

4-0501302

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

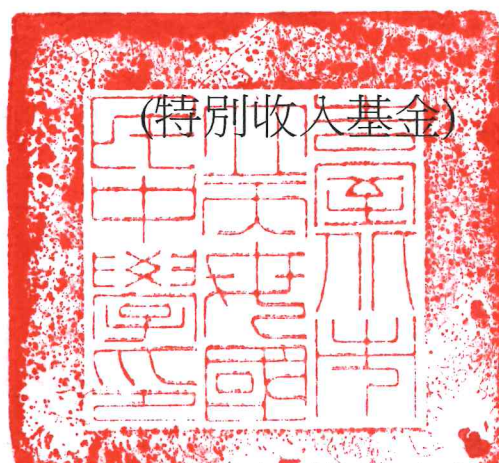
裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立天母國民中學編

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 5	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 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 29	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 30 至 30	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 31 至 31	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	258,121,289	257,143,055	978,234	0.38
基金用途	253,829,158	259,395,459	-5,566,301	-2.15
賸餘(短絀-)	4,292,131	-2,252,404	6,544,535	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,630,890	9,338,759	4,292,131	45.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,308,381	-5,772,553	10,080,934	--

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

40501302-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母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219,200,000元，決算數213,474,574元。

107學年下學期預定招收62班，實際招收62班，預計學生人數1,580人，實際學生人數1,400人。

108學年上學期預定招收61班，實際招收60班，預計學生人數1,520人，實際學生人數1,381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30,624,000元，決算數29,731,335元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列11,263,000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10,623,249元。

係汰換及充實各科教學設備，辦理活動中心運動木地板整修工程、活動中心廁所整修工程、活動中心消防安全設備改善等工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	校園場地開放使用 13,000人次	校園場地開放使用 13,319人次，達原定目標 值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數258,121,289元，較預算數257,968,000元，增加153,289元，計增0.06%。

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364,350元，較預算數640,000元，減少275,650元，計減43.07%。

主要係因：教師甄選報名費收入、暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數33,230元，較預算數24,000元，增加9,230元，計增38.46%。

主要係因：本校財產報廢拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數539,062元，較預算數450,000元，增加89,062元，計增19.79%。

主要係因：開放學校場地等收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數257,025,000元，較預算數256,755,000元，增加270,000元，計增0.11%。

主要係因：教育局補助活動中心消防安全設備改善工程經費270,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數104,315元，較預算數0元，增加104,315元。

主要係因：教育部補助

(1)107學年度生涯發展第2期經費78,400元。

(2)107(2)國中學生無力繳交代收代辦費經費9,495元。

(3)108(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費7,670元。

(4)108年國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用8,750元。

6.雜項收入：決算數55,332元，較預算數99,000元，減少43,668元，計減44.11%。

主要係因：數位學生證補卡費收入、招標文件工本費收入、廠商逾期履約罰款等收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數253,829,158元，較預算數261,087,000元，減少7,257,842元，計減2.78%。

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213,474,574元，較預算數219,200,000元，減少5,725,426元，計減2.61%。

主要係因：各項費用撙節支用。

2.一般行政管理計畫：決算數29,731,335元，較預算數30,624,000元，減少892,665元，計減2.91%。

主要係因：各項費用撙節支用。

3.建築及設備計畫：決算數10,623,249元，較預算數11,263,000元，減少639,751元，計減5.68%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：活動中心消防安全設備改善工程經費(統籌款)覈實支用270,000元、

各項工程款結餘542,870元。

(2)其他設備：購置各項設備結餘361,881元。

(3)無形資產：覈實購置無障礙網頁管理系統(RSS訂閱模組)1套及教學軟體威力導演1組結餘5,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,292,131元，較預算短絀數3,119,000元，反絀為餘，計相差7,411,131元。

