

4-0501271

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

# 臺北市府總決算

臺北市府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市立木柵國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立木柵國民中學編

# 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 01 至 01 頁 |
| 乙、總說明.....                     | 第 03 至 06 頁 |
| 丙、主要表                          |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....             | 第 07 至 08 頁 |
| 二、現金流量表.....                   | 第 09 至 09 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....  | 第 20 至 21 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 22 至 22 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 23 至 23 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 28 頁 |
| 十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 第 29 至 29 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 30 至 30 頁 |
| 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           | 138,873,141 | 145,357,162 | - 6,484,021 | - 4.46 |
| 基金用途           | 140,348,926 | 141,284,227 | - 935,301   | - 0.66 |
| 賸餘(短絀-)        | - 1,475,785 | 4,072,935   | - 5,548,720 |        |
| 餘絀情形：          |             |             |             |        |
| <b>基金</b> 餘額   | 14,704,186  | 16,179,971  | - 1,475,785 | - 9.12 |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 324,646   | 3,517,003   | - 3,841,649 |        |

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木柵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111,620,000元，決算數111,601,664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22,877,000元，決算數22,750,502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5,190,000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5,996,760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          |
|------------|-------------------------------|-------|----------------------|
| 增進教師特教專業知能 | 特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率 | 100%  | 83%(因尚有特教教師1名留職停薪所致) |

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵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138,873,141元，較預算數136,087,000元，增加2,786,141元，計增2.05%。

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3,000元，較預算數6,000元，減少3,000元，計減50.00%。

主要係因：

係實收代理教師甄選報名費。

2.財產處分收入：決算數15,010元，較預算數35,000元，減少19,990元，計減57.11%。

主要係因：

係實收報廢財產收入。

3.其他財產收入：決算數124,240元，較預算數166,000元，減少41,760元，計減25.16%。

主要係因：

本期因疫情關係，場地租借收入減半收費致收入未如預期所致。

4.公庫撥款收入：決算數136,973,199元，較預算數135,685,000元，增加1,288,199元，計增0.95%。

主要係因：

(1)109年度學校廊道優質化經費497,848元

(2)109年第3階段專科教室790,351元。

5.政府其他撥款收入：決算數1,579,325元，較預算數0元，增加1,579,325元。

主要係因：

十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費86,400元、活化教學經費53,424元

辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化12,659元、109年學習扶助開班費172,555元

108學年度公立增置專長教師員額實施計畫576,200元、國中增置教師員額實施計畫經費279,500元

109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫16,000元、108學年度國中生生涯發展教育第2期款33,280元

108-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費15,625元、109-1無力繳交代收代辦費經費13,855元

108-2國民中小學學生學習扶助開班第2期經費129,732元、國中小美感體驗教育經費19,000元

109年推動國中小學生自然科學實驗操作能力計畫40,000元、12年國教課綱國中小階段前導學校

第1期經費43,120元、12年精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費11,520元

辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費15,015元、生涯發展教育經費45,600元

109學年度精進國中小教學品質計畫國教輔導團減課鐘點費15,840元

6.受贈收入：決算數1,604元，較預算數5,000元，減少3,396元，計減67.92%。

主要係因：

拾金不昧無人認領款項存入教育儲蓄戶。

7.雜項收入：決算數176,763元，較預算數190,000元，減少13,237元，計減6.97%。

主要係因：

實收學生證補卡費及收回以前年度溢發交通費等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵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)基金用途：

本年度基金用途決算數140,348,926元，較預算數139,687,000元，增加661,926元，計增0.47%。

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111,601,664元，較預算數111,620,000元，減少18,336元，計減0.02%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數22,750,502元，較預算數22,877,000元，減少126,498元，計減0.55%。
- 3.建築及設備計畫：決算數5,996,760元，較預算數5,190,000元，增加806,760元，計增15.54%。

主要係因：

本期專科教室環境改善工程及球場及學校廊道優質化工程統籌款併決算所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,475,785元，較預算短絀數3,600,000元，計相差2,124,215元。

主要係因：

主要係工程補助款及教育部等補助款覈實支用賸餘所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出387,133元。

其他活動之淨現金流入62,487元。

本年度現金及約當現金之淨減324,646元。

期初現金及約當現金18,728,416元。

期末現金及約當現金18,403,770元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,195,614,938元，包括：

流動資產18,624,818元，較上年度18,928,416元，減少303,598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所致。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,284,224元，較上年度3,102,013元，增加182,211元，主要係因提撥離儲金。

其他資產2,173,705,896元，較上年度2,188,622,396元，減少14,916,500元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整減值。

決算日負債總額為2,180,910,752元，包括：

流動負債3,339,986元，較上年度2,230,286元，增加1,109,700元，主要係因童軍露營等代收代辦款項增加。

其他負債2,177,570,766元，較上年度2,192,242,568元，減少14,671,802元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整減值。

決算日基金餘額為累積餘額14,704,186元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵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2,332,822元，包括：

