	-8,285,851	740,063	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	195,123		35,100	(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1,023,768元，變動原因為：(1)增置：預算購置讀卡機、抽氣櫃等計522,500元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器等計344,768元。(3)受贈：應付代收款購置蒸飯箱、置物架等計156,500元。減少數計513,406元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計513,406元。

2.交通及運輸設備：增加數計50,000元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置監視主機計50,000元。減少數計36,973元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計36,973元。

3.雜項設備：增加數計740,063元，變動原因為：(1)增置：預算購置冰箱、小號等計478,604元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣、口琴等計261,459元。減少數計122,966元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計122,966元。

4.電腦軟體：增加數計35,100元，變動原因為：(1)增置：預算購置教學軟體計35,100元。減少數計58,793元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷58,793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。

臺北市立蘭州國民中學

**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			
732,138			-3,786,157	22,976,555
			-725,220	6,077,774
			-236,808	6,213,338
513,406	(5)	說明詳下列備註。	-1,331,673	5,068,327
36,973	(5)	說明詳下列備註。	-533,718	1,330,548
122,966	(5)	說明詳下列備註。	-958,738	4,115,138
58,793	(11)	說明詳下列備註。		171,430

地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學  
**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		522,500			522,500	522,500		
機械及設備		522,500			522,500	522,500		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		584,500			584,500	478,604	-105,896	
雜項設備		584,500			584,500	478,604	-105,896	
購建中固定資產								
合 計		1,107,000			1,107,000	1,001,104	-105,896	

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－臺北市立蘭州國民中學

**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	30	30	0	
正式職員	30	30	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	1	-1	工友1名(108年1月16日)退休。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	46	45	-1	
正式職員	42	42	0	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合 計	46	45	-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：

配合教育部補助辦理本土語言經費外聘鐘點教師1件。

(2)外包費：

游泳池救生員業務外包費2人。

工友業務外包費1人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費及辦理非營利幼兒園業務補助費按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
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	23,564,640		465,632		6,077,300	36,082,636		3,785,952		69,976,160	1,203,840	71,180,000
職員	23,564,640		465,632		6,077,300	36,082,636		3,785,952		69,976,160	1,203,840	71,180,000
一般行政管理計畫	11,070,240		1,160,412		2,742,040	955,224		1,492,084		17,420,000		17,420,000
職員	10,350,240		1,068,412		2,532,040	897,624		1,460,084		16,308,400		16,308,400
工具	720,000		92,000		210,000	57,600		32,000		1,111,600		1,111,600
合 計	34,634,880		1,626,044		8,819,340	37,037,860		5,278,036		87,396,160	1,203,840	88,600,000

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條規定辦理核發，108年度預算編列46人，計4,499,760元，執行結果決算39人，計3,172,359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46人，計4,319,580元，執行結果決算48人，計4,322,184元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

配合教育部補助辦理本土語言經費外聘鐘點教師1件，預算數0元，決算數7,056元。

(2)外包費：

游泳池救生員業務外包費2人，預算數777,440元，決算數759,000元。

工友業務外包費1人，預算數0元，決算數384,627元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費及辦理非營利幼兒園業務補助費按件計算，預算數140,000元，決算數39,300元。

地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

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
24,380,303		351,048		4,818,431	32,649,038		3,263,018		65,461,838	1,110,189	66,572,027
24,380,303		351,048		4,818,431	32,649,038		3,263,018		65,461,838	1,110,189	66,572,027
10,174,049		500,649		2,676,112	776,891		1,562,185		15,689,886		15,689,886
9,774,676		441,857		2,444,166	606,488		1,554,184		14,821,371		14,821,371
399,373		58,792		231,946	170,403		8,001		868,515		868,515
34,554,352		851,697		7,494,543	33,425,929		4,825,203		81,151,724	1,110,189	82,261,913

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

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			78,091,000		72,652,488		-5,438,512	-6.96	
國民教育計畫			78,091,000		72,652,488		-5,438,512	-6.96	