主要係因：用人費用覈實支用，服務費用撙節支出賸餘1,299,746元，材料及用品費撙節支出賸餘467,014元

，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,491,462元。
其他活動之淨現金流出183,081元。
本年度現金及約當現金之淨增4,308,381元。
期初現金及約當現金16,353,111元。
期末現金及約當現金20,661,492元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,025,854,842元，包括：
流動資產21,211,492元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,900,085元。
其他資產5,000,743,265元。
決算日負債總額為5,012,223,952元，包括：
流動負債6,193,122元。
其他負債5,006,030,830元。
決算日基金餘額為累積餘額13,630,890元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,788,232元，包括：
機械及設備4,609,345元。
交通及運輸設備82,034元。
雜項設備3,065,853元。
電腦軟體31,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數472,607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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	257,968,000	100.00	258,121,289	100.00	153,289	0.06	257,143,055	100.00
43 勞務收入	640,000	0.25	364,350	0.14	-275,650	-43.07	23,500	0.01
431服務收入	640,000	0.25	364,350	0.14	-275,650	-43.07	23,500	0.01
45 財產收入	474,000	0.18	572,292	0.22	98,292	20.74	392,660	0.15
451財產處分收入	24,000	0.01	33,230	0.01	9,230	38.46	28,350	0.01
45Y其他財產收入	450,000	0.17	539,062	0.21	89,062	19.79	364,310	0.14
46 政府撥入收入	256,755,000	99.53	257,129,315	99.62	374,315	0.15	256,524,515	99.76
462公庫撥款收入	256,755,000	99.53	257,025,000	99.58	270,000	0.11	256,448,279	99.73
46Y政府其他撥入收入			104,315	0.04	104,315	0.00	76,236	0.03
4Y 其他收入	99,000	0.04	55,332	0.02	-43,668	-44.11	202,380	0.08
4YY雜項收入	99,000	0.04	55,332	0.02	-43,668	-44.11	202,380	0.08
5 基金用途	261,087,000	100.00	253,829,158	100.00	-7,257,842	-2.78	259,395,459	100.00
53 國民教育計畫	219,200,000	83.96	213,474,574	84.10	-5,725,426	-2.61	216,555,973	83.48
5L 一般行政管理計畫	30,624,000	11.73	29,731,335	11.71	-892,665	-2.91	30,721,999	11.84
5M 建築及設備計畫	11,263,000	4.31	10,623,249	4.19	-639,751	-5.68	12,117,487	4.67
購建固定資產	11,227,000	4.30	10,592,249	4.17	-634,751	-5.65	12,081,487	4.66
其他	36,000	0.01	31,000	0.01	-5,000	-13.89	36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,119,000		4,292,131		7,411,131	-237.61	-2,252,404	
期初基金餘額	6,508,000		9,338,759		2,830,759	43.50	11,591,163	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,389,000		13,630,890		10,241,890	302.21	9,338,759	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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		472,607
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	9,230
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	89,062
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	270,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	9,495
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	94,820

備註：

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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)	-3,119,000	4,292,131	7,411,131	-237.61
812 調整非現金項目		199,331	199,331	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		199,331	199,331	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,119,000	4,491,462	7,610,462	-244.00
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		100	100	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,730	-2,730	
82C 增加其他資產		-25,451	-25,451	
82D 減少短期債務及其他負債		-155,000	-155,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-183,081	-183,081	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,119,000	4,308,381	7,427,381	-238.13
84 期初現金及約當現金	17,042,589	16,353,111	-689,478	-4.05
85 期末現金及約當現金	13,923,589	20,661,492	6,737,903	48.39

