

4-0501302

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立天母國民中學編

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	253,973,167	258,121,289	- 4,148,122	- 1.61
基金用途	257,490,158	253,829,158	3,661,000	1.44
賸餘(短絀-)	- 3,516,991	4,292,131	- 7,809,122	--
餘絀情形：				
基金 餘額	10,113,899	13,630,890	- 3,516,991	- 25.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,884,343	4,308,381	- 2,424,038	- 56.26

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天母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217,910,000元，決算數217,368,558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31,015,000元，決算數30,807,206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6,421,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,416,000元），決算數9,314,394元。係汰換、充實各科教學設備，辦理大會議室整修工程、老舊廁所整修工程、照明設備汰換、能源管理系統建置等工程，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
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%	達成率100%/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 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253,973,167元，較預算數250,532,000元，增加3,441,167元，計增1.37%。

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258,100元，較預算數635,000元，減少376,900元，計減59.35%。

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63,840元，較預算數24,000元，增加39,840元，計增166.00%。

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357,092元，較預算數493,000元，減少135,908元，計減27.57%。

主要係因：開放學校場地等收入因新冠肺炎疫情影響較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數251,382,422元，較預算數249,259,000元，增加2,123,422元，計增0.85%。

主要係因：教育局補助

(1)老舊廁所整修經費854,808元。

(2)109年度能源管理經費240,318元。

(3)109年度設備汰換經費(統籌款)1,028,296元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,871,844元，較預算數0元，增加1,871,844元。

主要係因：教育部及經濟部補助

(1)108(2)增置圖書館閱讀推動教師計畫經費72,000元。

(2)108學年度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144,000元。

(3)108學年度生涯發展教育第2期經費76,480元。

(4)109年科技輔助自主學習推動計畫經費 99,195元。

(5)108(2)學生無力繳交代代收辦費經費7,375元。

(6)108學年度學生學習扶助開班第2期經費25,844元。

(7)109年度照明設備汰換(第2批)經費452,400元(經濟部補助款)。

(8)108(2)國中原住民族語開課經費13,600元。

(9)109年度能源管理經費239,703元(經濟部補助款)。

(10)108(2)學校用書經費8,385元。

(11)109增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費71,800元。

(12)109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費113,560元。

(13)109學年國中學習扶助開班費第1期30,592元。

(14)109(1)國中生生涯發展教育第一期經費53,200元。

(15)109年度執行強化校園安全防護工作經費45,220元。

(16)109(2)國民中小學學生無力繳交代代收辦費經費7,080元。

(17)教育部補助充實及改善資賦優異相關之特殊需求領域課程教學相關設備計畫經費 51,920元。

(18)109年科技輔助自主學習推動計畫經費359,490元(教育部補助款)。

6.雜項收入：決算數39,869元，較預算數121,000元，減少81,131元，計減67.05%。

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。

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 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,490,158元，較預算數255,346,000元，增加2,144,158元，計增0.84%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數217,368,558元，較預算數217,910,000元，減少541,442元，計減0.25%。

主要係因：擲節支用。

2.一般行政管理計畫：決算數30,807,206元，較預算數31,015,000元，減少207,794元，計減0.67%。

主要係因：各項費用擲節支用。

3.建築及設備計畫：決算數9,314,394元，較預算數6,421,000元，增加2,893,394元，計增45.06%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：照明設備汰換工程(經濟部款)452,400元、老舊廁所整修工程864,716元、管理系統建置工程376,407元等各項補助款覈實支用1,693,523元(併決算)，各項工程款結餘76,618元。

(2)其他設備：補助購置平板電腦等各項補辦預算覈實支用1,377,606元，購置各項設備結餘101,117元。

(3)無形資產：覈實購置電腦軟體-威力導演(30U)1式22,000元、非常好色(全校授權)1式14,000元，無結餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,516,991元，較預算短絀數4,814,000元，計相差1,297,009元。

主要係因：用人費用覈實支用，服務費用擲節支出賸餘461,726元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動擲節支出賸餘977,142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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,987,768元。
其他活動之淨現金流出103,425元。
本年度現金及約當現金之淨增1,884,343元。
期初現金及約當現金20,661,492元。
期末現金及約當現金22,545,853元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,042,076,818元，包括：

