

4-0501315

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市政府總決算

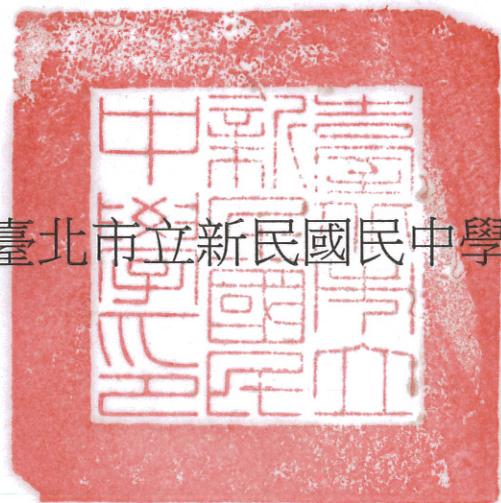
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立新民國國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立新民國國民中學編



臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	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 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31	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 32 至 32	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	134,660,238	133,480,096	1,180,142	0.88
基金用途	133,733,037	137,579,851	- 3,846,814	- 2.80
賸餘(短絀-)	927,201	- 4,099,755	5,026,956	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,267,568	8,340,367	927,201	11.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,347,305	- 1,783,924	6,131,229	--

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新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：

年度預算編列103,141,000元，決算數102,612,959元。

107學年下學期預定招收18班，實計招收16班，預計學生人數310人，實際學生人數258人。

108學年上學期預定招收15班，實計招收15班，預計學生人數260人，實際學生人數242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21,909,000元，決算數20,047,798元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,242,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數82,000元），決算數11,072,280元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	65%	64%

臺北市地方教育發展基金臺北市立新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134,660,238元，較預算數127,155,000元，增加7,505,238元，計增5.90%。

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4,000元，減少1,000元，計減25.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入減少1,000元。

2.財產處分收入：決算數190,027元，較預算數39,000元，增加151,027元，計增387.25%。

主要係因：

惜物網拍賣及工程拆除廢鐵變賣收入超收151,027元。

3.其他財產收入：決算數1,407,829元，較預算數1,000,000元，增加407,829元，計增40.78%。

主要係因：

開放場地租借費及停車費超收407,829元。

4.公庫撥款收入：決算數132,403,284元，較預算數126,082,000元，增加6,321,284元，計增5.01%。

主要係因：

教育局撥入：(1)集合場宿舍拆除經費735,386元、(2)游泳池整修工程經費819,776元、

(3)行政樓耐震補強工程經費3,653,194元、(4)校園樹木褐根病防治工程費用99,000元。

(5)臺北市北投區社區學生輔導關懷服務據點經費1,013,928元。

5.政府其他撥入收入：決算數605,772元，較預算數0元，增加605,772元。

主要係因：

(1)教育部補助無力繳交代收代辦費17,460元、

(2)教育部補助獎勵各級學校聘任專任運動教練經費390,000元、

(3)教育部補助生涯發展經費22,720元、

(4)教育部補助游泳課程及體驗活動計畫師資培訓經費36,000元、

(5)教育部補助身障生鑑定及安置施測費用1,750元、

(6)教育部補助強化校園安全防護工作計畫經費82,875元、

(7)教育部補助親子共讀及新住民子女教育成發會體驗活動材料經費54,967元。

6.雜項收入：決算數50,326元，較預算數30,000元，增加20,326元，計增67.75%。

主要係因：

寒暑期學藝活動贖餘款轉其他準備金等超收20,326元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新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：

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數133,733,037元，較預算數129,292,000元，增加4,441,037元，計增3.43%。

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102,612,959元，較預算數103,141,000元，減少528,041元，計減0.51%。

主要係因：

清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數20,047,798元，較預算數21,909,000元，減少1,861,202元，計減8.50%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,072,280元，較預算數4,242,000元，增加6,830,280元，計增161.02%。

