

4-0501281

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立成德國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立成德國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 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 23 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 24 至 24 頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32 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 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	127,975,093	115,536,589	12,438,504	10.77
基金用途	117,679,531	113,122,080	4,557,451	4.03
賸餘(短絀-)	10,295,562	2,414,509	7,881,053	326.40
餘絀情形：				
基金餘額	19,291,695	8,996,133	10,295,562	114.44
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	10,834,401	1,466,315	9,368,086	638.89

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立成德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95,680,000元，決算數85,544,954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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、生涯發展教育、性別平等教育宣導、適性入學宣導等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,348,000元，決算數20,222,751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10,777,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數478,000元)，決算數11,911,826元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升學生體適能	學生體適能通過率	65%	69% 已達成年度目標值

臺北市地方教育發展基金臺北市立成德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127,975,093元，較預算數124,656,000元，增加3,319,093元，計增2.66%。

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10,500元，較預算數84,000元，減少73,500元，計減87.50%。

主要係因：

游泳池委外經營暑期泳訓班未開班致收入短收。

2.財產處分收入：決算數56,620元，較預算數10,000元，增加46,620元，計增466.20%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣收入較預期高超收。

3.租金收入：決算數724,505元，較預算數749,000元，減少24,495元，計減3.27%。

主要係因：

新冠肺炎疫情活動中心委外營運土地租金減收。

4.權利金收入：決算數339,905元，較預算數472,000元，減少132,095元，計減27.99%。

主要係因：

新冠肺炎疫情活動中心委外營運權利金減收。

5.其他財產收入：決算數250,233元，較預算數234,000元，增加16,233元，計增6.94%。

主要係因：

開放場地收入較預期高超收。

6.公庫撥款收入：決算數124,853,568元，較預算數123,042,000元，增加1,811,568元，計增1.47%。

主要係因：

(1)教育局統籌款109年樹木褐根病防治作業經費244,500元。

(2)教育局統籌款防水隔熱工程活動中心及女兒牆工程1,567,068元。

7.政府其他撥入收入：決算數1,428,281元，較預算數0元，增加1,428,281元。

主要係因：

(1)教育部補助108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫60,000元。

(2)教育部補助108學年度推動國中辦理藝術深耕實施計畫10,416元。

(3)教育部補助108學年度暨109學年度國中增置專長教師員額實施計畫第1-2期經費1,005,146元。

(4)教育部補助國中小閱讀推動實施計畫16,000元。

(5)教育部補助108學年度國中學生生涯發展教育第2期經費26,560元。

(6)教育部補助108-2暨109-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費26,430元。

(7)教育部補助108學年度暨109學年度國民中小學學生學習扶助開班經費14,647元。

(8)教育部補助108-2國民中學學校用書經費9,165元。

(9)教育部補助109學年度國民中小學圖書館閱讀推動教師經費64,800元。

(10)教育部補助109學年度藝術與美感深耕計畫-跨領域美感教育卓越領航計畫第1期經費56,368元。

(11)教育部補助109學年度國中學習扶助開班經費82,630元。

(12)教育部補助109學年度藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第1期經費10,316元。

(13)教育部補助109學年度國中生生涯發展教育計畫第1期經費17,723元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成德國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

(14)教育部補助109學年度12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1-2期經費25,920元。

(15)教育部補助109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費2,160元。

8.受贈收入：決算數28元，較預算數5,000元，減少4,972元，計減99.44%。

主要係因：

教育儲蓄戶孳息覈實繳庫。

9.雜項收入：決算數311,453元，較預算數60,000元，增加251,453元，計增419.09%。

主要係因：

數位學生證補卡費、工程殘值、工程逾期罰款及收回以前年度溢發交通費等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,679,531元，較預算數125,805,000元，減少8,125,469元，計減6.46%。

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85,544,954元，較預算數95,680,000元，減少10,135,046元，計減10.59%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數20,222,751元，較預算數19,348,000元，增加874,751元，計增4.52%。

主要係因：

用人費用覈實支付辦理併決算。

3.建築及設備計畫：決算數11,911,826元，較預算數10,777,000元，增加1,134,826元，計增10.53%。

主要係因：

(1)年度設備預算1,833,000元，支付1,798,627元，各項設備覈實支付賸餘款31元暨汰舊換新網路及資訊周邊設備移列1萬元以下設備零件34,342元。

(2)為改善及充實教學環境設備，確實需要辦理新購，辦理補辦預算478,000元，支付478,000元。

(3)電腦軟體年度預算數36,000元，支付28,200元，電腦軟體購置1萬元以下軟體移列28A電子計算機軟體服務費7,800元。

(4)年度工程預算數8,908,000元，支付8,042,386元，結餘款865,614元。

(5)教育局統籌款補助活動中心防水隔熱暨屋頂扶手欄杆工程支付1,564,613元辦理併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數10,295,562元，較預算短絀數1,149,000元，反絀為餘，計相差11,444,562元。