流動資產23,507,245元，較上年度21,211,492元，增加2,295,753元，主要係應付代收款待執行數增加致保管款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,171,974元，較上年度3,900,085元，增加271,889元，主要係因勞工退休準備金增加致退休及離職準備金增加。

其他資產5,014,397,599元，較上年度5,000,743,265元，增加13,654,334元，主要係因代管資產-土地增值。

決算日負債總額為5,031,962,919元，包括：

流動負債12,109,291元，較上年度6,193,122元，增加5,916,169元，主要係因應付代收款及應付費用待執行數增加致應付款項增加。

其他負債5,019,853,628元，較上年度5,006,030,830元，增加13,822,798元，主要係因代管資產-土地增值致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額10,113,899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7,825,428元，包括：

機械及設備5,044,513元。

交通及運輸設備291,734元。

雜項設備2,453,181元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,652,011元及補辦預算數1,416,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	250,532,000	100.00	253,973,167	100.00	3,441,167	1.37	258,121,289	100.00
43 勞務收入	635,000	0.25	258,100	0.10	-376,900	-59.35	364,350	0.14
431服務收入	635,000	0.25	258,100	0.10	-376,900	-59.35	364,350	0.14
45 財產收入	517,000	0.21	420,932	0.17	-96,068	-18.58	572,292	0.22
451財產處分收入	24,000	0.01	63,840	0.03	39,840	166.00	33,230	0.01
45Y其他財產收入	493,000	0.20	357,092	0.14	-135,908	-27.57	539,062	0.21
46 政府撥入收入	249,259,000	99.49	253,254,266	99.72	3,995,266	1.60	257,129,315	99.62
462公庫撥款收入	249,259,000	99.49	251,382,422	98.98	2,123,422	0.85	257,025,000	99.58
46Y政府其他撥入收入			1,871,844	0.74	1,871,844	0.00	104,315	0.04
4Y 其他收入	121,000	0.05	39,869	0.02	-81,131	-67.05	55,332	0.02
4YY雜項收入	121,000	0.05	39,869	0.02	-81,131	-67.05	55,332	0.02
5 基金用途	255,346,000	100.00	257,490,158	100.00	2,144,158	0.84	253,829,158	100.00
53 國民教育計畫	217,910,000	85.34	217,368,558	84.42	-541,442	-0.25	213,474,574	84.10
5L 一般行政管理計畫	31,015,000	12.15	30,807,206	11.96	-207,794	-0.67	29,731,335	11.71
5M 建築及設備計畫	6,421,000	2.51	9,314,394	3.62	2,893,394	45.06	10,623,249	4.19
購建固定資產	6,385,000	2.50	9,278,394	3.60	2,893,394	45.32	10,592,249	4.17
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			31,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-4,814,000		-3,516,991		1,297,009	-26.94	4,292,131	
期初基金餘額	6,219,759		13,630,890		7,411,131	119.15	9,338,759	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,405,759		10,113,899		8,708,140	619.46	13,630,890	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		5,652,011
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	39,840
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,123,422
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	7,375
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,864,469
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,616,905

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)	-4,814,000	-3,516,991	1,297,009	-26.94
812 調整非現金項目		5,504,759	5,504,759	
8123 流動資產淨減(淨增)		-411,410	-411,410	
8124 流動負債淨增(淨減)		5,916,169	5,916,169	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,814,000	1,987,768	6,801,768	-141.29
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		34,430	34,430	
8241 減少其他資產		34,430	34,430	
825 增加短期債務及其他負債		103,580	103,580	
8252 增加其他負債		103,580	103,580	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-7,435	-7,435	
82B4 增加準備金		-7,435	-7,435	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-234,000	-234,000	
82D2 減少其他負債		-234,000	-234,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-103,425	-103,425	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,814,000	1,884,343	6,698,343	-139.14
84 期初現金及約當現金	13,234,111	20,661,492	7,427,381	56.12
85 期末現金及約當現金	8,420,111	22,545,835	14,125,724	167.76