機械及設備2,040,730元。

交通及運輸設備53,000元。

雜項設備239,092元。

電腦軟體0元

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,780,662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」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。



地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
**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      | 136,087,000 | 100.00 | 138,873,141 | 100.00 | 2,786,141  | 2.05     | 145,357,162 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 6,000       | 0.00   | 3,000       | 0.00   | -3,000     | -50.00   | 9,600       | 0.01   |
| 431服務收入     | 6,000       | 0.00   | 3,000       | 0.00   | -3,000     | -50.00   | 9,600       | 0.01   |
| 45 財產收入     | 201,000     | 0.15   | 139,250     | 0.10   | -61,750    | -30.72   | 206,470     | 0.14   |
| 451財產處分收入   | 35,000      | 0.03   | 15,010      | 0.01   | -19,990    | -57.11   | 5,090       | 0.00   |
| 45Y其他財產收入   | 166,000     | 0.12   | 124,240     | 0.09   | -41,760    | -25.16   | 201,380     | 0.14   |
| 46 政府撥入收入   | 135,685,000 | 99.70  | 138,552,524 | 99.77  | 2,867,524  | 2.11     | 145,121,142 | 99.84  |
| 462公庫撥款收入   | 135,685,000 | 99.70  | 136,973,199 | 98.63  | 1,288,199  | 0.95     | 145,030,821 | 99.78  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 1,579,325   | 1.14   | 1,579,325  | 0.00     | 90,321      | 0.06   |
| 4S 教學收入     |             |        |             |        |            | 0.00     | 1,920       | 0.00   |
| 4S1學雜費收入    |             |        |             |        |            |          | 1,920       | 0.00   |
| 4Y 其他收入     | 195,000     | 0.14   | 178,367     | 0.13   | -16,633    | -8.53    | 18,030      | 0.01   |
| 4YO受贈收入     | 5,000       | 0.00   | 1,604       | 0.00   | -3,396     | -67.92   | 20          | 0.00   |
| 4YY雜項收入     | 190,000     | 0.14   | 176,763     | 0.13   | -13,237    | -6.97    | 18,010      | 0.01   |
| 5 基金用途      | 139,687,000 | 100.00 | 140,348,926 | 100.00 | 661,926    | 0.47     | 141,284,227 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 111,620,000 | 79.91  | 111,601,664 | 79.52  | -18,336    | -0.02    | 114,723,407 | 81.20  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 22,877,000  | 16.38  | 22,750,502  | 16.21  | -126,498   | -0.55    | 20,589,715  | 14.57  |
| 5M 建築及設備計畫  | 5,190,000   | 3.72   | 5,996,760   | 4.27   | 806,760    | 15.54    | 5,971,105   | 4.23   |
| 購建固定資產      | 5,154,000   | 3.69   | 5,996,760   | 4.27   | 842,760    | 16.35    | 5,971,105   | 4.23   |
| 其他          | 36,000      | 0.03   |             |        | -36,000    | -100.00  |             |        |
| 本期賸餘(短絀)    | -3,600,000  |        | -1,475,785  |        | 2,124,215  | -59.01   | 4,072,935   |        |
| 期初基金餘額      | 4,611,000   |        | 16,179,971  |        | 11,568,971 | 250.90   | 12,107,036  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00     |             |        |
| 期末基金餘額      | 1,011,000   |        | 14,704,186  |        | 13,693,186 | 1,354.42 | 16,179,971  |        |

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
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          |                           | 3,780,662 |
| 462公庫撥款收入   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 1,288,199 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 1,579,325 |
| 5M 建築及設備計畫  | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 913,138   |

備註：

地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學  
**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)            | -3,600,000 | -1,475,785 | 2,124,215  | -59.01 |
| 812 調整非現金項目             |            | 1,088,652  | 1,088,652  |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出)      | -3,600,000 | -387,133   | 3,212,867  | -89.25 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |            |        |
| 824 減少其他資產              |            | 41,564     | 41,564     |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 142,931    | 142,931    |        |
| 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              |            |            |            |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -122,008   | -122,008   |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出)      |            | 62,487     | 62,487     |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)       | -3,600,000 | -324,646   | 3,275,354  | -90.98 |
| 84 期初現金及約當現金            | 7,715,413  | 18,728,416 | 11,013,003 | 142.74 |
| 85 期末現金及約當現金            | 4,115,413  | 18,403,770 | 14,288,357 | 347.19 |