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
**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	88,600,000	82,261,913	-6,338,087	-7.15
11 正式員額薪資	34,634,880	34,554,352	-80,528	-0.23
113 職員薪金	32,756,640	32,961,579	204,939	0.63
114 工員工資	720,000	399,373	-320,627	-44.53
115 警餉	1,158,240	1,193,400	35,160	3.04
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,840	1,110,189	-93,651	-7.78
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,110,189	-93,651	-7.78
13 超時工作報酬	1,626,044	851,697	-774,347	-47.62
131 加班費	1,626,044	851,697	-774,347	-47.62
15 獎金	8,819,340	7,494,543	-1,324,797	-15.02
151 考績獎金	4,499,760	3,172,359	-1,327,401	-29.50
152 年終獎金	4,319,580	4,322,184	2,604	0.06
16 退休及卹償金	37,037,860	33,425,929	-3,611,931	-9.75
161 職員退休及離職金	36,132,780	33,255,526	-2,877,254	-7.96
162 工員退休及離職金	905,080	170,403	-734,677	-81.17
18 福利費	5,278,036	4,825,203	-452,833	-8.58
181 分擔員工保險費	2,974,956	3,363,388	388,432	13.06
183 傷病醫藥費	145,000	100,000	-45,000	-31.03
185 員工通勤交通費	640,080	433,074	-207,006	-32.34
18Y 其他福利費	1,518,000	928,741	-589,259	-38.82
2 服務費用	4,725,000	4,408,324	-316,676	-6.70
21 水電費	1,929,236	1,433,200	-496,036	-25.71
212 工作場所電費	1,261,360	1,347,180	85,820	6.80
214 工作場所水費	127,876	82,645	-45,231	-35.37
216 氣體費	540,000	3,375	-536,625	-99.38
22 郵電費	0	47,423	47,423	0.00
222 電話費	0	47,423	47,423	0.00
23 旅運費	40,300	21,243	-19,057	-47.29
231 國內旅費	40,300	17,808	-22,492	-55.81
23Y 其他旅運費	0	3,435	3,435	0.00
25 修理保養及保固費	530,200	484,484	-45,716	-8.62
252 一般房屋修護費	331,400	304,658	-26,742	-8.07
255 機械及設備修護費	30,200	24,000	-6,200	-20.53
257 雜項設備修護費	168,600	155,826	-12,774	-7.58
27 一般服務費	1,016,064	1,284,956	268,892	26.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,624	4,364	-2,260	-34.12
279 外包費	917,440	1,182,927	265,487	28.94
27D 計時與計件人員酬金	0	7,056	7,056	0.00
27F 體育活動費	92,000	90,609	-1,391	-1.51
28 專業服務費	1,137,200	1,065,018	-72,182	-6.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	683,600	589,540	-94,060	-13.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	25,735	22,135	614.86
28Y 其他專業服務費	450,000	449,743	-257	-0.06
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
**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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,352,000	1,447,906	95,906	7.09
31 使用材料費	353,390	510,507	157,117	44.46
315 設備零件	353,390	510,507	157,117	44.46
32 用品消耗	998,610	937,399	-61,211	-6.13
321 辦公(事務)用品	251,680	227,231	-24,449	-9.71
322 報章雜誌	28,830	28,830	0	0.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	12,800	-8,200	-39.05
32Y 其他用品消耗	691,100	662,538	-28,562	-4.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	26,300	21,300	426.00
44 交通及運輸設備租金	0	21,500	21,500	0.00
442 車租	0	21,500	21,500	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	4,675,000	4,284,570	-390,430	-8.35
51 購建固定資產	1,107,000	1,001,104	-105,896	-9.57
514 購置機械及設備	522,500	522,500	0	0.00
516 購置雜項設備	584,500	478,604	-105,896	-18.12
52 購置無形資產	36,000	35,100	-900	-2.50
521 購置電腦軟體	36,000	35,100	-900	-2.50
54 遞延支出	3,532,000	3,248,366	-283,634	-8.03
541 遞延修繕房屋建築支出	3,532,000	3,070,866	-461,134	-13.06
542 其他遞延支出	0	177,500	177,500	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	165,000	150,767	-14,233	-8.63
61 土地稅	155,000	142,055	-12,945	-8.35
612 一般土地地價稅	155,000	142,055	-12,945	-8.35
63 房屋稅	10,000	8,712	-1,288	-12.88
631 一般房屋稅	10,000	8,712	-1,288	-12.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,383,000	1,063,474	-319,526	-23.10
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	27,000	-1,000	-3.57
726 獎助學員生給與	28,000	27,000	-1,000	-3.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,354,000	1,035,474	-318,526	-23.52
743 獎勵費用	0	3,600	3,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,354,000	1,031,874	-322,126	-23.79
9 其他	289,000	294,938	5,938	2.05
91 其他支出	289,000	294,938	5,938	2.05
91Y 其他	289,000	294,938	5,938	2.05
合 計	101,194,000	93,938,192	-7,255,808	-7.17

地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學  
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	1,359,680	1,064,770	-294,910	-21.69	
185 員工通勤交通費	640,080	433,074	-207,006	-32.34	
27D 計時與計件人員酬金		7,056	7,056		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	683,600	589,540	-94,060	-13.76	
521 購置電腦軟體	36,000	35,100	-900	-2.50	

地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學  
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

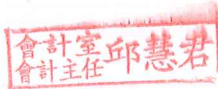
中華民國108年12月31日

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	4,140,307,758	4,140,136,328	-171,430	
代管資產-土地	4,114,679,120	4,114,679,120		
代管資產-房屋及建築 設備	2,652,083	2,652,083		
土地改良物	6,077,774	6,077,774		
房屋及建築	6,213,338	6,213,338		
機械及設備	5,068,327	5,068,327		
交通及運輸設備	1,330,548	1,330,548		
雜項設備	4,115,138	4,115,138		
電腦軟體	171,430		-171,430	係因電腦軟體不入 財產管理系統。



主辦會計人員：



機關長官：