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數264,454元及代管資產增加數13,688,764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	5,042,076,818	100.00	5,025,854,842	100.00	16,221,976	0.32
1	資產	5,042,076,818	100.00	5,025,854,842	100.00	16,221,976	0.32
11	流動資產	23,507,245	0.47	21,211,492	0.42	2,295,753	10.82
111	現金	22,545,835	0.45	20,661,492	0.41	1,884,343	9.12
1112	銀行存款	22,545,835	0.45	20,661,492	0.41	1,884,343	9.12
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,835,715	0.20	13,536,179	0.27	-3,700,464	-27.34
1112-2	銀行存款-保管款	12,143,573	0.24	6,560,476	0.13	5,583,097	85.10
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	556,546	0.01	554,836	0.01	1,710	0.31
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,001	0.00	10,001	0.00	0	0.00
113	應收款項	411,410	0.01	0	0.00	411,410	0.00
113Y	其他應收款	411,410	0.01	0	0.00	411,410	0.00
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	4,171,974	0.08	3,900,085	0.08	271,889	6.97
124	準備金	4,171,974	0.08	3,900,085	0.08	271,889	6.97
1241	退休及離職準備金	3,805,349	0.08	3,540,895	0.07	264,454	7.47
124Y	其他準備金	366,625	0.01	359,190	0.01	7,435	2.07
124Y-2	其他準備金-其他	366,625	0.01	359,190	0.01	7,435	2.07
13	其他資產	5,014,397,599	99.45	5,000,743,265	99.50	13,654,334	0.27
131	什項資產	5,014,397,599	99.45	5,000,743,265	99.50	13,654,334	0.27
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	34,430	0.00	-34,430	-100.00
1316	代管資產	5,014,397,599	99.45	5,000,708,835	99.50	13,688,764	0.27
1316-1	代管資產-土地	4,749,018,840	94.19	4,726,076,720	94.04	22,942,120	0.49
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	265,378,759	5.26	274,632,115	5.46	-9,253,356	-3.37

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	5,042,076,818	100.00	5,025,854,842	100.00	16,221,976	0.32
2	負債	5,031,962,919	99.80	5,012,223,952	99.73	19,738,967	0.39
21	流動負債	12,109,291	0.24	6,193,122	0.12	5,916,169	95.53
212	應付款項	12,090,461	0.24	6,158,092	0.12	5,932,369	96.33
2123	應付代收款	11,163,120	0.22	5,378,743	0.11	5,784,377	107.54
2125	應付費用	927,341	0.02	779,349	0.02	147,992	18.99
213	預收款項	18,830	0.00	35,030	0.00	-16,200	-46.25
2133	預收收入	18,830	0.00	35,030	0.00	-16,200	-46.25
22	其他負債	5,019,853,628	99.56	5,006,030,830	99.61	13,822,798	0.28
221	什項負債	5,019,853,628	99.56	5,006,030,830	99.61	13,822,798	0.28
2211	存入保證金	1,547,000	0.03	1,781,000	0.04	-234,000	-13.14
2213	應付退休及離職金	3,805,349	0.08	3,540,895	0.07	264,454	7.47
2214	應付代管資產	5,014,397,599	99.45	5,000,708,835	99.50	13,688,764	0.27
2215	暫收及待結轉帳項	103,680	0.00	100	0.00	103,580	103,580.00
3	基金餘額	10,113,899	0.20	13,630,890	0.27	-3,516,991	-25.80
31	基金餘額	10,113,899	0.20	13,630,890	0.27	-3,516,991	-25.80
311	基金餘額	10,113,899	0.20	13,630,890	0.27	-3,516,991	-25.80
3111	累積餘額	10,113,899	0.20	13,630,890	0.27	-3,516,991	-25.80