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數264,595元及代管資產減少數32,195,476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	5,025,854,842	100.00	5,053,449,161	100.00	-27,594,319	-0.55
1	資產	5,025,854,842	100.00	5,053,449,161	100.00	-27,594,319	-0.55
11	流動資產	21,211,492	0.42	16,903,111	0.33	4,308,381	25.49
111	現金	20,661,492	0.41	16,353,111	0.32	4,308,381	26.35
1112	銀行存款	20,661,492	0.41	16,353,111	0.32	4,308,381	26.35
1112-1	銀行存款-公庫存款	13,536,179	0.27	9,254,038	0.18	4,282,141	46.27
1112-2	銀行存款-保管款	6,560,476	0.13	6,529,770	0.13	30,706	0.47
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	554,836	0.01	559,303	0.01	-4,467	-0.80
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,001	0.00	10,000	0.00	1	0.01
115	預付款項	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,900,085	0.08	3,632,760	0.07	267,325	7.36
124	準備金	3,900,085	0.08	3,632,760	0.07	267,325	7.36
1241	退休及離職準備金	3,540,895	0.07	3,276,300	0.06	264,595	8.08
124Y	其他準備金	359,190	0.01	356,460	0.01	2,730	0.77
124Y-2	其他準備金-其他	359,190	0.01	356,460	0.01	2,730	0.77
13	其他資產	5,000,743,265	99.50	5,032,913,290	99.59	-32,170,025	-0.64
131	什項資產	5,000,743,265	99.50	5,032,913,290	99.59	-32,170,025	-0.64
1315	暫付及待結轉帳項	34,430	0.00	8,979	0.00	25,451	283.45
1316	代管資產	5,000,708,835	99.50	5,032,904,311	99.59	-32,195,476	-0.64
1316-1	代管資產-土地	4,726,076,720	94.04	4,749,018,840	93.98	-22,942,120	-0.48
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	274,632,115	5.46	283,885,471	5.62	-9,253,356	-3.26

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

臺北市立天母國民中學
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	5,025,854,842	100.00	5,053,449,161	100.00	-27,594,319	-0.55
2	負債	5,012,223,952	99.73	5,044,110,402	99.82	-31,886,450	-0.63
21	流動負債	6,193,122	0.12	5,993,791	0.12	199,331	3.33
212	應付款項	6,158,092	0.12	5,978,041	0.12	180,051	3.01
2123	應付代收款	5,378,743	0.11	5,172,052	0.10	206,691	4.00
2125	應付費用	779,349	0.02	805,989	0.02	-26,640	-3.31
213	預收款項	35,030	0.00	15,750	0.00	19,280	122.41
2133	預收收入	35,030	0.00	15,750	0.00	19,280	122.41
22	其他負債	5,006,030,830	99.61	5,038,116,611	99.70	-32,085,781	-0.64
221	什項負債	5,006,030,830	99.61	5,038,116,611	99.70	-32,085,781	-0.64
2211	存入保證金	1,781,000	0.04	1,936,000	0.04	-155,000	-8.01
2213	應付退休及離職金	3,540,895	0.07	3,276,300	0.06	264,595	8.08
2214	應付代管資產	5,000,708,835	99.50	5,032,904,311	99.59	-32,195,476	-0.64
2215	暫收及待結轉帳項	100	0.00	0	0.00	100	0.00
3	基金餘額	13,630,890	0.27	9,338,759	0.18	4,292,131	45.96
31	基金餘額	13,630,890	0.27	9,338,759	0.18	4,292,131	45.96
311	基金餘額	13,630,890	0.27	9,338,759	0.18	4,292,131	45.96
3111	累積餘額	13,630,890	0.27	9,338,759	0.18	4,292,131	45.96