主要係因：

樂群樓無障礙電梯工程、集合場宿舍拆除工程、社區學生輔導關懷服務據點工程、

游泳池整修工程及行政樓耐震補強工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數927,201元，較預算短絀數2,137,000元，反絀為餘，計相差3,064,201元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘2,283,712元及清寒學生餐費補助覈實支用賸餘609,515元等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新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4,879,755元。
其他活動之淨現金流出532,450元。
本年度現金及約當現金之淨增4,347,305元。
期初現金及約當現金14,349,368元。
期末現金及約當現金18,696,673元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,228,263,909元，包括：
流動資產19,146,673元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,538,463元。
其他資產5,206,578,773元。
決算日負債總額為5,218,996,341元，包括：
流動負債8,817,002元。
其他負債5,210,179,339元。
決算日基金餘額為累積餘額9,267,568元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加9,990,152元，包括：
機械及設備7,201,694元。
雜項設備2,698,458元。
電腦軟體90,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,300,518元及補辦預算數82,000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。

地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學
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	127,155,000	100.00	134,660,238	100.00	7,505,238	5.90	133,480,096	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-25.00	8,000	0.01
431服務收入	4,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-25.00	8,000	0.01
45 財產收入	1,039,000	0.82	1,597,856	1.19	558,856	53.79	1,394,325	1.04
451財產處分收入	39,000	0.03	190,027	0.14	151,027	387.25	84,490	0.06
45Y其他財產收入	1,000,000	0.79	1,407,829	1.05	407,829	40.78	1,309,835	0.98
46 政府撥入收入	126,082,000	99.16	133,009,056	98.77	6,927,056	5.49	132,001,241	98.89
462公庫撥款收入	126,082,000	99.16	132,403,284	98.32	6,321,284	5.01	131,929,948	98.84
46Y政府其他撥入收入			605,772	0.45	605,772	0.00	71,293	0.05
4Y 其他收入	30,000	0.02	50,326	0.04	20,326	67.75	76,530	0.06
4YY雜項收入	30,000	0.02	50,326	0.04	20,326	67.75	76,530	0.06
5 基金用途	129,292,000	100.00	133,733,037	100.00	4,441,037	3.43	137,579,851	100.00
53 國民教育計畫	103,141,000	79.77	102,612,959	76.73	-528,041	-0.51	106,310,469	77.27
5L 一般行政管理計畫	21,909,000	16.95	20,047,798	14.99	-1,861,202	-8.50	18,316,006	13.31
5M 建築及設備計畫	4,242,000	3.28	11,072,280	8.28	6,830,280	161.02	12,953,376	9.42
購建固定資產	4,116,000	3.18	10,982,280	8.21	6,866,280	166.82	12,917,376	9.39
其他	126,000	0.10	90,000	0.07	-36,000	-28.57	36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-2,137,000		927,201		3,064,201	-143.39	-4,099,755	
期初基金餘額	11,964,000		8,340,367		-3,623,633	-30.29	12,440,122	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,827,000		9,267,568		-559,432	-5.69	8,340,367	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立新民國民中學
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		14,300,518
451財產處分收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	90,128
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	60,899
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	407,829
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,321,284
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	457,570
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	148,202
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	20,326
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,794,280

備註：

地方教育發展基金—臺北市立新民國國民中學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,137,000	927,201	3,064,201	-143.39
812 調整非現金項目		3,952,554	3,952,554	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		3,952,554	3,952,554	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,137,000	4,879,755	7,016,755	-328.35
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		11,215	11,215	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-169,360	-169,360	
82D 減少短期債務及其他負債		-374,305	-374,305	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-532,450	-532,450	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,137,000	4,347,305	6,484,305	-303.43
84 期初現金及約當現金	15,657,165	14,349,368	-1,307,797	-8.35
85 期末現金及約當現金	13,520,165	18,696,673	5,176,508	38.29