註：

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 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	250,532,000	253,973,167	3,441,167	1.37	
43 勞務收入	635,000	258,100	-376,900	-59.35	
431服務收入	635,000	258,100	-376,900	-59.35	覈實收取教師甄選報名費收入21,900元、暑期游泳訓練班報名費收入236,200元
45 財產收入	517,000	420,932	-96,068	-18.58	
451財產處分收入	24,000	63,840	39,840	166.00	財產報廢惜物網拍賣收入覈實入帳。
45Y其他財產收入	493,000	357,092	-135,908	-27.57	覈實收取校園場地開放租借收入256,622元、教職員校園停車費收入28,650元、地下停車場停車費收入71,820元。
46 政府撥入收入	249,259,000	253,254,266	3,995,266	1.60	
462公庫撥款收入	249,259,000	251,382,422	2,123,422	0.85	教育局補助老舊廁所整修工程等經費。
46Y政府其他撥入收入		1,871,844	1,871,844	0.00	教育部補助圖書館閱讀推動教師計畫等經費。
4Y 其他收入	121,000	39,869	-81,131	-67.05	
4YY雜項收入	121,000	39,869	-81,131	-67.05	招標文件工本費及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 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	255,346,000	257,490,158	2,144,158	0.84	
53 國民教育計畫	217,910,000	217,368,558	-541,442	-0.25	
1 用人費用	202,442,000	202,697,242	255,242	0.13	
11 正式員額薪資	109,800,000	111,295,884	1,495,884	1.36	
113 職員薪金	109,800,000	111,295,884	1,495,884	1.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,535,056	6,288,526	-246,530	-3.77	
121 聘用人員薪金	658,416	461,170	-197,246	-29.96	
124 兼職人員酬金	5,876,640	5,827,356	-49,284	-0.84	
13 超時工作報酬	908,670	604,010	-304,660	-33.53	
131 加班費	908,670	604,010	-304,660	-33.53	
15 獎金	24,903,061	25,494,983	591,922	2.38	
151 考績獎金	11,058,000	11,435,331	377,331	3.41	
152 年終獎金	13,845,061	14,059,652	214,591	1.55	
16 退休及卹償金	46,895,916	44,895,599	-2,000,317	-4.27	
161 職員退休及離職金	46,895,916	44,895,599	-2,000,317	-4.27	
18 福利費	13,399,297	14,118,240	718,943	5.37	
181 分擔員工保險費	9,322,212	11,169,290	1,847,078	19.81	
183 傷病醫藥費	262,000	189,600	-72,400	-27.63	
185 員工通勤交通費	1,149,120	1,035,394	-113,726	-9.90	
18Y 其他福利費	2,665,965	1,723,956	-942,009	-35.33	
2 服務費用	9,441,000	9,106,558	-334,442	-3.54	
21 水電費	4,040,722	3,203,925	-836,797	-20.71	
212 工作場所電費	2,581,520	2,142,494	-439,026	-17.01	
214 工作場所水費	706,002	620,884	-85,118	-12.06	
216 氣體費	753,200	440,547	-312,653	-41.51	
22 郵電費	184,600	179,773	-4,827	-2.61	
221 郵費	14,600	16,800	2,200	15.07	
222 電話費	170,000	162,973	-7,027	-4.13	
23 旅運費	153,090	83,098	-69,992	-45.72	
231 國內旅費	142,990	80,098	-62,892	-43.98	
235 貨物運費	10,100	3,000	-7,100	-70.30	
24 印刷裝訂與廣告費	476,720	522,178	45,458	9.54	
241 印刷及裝訂費	476,720	522,178	45,458	9.54	
25 修理保養及保固費	1,623,800	2,286,145	662,345	40.79	
252 一般房屋修護費	1,032,000	1,259,680	227,680	22.06	
255 機械及設備修護費	301,800	411,530	109,730	36.36	
257 雜項設備修護費	290,000	614,935	324,935	112.05	
26 保險費	35,400	17,530	-17,870	-50.48	