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	257,968,000	258,121,289	153,289	0.06	
43 勞務收入	640,000	364,350	-275,650	-43.07	
431服務收入	640,000	364,350	-275,650	-43.07	覈實收取教師甄選報名費收入17,400元、暑期游泳訓練班報名費收入342,190元、暑期游泳池全時計畫入場售票收入4,760元。
45 財產收入	474,000	572,292	98,292	20.74	
451財產處分收入	24,000	33,230	9,230	38.46	財產報廢惜物網拍賣收入覈實入帳。
45Y其他財產收入	450,000	539,062	89,062	19.79	覈實收取校園場地開放租借收入467,452元、教職員校園停車費收入26,250元、地下停車場停車費收入45,360元。
46 政府撥入收入	256,755,000	257,129,315	374,315	0.15	
462公庫撥款收入	256,755,000	257,025,000	270,000	0.11	教育局補助活動中心消防安全設備改善工程經費(統籌款)270,000元。
46Y政府其他撥入收入		104,315	104,315	0.00	撥入107學年度生涯發展第2期經費78,400元、107(2)國中學生無力繳交代收代辦費經費9,495元、108(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費7,670元、108年國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用8,750元。
4Y 其他收入	99,000	55,332	-43,668	-44.11	
4YY雜項收入	99,000	55,332	-43,668	-44.11	數位學生證補卡費收入、招標文件工本費收入、廠商逾期履約罰款等收入較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	261,087,000	253,829,158	-7,257,842	-2.78	
53 國民教育計畫	219,200,000	213,474,574	-5,725,426	-2.61	
1 用人費用	203,406,000	200,124,622	-3,281,378	-1.61	
11 正式員額薪資	110,664,000	108,261,913	-2,402,087	-2.17	
113 職員薪金	110,664,000	108,261,913	-2,402,087	-2.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,255,192	6,744,882	489,690	7.83	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	5,639,040	6,110,418	471,378	8.36	
13 超時工作報酬	908,670	623,707	-284,963	-31.36	
131 加班費	908,670	623,707	-284,963	-31.36	
15 獎金	25,084,066	24,808,163	-275,903	-1.10	
151 考績獎金	11,130,000	10,749,785	-380,215	-3.42	
152 年終獎金	13,954,066	14,058,378	104,312	0.75	
16 退休及卹償金	47,056,248	45,802,091	-1,254,157	-2.67	
161 職員退休及離職金	47,056,248	45,802,091	-1,254,157	-2.67	
18 福利費	13,437,824	13,883,866	446,042	3.32	
181 分擔員工保險費	9,422,820	11,033,632	1,610,812	17.09	
183 傷病醫藥費	262,000	99,000	-163,000	-62.21	
185 員工通勤交通費	1,086,120	1,093,002	6,882	0.63	
18Y 其他福利費	2,666,884	1,658,232	-1,008,652	-37.82	
2 服務費用	10,005,000	8,580,180	-1,424,820	-14.24	
21 水電費	4,311,834	3,161,821	-1,150,013	-26.67	
212 工作場所電費	2,717,360	2,028,864	-688,496	-25.34	決算數較預算數減少1,424,820元，主要係因：水電費擰節支用所致。
214 工作場所水費	791,874	660,982	-130,892	-16.53	
216 氣體費	802,600	471,975	-330,625	-41.19	
22 郵電費	194,500	172,100	-22,400	-11.52	
221 郵費	14,500	11,200	-3,300	-22.76	
222 電話費	180,000	160,900	-19,100	-10.61	
23 旅運費	155,190	160,473	5,283	3.40	
231 國內旅費	144,540	150,473	5,933	4.10	
235 貨物運費	10,650	10,000	-650	-6.10	
24 印刷裝訂與廣告費	488,620	451,478	-37,142	-7.60	
241 印刷及裝訂費	488,620	451,478	-37,142	-7.60	
25 修理保養及保固費	1,706,000	2,002,246	296,246	17.36	
252 一般房屋修護費	1,096,000	1,369,271	273,271	24.93	
255 機械及設備修護費	310,000	391,125	81,125	26.17	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	%	
257 雜項設備修護費	300,000	241,850	-58,150	-19.38	
26 保險費	25,000	8,856	-16,144	-64.58	
26Y 其他保險費	25,000	8,856	-16,144	-64.58	
27 一般服務費	1,352,106	1,056,224	-295,882	-21.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	31,933	-8,387	-20.80	
279 外包費	466,464	350,000	-116,464	-24.97	
27D 計時與計件人員酬金	561,322	399,291	-162,031	-28.87	
27F 體育活動費	284,000	275,000	-9,000	-3.17	
28 專業服務費	1,771,750	1,566,982	-204,768	-11.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,716,470	1,346,444	-370,026	-21.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,580	55,285	10,705	24.01	
289 試務甄選費	10,700	9,000	-1,700	-15.89	
28Y 其他專業服務費		156,253	156,253		
3 材料及用品費	3,418,000	3,011,379	-406,621	-11.90	
31 使用材料費	965,500	914,975	-50,525	-5.23	
315 設備零件	965,500	914,975	-50,525	-5.23	決算數較預算數減少406,621元，主要係因：各項教學材料等擲節支用所致。
32 用品消耗	2,452,500	2,096,404	-356,096	-14.52	
321 辦公(事務)用品	286,750	192,053	-94,697	-33.02	
322 報章雜誌	113,010	106,051	-6,959	-6.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	14,235	-28,765	-66.90	
32Y 其他用品消耗	2,009,740	1,784,065	-225,675	-11.23	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	22,800	17,800	356.00	
44 交通及運輸設備租金		16,000	16,000		
442 車租		16,000	16,000		決算數較預算數增加17,800元，主要係因：生涯發展教育適性輔導暨專業群科試探活動交通車覈實租用(部款)等所致。
45 雜項設備租金	5,000	6,800	1,800	36.00	
451 雜項設備租金	5,000	6,800	1,800	36.00	
6 稅捐及規費(強制費)		21,130	21,130		
63 房屋稅		21,130	21,130		
631 一般房屋稅		21,130	21,130		決算數較預算數增加21,130元，主要係因：覈實支付108年停車場之房屋稅所致。