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數182,211元及代管資產減少數14,874,936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              | 2,195,614,938 | 100.00 | 2,210,652,825 | 100.00 | -15,037,887 | -0.68  |
| 1      | 資產                | 2,195,614,938 | 100.00 | 2,210,652,825 | 100.00 | -15,037,887 | -0.68  |
| 11     | 流動資產              | 18,624,818    | 0.85   | 18,928,416    | 0.86   | -303,598    | -1.60  |
| 111    | 現金                | 18,403,770    | 0.84   | 18,728,416    | 0.85   | -324,646    | -1.73  |
| 1112   | 銀行存款              | 18,403,770    | 0.84   | 18,728,416    | 0.85   | -324,646    | -1.73  |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款         | 14,112,988    | 0.64   | 15,877,643    | 0.72   | -1,764,655  | -11.11 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 3,885,412     | 0.18   | 2,445,658     | 0.11   | 1,439,754   | 58.87  |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 200,000       | 0.01   | 201,349       | 0.01   | -1,349      | -0.67  |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 205,370       | 0.01   | 203,766       | 0.01   | 1,604       | 0.79   |
| 115    | 預付款項              | 221,048       | 0.01   | 200,000       | 0.01   | 21,048      | 10.52  |
| 1154   | 預付費用              | 221,048       | 0.01   | 200,000       | 0.01   | 21,048      | 10.52  |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 3,284,224     | 0.15   | 3,102,013     | 0.14   | 182,211     | 5.87   |
| 124    | 準備金               | 3,284,224     | 0.15   | 3,102,013     | 0.14   | 182,211     | 5.87   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 2,871,760     | 0.13   | 2,689,549     | 0.12   | 182,211     | 6.77   |
| 124Y   | 其他準備金             | 412,464       | 0.02   | 412,464       | 0.02   | 0           | 0.00   |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金        | 28,000        | 0.00   | 28,000        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 384,464       | 0.02   | 384,464       | 0.02   | 0           | 0.00   |
| 13     | 其他資產              | 2,173,705,896 | 99.00  | 2,188,622,396 | 99.00  | -14,916,500 | -0.68  |
| 131    | 什項資產              | 2,173,705,896 | 99.00  | 2,188,622,396 | 99.00  | -14,916,500 | -0.68  |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 22,400        | 0.00   | 63,964        | 0.00   | -41,564     | -64.98 |
| 1316   | 代管資產              | 2,173,683,496 | 99.00  | 2,188,558,432 | 99.00  | -14,874,936 | -0.68  |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 4,995         | 0.00   | 4,995         | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 2,064,832,000 | 94.04  | 2,076,564,000 | 93.93  | -11,732,000 | -0.56  |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 8,942,801     | 0.41   | 9,385,637     | 0.42   | -442,836    | -4.72  |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 99,903,700    | 4.55   | 102,603,800   | 4.64   | -2,700,100  | -2.63  |

註：

臺北市立木柵國民中學  
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 | 2,195,614,938 | 100.00 | 2,210,652,825 | 100.00 | -15,037,887 | -0.68    |
| 2    | 負債        | 2,180,910,752 | 99.33  | 2,194,472,854 | 99.27  | -13,562,102 | -0.62    |
| 21   | 流動負債      | 3,339,986     | 0.15   | 2,230,286     | 0.10   | 1,109,700   | 49.76    |
| 212  | 應付款項      | 3,339,986     | 0.15   | 2,195,564     | 0.10   | 1,144,422   | 52.12    |
| 2123 | 應付代收款     | 3,247,892     | 0.15   | 1,716,384     | 0.08   | 1,531,508   | 89.23    |
| 2125 | 應付費用      | 92,094        | 0.00   | 479,180       | 0.02   | -387,086    | -80.78   |
| 213  | 預收款項      | 0             | 0.00   | 34,722        | 0.00   | -34,722     | -100.00  |
| 2133 | 預收收入      | 0             | 0.00   | 34,722        | 0.00   | -34,722     | -100.00  |
| 22   | 其他負債      | 2,177,570,766 | 99.18  | 2,192,242,568 | 99.17  | -14,671,802 | -0.67    |
| 221  | 什項負債      | 2,177,570,766 | 99.18  | 2,192,242,568 | 99.17  | -14,671,802 | -0.67    |
| 2211 | 存入保證金     | 859,920       | 0.04   | 981,928       | 0.04   | -122,008    | -12.43   |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 2,871,760     | 0.13   | 2,689,549     | 0.12   | 182,211     | 6.77     |
| 2214 | 應付代管資產    | 2,173,683,496 | 99.00  | 2,188,558,432 | 99.00  | -14,874,936 | -0.68    |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 155,590       | 0.01   | 12,659        | 0.00   | 142,931     | 1,129.09 |
| 3    | 基金餘額      | 14,704,186    | 0.67   | 16,179,971    | 0.73   | -1,475,785  | -9.12    |
| 31   | 基金餘額      | 14,704,186    | 0.67   | 16,179,971    | 0.73   | -1,475,785  | -9.12    |
| 311  | 基金餘額      | 14,704,186    | 0.67   | 16,179,971    | 0.73   | -1,475,785  | -9.12    |
| 3111 | 累積餘額      | 14,704,186    | 0.67   | 16,179,971    | 0.73   | -1,475,785  | -9.12    |