主要係因：

(1)用人費用覈實支付約賸餘9,409,434元。

(2)清寒學生午餐補助款覈實支付賸餘178,208元。

(3)年度工程結餘款865,614元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成德國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,547,050元。
其他活動之淨現金流入287,351元。
本年度現金及約當現金之淨增10,834,401元。
期初現金及約當現金13,262,724元。
期末現金及約當現金24,097,125元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,294,611,140元，包括：

流動資產24,499,325元，較上年度13,667,934元，增加10,831,391元，主要係因用人費用覈實支付贖餘致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,552,657元，較上年度4,207,380元，增加345,277元，主要係因提撥公付勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

其他資產5,265,559,158元，較上年度5,061,022,785元，增加204,536,373元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為5,275,319,445元，包括：

流動負債4,272,261元，較上年度4,023,783元，增加248,478元，主要係因預收110年度活動中心權利金致預收收入增加。

其他負債5,271,047,184元，較上年度5,065,878,183元，增加205,169,001元，主要係因土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額19,291,695元。

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2,859,092元，包括：

機械及設備1,491,123元。

交通及運輸設備127,600元。

雜項設備1,212,169元。

電腦軟體28,200元。

六、其他：

(一)本年度併決算數5,127,905元及補辦預算數478,000元，詳見基金來源、用途及餘細表后附「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－臺北市立成德國民中學
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	124,656,000	100.00	127,975,093	100.00	3,319,093	2.66	115,536,589	100.00
43 勞務收入	84,000	0.07	10,500	0.01	-73,500	-87.50	6,300	0.01
431 服務收入	84,000	0.07	10,500	0.01	-73,500	-87.50	6,300	0.01
45 財產收入	1,465,000	1.18	1,371,263	1.07	-93,737	-6.40	1,512,270	1.31
451 財產處分收入	10,000	0.01	56,620	0.04	46,620	466.20	17,840	0.02
452 租金收入	749,000	0.60	724,505	0.57	-24,495	-3.27	748,394	0.65
453 權利金收入	472,000	0.38	339,905	0.27	-132,095	-27.99	471,606	0.41
45Y 其他財產收入	234,000	0.19	250,233	0.20	16,233	6.94	274,430	0.24
46 政府撥入收入	123,042,000	98.71	126,281,849	98.68	3,239,849	2.63	113,804,794	98.50
462 公庫撥款收入	123,042,000	98.71	124,853,568	97.56	1,811,568	1.47	113,377,406	98.13
46Y 政府其他撥入收入			1,428,281	1.12	1,428,281	0.00	427,388	0.37
4Y 其他收入	65,000	0.05	311,481	0.24	246,481	379.20	213,225	0.18
4Y0 受贈收入	5,000	0.00	28	0.00	-4,972	-99.44	10,132	0.01
4YY 雜項收入	60,000	0.05	311,453	0.24	251,453	419.09	203,093	0.18
5 基金用途	125,805,000	100.00	117,679,531	100.00	-8,125,469	-6.46	113,122,080	100.00
53 國民教育計畫	95,680,000	76.05	85,544,954	72.69	-10,135,046	-10.59	88,542,704	78.27
5L 一般行政管理計畫	19,348,000	15.38	20,222,751	17.18	874,751	4.52	19,887,922	17.58
5M 建築及設備計畫	10,777,000	8.57	11,911,826	10.12	1,134,826	10.53	4,691,454	4.15
購建固定資產	10,741,000	8.54	11,883,626	10.10	1,142,626	10.64	4,655,454	4.12
其他	36,000	0.03	28,200	0.02	-7,800	-21.67	36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-1,149,000		10,295,562		11,444,562	-996.05	2,414,509	
期初基金餘額	2,083,000		8,996,133		6,913,133	331.88	6,581,624	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	934,000		19,291,695		18,357,695	1,965.49	8,996,133	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學
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		5,127,905
451財產處分收入	110	46,620
45Y其他財產收入	110	16,233
462公庫撥款收入	110	1,811,568
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	588,120
46Y政府其他撥入收入	110	840,161
4YY雜項收入	110	251,453
5L 一般行政管理計畫	110	874,751
5M 建築及設備計畫	110	698,999