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,106,000	1,475,603	-630,397	-29.93	決算數較預算數減少630,397元，主要係因：清寒學生餐費補助實支數較預期減少等所致。
72 捐助、補助與獎助	126,000	121,000	-5,000	-3.97	
726 獎助學員生給與	126,000	121,000	-5,000	-3.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,980,000	1,354,603	-625,397	-31.59	
743 獎勵費用	630,000	502,095	-127,905	-20.30	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,350,000	852,508	-497,492	-36.85	
9 其他	260,000	238,860	-21,140	-8.13	
91 其他支出	260,000	238,860	-21,140	-8.13	
91Y 其他	260,000	238,860	-21,140	-8.13	
5L 一般行政管理計畫	30,624,000	29,731,335	-892,665	-2.91	
1 用人費用	28,926,000	27,968,654	-957,346	-3.31	
11 正式員額薪資	19,032,000	20,608,132	1,576,132	8.28	
113 職員薪金	16,092,000	18,619,492	2,527,492	15.71	
114 工員工資	1,476,000	795,240	-680,760	-46.12	
115 警餉	1,464,000	1,193,400	-270,600	-18.48	
13 超時工作報酬	976,988	445,848	-531,140	-54.37	
131 加班費	976,988	445,848	-531,140	-54.37	
15 獎金	4,814,500	3,401,555	-1,412,945	-29.35	
151 考績獎金	2,435,500	1,476,784	-958,716	-39.36	
152 年終獎金	2,379,000	1,924,771	-454,229	-19.09	
16 退休及卹償金	1,646,688	1,391,766	-254,922	-15.48	
161 職員退休及離職金	1,528,608	1,272,474	-256,134	-16.76	
162 工員退休及離職金	118,080	119,292	1,212	1.03	
18 福利費	2,455,824	2,121,353	-334,471	-13.62	
181 分擔員工保險費	1,713,864	1,523,435	-190,429	-11.11	
185 員工通勤交通費	309,960	285,864	-24,096	-7.77	
18Y 其他福利費	432,000	312,054	-119,946	-27.77	
2 服務費用	1,093,000	1,218,074	125,074	11.44	
22 郵電費	18,000	4,914	-13,086	-72.70	決算數較預算數增加125,074元，主要係因：事務工友委外勞務採購覈實支用等所致。
222 電話費	18,000	4,914	-13,086	-72.70	
27 一般服務費	294,000	585,149	291,149	99.03	
279 外包費	240,000	535,350	295,350	123.06	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	%	
27F 體育活動費	54,000	49,799	-4,201	-7.78	
28 專業服務費	655,000	502,011	-152,989	-23.36	
28Y 其他專業服務費	655,000	502,011	-152,989	-23.36	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	603,000	542,607	-60,393	-10.02	
32 用品消耗	603,000	542,607	-60,393	-10.02	
321 辦公（事務）用品	592,000	531,607	-60,393	-10.20	決算數較預算數減少60,393元，主要係因：辦公(事務)用品樽節支用所致。
325 服裝	11,000	11,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,263,000	10,623,249	-639,751	-5.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,263,000	10,623,249	-639,751	-5.68	
51 購建固定資產	4,828,000	4,466,119	-361,881	-7.50	
514 購置機械及設備	1,808,000	1,758,256	-49,744	-2.75	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。
516 購置雜項設備	3,020,000	2,707,863	-312,137	-10.34	決算數較預算數減少312,137元，主要係因：覈實購置冷氣機75臺等結餘款所致。
52 購置無形資產	36,000	31,000	-5,000	-13.89	
521 購置電腦軟體	36,000	31,000	-5,000	-13.89	決算數較預算數減少5,000元，主要係因：覈實購置無障礙網頁管理系統(RSS訂閱模組)1套及教學軟體威力導演1組結餘款所致。
54 遞延支出	6,399,000	6,126,130	-272,870	-4.26	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,399,000	6,126,130	-272,870	-4.26	