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

**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      | 136,087,000 | 138,873,141 | 2,786,141 | 2.05   |                         |
| 43 勞務收入     | 6,000       | 3,000       | -3,000    | -50.00 |                         |
| 431服務收入     | 6,000       | 3,000       | -3,000    | -50.00 | 係實收代理教師甄選報名費。           |
| 45 財產收入     | 201,000     | 139,250     | -61,750   | -30.72 |                         |
| 451財產處分收入   | 35,000      | 15,010      | -19,990   | -57.11 | 係實收報廢財產收入。              |
| 45Y其他財產收入   | 166,000     | 124,240     | -41,760   | -25.16 | 係實收開放場地使用費。             |
| 46 政府撥入收入   | 135,685,000 | 138,552,524 | 2,867,524 | 2.11   |                         |
| 462公庫撥款收入   | 135,685,000 | 136,973,199 | 1,288,199 | 0.95   | 係教育局補助款所致。              |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 1,579,325   | 1,579,325 | 0.00   | 主要係教育部補助款所致。            |
| 4Y 其他收入     | 195,000     | 178,367     | -16,633   | -8.53  |                         |
| 4YO受贈收入     | 5,000       | 1,604       | -3,396    | -67.92 | 係實收教育儲蓄戶捐款收入。           |
| 4YY雜項收入     | 190,000     | 176,763     | -13,237   | -6.97  | 係實收學生證補卡費及收回以前年度溢發交通費等。 |

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

**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       | 139,687,000 | 140,348,926 | 661,926    | 0.47   |     |
| 53 國民教育計畫    | 111,620,000 | 111,601,664 | -18,336    | -0.02  |     |
| 1 用人費用       | 105,451,000 | 105,134,672 | -316,328   | -0.30  |     |
| 11 正式員額薪資    | 48,120,000  | 49,020,750  | 900,750    | 1.87   |     |
| 113 職員薪金     | 48,120,000  | 49,020,750  | 900,750    | 1.87   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,907,200   | 3,866,830   | -40,370    | -1.03  |     |
| 124 兼職人員酬金   | 3,907,200   | 3,866,830   | -40,370    | -1.03  |     |
| 13 超時工作報酬    | 887,966     | 734,545     | -153,421   | -17.28 |     |
| 131 加班費      | 887,966     | 734,545     | -153,421   | -17.28 |     |
| 15 獎金        | 10,888,000  | 11,276,517  | 388,517    | 3.57   |     |
| 151 考績獎金     | 4,978,000   | 4,915,891   | -62,109    | -1.25  |     |
| 152 年終獎金     | 5,910,000   | 6,360,626   | 450,626    | 7.62   |     |
| 16 退休及卹償金    | 35,389,064  | 33,959,806  | -1,429,258 | -4.04  |     |
| 161 職員退休及離職金 | 35,389,064  | 31,132,946  | -4,256,118 | -12.03 |     |
| 163 卹償金      |             | 2,826,860   | 2,826,860  |        |     |
| 18 福利費       | 6,258,770   | 6,276,224   | 17,454     | 0.28   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 4,049,904   | 4,486,063   | 436,159    | 10.77  |     |
| 183 傷病醫藥費    | 259,000     | 125,900     | -133,100   | -51.39 |     |
| 185 員工通勤交通費  | 579,600     | 321,086     | -258,514   | -44.60 |     |
| 18Y 其他福利費    | 1,370,266   | 1,343,175   | -27,091    | -1.98  |     |
| 2 服務費用       | 2,054,000   | 2,437,995   | 383,995    | 18.69  |     |
| 21 水電費       | 591,810     | 832,056     | 240,246    | 40.60  |     |
| 212 工作場所電費   | 518,334     | 768,983     | 250,649    | 48.36  |     |
| 214 工作場所水費   | 73,476      | 63,073      | -10,403    | -14.16 |     |
| 22 郵電費       | 37,350      | 37,026      | -324       | -0.87  |     |
| 221 郵費       | 3,950       | 1,760       | -2,190     | -55.44 |     |
| 222 電話費      | 33,400      | 35,266      | 1,866      | 5.59   |     |
| 23 旅運費       | 66,280      | 44,632      | -21,648    | -32.66 |     |
| 231 國內旅費     | 64,730      | 43,582      | -21,148    | -32.67 |     |
| 235 貨物運費     | 1,550       | 1,050       | -500       | -32.26 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 121,000     | 137,801     | 16,801     | 13.89  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 121,000     | 137,801     | 16,801     | 13.89  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 728,200     | 699,243     | -28,957    | -3.98  |     |
| 252 一般房屋修護費  | 365,000     | 327,979     | -37,021    | -10.14 |     |
| 255 機械及設備修護費 | 182,200     | 205,855     | 23,655     | 12.98  |     |
| 257 雜項設備修護費  | 181,000     | 165,409     | -15,591    | -8.61  |     |
| 27 一般服務費     | 126,560     | 123,060     | -3,500     | -2.77  |     |