備註：

地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學
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)	-1,149,000	10,295,562	11,444,562	-996.05
812 調整非現金項目		251,488	251,488	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,149,000	10,547,050	11,696,050	-1,017.93
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		323,603	323,603	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-28	-28	
82C 增加其他資產		-26,109	-26,109	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,115	-10,115	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		287,351	287,351	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,149,000	10,834,401	11,983,401	-1,042.94
84 期初現金及約當現金	7,297,409	13,262,724	5,965,315	81.75
85 期末現金及約當現金	6,148,409	24,097,125	17,948,716	291.92

填表說明：

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數345,249元及代管資產增加數204,510,264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	5,294,611,140	100.00	5,078,898,099	100.00	215,713,041	4.25
1	資產	5,294,611,140	100.00	5,078,898,099	100.00	215,713,041	4.25
11	流動資產	24,499,325	0.46	13,667,934	0.27	10,831,391	79.25
111	現金	24,097,125	0.46	13,262,724	0.26	10,834,401	81.69
1112	銀行存款	24,097,125	0.46	13,262,724	0.26	10,834,401	81.69
1112-1	銀行存款-公庫存款	20,185,078	0.38	9,017,059	0.18	11,168,019	123.85
1112-2	銀行存款-保管款	3,485,897	0.07	3,845,665	0.08	-359,768	-9.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	426,150	0.01	400,000	0.01	26,150	6.54
113	應收款項	2,200	0.00	5,210	0.00	-3,010	-57.77
113Y	其他應收款	2,200	0.00	5,210	0.00	-3,010	-57.77
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,552,657	0.09	4,207,380	0.08	345,277	8.21
124	準備金	4,552,657	0.09	4,207,380	0.08	345,277	8.21
1241	退休及離職準備金	3,937,894	0.07	3,592,645	0.07	345,249	9.61
124Y	其他準備金	614,763	0.01	614,735	0.01	28	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	168,752	0.00	168,752	0.00	0	0.00
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	446,011	0.01	445,983	0.01	28	0.01
13	其他資產	5,265,559,158	99.45	5,061,022,785	99.65	204,536,373	4.04
131	什項資產	5,265,559,158	99.45	5,061,022,785	99.65	204,536,373	4.04
1315	暫付及待結轉帳項	53,034	0.00	26,925	0.00	26,109	96.97
1316	代管資產	5,265,506,124	99.45	5,060,995,860	99.65	204,510,264	4.04
1316-0	代管資產-土地改良物	145,672	0.00	145,672	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	5,185,441,214	97.94	4,980,053,290	98.05	205,387,924	4.12
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	50,994,438	0.96	52,867,698	1.04	-1,873,260	-3.54
1316-3	代管資產-其他政府	28,924,800	0.55	27,929,200	0.55	995,600	3.56

信託代理與保證資產 1,250,000

保證品 1,250,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,250,000元，係活動中心OT案廠商舞動陽光繳納之履約保證金定存單1,250,000元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為610,000元，係活動中心OT案廠商舞動陽光繳納之履約保證金定存單610,000元。

3.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。

4.代管資產-其他政府係國有土地價值28,924,800元。

臺北市立成德國民中學
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	5,294,611,140	100.00	5,078,898,099	100.00	215,713,041	4.25
2	負債	5,275,319,445	99.64	5,069,901,966	99.82	205,417,479	4.05
21	流動負債	4,272,261	0.08	4,023,783	0.08	248,478	6.18
212	應付款項	3,786,521	0.07	4,015,523	0.08	-229,002	-5.70
2123	應付代收款	2,685,518	0.05	2,982,912	0.06	-297,394	-9.97
2125	應付費用	1,090,314	0.02	1,032,611	0.02	57,703	5.59
2129	應付工程款	10,689	0.00	0	0.00	10,689	0.00
213	預收款項	485,740	0.01	8,260	0.00	477,480	5,780.63
2133	預收收入	485,740	0.01	8,260	0.00	477,480	5,780.63
22	其他負債	5,271,047,184	99.55	5,065,878,183	99.74	205,169,001	4.05
221	什項負債	5,271,047,184	99.55	5,065,878,183	99.74	205,169,001	4.05
2211	存入保證金	1,279,563	0.02	1,289,678	0.03	-10,115	-0.78
2213	應付退休及離職金	3,937,894	0.07	3,592,645	0.07	345,249	9.61
2214	應付代管資產	5,265,506,124	99.45	5,060,995,860	99.65	204,510,264	4.04
2215	暫收及待結轉帳項	323,603	0.01	0	0.00	323,603	0.00
3	基金餘額	19,291,695	0.36	8,996,133	0.18	10,295,562	114.44
31	基金餘額	19,291,695	0.36	8,996,133	0.18	10,295,562	114.44
311	基金餘額	19,291,695	0.36	8,996,133	0.18	10,295,562	114.44
3111	累積餘額	19,291,695	0.36	8,996,133	0.18	10,295,562	114.44
	信託代理與保證負債	1,250,000					
	應付保證品	1,250,000					