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學

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：
游泳池救生員1人，預算數466,466元，決算數366,741元。
暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數94,856元，決算數32,550元。
 - (2)外包費：
游泳池救生員及工友外包2人，預算數466,464元，決算數774,800元。
消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數110,550元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數117,889元，決算數91,200元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	88,648,608	-68,357,866	7,788,232	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,673,113	-7,596,382		
房屋及建築				
機械及設備	43,438,639	-31,237,009	4,609,345	(4)
交通及運輸設備	6,766,274	-5,827,816	82,034	(4)
雜項設備	30,693,341	-23,696,659	3,065,853	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	77,241		31,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,609,345元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,758,256元。(2)撥入：南港高工撥入網路交換器計10臺、教育局撥入網路交換器7臺、健康國小撥入同步充電車2臺及電腦主機1臺等共計631,413元。(3)受贈：應付代收欸購置個人電腦等設備計2,219,676元。

減少數計3,192,940元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,192,940元。

2.交通及運輸設備：

增加數計82,034元，變動原因為：(1)受贈：應付代收欸購置擴大機1台及行動載具1臺計52,034元、新澄系統科技有限公司捐贈擴大機1台30,000元。

減少數計166,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視攝影機等計166,000元。

3.雜項設備：

增加數計3,065,853元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機75臺等共計2,707,863元。(2)撥入：教育局撥入櫥櫃1個15,322元。(3)受贈：應付代收欸購置喇叭1組、冰箱1台、飲水機1台、電子護胸及電子護頭各2組、冷氣機2台等計317,668元；新澄系統科技有限公司捐贈喇叭1套25,000元。

減少數計2,393,926元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報冷(暖)氣機等計2,393,926元。

4.電腦軟體：

增加數計31,000元，變動原因為：(1)增置：購置無障礙網頁管理系統1組、威力導演校園升級版1套等計31,000元。

減少數計43,046元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷43,046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。

臺北市立天母國民中學

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			
5,795,912			-835,262	21,447,800
				76,731
3,192,940	(5)	說明詳下表備註。	-1,365,445	12,252,590
166,000	(5)	說明詳下表備註。	-70,932	783,560
2,393,926	(5)	說明詳下表備註。	601,115	8,269,724
43,046	(11)	說明詳下表備註。		65,195

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,808,000			1,808,000	1,758,256	-49,744	
機械及設備		1,808,000			1,808,000	1,758,256	-49,744	
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		3,020,000			3,020,000	2,707,863	-312,137	
雜項設備		3,020,000			3,020,000	2,707,863	-312,137	
購建中固定資產								
合 計		4,828,000			4,828,000	4,466,119	-361,881	

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。

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	142	142	0	
正式職員	141	141	0	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	3	2	-1	覈實進用。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	169	168	-1	
正式職員	163	163	0	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	169	168	-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：