地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

**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       | %       |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 4,560      | 5,360      | 800      | 17.54   |     |
| 27F 體育活動費                 | 122,000    | 117,700    | -4,300   | -3.52   |     |
| 28 專業服務費                  | 382,800    | 564,177    | 181,377  | 47.38   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 253,000    | 495,377    | 242,377  | 95.80   |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 7,200      | 11,200     | 4,000    | 55.56   |     |
| 289 試務甄選費                 | 2,000      |            | -2,000   | -100.00 |     |
| 28A 電腦軟體服務費               |            | 36,000     | 36,000   |         |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 120,600    | 21,600     | -99,000  | -82.09  |     |
| 3 材料及用品費                  | 1,938,000  | 2,237,939  | 299,939  | 15.48   |     |
| 31 使用材料費                  | 875,228    | 873,549    | -1,679   | -0.19   |     |
| 315 設備零件                  | 875,228    | 873,549    | -1,679   | -0.19   |     |
| 32 用品消耗                   | 1,062,772  | 1,364,390  | 301,618  | 28.38   |     |
| 321 辦公(事務)用品              | 10,000     | 10,500     | 500      | 5.00    |     |
| 322 報章雜誌                  | 53,592     | 36,204     | -17,388  | -32.45  |     |
| 325 服裝                    | 10,000     | 10,000     |          |         |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000     | 7,020      | -7,980   | -53.20  |     |
| 32Y 其他用品消耗                | 974,180    | 1,300,666  | 326,486  | 33.51   |     |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 8,000      | 6,890      | -1,110   | -13.88  |     |
| 45 雜項設備租金                 | 8,000      | 6,890      | -1,110   | -13.88  |     |
| 451 雜項設備租金                | 8,000      | 6,890      | -1,110   | -13.88  |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,049,000  | 1,720,042  | -328,958 | -16.05  |     |
| 72 捐助、補助與獎助               | 58,000     | 45,000     | -13,000  | -22.41  |     |
| 726 獎助學員生給與               | 58,000     | 45,000     | -13,000  | -22.41  |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,991,000  | 1,675,042  | -315,958 | -15.87  |     |
| 743 獎勵費用                  |            | 42,636     | 42,636   |         |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,991,000  | 1,632,406  | -358,594 | -18.01  |     |
| 9 其他                      | 120,000    | 64,126     | -55,874  | -46.56  |     |
| 91 其他支出                   | 120,000    | 64,126     | -55,874  | -46.56  |     |
| 91Y 其他                    | 120,000    | 64,126     | -55,874  | -46.56  |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 22,877,000 | 22,750,502 | -126,498 | -0.55   |     |
| 1 用人費用                    | 21,760,000 | 21,660,095 | -99,905  | -0.46   |     |
| 11 正式員額薪資                 | 14,352,000 | 14,344,587 | -7,413   | -0.05   |     |
| 113 職員薪金                  | 12,216,000 | 12,355,947 | 139,947  | 1.15    |     |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

**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       | %      |   |
| 114 工員工資                  | 1,104,000 | 795,240   | -308,760 | -27.97 |   |
| 115 警餉                    | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400  | 15.64  |   |
| 13 超時工作報酬                 | 720,930   | 621,672   | -99,258  | -13.77 |   |
| 131 加班費                   | 720,930   | 621,672   | -99,258  | -13.77 |   |
| 15 獎金                     | 3,770,194 | 3,317,037 | -453,157 | -12.02 |   |
| 151 考績獎金                  | 1,976,500 | 1,727,291 | -249,209 | -12.61 |   |
| 152 年終獎金                  | 1,793,694 | 1,589,746 | -203,948 | -11.37 |   |
| 16 退休及卹償金                 | 1,221,072 | 1,229,381 | 8,309    | 0.68   |   |
| 161 職員退休及離職金              | 1,132,752 | 1,149,857 | 17,105   | 1.51   |   |
| 162 工員退休及離職金              | 88,320    | 79,524    | -8,796   | -9.96  |   |
| 18 福利費                    | 1,695,804 | 2,147,418 | 451,614  | 26.63  |   |
| 181 分擔員工保險費               | 1,281,924 | 1,798,342 | 516,418  | 40.28  |   |
| 185 員工通勤交通費               | 173,880   | 125,076   | -48,804  | -28.07 |   |
| 18Y 其他福利費                 | 240,000   | 224,000   | -16,000  | -6.67  |   |
| 2 服務費用                    | 792,000   | 770,979   | -21,021  | -2.65  |   |
| 27 一般服務費                  | 160,000   | 156,150   | -3,850   | -2.41  |   |
| 279 外包費                   | 120,000   | 120,000   |          |        |   |
| 27F 體育活動費                 | 40,000    | 36,150    | -3,850   | -9.63  |   |
| 28 專業服務費                  | 560,000   | 542,829   | -17,171  | -3.07  |   |
| 28Y 其他專業服務費               | 560,000   | 542,829   | -17,171  | -3.07  |   |
| 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                  | 324,000   | 318,428   | -5,572   | -1.72  |   |
| 32 用品消耗                   | 324,000   | 318,428   | -5,572   | -1.72  |   |
| 321 辦公（事務）用品              | 313,400   | 307,828   | -5,572   | -1.78  |   |
| 325 服裝                    | 10,600    | 10,600    |          |        |   |
| 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                | 5,190,000 | 5,996,760 | 806,760  | 15.54  | 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。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。2.決算數較預算數增加806,760元，主要係教育局統籌款補助專科教室環境改善工程418,794元及學校廊道優質化工程494,344元併決算。 |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