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 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	%	
26Y 其他保險費	35,400	17,530	-17,870	-50.48	
27 一般服務費	1,287,798	1,159,458	-128,340	-9.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,440	36,919	23,479	174.69	
279 外包費	466,464	801,613	335,149	71.85	
27D 計時與計件人員酬金	513,894	51,926	-461,968	-89.90	
27F 體育活動費	294,000	269,000	-25,000	-8.50	
28 專業服務費	1,638,870	1,654,451	15,581	0.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,476,770	1,427,160	-49,610	-3.36	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	98,285	53,885	121.36	
289 試務甄選費	7,700	25,000	17,300	224.68	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000		
28Y 其他專業服務費	110,000	97,006	-12,994	-11.81	
3 材料及用品費	3,712,000	4,232,223	520,223	14.01	
31 使用材料費	1,523,860	1,741,260	217,400	14.27	
315 設備零件	1,523,860	1,741,260	217,400	14.27	
32 用品消耗	2,188,140	2,490,963	302,823	13.84	
321 辦公(事務)用品	261,550	259,387	-2,163	-0.83	
322 報章雜誌	79,210	71,567	-7,643	-9.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	22,356	-18,644	-45.47	
32Y 其他用品消耗	1,806,380	2,137,653	331,273	18.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	54,800	49,800	996.00	
44 交通及運輸設備租金		50,000	50,000		
442 車租		50,000	50,000		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,684	-1,316	-3.06	
63 房屋稅	43,000	41,684	-1,316	-3.06	
631 一般房屋稅	43,000	41,684	-1,316	-3.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,989,000	1,011,858	-977,142	-49.13	
72 捐助、補助與獎助	122,000	109,000	-13,000	-10.66	
726 獎助學員生給與	122,000	109,000	-13,000	-10.66	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,867,000	902,858	-964,142	-51.64	
743 獎勵費用	630,000		-630,000	-100.00	

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 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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	902,858	-334,142	-27.01	
9 其他	278,000	224,193	-53,807	-19.36	
91 其他支出	278,000	224,193	-53,807	-19.36	
91Y 其他	278,000	224,193	-53,807	-19.36	
5L 一般行政管理計畫	31,015,000	30,807,206	-207,794	-0.67	
1 用人費用	28,902,000	28,855,010	-46,990	-0.16	
11 正式員額薪資	19,080,000	20,772,331	1,692,331	8.87	
113 職員薪金	16,632,000	18,783,691	2,151,691	12.94	
114 工員工資	984,000	795,240	-188,760	-19.18	
115 警餉	1,464,000	1,193,400	-270,600	-18.48	
13 超時工作報酬	932,988	647,012	-285,976	-30.65	
131 加班費	932,988	647,012	-285,976	-30.65	
15 獎金	4,803,432	3,765,057	-1,038,375	-21.62	
151 考績獎金	2,419,000	1,708,710	-710,290	-29.36	
152 年終獎金	2,384,432	2,056,347	-328,085	-13.76	
16 退休及卹償金	1,656,000	1,448,542	-207,458	-12.53	
161 職員退休及離職金	1,577,280	1,329,250	-248,030	-15.73	
162 工員退休及離職金	78,720	119,292	40,572	51.54	
18 福利費	2,429,580	2,222,068	-207,512	-8.54	
181 分擔員工保險費	1,702,740	1,620,586	-82,154	-4.82	
185 員工通勤交通費	294,840	274,150	-20,690	-7.02	
18Y 其他福利費	432,000	327,332	-104,668	-24.23	
2 服務費用	1,525,000	1,397,716	-127,284	-8.35	
22 郵電費	18,000	1,476	-16,524	-91.80	
222 電話費	18,000	1,476	-16,524	-91.80	
27 一般服務費	726,000	712,800	-13,200	-1.82	
279 外包費	672,000	663,800	-8,200	-1.22	
27F 體育活動費	54,000	49,000	-5,000	-9.26	
28 專業服務費	655,000	557,466	-97,534	-14.89	
28Y 其他專業服務費	655,000	557,466	-97,534	-14.89	
29 公共關係費	126,000	125,974	-26	-0.02	
291 公共關係費	126,000	125,974	-26	-0.02	
3 材料及用品費	586,000	552,480	-33,520	-5.72	
32 用品消耗	586,000	552,480	-33,520	-5.72	
321 辦公（事務）用品	575,800	542,280	-33,520	-5.82	
325 服裝	10,200	10,200			