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數629,907元及代管資產減少數572,111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	5,228,263,909	100.00	5,224,960,477	100.00	3,303,432	0.06
1	資產	5,228,263,909	100.00	5,224,960,477	100.00	3,303,432	0.06
11	流動資產	19,146,673	0.37	14,799,368	0.28	4,347,305	29.37
111	現金	18,696,673	0.36	14,349,368	0.27	4,347,305	30.30
1112	銀行存款	18,696,673	0.36	14,349,368	0.27	4,347,305	30.30
1112-1	銀行存款-公庫存款	12,032,597	0.23	7,393,710	0.14	4,638,887	62.74
1112-2	銀行存款-保管款	5,764,392	0.11	6,156,118	0.12	-391,726	-6.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	451,568	0.01	451,186	0.01	382	0.08
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	448,116	0.01	348,354	0.01	99,762	28.64
115	預付款項	450,000	0.01	450,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	450,000	0.01	450,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,538,463	0.05	3,179,585	0.06	-641,122	-20.16
124	準備金	2,538,463	0.05	3,179,585	0.06	-641,122	-20.16
1241	退休及離職準備金	1,541,857	0.03	2,171,764	0.04	-629,907	-29.00
124Y	其他準備金	996,606	0.02	1,007,821	0.02	-11,215	-1.11
124Y-1	其他準備金-獎助學金	878,630	0.02	878,630	0.02	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	117,976	0.00	129,191	0.00	-11,215	-8.68
13	其他資產	5,206,578,773	99.59	5,206,981,524	99.66	-402,751	-0.01
131	什項資產	5,206,578,773	99.59	5,206,981,524	99.66	-402,751	-0.01
1315	暫付及待結轉帳項	256,340	0.00	86,980	0.00	169,360	194.71
1316	代管資產	5,206,322,433	99.58	5,206,894,544	99.65	-572,111	-0.01
1316-0	代管資產-土地改良物	1,006,523	0.02	1,224,911	0.02	-218,388	-17.83
1316-1	代管資產-土地	5,164,155,000	98.77	5,164,155,000	98.84	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	18,719,110	0.36	19,072,833	0.37	-353,723	-1.85
1316-3	代管資產-其他政府	22,441,800	0.43	22,441,800	0.43	0	0.00

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為80,557元，係103年敬業樓耐震補強及廁所整修工程結構物保固金以定存單提供保證。

因擔保、保證與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。

臺北市立新民國民中學
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	5,228,263,909	100.00	5,224,960,477	100.00	3,303,432	0.06
2	負債	5,218,996,341	99.82	5,216,620,110	99.84	2,376,231	0.05
21	流動負債	8,817,002	0.17	4,864,448	0.09	3,952,554	81.25
212	應付款項	8,556,801	0.16	4,864,448	0.09	3,692,353	75.90
2123	應付代收款	4,643,367	0.09	4,743,284	0.09	-99,917	-2.11
2125	應付費用	326,200	0.01	121,164	0.00	205,036	169.22
2129	應付工程款	3,587,234	0.07	0	0.00	3,587,234	0.00
213	預收款項	260,201	0.00	0	0.00	260,201	0.00
2133	預收收入	260,201	0.00	0	0.00	260,201	0.00
22	其他負債	5,210,179,339	99.65	5,211,755,662	99.75	-1,576,323	-0.03
221	什項負債	5,210,179,339	99.65	5,211,755,662	99.75	-1,576,323	-0.03
2211	存入保證金	2,277,049	0.04	2,299,354	0.04	-22,305	-0.97
2213	應付退休及離職金	1,541,857	0.03	2,171,764	0.04	-629,907	-29.00
2214	應付代管資產	5,206,322,433	99.58	5,206,894,544	99.65	-572,111	-0.01
2215	暫收及待結轉帳項	38,000	0.00	390,000	0.01	-352,000	-90.26
3	基金餘額	9,267,568	0.18	8,340,367	0.16	927,201	11.12
31	基金餘額	9,267,568	0.18	8,340,367	0.16	927,201	11.12
311	基金餘額	9,267,568	0.18	8,340,367	0.16	927,201	11.12
3111	累積餘額	9,267,568	0.18	8,340,367	0.16	927,201	11.12