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學
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	124,656,000	127,975,093	3,319,093	2.66	
43 勞務收入	84,000	10,500	-73,500	-87.50	
431服務收入	84,000	10,500	-73,500	-87.50	游泳池委外經營暑期泳訓班未開班致收入短收。
45 財產收入	1,465,000	1,371,263	-93,737	-6.40	
451財產處分收入	10,000	56,620	46,620	466.20	財產報廢惜物網拍賣收入較預期高超收。
452租金收入	749,000	724,505	-24,495	-3.27	新冠肺炎疫情活動中心委外營運土地租金減收。
453權利金收入	472,000	339,905	-132,095	-27.99	新冠肺炎疫情活動中心委外營運權利金減收。
45Y其他財產收入	234,000	250,233	16,233	6.94	開放場地收入較預期高超收。
46 政府撥入收入	123,042,000	126,281,849	3,239,849	2.63	
462公庫撥款收入	123,042,000	124,853,568	1,811,568	1.47	增列教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		1,428,281	1,428,281	0.00	教育部專案補助款。
4Y 其他收入	65,000	311,481	246,481	379.20	
4YO受贈收入	5,000	28	-4,972	-99.44	教育儲蓄戶孳息覈實繳庫。
4YY雜項收入	60,000	311,453	251,453	419.09	數位學生證補卡費、工程殘值、逾期罰款及收回以前年度溢發交通費等覈實繳庫超收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	125,805,000	117,679,531	-8,125,469	-6.46	
53 國民教育計畫	95,680,000	85,544,954	-10,135,046	-10.59	決算數較預算數減少10,135,046元，主要係因：用人費用覈實支付賸餘。
1 用人費用	88,431,000	79,367,498	-9,063,502	-10.25	
11 正式員額薪資	43,608,000	40,366,304	-3,241,696	-7.43	
113 職員薪金	43,608,000	40,366,304	-3,241,696	-7.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,964,160	2,353,863	389,703	19.84	
124 兼職人員酬金	1,964,160	2,353,863	389,703	19.84	
13 超時工作報酬	667,219	337,162	-330,057	-49.47	
131 加班費	667,219	337,162	-330,057	-49.47	
15 獎金	10,450,000	8,954,864	-1,495,136	-14.31	
151 考績獎金	4,999,000	4,130,484	-868,516	-17.37	
152 年終獎金	5,451,000	4,824,380	-626,620	-11.50	
16 退休及卹償金	25,009,000	21,418,096	-3,590,904	-14.36	
161 職員退休及離職金	25,009,000	21,327,568	-3,681,432	-14.72	
163 卹償金		90,528	90,528		
18 福利費	6,732,621	5,937,209	-795,412	-11.81	
181 分擔員工保險費	3,725,856	3,814,091	88,235	2.37	
183 傷病醫藥費	301,000	138,500	-162,500	-53.99	
185 員工通勤交通費	587,160	434,070	-153,090	-26.07	
18Y 其他福利費	2,118,605	1,550,548	-568,057	-26.81	
2 服務費用	3,546,000	2,959,589	-586,411	-16.54	
21 水電費	2,014,268	1,348,094	-666,174	-33.07	
212 工作場所電費	1,258,092	1,279,337	21,245	1.69	
214 工作場所水費	216,176	68,757	-147,419	-68.19	
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費		14,474	14,474		
221 郵費		14,474	14,474		
23 旅運費	72,050	62,660	-9,390	-13.03	
231 國內旅費	72,050	13,440	-58,610	-81.35	
235 貨物運費		48,000	48,000		
23Y 其他旅運費		1,220	1,220		
24 印刷裝訂與廣告費	2,850	123,179	120,329	4,222.07	
241 印刷及裝訂費	2,850	123,179	120,329	4,222.07	
25 修理保養及保固費	643,000	390,278	-252,722	-39.30	
252 一般房屋修護費	450,000	64,066	-385,934	-85.76	
255 機械及設備修護費	58,000	15,200	-42,800	-73.79	