游泳池救生員1人。

暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

(2)外包費：

游泳池救生員及工友外包2人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	110,664,000	616,152	908,670		25,084,066	47,056,248		13,437,824		197,766,960	5,639,040	203,406,000
職員	110,664,000	616,152	908,670		25,084,066	47,056,248		13,437,824		197,766,960	5,639,040	203,406,000
工具												
一般行政管理計畫	19,032,000		976,988		4,814,500	1,646,688		2,455,824		28,926,000		28,926,000
職員	17,556,000		853,988		4,445,500	1,528,608		2,197,296		26,581,392		26,581,392
工具	1,476,000		123,000		369,000	118,080		258,528		2,344,608		2,344,608
合 計	129,696,000	616,152	1,885,658		29,898,566	48,702,936		15,893,648		226,692,960	5,639,040	232,332,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第 3、4、17 條、公務人員考績法第 7、8、12 條及工友管理要點第 18、19、20 條規定核發，108 年度預算編列 169 人，計 13,565,500 元，執行結果決算 136 人，計 12,226,569 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 168 人，計 16,333,066 元，執行結果決算 172 人，計 15,983,149 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：

游泳池救生員 1 人，預算數 466,466 元，決算數 366,741 元。

暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數 94,856 元，決算數 32,550 元。

(2)外包費：

游泳池救生員及工友外包 2 人，預算數 466,464 元，決算數 774,800 元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數 240,000 元，決算數 110,550 元。

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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
108,261,913	634,464	623,707		24,808,163	45,802,091		13,883,866		194,014,204	6,110,418	200,124,622
108,261,913	634,464	623,707		24,808,163	45,802,091		13,883,866		194,014,204	6,110,418	200,124,622
		445,848		3,401,555	1,391,766		2,121,353		27,968,654		27,968,654
		385,334		3,185,556	1,272,474		1,992,208		26,648,464		26,648,464
		60,514		215,999	119,292		129,145		1,320,190		1,320,190
128,870,045	634,464	1,069,555		28,209,718	47,193,857		16,005,219		221,982,858	6,110,418	228,093,276

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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			219,200,000		213,474,574		-5,725,426	-2.61	
國民教育計畫			219,200,000		213,474,574		-5,725,426	-2.61	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	232,332,000	228,093,276	-4,238,724	-1.82
11 正式員額薪資	129,696,000	128,870,045	-825,955	-0.64
113 職員薪金	126,756,000	126,881,405	125,405	0.10
114 工員工資	1,476,000	795,240	-680,760	-46.12
115 警餉	1,464,000	1,193,400	-270,600	-18.48
12 聘僱及兼職人員薪資	6,255,192	6,744,882	489,690	7.83
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	5,639,040	6,110,418	471,378	8.36
13 超時工作報酬	1,885,658	1,069,555	-816,103	-43.28
131 加班費	1,885,658	1,069,555	-816,103	-43.28
15 獎金	29,898,566	28,209,718	-1,688,848	-5.65
151 考績獎金	13,565,500	12,226,569	-1,338,931	-9.87
152 年終獎金	16,333,066	15,983,149	-349,917	-2.14
16 退休及卹償金	48,702,936	47,193,857	-1,509,079	-3.10
161 職員退休及離職金	48,584,856	47,074,565	-1,510,291	-3.11
162 工員退休及離職金	118,080	119,292	1,212	1.03
18 福利費	15,893,648	16,005,219	111,571	0.70
181 分擔員工保險費	11,136,684	12,557,067	1,420,383	12.75
183 傷病醫藥費	262,000	99,000	-163,000	-62.21
185 員工通勤交通費	1,396,080	1,378,866	-17,214	-1.23
18Y 其他福利費	3,098,884	1,970,286	-1,128,598	-36.42
2 服務費用	11,098,000	9,798,254	-1,299,746	-11.71
21 水電費	4,311,834	3,161,821	-1,150,013	-26.67
212 工作場所電費	2,717,360	2,028,864	-688,496	-25.34
214 工作場所水費	791,874	660,982	-130,892	-16.53
216 氣體費	802,600	471,975	-330,625	-41.19
22 郵電費	212,500	177,014	-35,486	-16.70
221 郵費	14,500	11,200	-3,300	-22.76
222 電話費	198,000	165,814	-32,186	-16.26
23 旅運費	155,190	160,473	5,283	3.40
231 國內旅費	144,540	150,473	5,933	4.10
235 貨物運費	10,650	10,000	-650	-6.10
24 印刷裝訂與廣告費	488,620	451,478	-37,142	-7.60
241 印刷及裝訂費	488,620	451,478	-37,142	-7.60
25 修理保養及保固費	1,706,000	2,002,246	296,246	17.36
252 一般房屋修護費	1,096,000	1,369,271	273,271	24.93
255 機械及設備修護費	310,000	391,125	81,125	26.17
257 雜項設備修護費	300,000	241,850	-58,150	-19.38
26 保險費	25,000	8,856	-16,144	-64.58
26Y 其他保險費	25,000	8,856	-16,144	-64.58
27 一般服務費	1,646,106	1,641,373	-4,733	-0.29
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	31,933	-8,387	-20.80
279 外包費	706,464	885,350	178,886	25.32
27D 計時與計件人員酬金	561,322	399,291	-162,031	-28.87