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	127,155,000	134,660,238	7,505,238	5.90	
43 勞務收入	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
431服務收入	4,000	3,000	-1,000	-25.00	代理教師甄選報名費收入減少1,000元。
45 財產收入	1,039,000	1,597,856	558,856	53.79	
451財產處分收入	39,000	190,027	151,027	387.25	惜物網拍賣及工程拆除廢鐵變賣收入超收151,027元。
45Y其他財產收入	1,000,000	1,407,829	407,829	40.78	開放場地租借費及停車費超收407,829元。
46 政府撥入收入	126,082,000	133,009,056	6,927,056	5.49	
462公庫撥款收入	126,082,000	132,403,284	6,321,284	5.01	教育局撥入：集合場宿舍拆除經費735,386元、游泳池整修工程經費819,776元、行政樓耐震補強工程經費3,653,194元、校園樹木褐根病防治工程費用99,000元、臺北市北投區社區學生輔導關懷服務據點經費1,013,928元。
46Y政府其他撥入收入		605,772	605,772	0.00	教育部補助款：無力繳交代收代辦費17,460元、獎勵各級學校聘任專任運動教練經費390,000元、生涯發展經費22,720元、游泳課程及體驗活動計畫師資培訓經費36,000元、身障生鑑定及安置施測費用1,750元、強化校園安全防护工作計畫經費82,875元、親子共讀及新住民子女教育成發會體驗活動材料經費54,967元。
4Y 其他收入	30,000	50,326	20,326	67.75	
4YY雜項收入	30,000	50,326	20,326	67.75	寒暑期學藝活動賸餘款轉其他準備金等超收20,326元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	129,292,000	133,733,037	4,441,037	3.43	
53 國民教育計畫	103,141,000	102,612,959	-528,041	-0.51	
1 用人費用	94,040,000	94,152,138	112,138	0.12	
11 正式員額薪資	32,184,000	33,858,935	1,674,935	5.20	
113 職員薪金	32,184,000	33,858,935	1,674,935	5.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,663,200	1,951,200	288,000	17.32	
124 兼職人員酬金	1,663,200	1,951,200	288,000	17.32	
13 超時工作報酬	511,525	405,452	-106,073	-20.74	
131 加班費	511,525	405,452	-106,073	-20.74	
15 獎金	9,318,000	8,365,111	-952,889	-10.23	
151 考績獎金	5,295,000	3,886,837	-1,408,163	-26.59	
152 年終獎金	4,023,000	4,478,274	455,274	11.32	
16 退休及卹償金	45,157,611	44,533,246	-624,365	-1.38	
161 職員退休及離職金	45,157,611	43,663,183	-1,494,428	-3.31	
162 工員退休及離職金		870,063	870,063		
18 福利費	5,205,664	5,038,194	-167,470	-3.22	
181 分擔員工保險費	2,742,300	3,400,414	658,114	24.00	
183 傷病醫藥費	211,000	153,500	-57,500	-27.25	
185 員工通勤交通費	529,200	405,564	-123,636	-23.36	
18Y 其他福利費	1,723,164	1,078,716	-644,448	-37.40	
2 服務費用	5,266,000	4,726,121	-539,879	-10.25	
21 水電費	2,581,126	1,711,844	-869,282	-33.68	
212 工作場所電費	1,536,439	1,449,941	-86,498	-5.63	決算數較預算數減少539,879元，主要係因：游泳池氣體費等支用賸餘勻支其他用品消耗。
214 工作場所水費	504,687	261,903	-242,784	-48.11	
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費		246	246		
221 郵費		246	246		
23 旅運費	64,250	42,074	-22,176	-34.52	
231 國內旅費	51,150	30,480	-20,670	-40.41	
235 貨物運費	3,100	2,100	-1,000	-32.26	
23Y 其他旅運費	10,000	9,494	-506	-5.06	
24 印刷裝訂與廣告費	64,400	66,220	1,820	2.83	
241 印刷及裝訂費	64,400	66,220	1,820	2.83	
25 修理保養及保固費	1,157,900	1,437,765	279,865	24.17	
252 一般房屋修護費	885,450	977,748	92,298	10.42	
255 機械及設備修護費	62,200	58,235	-3,965	-6.37	