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
257 雜項設備修護費	135,000	311,012	176,012	130.38	
26 保險費	2,940		-2,940	-100.00	
26Y 其他保險費	2,940		-2,940	-100.00	
27 一般服務費	178,172	121,736	-56,436	-31.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,428	8,324	3,896	87.99	
279 外包費	77,744		-77,744	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		18,380	18,380		
27F 體育活動費	96,000	95,032	-968	-1.01	
28 專業服務費	632,720	899,168	266,448	42.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,220	442,100	56,880	14.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	125,100	95,000	-30,100	-24.06	
28A 電腦軟體服務費		7,800	7,800		
28Y 其他專業服務費	122,400	354,268	231,868	189.43	
3 材料及用品費	1,417,000	1,246,501	-170,499	-12.03	
31 使用材料費	464,350	425,172	-39,178	-8.44	
315 設備零件	464,350	425,172	-39,178	-8.44	
32 用品消耗	952,650	821,329	-131,321	-13.78	
321 辦公(事務)用品	30,360	68,406	38,046	125.32	
322 報章雜誌	63,000	68,328	5,328	8.46	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	9,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	32,063	17,063	113.75	
32Y 其他用品消耗	835,290	643,532	-191,758	-22.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	20,800	8,800	73.33	
44 交通及運輸設備租金		16,000	16,000		
442 車租		16,000	16,000		
45 雜項設備租金	12,000	4,800	-7,200	-60.00	
451 雜項設備租金	12,000	4,800	-7,200	-60.00	
6 稅捐及規費(強制費)	811,000	730,229	-80,771	-9.96	
61 土地稅	387,852	362,905	-24,947	-6.43	
612 一般土地地價稅	387,852	362,905	-24,947	-6.43	
63 房屋稅	365,052	345,837	-19,215	-5.26	
631 一般房屋稅	365,052	345,837	-19,215	-5.26	
64 消費與行為稅	58,096	21,487	-36,609	-63.01	
644 營業稅	58,096	21,487	-36,609	-63.01	

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,283,000	1,166,387	-116,613	-9.09	
72 捐助、補助與獎助	46,000	42,500	-3,500	-7.61	
726 獎助學員生給與	46,000	42,500	-3,500	-7.61	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	1,123,887	-113,113	-9.14	
743 獎勵費用		43,665	43,665		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	1,080,222	-156,778	-12.67	
9 其他	180,000	53,950	-126,050	-70.03	
91 其他支出	180,000	53,950	-126,050	-70.03	
91Y 其他	180,000	53,950	-126,050	-70.03	
5L 一般行政管理計畫	19,348,000	20,222,751	874,751	4.52	決算數較預算數增加874,751元，主要係因：用人費用覈實支付。
1 用人費用	18,362,000	19,329,474	967,474	5.27	
11 正式員額薪資	12,120,000	12,460,180	340,180	2.81	
113 職員薪金	9,936,000	10,175,260	239,260	2.41	
114 工員工資	1,104,000	1,177,980	73,980	6.70	
115 警餉	1,080,000	1,106,940	26,940	2.49	
13 超時工作報酬	546,066	664,974	118,908	21.78	
131 加班費	546,066	664,974	118,908	21.78	
15 獎金	3,075,000	3,313,164	238,164	7.75	
151 考績獎金	1,560,000	1,739,209	179,209	11.49	
152 年終獎金	1,515,000	1,573,955	58,955	3.89	
16 退休及卹償金	1,031,770	1,221,203	189,433	18.36	
161 職員退休及離職金	943,776	950,081	6,305	0.67	
162 工員退休及離職金	87,994	271,122	183,128	208.11	
18 福利費	1,589,164	1,669,953	80,789	5.08	
181 分擔員工保險費	1,096,164	1,179,176	83,012	7.57	
185 員工通勤交通費	189,000	179,802	-9,198	-4.87	
18Y 其他福利費	304,000	310,975	6,975	2.29	
2 服務費用	710,000	726,984	16,984	2.39	
22 郵電費		82,985	82,985		
222 電話費		82,985	82,985		
27 一般服務費	158,000	91,999	-66,001	-41.77	
279 外包費	120,000	54,000	-66,000	-55.00	
27F 體育活動費	38,000	37,999	-1	0.00	
28 專業服務費	480,000	480,000			