**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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,190,000 | 5,996,760 | 806,760 | 15.54   |     |
| 51 購建固定資產                | 2,016,000 | 1,945,622 | -70,378 | -3.49   |     |
| 514 購置機械及設備              | 1,717,000 | 1,706,530 | -10,470 | -0.61   |     |
| 516 購置雜項設備               | 299,000   | 239,092   | -59,908 | -20.04  |     |
| 52 購置無形資產                | 36,000    |           | -36,000 | -100.00 |     |
| 521 購置電腦軟體               | 36,000    |           | -36,000 | -100.00 |     |
| 54 遞延支出                  | 3,138,000 | 4,051,138 | 913,138 | 29.10   |     |
| 541 遞延修繕房屋建築支出           | 3,138,000 | 3,556,794 | 418,794 | 13.35   |     |
| 542 其他遞延支出               |           | 494,344   | 494,344 |         |     |

地方教育發展基金-臺北市立大柵國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)外包費：  
工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數56,352元，決算數41,282元。

本 頁 空 白

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 35,990,284    | -26,030,534                | 2,052,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 2,166,331     | -500,428                   |           |
| 房屋及建築      |               |                            |           |
| 機械及設備      | 22,489,979    | -16,131,500                | 1,717,000 |
| 交通及運輸設備    | 1,447,536     | -1,375,972                 |           |
| 雜項設備       | 9,886,438     | -8,022,634                 | 299,000   |
| 購建中固定資產    |               |                            |           |
| 電腦軟體       |               |                            | 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2,040,730元，變動原因為(1)增置：購置數位相機等設備計1,706,530元。(2)撥入：資訊局撥入影像分析處理器等設備104,000元(3)受贈：應付代收款購置紫外線殺菌燈2臺等設備230,200元。減少數計2,259,329元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦、網路交換器等設備計2,259,329元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計53,000元，變動原因為(1)受贈：應付代收款購置主動式喇叭2部22,000元、無線麥克風擴音機組2臺31,000元。減少數計154,419元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢監視主機等設備計154,419元。
- 3.雜項設備：增加數計239,092元，變動原因為(1)增置：購置冰箱等設備計239,092元。減少數計222,311元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢監視主機等設備計222,311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。

臺北市立木柵國民中學  
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<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    |
|-----------|-------|-----------|------------------------------|-----------|
| 數         | 減少數   |           |                              |           |
| 決算數       | 預算數   | 決算數       |                              |           |
| 2,332,822 | 3,600 | 2,636,059 | 44,675                       | 9,701,188 |
|           |       |           | -214,476                     | 1,451,427 |
| 2,040,730 |       | 2,259,329 | 295,051                      | 6,434,931 |
| 53,000    |       | 154,419   | 115,071                      | 85,216    |
| 239,092   |       | 222,311   | -150,971                     | 1,729,614 |
|           | 3,600 |           |                              |           |

註：

地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學  
**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,717,000      |                |       | 1,717,000 | 1,706,530 | -10,470      |                |
| 機械及設備   |               | 1,717,000      |                |       | 1,717,000 | 1,706,530 | -10,470      |                |
| 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    |               | 299,000        |                |       | 299,000   | 239,092   | -59,908      |                |
| 雜項設備    |               | 299,000        |                |       | 299,000   | 239,092   | -59,908      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 2,016,000      |                |       | 2,016,000 | 1,945,622 | -70,378      |                |

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－臺北市立木柵國民中學

**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   | 61    | 57    | -4      |     |
| 正式職員     | 61    | 57    | -4      |     |
| 一般行政管理計畫 | 20    | 19    | -1      |     |
| 正式職員     | 15    | 15    | 0       |     |
| 正式工員     | 3     | 2     | -1      |     |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |     |
| 小計       | 81    | 76    | -5      |     |
| 正式職員     | 76    | 72    | -4      |     |
| 正式工員     | 3     | 2     | -1      |     |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |     |
| 合計       | 81    | 76    | -5      |     |