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	210,250	401,782	191,532	91.10	
27 一般服務費	480,784	461,912	-18,872	-3.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	6,702	-1,362	-16.89	
279 外包費	388,720	388,720			
27F 體育活動費	84,000	66,490	-17,510	-20.85	
28 專業服務費	917,540	1,006,060	88,520	9.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,000	475,260	-148,740	-23.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	132,700	130,700	-2,000	-1.51	
289 試務甄選費	840		-840	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		35,990	35,990		
28Y 其他專業服務費	160,000	364,110	204,110	127.57	
3 材料及用品費	1,811,000	2,291,085	480,085	26.51	
31 使用材料費	337,968	361,490	23,522	6.96	
315 設備零件	337,968	361,490	23,522	6.96	決算數較預算數增加480,085元，主要係因：校內其他用品消耗覈實支用。
32 用品消耗	1,473,032	1,929,595	456,563	30.99	
321 辦公(事務)用品	30,600	33,990	3,390	11.08	
322 報章雜誌	45,912	29,976	-15,936	-34.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,355	44,355		
325 服裝	94,500	94,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,416	-4,584	-30.56	
32Y 其他用品消耗	1,287,020	1,716,358	429,338	33.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	107,800	8,800	8.89	
43 機器租金	60,400	68,200	7,800	12.91	
432 機械及設備租金	60,400	68,200	7,800	12.91	
44 交通及運輸設備租金	38,600	39,600	1,000	2.59	
442 車租	38,600	39,600	1,000	2.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,687,000	1,077,485	-609,515	-36.13	
72 捐助、補助與獎助	40,000	37,000	-3,000	-7.50	
726 獎助學生給與	40,000	37,000	-3,000	-7.50	決算數較預算數減少609,515元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,647,000	1,040,485	-606,515	-36.83	

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,647,000	1,040,485	-606,515	-36.83	
9 其他	238,000	258,330	20,330	8.54	
91 其他支出	238,000	258,330	20,330	8.54	
91Y 其他	238,000	258,330	20,330	8.54	
5L 一般行政管理計畫	21,909,000	20,047,798	-1,861,202	-8.50	
1 用人費用	20,838,000	18,554,288	-2,283,712	-10.96	
11 正式員額薪資	13,440,000	12,578,946	-861,054	-6.41	
113 職員薪金	11,328,000	10,987,373	-340,627	-3.01	決算數較預算數減少2,283,712元，主要係因：用人費用覈實支用贍餘及工友1人年初退休報准教育局同意控留工員工資改列外包費作為工友業務外包經費。
114 工員工資	768,000	398,173	-369,827	-48.15	
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,448	14,448		
124 兼職人員酬金		14,448	14,448		
13 超時工作報酬	682,684	499,937	-182,747	-26.77	
131 加班費	682,684	499,937	-182,747	-26.77	
15 獎金	3,816,500	2,950,363	-866,137	-22.69	
151 考績獎金	2,136,500	1,507,511	-628,989	-29.44	
152 年終獎金	1,680,000	1,442,852	-237,148	-14.12	
16 退休及卹償金	1,136,784	976,992	-159,792	-14.06	
161 職員退休及離職金	1,075,344	941,151	-134,193	-12.48	
162 工員退休及離職金	61,440	35,841	-25,599	-41.67	
18 福利費	1,762,032	1,533,602	-228,430	-12.96	
181 分擔員工保險費	1,201,872	1,059,173	-142,699	-11.87	
185 員工通勤交通費	272,160	180,306	-91,854	-33.75	
18Y 其他福利費	288,000	294,123	6,123	2.13	
2 服務費用	951,000	1,361,016	410,016	43.11	
22 郵電費	105,060	80,556	-24,504	-23.32	
221 郵費	3,060		-3,060	-100.00	決算數較預算數增加410,016元，主要係因：工友1人年初退休報准教育局同意控留工員工資改列外包費作為工友業務外包經費。
222 電話費	102,000	80,556	-21,444	-21.02	
23 旅運費	17,940	15,152	-2,788	-15.54	
231 國內旅費	17,940	13,337	-4,603	-25.66	
235 貨物運費		1,815	1,815		