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
28Y 其他專業服務費	480,000	480,000			
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	275,000	164,993	-110,007	-40.00	
32 用品消耗	275,000	164,993	-110,007	-40.00	
321 辦公（事務）用品	260,400	150,393	-110,007	-42.25	
325 服裝	14,600	14,600			
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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	10,777,000	11,911,826	1,134,826	10.53	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478,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數478,000元。2.決算數較預算數增加1,134,826元，主要係因動支教育局統籌款辦理活動中心防水隔熱暨屋頂扶手欄杆工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,777,000	11,911,826	1,134,826	10.53	
51 購建固定資產	1,833,000	2,276,627	443,627	24.20	
514 購置機械及設備	1,121,000	1,086,658	-34,342	-3.06	
516 購置雜項設備	712,000	1,189,969	477,969	67.13	
52 購置無形資產	36,000	28,200	-7,800	-21.67	
521 購置電腦軟體	36,000	28,200	-7,800	-21.67	
54 遞延支出	8,908,000	9,606,999	698,999	7.85	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,908,000	9,606,999	698,999	7.85	

地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助國民中小學學生學習扶助開班經費按節計算，預算數0元，決算數10,988元。

(2)教育部補助108學年度暨109學年度跨領域美感教育工讀費按時計算，預算數0元，決算數7,392元。

2.外包費：

(1)暑期游泳訓練班救生員經費按日計算，預算數77,744元，決算數0元。

(2)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數54,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數161,713元，決算數127,277元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	304,386,464	-87,470,967	2,347,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,012,468	-1,537,611	
房屋及建築	242,814,749	-40,398,270	
機械及設備	31,584,085	-24,629,148	1,121,000
交通及運輸設備	6,238,408	-4,775,996	
雜項設備	18,658,720	-16,129,942	1,190,000
購建中固定資產			
電腦軟體	78,034		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,491,123元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦、充電車、乘坐式割草機等1,086,658元。(2)撥入：東門國小實物撥入單槍投影機、育成高中實物撥入無線網路基地臺等76,800元。(3)受贈：南港社大實物捐贈壓麵機、活動中心委外舞動陽光有限公司實物捐贈個人電腦、代辦經費購置個人電腦等327,665元。減少數計1,257,229元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、個人電腦等1,257,229元。

2.交通及運輸設備：增加數計127,600元，變動原因為：(1)受贈：南港社大實物捐贈直立式顯示器、活動中心委外舞動陽光有限公司實物捐贈高天井型投射燈等127,600元。

3.雜項設備：增加數計1,212,169元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣機、熱轉印機、管弦樂器立奏鐵琴等1,189,969元。(2)受贈：活動中心委外舞動陽光有限公司實物捐贈冷氣送風機、飲水機等22,200元。減少數計646,173元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、烤箱等646,173元。

4.電腦軟體：增加數計28,200元，變動原因為：(1)增置：購置ZBrush2020教育數位版等軟體28,200元。減少數計33,525元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等3,749元。(2)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷29,776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。

臺北市立成德國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,859,092	41,282	1,936,927	-5,852,438	211,985,224
			-319,188	3,155,669
			-4,006,440	198,410,039
1,491,123		1,257,229	-1,061,352	6,127,479
127,600			-434,636	1,155,376
1,212,169		646,173	-30,822	3,063,952
28,200	41,282	33,525		72,709

註：

地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,121,000			1,121,000	1,086,658	-34,342	
機械及設備		1,121,000			1,121,000	1,086,658	-34,342	
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		712,000	478,000		1,190,000	1,189,969	-31	
雜項設備		712,000	478,000		1,190,000	1,189,969	-31	
購建中固定資產								
合 計		1,833,000	478,000		2,311,000	2,276,627	-34,373	

填表說明：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—臺北市立成德國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		478,000
購置雜項設備	109.03.17府授主事預字第1093002581號	478,000

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	49	47	-2	
正式職員	49	47	-2	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	68	66	-2	
正式職員	63	61	-2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	68	66	-2	