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 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	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	6,421,000	9,314,394	2,893,394	45.06	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1,416,000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1,377,606元。2.決算數較預算數增加2,893,394元，主要係因教育局、經濟部補助辦理109年老舊廁所整修工程、校園能源管理系統工程、照明設備汰換工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,421,000	9,314,394	2,893,394	45.06	
51 購建固定資產	4,013,000	5,289,489	1,276,489	31.81	
514 購置機械及設備	3,126,000	4,083,937	957,937	30.64	
515 購置交通及運輸設備	300,000	291,734	-8,266	-2.76	
516 購置雜項設備	587,000	913,818	326,818	55.68	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,372,000	3,988,905	1,616,905	68.17	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,372,000	3,988,905	1,616,905	68.17	

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)游泳池救生員 1 人，預算數 466,466 元，決算數 37,131 元。

(2)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數 47,428 元，決算數 14,795 元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 466,464 元，決算數 801,613 元。

(2)工友外包 1 人，預算數 432,000 元，決算數 424,800 元。

(3)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 239,000 元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數40,746元，決算數52,524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	90,640,928	-69,193,128	5,465,000
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	44,855,044	-32,602,454	4,154,000
交通及運輸設備	6,682,308	-5,898,748	300,000
雜項設備	31,365,268	-23,095,544	975,000
購建中固定資產			
電腦軟體	65,195		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5,044,513元，變動原因為：(1)增置：購置無線基地台、個人電腦、平板電腦、雷射投影機設備等計4,083,937元。(2)撥入：影像處理設備、無線網路基地台設備等計237,800元。(3)受贈：以代辦經費購置遠紅外線熱像儀及筆記型電腦設備等計722,776元。減少數計3,521,196元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等計3,521,196元。

2.交通及運輸設備：增加數計291,734元，變動原因為：(1)增置：購置視訊處理器、數位混音機設備等計291,734元。減少數計81,530元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線電通訊接收器設備等計81,530元。

3.雜項設備：增加數計2,453,181元，變動原因為：(1)增置：購置防潮櫃、電子防潮箱、飲水機等計913,818元。(2)受贈：以代辦經費購置電子護胸等設備及家長會實物贈與冷氣機設備等計1,539,363元。減少數計 2,211,733元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機等計2,211,733元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體-威力導演(30U)及非常好色(全校授權)各1式計36,000元。減少數計28,036元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷28,036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。

臺北市立天母國民中學
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		
7,825,428	29,570	5,842,495	-741,195	22,689,538
				76,731
5,044,513		3,521,196	-1,012,707	12,763,200
291,734		81,530	-157,342	836,422
2,453,181		2,211,733	428,854	8,940,026
36,000	29,570	28,036		73,159

註：

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		3,126,000	1,028,000		4,154,000	4,083,937	-70,063	
機械及設備		3,126,000	1,028,000		4,154,000	4,083,937	-70,063	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		300,000			300,000	291,734	-8,266	
交通及運輸設備		300,000			300,000	291,734	-8,266	
購建中固定資產								
雜項設備		587,000	388,000		975,000	913,818	-61,182	
雜項設備		587,000	388,000		975,000	913,818	-61,182	
購建中固定資產								
合 計		4,013,000	1,416,000		5,429,000	5,289,489	-139,511	

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—臺北市立天母國民中學
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		1,416,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	526,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	502,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	388,000

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 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	147	141	-6	
正式職員	146	140	-6	覈實進用
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	23	22	-1	覈實進用
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	174	167	-7	
正式職員	169	162	-7	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	174	167	-7	

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：
 - 游泳池救生員人力外包1人
 - 工友外包1人。
 - 消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