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	%	
27 一般服務費	196,000	511,033	315,033	160.73	
279 外包費	160,000	479,583	319,583	199.74	
27F 體育活動費	36,000	31,450	-4,550	-12.64	
28 專業服務費	560,000	682,347	122,347	21.85	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		4,500	4,500		
28Y 其他專業服務費	560,000	677,847	117,847	21.04	
29 公共關係費	72,000	71,928	-72	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,928	-72	-0.10	
3 材料及用品費	119,000	131,494	12,494	10.50	
32 用品消耗	119,000	131,494	12,494	10.50	
321 辦公（事務）用品	102,560	102,941	381	0.37	決算數較預算數增加12,494元，主 要係因：其他用品消耗等覈實支 用。
325 服裝	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,440	13,553	12,113	841.18	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	4,242,000	11,072,280	6,830,280	161.02	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,242,000	11,072,280	6,830,280	161.02	
51 購建固定資產	1,649,000	1,721,000	72,000	4.37	
514 購置機械及設備	725,000	797,000	72,000	9.93	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82,000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82,000元。
516 購置雜項設備	924,000	924,000			
52 購置無形資產	126,000	90,000	-36,000	-28.57	
521 購置電腦軟體	126,000	90,000	-36,000	-28.57	決算數較預算數減少36,000元，主 要係因：異地備援及威力導演軟 體因單價未達1萬元移列電腦軟體 服務費。
54 遞延支出	2,467,000	9,261,280	6,794,280	275.41	

地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學

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	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,467,000	9,261,280	6,794,280	275.41	決算數較預算數增加6,794,280元，主要係因：教育局統籌款撥入樂群樓無障礙電梯工程、集合場宿舍拆除工程、社區學生輔導關懷服務據點工程、游泳池整修工程及行政樓耐震補強工程併決算辦理。

地方教育發展基金-臺北市立新民國民中學

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：
外包費編列救生員業務外包 1 人，超額工友外包-校園除草業務外包 1 人及工友業務外包 1 人，預算數 548,720 元，執行結果 3 人，決算數 868,303 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數44,325元，決算數139,640元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	53,239,221	-32,954,095	9,990,152	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	22,166,183	-11,804,057		
房屋及建築	3,694,674	-1,217,583		
機械及設備	14,313,694	-9,582,382	7,201,694	(12)
交通及運輸設備	2,243,074	-1,829,249		
雜項設備	10,764,142	-8,520,824	2,698,458	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	57,454		90,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各類財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

減少數計880,904元，變動原因為：(1)報廢：集會場所拆除除帳計880,904元。

2.機械及設備：

增加數計7,201,694元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計797,000元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器4臺計98,572元。(3)受贈：以代辦經費購置電腦主機1臺等設備一批計916,537元及北投社大捐贈監視主機1臺等設備計401,500元，合計1,318,037元。(4)其他：補列無障礙電梯1座計4,988,085元。減少數計783,335元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷凍櫃等設備計783,335元。

3.交通及運輸設備：

減少數計279,110元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話主機等設備計279,110元。

4.雜項設備：增加數計2,698,458元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計924,000元。(2)受贈：以代辦經費購置按摩床2床等設備一批計1,663,658元及家長會捐贈冰箱等設備計110,800元，合計1,774,458元。減少數計943,326元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等設備計943,326元。

4.電腦軟體：

增加數計90,000元，變動原因為：(1)增置：購置排課管理系統計90,000元。減少數計28,299元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額為28,299元。

二、各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。

臺北市立新民國國民中學

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			
2,914,974			-2,180,609	25,179,695
			-928,896	9,433,230
880,904	(5)	說明詳下表備註。	150,197	1,746,384
783,335	(5)	說明詳下表備註。	-1,631,829	9,517,842
279,110	(5)	說明詳下表備註。	166,799	301,514
943,326	(5)	說明詳下表備註。	63,120	4,061,570
28,299	(11)	說明詳下表備註。		119,155

地方教育發展基金—臺北市立新民國民中學
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		725,000	82,000		807,000	797,000	-10,000	
機械及設備		725,000	82,000		807,000	797,000	-10,000	
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		924,000			924,000	924,000		
雜項設備		924,000			924,000	924,000		
購建中固定資產								
合 計		1,649,000	82,000		1,731,000	1,721,000	-10,000	