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：

(1)教育部補助國民中小學學生學習扶助開班經費按節計算。

(2)教育部補助108學年度暨109學年度跨領域美感教育工讀費按時計算。

2.外包費：

(1)暑期游泳訓練班救生員經費按日計算。

(2)消化超額職工業務外包經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	43,608,000		667,219		10,450,000	25,009,000		6,732,621		86,466,840	1,964,160	88,431,000
職員	43,608,000		667,219		10,450,000	25,009,000		6,732,621		86,466,840	1,964,160	88,431,000
工具												
一般行政管理計畫	12,120,000		546,066		3,075,000	1,031,770		1,589,164		18,362,000		18,362,000
職員	11,016,000		496,999		2,753,000	943,776		1,389,316		16,599,091		16,599,091
工具	1,104,000		49,067		322,000	87,994		199,848		1,762,909		1,762,909
合 計	55,728,000		1,213,285		13,525,000	26,040,770		8,321,785		104,828,840	1,964,160	106,793,000

填表說明：

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條規定核發，109年度預算編列68人，計6,559,000元，執行結果決算57人，計5,869,693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68人，計6,966,000元，執行結果決算71人，計6,398,335元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助國民中小學學生學習扶助開班經費，預算數0元，決算數10,988元。

(2)教育部補助108學年度暨109學年度跨領域美感教育工讀費，預算數0元，決算數7,392元。

2.外包費：

(1)暑期游泳訓練班救生員經費，預算數77,744元，決算數0元。

(2)消化超額職工業務外包經費，預算數120,000元，決算數54,000元。

地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
40,366,304		337,162		8,954,864	21,418,096		5,937,209		77,013,635	2,353,863	79,367,498
40,366,304		337,162		8,954,864	21,418,096		5,927,609		77,004,035	2,353,863	79,357,898
							9,600		9,600		9,600
12,460,180		664,974		3,313,164	1,221,203		1,669,953		19,329,474		19,329,474
11,282,200		599,534		2,986,772	1,021,763		1,441,604		17,331,873		17,331,873
1,177,980		65,440		326,392	199,440		228,349		1,997,601		1,997,601
52,826,484		1,002,136		12,268,028	22,639,299		7,607,162		96,343,109	2,353,863	98,696,972

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			95,680,000		85,544,954		-10,135,046	-10.59	
國民教育計畫			95,680,000		85,544,954		-10,135,046	-10.59	國民教育計畫決算 數較預算數減 少10,135,046元，主 要係因：用人費用 覈實支付賸餘

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	106,793,000	98,696,972	-8,096,028	-7.58
11 正式員額薪資	55,728,000	52,826,484	-2,901,516	-5.21
113 職員薪金	53,544,000	50,541,564	-3,002,436	-5.61
114 工員工資	1,104,000	1,177,980	73,980	6.70
115 警餉	1,080,000	1,106,940	26,940	2.49
12 聘僱及兼職人員薪資	1,964,160	2,353,863	389,703	19.84
124 兼職人員酬金	1,964,160	2,353,863	389,703	19.84
13 超時工作報酬	1,213,285	1,002,136	-211,149	-17.40
131 加班費	1,213,285	1,002,136	-211,149	-17.40
15 獎金	13,525,000	12,268,028	-1,256,972	-9.29
151 考績獎金	6,559,000	5,869,693	-689,307	-10.51
152 年終獎金	6,966,000	6,398,335	-567,665	-8.15
16 退休及卹償金	26,040,770	22,639,299	-3,401,471	-13.06
161 職員退休及離職金	25,952,776	22,277,649	-3,675,127	-14.16
162 工員退休及離職金	87,994	271,122	183,128	208.11
163 卹償金	0	90,528	90,528	0.00
18 福利費	8,321,785	7,607,162	-714,623	-8.59
181 分擔員工保險費	4,822,020	4,993,267	171,247	3.55
183 傷病醫藥費	301,000	138,500	-162,500	-53.99
185 員工通勤交通費	776,160	613,872	-162,288	-20.91
18Y 其他福利費	2,422,605	1,861,523	-561,082	-23.16
2 服務費用	4,256,000	3,686,573	-569,427	-13.38
21 水電費	2,014,268	1,348,094	-666,174	-33.07
212 工作場所電費	1,258,092	1,279,337	21,245	1.69
214 工作場所水費	216,176	68,757	-147,419	-68.19
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	0	97,459	97,459	0.00
221 郵費	0	14,474	14,474	0.00
222 電話費	0	82,985	82,985	0.00
23 旅運費	72,050	62,660	-9,390	-13.03
231 國內旅費	72,050	13,440	-58,610	-81.35
235 貨物運費	0	48,000	48,000	0.00
23Y 其他旅運費	0	1,220	1,220	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,850	123,179	120,329	4,222.07
241 印刷及裝訂費	2,850	123,179	120,329	4,222.07
25 修理保養及保固費	643,000	390,278	-252,722	-39.30
252 一般房屋修護費	450,000	64,066	-385,934	-85.76
255 機械及設備修護費	58,000	15,200	-42,800	-73.79
257 雜項設備修護費	135,000	311,012	176,012	130.38
26 保險費	2,940	0	-2,940	-100.00
26Y 其他保險費	2,940	0	-2,940	-100.00
27 一般服務費	336,172	213,735	-122,437	-36.42
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,428	8,324	3,896	87.99
279 外包費	197,744	54,000	-143,744	-72.69