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

  外包費：

    校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
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        |            |            |    |            |            |     |           |     | 數           |                  |             |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫   | 48,120,000 |            | 887,966    |    | 10,888,000 | 35,389,064 |     | 6,258,770 |     | 101,543,800 | 3,907,200        | 105,451,000 |
| 職員       | 48,120,000 |            | 887,966    |    | 10,888,000 | 35,389,064 |     | 6,258,770 |     | 101,543,800 | 3,907,200        | 105,451,000 |
| 一般行政管理計畫 | 14,352,000 |            | 720,930    |    | 3,770,194  | 1,221,072  |     | 1,695,804 |     | 21,760,000  |                  | 21,760,000  |
| 職員       | 13,248,000 |            | 658,930    |    | 3,553,194  | 1,132,752  |     | 1,595,190 |     | 20,188,066  |                  | 20,188,066  |
| 工具       | 1,104,000  |            | 62,000     |    | 217,000    | 88,320     |     | 100,614   |     | 1,571,934   |                  | 1,571,934   |
| 合 計      | 62,472,000 |            | 1,608,896  |    | 14,658,194 | 36,610,136 |     | 7,954,574 |     | 123,303,800 | 3,907,200        | 127,211,000 |

註：

一.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列81人，計6,954,500元，執行結果決算73人，計6,643,182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81人，計7,703,694元，執行結果決算84人，計7,950,372元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員：

  外包費：

  校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 49,020,750 |            | 734,545    |    | 11,276,517 | 33,959,806 |     | 6,276,224 |     | 101,267,842 | 3,866,830        | 105,134,672 |
| 49,020,750 |            | 734,545    |    | 11,276,517 | 33,959,806 |     | 6,276,224 |     | 101,267,842 | 3,866,830        | 105,134,672 |
| 14,344,587 |            | 621,672    |    | 3,317,037  | 1,229,381  |     | 2,147,418 |     | 21,660,095  |                  | 21,660,095  |
| 13,549,347 |            | 558,212    |    | 3,101,038  | 1,149,857  |     | 2,028,815 |     | 20,387,269  |                  | 20,387,269  |
| 795,240    |            | 63,460     |    | 215,999    | 79,524     |     | 118,603   |     | 1,272,826   |                  | 1,272,826   |
| 63,365,337 |            | 1,356,217  |    | 14,593,554 | 35,189,187 |     | 8,423,642 |     | 122,927,937 | 3,866,830        | 126,794,767 |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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<br>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    |          |     | 111,620,000 |     | 111,601,664 |      | -18,336 | -0.02 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 111,620,000 |     | 111,601,664 |      | -18,336 | -0.02 |  |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
**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               | 127,211,000 | 126,794,767 | -416,233   | -0.33  |
| 11 正式員額薪資            | 62,472,000  | 63,365,337  | 893,337    | 1.43   |
| 113 職員薪金             | 60,336,000  | 61,376,697  | 1,040,697  | 1.72   |
| 114 工員工資             | 1,104,000   | 795,240     | -308,760   | -27.97 |
| 115 警餉               | 1,032,000   | 1,193,400   | 161,400    | 15.64  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 3,907,200   | 3,866,830   | -40,370    | -1.03  |
| 124 兼職人員酬金           | 3,907,200   | 3,866,830   | -40,370    | -1.03  |
| 13 超時工作報酬            | 1,608,896   | 1,356,217   | -252,679   | -15.71 |
| 131 加班費              | 1,608,896   | 1,356,217   | -252,679   | -15.71 |
| 15 獎金                | 14,658,194  | 14,593,554  | -64,640    | -0.44  |
| 151 考績獎金             | 6,954,500   | 6,643,182   | -311,318   | -4.48  |
| 152 年終獎金             | 7,703,694   | 7,950,372   | 246,678    | 3.20   |
| 16 退休及卹償金            | 36,610,136  | 35,189,187  | -1,420,949 | -3.88  |
| 161 職員退休及離職金         | 36,521,816  | 32,282,803  | -4,239,013 | -11.61 |
| 162 工員退休及離職金         | 88,320      | 79,524      | -8,796     | -9.96  |
| 163 卹償金              | 0           | 2,826,860   | 2,826,860  | 0.00   |
| 18 福利費               | 7,954,574   | 8,423,642   | 469,068    | 5.90   |
| 181 分擔員工保險費          | 5,331,828   | 6,284,405   | 952,577    | 17.87  |
| 183 傷病醫藥費            | 259,000     | 125,900     | -133,100   | -51.39 |
| 185 員工通勤交通費          | 753,480     | 446,162     | -307,318   | -40.79 |
| 18Y 其他福利費            | 1,610,266   | 1,567,175   | -43,091    | -2.68  |
| 2 服務費用               | 2,846,000   | 3,208,974   | 362,974    | 12.75  |
| 21 水電費               | 591,810     | 832,056     | 240,246    | 40.60  |
| 212 工作場所電費           | 518,334     | 768,983     | 250,649    | 48.36  |
| 214 工作場所水費           | 73,476      | 63,073      | -10,403    | -14.16 |
| 22 郵電費               | 37,350      | 37,026      | -324       | -0.87  |
| 221 郵費               | 3,950       | 1,760       | -2,190     | -55.44 |
| 222 電話費              | 33,400      | 35,266      | 1,866      | 5.59   |
| 23 旅運費               | 66,280      | 44,632      | -21,648    | -32.66 |
| 231 國內旅費             | 64,730      | 43,582      | -21,148    | -32.67 |
| 235 貨物運費             | 1,550       | 1,050       | -500       | -32.26 |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 121,000     | 137,801     | 16,801     | 13.89  |