本 頁 空 白

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 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	109,800,000	658,416	908,670		24,903,061	46,895,916		13,399,297		196,565,360	5,876,640	202,442,000
職員	109,800,000	658,416	908,670		24,903,061	46,895,916		13,399,297		196,565,360	5,876,640	202,442,000
一般行政管理計畫	19,080,000		932,988		4,803,432	1,656,000		2,429,580		28,902,000		28,902,000
職員	18,096,000		850,988		4,557,432	1,577,280		2,259,748		27,341,448		27,341,448
工具	984,000		82,000		246,000	78,720		169,832		1,560,552		1,560,552
合 計	128,880,000	658,416	1,841,658		29,706,493	48,551,916		15,828,877		225,467,360	5,876,640	231,344,000

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 173 人，計 13,477,000 元，執行結果決算 139 人，計 13,144,041 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 174 人，計 16,229,493 元，執行結果決算 172 人，計 16,115,999 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：

游泳池救生員 1 人，預算數 466,466 元，決算數 37,131 元。

暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數 47,428 元，決算數 14,795 元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 466,464 元，決算數 801,613 元。

工友外包 1 人，預算數 432,000 元，決算數 424,800 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 239,000 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 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
111,295,884	461,170	604,010		25,494,983	44,895,599		14,118,240		196,869,886	5,827,356	202,697,242
111,295,884	461,170	604,010		25,494,983	44,895,599		14,118,240		196,869,886	5,827,356	202,697,242
20,772,331		647,012		3,765,057	1,448,542		2,222,068		28,855,010		28,855,010
19,977,091		588,620		3,533,111	1,329,250		2,087,460		27,515,532		27,515,532
795,240		58,392		231,946	119,292		134,608		1,339,478		1,339,478
132,068,215	461,170	1,251,022		29,260,040	46,344,141		16,340,308		225,724,896	5,827,356	231,552,252

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 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			217,910,000		217,368,558		-541,442	-0.25	
國民教育計畫			217,910,000		217,368,558		-541,442	-0.25	

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	231,344,000	231,552,252	208,252	0.09
11 正式員額薪資	128,880,000	132,068,215	3,188,215	2.47
113 職員薪金	126,432,000	130,079,575	3,647,575	2.89
114 工員工資	984,000	795,240	-188,760	-19.18
115 警餉	1,464,000	1,193,400	-270,600	-18.48
12 聘僱及兼職人員薪資	6,535,056	6,288,526	-246,530	-3.77
121 聘用人員薪金	658,416	461,170	-197,246	-29.96
124 兼職人員酬金	5,876,640	5,827,356	-49,284	-0.84
13 超時工作報酬	1,841,658	1,251,022	-590,636	-32.07
131 加班費	1,841,658	1,251,022	-590,636	-32.07
15 獎金	29,706,493	29,260,040	-446,453	-1.50
151 考績獎金	13,477,000	13,144,041	-332,959	-2.47
152 年終獎金	16,229,493	16,115,999	-113,494	-0.70
16 退休及卹償金	48,551,916	46,344,141	-2,207,775	-4.55
161 職員退休及離職金	48,473,196	46,224,849	-2,248,347	-4.64
162 工員退休及離職金	78,720	119,292	40,572	51.54
18 福利費	15,828,877	16,340,308	511,431	3.23
181 分擔員工保險費	11,024,952	12,789,876	1,764,924	16.01
183 傷病醫藥費	262,000	189,600	-72,400	-27.63
185 員工通勤交通費	1,443,960	1,309,544	-134,416	-9.31
18Y 其他福利費	3,097,965	2,051,288	-1,046,677	-33.79
2 服務費用	10,966,000	10,504,274	-461,726	-4.21
21 水電費	4,040,722	3,203,925	-836,797	-20.71
212 工作場所電費	2,581,520	2,142,494	-439,026	-17.01
214 工作場所水費	706,002	620,884	-85,118	-12.06
216 氣體費	753,200	440,547	-312,653	-41.51
22 郵電費	202,600	181,249	-21,351	-10.54
221 郵費	14,600	16,800	2,200	15.07
222 電話費	188,000	164,449	-23,551	-12.53
23 旅運費	153,090	83,098	-69,992	-45.72
231 國內旅費	142,990	80,098	-62,892	-43.98
235 貨物運費	10,100	3,000	-7,100	-70.30
24 印刷裝訂與廣告費	476,720	522,178	45,458	9.54
241 印刷及裝訂費	476,720	522,178	45,458	9.54
25 修理保養及保固費	1,623,800	2,286,145	662,345	40.79
252 一般房屋修護費	1,032,000	1,259,680	227,680	22.06
255 機械及設備修護費	301,800	411,530	109,730	36.36
257 雜項設備修護費	290,000	614,935	324,935	112.05
26 保險費	35,400	17,530	-17,870	-50.48
26Y 其他保險費	35,400	17,530	-17,870	-50.48
27 一般服務費	2,013,798	1,872,258	-141,540	-7.03
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,440	36,919	23,479	174.69
279 外包費	1,138,464	1,465,413	326,949	28.72
27D 計時與計件人員酬金	513,894	51,926	-461,968	-89.90