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	18,380	18,380	0.00
27F 體育活動費	134,000	133,031	-969	-0.72
28 專業服務費	1,112,720	1,379,168	266,448	23.95
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,220	442,100	56,880	14.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	125,100	95,000	-30,100	-24.06
28A 電腦軟體服務費	0	7,800	7,800	0.00
28Y 其他專業服務費	602,400	834,268	231,868	38.49
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,692,000	1,411,494	-280,506	-16.58
31 使用材料費	464,350	425,172	-39,178	-8.44
315 設備零件	464,350	425,172	-39,178	-8.44
32 用品消耗	1,227,650	986,322	-241,328	-19.66
321 辦公(事務)用品	290,760	218,799	-71,961	-24.75
322 報章雜誌	63,000	68,328	5,328	8.46
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	9,000	0	0.00
325 服裝	14,600	14,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	32,063	17,063	113.75
32Y 其他用品消耗	835,290	643,532	-191,758	-22.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	20,800	8,800	73.33
44 交通及運輸設備租金	0	16,000	16,000	0.00
442 車租	0	16,000	16,000	0.00
45 雜項設備租金	12,000	4,800	-7,200	-60.00
451 雜項設備租金	12,000	4,800	-7,200	-60.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,777,000	11,911,826	1,134,826	10.53
51 購建固定資產	1,833,000	2,276,627	443,627	24.20
514 購置機械及設備	1,121,000	1,086,658	-34,342	-3.06
516 購置雜項設備	712,000	1,189,969	477,969	67.13
52 購置無形資產	36,000	28,200	-7,800	-21.67
521 購置電腦軟體	36,000	28,200	-7,800	-21.67
54 遞延支出	8,908,000	9,606,999	698,999	7.85
541 遞延修繕房屋建築支出	8,908,000	9,606,999	698,999	7.85
6 稅捐及規費(強制費)	811,000	730,529	-80,471	-9.92
61 土地稅	387,852	362,905	-24,947	-6.43
612 一般土地地價稅	387,852	362,905	-24,947	-6.43
63 房屋稅	365,052	345,837	-19,215	-5.26
631 一般房屋稅	365,052	345,837	-19,215	-5.26
64 消費與行為稅	58,096	21,487	-36,609	-63.01
644 營業稅	58,096	21,487	-36,609	-63.01
66 規費	0	300	300	0.00
661 行政規費與強制費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,284,000	1,167,387	-116,613	-9.08

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學
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	%
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	46,000	42,500	-3,500	-7.61
726 獎助學員生給與	46,000	42,500	-3,500	-7.61
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	1,123,887	-113,113	-9.14
743 獎勵費用	0	43,665	43,665	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	1,080,222	-156,778	-12.67
9 其他	180,000	53,950	-126,050	-70.03
91 其他支出	180,000	53,950	-126,050	-70.03
91Y 其他	180,000	53,950	-126,050	-70.03
合 計	125,805,000	117,679,531	-8,125,469	-6.46

地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學
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	1,197,380	1,102,552	-94,828	-7.92	
185 員工通勤交通費	776,160	613,872	-162,288	-20.91	
27D 計時與計件人員酬金		18,380	18,380		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,220	442,100	56,880	14.77	
521 購置電腦軟體	36,000	28,200	-7,800	-21.67	

地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,477,491,348	5,477,418,639	-72,709	
代管資產-土地改良物	145,672	145,672		
代管資產-土地	5,185,441,214	5,185,441,214		
代管資產-房屋及建築 設備	50,994,438	50,994,438		
代管資產-其他政府	28,924,800	28,924,800		
土地改良物	3,155,669	3,155,669		
房屋及建築	198,410,039	198,410,039		
機械及設備	6,127,479	6,127,479		
交通及運輸設備	1,155,376	1,155,376		
雜項設備	3,063,952	3,063,952		
電腦軟體	72,709		-72,709	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 劉淑君

機關長官：

北 市 立 學 長
德 國 民 中 學
成 德 校 余志呈

訂