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	%
27F 體育活動費	338,000	324,799	-13,201	-3.91
28 專業服務費	2,426,750	2,068,993	-357,757	-14.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,716,470	1,346,444	-370,026	-21.56
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,580	55,285	10,705	24.01
289 試務甄選費	10,700	9,000	-1,700	-15.89
28Y 其他專業服務費	655,000	658,264	3,264	0.50
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,021,000	3,553,986	-467,014	-11.61
31 使用材料費	965,500	914,975	-50,525	-5.23
315 設備零件	965,500	914,975	-50,525	-5.23
32 用品消耗	3,055,500	2,639,011	-416,489	-13.63
321 辦公(事務)用品	878,750	723,660	-155,090	-17.65
322 報章雜誌	113,010	106,051	-6,959	-6.16
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	14,235	-28,765	-66.90
32Y 其他用品消耗	2,009,740	1,784,065	-225,675	-11.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	22,800	17,800	356.00
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	5,000	6,800	1,800	36.00
451 雜項設備租金	5,000	6,800	1,800	36.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,263,000	10,623,249	-639,751	-5.68
51 購建固定資產	4,828,000	4,466,119	-361,881	-7.50
514 購置機械及設備	1,808,000	1,758,256	-49,744	-2.75
516 購置雜項設備	3,020,000	2,707,863	-312,137	-10.34
52 購置無形資產	36,000	31,000	-5,000	-13.89
521 購置電腦軟體	36,000	31,000	-5,000	-13.89
54 遞延支出	6,399,000	6,126,130	-272,870	-4.26
541 遞延修繕房屋建築支出	6,399,000	6,126,130	-272,870	-4.26
6 稅捐及規費(強制費)	0	21,130	21,130	0.00
63 房屋稅	0	21,130	21,130	0.00
631 一般房屋稅	0	21,130	21,130	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,108,000	1,477,603	-630,397	-29.90
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	126,000	121,000	-5,000	-3.97
726 獎助學員生給與	126,000	121,000	-5,000	-3.97
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,980,000	1,354,603	-625,397	-31.59
743 獎勵費用	630,000	502,095	-127,905	-20.30
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,350,000	852,508	-497,492	-36.85
9 其他	260,000	238,860	-21,140	-8.13

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%
91 其他支出	260,000	238,860	-21,140	-8.13
91Y 其他	260,000	238,860	-21,140	-8.13
合 計	261,087,000	253,829,158	-7,257,842	-2.78

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,709,872	3,155,601	-554,271	-14.94	
185 員工通勤交通費	1,396,080	1,378,866	-17,214	-1.23	
27D 計時與計件人員酬金	561,322	399,291	-162,031	-28.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,716,470	1,346,444	-370,026	-21.56	
521 購置電腦軟體	36,000	31,000	-5,000	-13.89	

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	5,022,156,635	5,022,091,440	-65,195	
代管資產-土地	4,726,076,720	4,726,076,720		
代管資產-房屋及建築 設備	274,632,115	274,632,115		
土地改良物	76,731	76,731		
機械及設備	12,252,590	12,252,590		
交通及運輸設備	783,560	783,560		
雜項設備	8,269,724	8,269,724		
電腦軟體	65,195		-65,195	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

主辦會計人員： 

機關長官： 