| 241 印刷及裝訂費           | 121,000     | 137,801     | 16,801     | 13.89  |
| 25 修理保養及保固費          | 728,200     | 699,243     | -28,957    | -3.98  |
| 252 一般房屋修護費          | 365,000     | 327,979     | -37,021    | -10.14 |
| 255 機械及設備修護費         | 182,200     | 205,855     | 23,655     | 12.98  |
| 257 雜項設備修護費          | 181,000     | 165,409     | -15,591    | -8.61  |
| 27 一般服務費             | 286,560     | 279,210     | -7,350     | -2.56  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 4,560       | 5,360       | 800        | 17.54  |
| 279 外包費              | 120,000     | 120,000     | 0          | 0.00   |
| 27F 體育活動費            | 162,000     | 153,850     | -8,150     | -5.03  |
| 28 專業服務費             | 942,800     | 1,107,006   | 164,206    | 17.42  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 253,000     | 495,377     | 242,377    | 95.80  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 7,200       | 11,200      | 4,000      | 55.56  |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
**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       | %       |
| 289 試務甄選費                 | 2,000       | 0           | -2,000   | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費               | 0           | 36,000      | 36,000   | 0.00    |
| 28Y 其他專業服務費               | 680,600     | 564,429     | -116,171 | -17.07  |
| 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                  | 2,262,000   | 2,556,367   | 294,367  | 13.01   |
| 31 使用材料費                  | 875,228     | 873,549     | -1,679   | -0.19   |
| 315 設備零件                  | 875,228     | 873,549     | -1,679   | -0.19   |
| 32 用品消耗                   | 1,386,772   | 1,682,818   | 296,046  | 21.35   |
| 321 辦公(事務)用品              | 323,400     | 318,328     | -5,072   | -1.57   |
| 322 報章雜誌                  | 53,592      | 36,204      | -17,388  | -32.45  |
| 325 服裝                    | 20,600      | 20,600      | 0        | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000      | 7,020       | -7,980   | -53.20  |
| 32Y 其他用品消耗                | 974,180     | 1,300,666   | 326,486  | 33.51   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 8,000       | 6,890       | -1,110   | -13.88  |
| 45 雜項設備租金                 | 8,000       | 6,890       | -1,110   | -13.88  |
| 451 雜項設備租金                | 8,000       | 6,890       | -1,110   | -13.88  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,190,000   | 5,996,760   | 806,760  | 15.54   |
| 51 購建固定資產                 | 2,016,000   | 1,945,622   | -70,378  | -3.49   |
| 514 購置機械及設備               | 1,717,000   | 1,706,530   | -10,470  | -0.61   |
| 516 購置雜項設備                | 299,000     | 239,092     | -59,908  | -20.04  |
| 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                   | 3,138,000   | 4,051,138   | 913,138  | 29.10   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 3,138,000   | 3,556,794   | 418,794  | 13.35   |
| 542 其他遞延支出                | 0           | 494,344     | 494,344  | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,050,000   | 1,721,042   | -328,958 | -16.05  |
| 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               | 58,000      | 45,000      | -13,000  | -22.41  |
| 726 獎助學員生給與               | 58,000      | 45,000      | -13,000  | -22.41  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,991,000   | 1,675,042   | -315,958 | -15.87  |
| 743 獎勵費用                  | 0           | 42,636      | 42,636   | 0.00    |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,991,000   | 1,632,406   | -358,594 | -18.01  |
| 9 其他                      | 120,000     | 64,126      | -55,874  | -46.56  |
| 91 其他支出                   | 120,000     | 64,126      | -55,874  | -46.56  |
| 91Y 其他                    | 120,000     | 64,126      | -55,874  | -46.56  |
| 合 計                       | 139,687,000 | 140,348,926 | 661,926  | 0.47    |

地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學  
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               | 1,042,480 | 941,539 | -100,941 | -9.68   |     |
| 185 員工通勤交通費          | 753,480   | 446,162 | -307,318 | -40.79  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 253,000   | 495,377 | 242,377  | 95.80   |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    |         | -36,000  | -100.00 |     |

地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學  
**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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|------------------|---------------|----------------------|---------|---------|
| 合 計              | 2,183,384,684 | 2,183,384,684        |         |         |
| 代管資產-土地改良物       | 4,995         | 4,995                |         |         |
| 代管資產-土地          | 2,064,832,000 | 2,064,832,000        |         |         |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 8,942,801     | 8,942,801            |         |         |
| 代管資產-其他政府        | 99,903,700    | 99,903,700           |         |         |
| 土地改良物            | 1,451,427     | 1,451,427            |         |         |
| 機械及設備            | 6,434,931     | 6,434,931            |         |         |
| 交通及運輸設備          | 85,216        | 85,216               |         |         |
| 雜項設備             | 1,729,614     | 1,729,614            |         |         |



裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