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109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	348,000	318,000	-30,000	-8.62
28 專業服務費	2,293,870	2,211,917	-81,953	-3.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,476,770	1,427,160	-49,610	-3.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	98,285	53,885	121.36
289 試務甄選費	7,700	25,000	17,300	224.68
28A 電腦軟體服務費	0	7,000	7,000	0.00
28Y 其他專業服務費	765,000	654,472	-110,528	-14.45
29 公共關係費	126,000	125,974	-26	-0.02
291 公共關係費	126,000	125,974	-26	-0.02
3 材料及用品費	4,298,000	4,784,703	486,703	11.32
31 使用材料費	1,523,860	1,741,260	217,400	14.27
315 設備零件	1,523,860	1,741,260	217,400	14.27
32 用品消耗	2,774,140	3,043,443	269,303	9.71
321 辦公(事務)用品	837,350	801,667	-35,683	-4.26
322 報章雜誌	79,210	71,567	-7,643	-9.65
325 服裝	10,200	10,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	22,356	-18,644	-45.47
32Y 其他用品消耗	1,806,380	2,137,653	331,273	18.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	54,800	49,800	996.00
44 交通及運輸設備租金	0	50,000	50,000	0.00
442 車租	0	50,000	50,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,421,000	9,314,394	2,893,394	45.06
51 購建固定資產	4,013,000	5,289,489	1,276,489	31.81
514 購置機械及設備	3,126,000	4,083,937	957,937	30.64
515 購置交通及運輸設備	300,000	291,734	-8,266	-2.76
516 購置雜項設備	587,000	913,818	326,818	55.68
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	2,372,000	3,988,905	1,616,905	68.17
541 遞延修繕房屋建築支出	2,372,000	3,988,905	1,616,905	68.17
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,684	-1,316	-3.06
63 房屋稅	43,000	41,684	-1,316	-3.06
631 一般房屋稅	43,000	41,684	-1,316	-3.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,991,000	1,013,858	-977,142	-49.08
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	122,000	109,000	-13,000	-10.66
726 獎助學員生給與	122,000	109,000	-13,000	-10.66
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,867,000	902,858	-964,142	-51.64
743 獎勵費用	630,000	0	-630,000	-100.00

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,237,000	902,858	-334,142	-27.01
9 其他	278,000	224,193	-53,807	-19.36
91 其他支出	278,000	224,193	-53,807	-19.36
91Y 其他	278,000	224,193	-53,807	-19.36
合 計	255,346,000	257,490,158	2,144,158	0.84

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 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	126,000	125,974	-26	-0.02	
291 公共關係費	126,000	125,974	-26	-0.02	
統計所需項目	3,470,624	2,824,630	-645,994	-18.61	
185 員工通勤交通費	1,443,960	1,309,544	-134,416	-9.31	
27D 計時與計件人員酬金	513,894	51,926	-461,968	-89.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,476,770	1,427,160	-49,610	-3.36	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	5,037,087,137	5,037,013,978	-73,159	
代管資產-土地	4,749,018,840	4,749,018,840		
代管資產-房屋及建築 設備	265,378,759	265,378,759		
土地改良物	76,731	76,731		
機械及設備	12,763,200	12,763,200		
交通及運輸設備	836,422	836,422		
雜項設備	8,940,026	8,940,026		
電腦軟體	73,159		-73,159	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