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—臺北市立新民國國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		82,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	82,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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	42	40	-2	
正式職員	42	40	-2	減班。
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	1	-1	工友退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	60	57	-3	
正式職員	56	54	-2	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	60	57	-3	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費編列救生員業務外包1人、超額工友外包-校園除草業務外包1人及工友業務外包1人，執行結果3人。

地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學
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	32,184,000		511,525		9,318,000	45,157,611		5,205,664		92,376,800	1,663,200	94,040,000
職員	32,184,000		511,525		9,318,000	45,157,611		5,205,664		92,376,800	1,663,200	94,040,000
工具												
一般行政管理計畫	13,440,000		682,684		3,816,500	1,136,784		1,762,032		20,838,000		20,838,000
職員	12,672,000		618,684		3,592,500	1,075,344		1,640,176		19,598,704		19,598,704
工具	768,000		64,000		224,000	61,440		121,856		1,239,296		1,239,296
合 計	45,624,000		1,194,209		13,134,500	46,294,395		6,967,696		113,214,800	1,663,200	114,878,000

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列60人，計7,431,500元，執行結果決算56人，計5,394,348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60人，計5,703,000元，執行結果決算64人，計5,921,126元。
- 3.非以用人費用自行進用臨時人員：外包費編列救生員業務外包1人、超額工友外包-校園除草業務外包1人及工友業務外包1人，預算數548,720元，執行結果3人，決算數868,303元。

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學

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			103,141,000		102,612,959		-528,041	-0.51	
國民教育計畫			103,141,000		102,612,959		-528,041	-0.51	

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學
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	114,878,000	112,706,426	-2,171,574	-1.89
11 正式員額薪資	45,624,000	46,437,881	813,881	1.78
113 職員薪金	43,512,000	44,846,308	1,334,308	3.07
114 工員工資	768,000	398,173	-369,827	-48.15
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21
12 聘僱及兼職人員薪資	1,663,200	1,965,648	302,448	18.18
124 兼職人員酬金	1,663,200	1,965,648	302,448	18.18
13 超時工作報酬	1,194,209	905,389	-288,820	-24.19
131 加班費	1,194,209	905,389	-288,820	-24.19
15 獎金	13,134,500	11,315,474	-1,819,026	-13.85
151 考績獎金	7,431,500	5,394,348	-2,037,152	-27.41
152 年終獎金	5,703,000	5,921,126	218,126	3.82
16 退休及卹償金	46,294,395	45,510,238	-784,157	-1.69
161 職員退休及離職金	46,232,955	44,604,334	-1,628,621	-3.52
162 工員退休及離職金	61,440	905,904	844,464	1,374.45
18 福利費	6,967,696	6,571,796	-395,900	-5.68
181 分擔員工保險費	3,944,172	4,459,587	515,415	13.07
183 傷病醫藥費	211,000	153,500	-57,500	-27.25
185 員工通勤交通費	801,360	585,870	-215,490	-26.89
18Y 其他福利費	2,011,164	1,372,839	-638,325	-31.74
2 服務費用	6,217,000	6,087,137	-129,863	-2.09
21 水電費	2,581,126	1,711,844	-869,282	-33.68
212 工作場所電費	1,536,439	1,449,941	-86,498	-5.63
214 工作場所水費	504,687	261,903	-242,784	-48.11
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	105,060	80,802	-24,258	-23.09
221 郵費	3,060	246	-2,814	-91.96
222 電話費	102,000	80,556	-21,444	-21.02
23 旅運費	82,190	57,226	-24,964	-30.37
231 國內旅費	69,090	43,817	-25,273	-36.58
235 貨物運費	3,100	3,915	815	26.29
23Y 其他旅運費	10,000	9,494	-506	-5.06
24 印刷裝訂與廣告費	64,400	66,220	1,820	2.83
241 印刷及裝訂費	64,400	66,220	1,820	2.83
25 修理保養及保固費	1,157,900	1,437,765	279,865	24.17
252 一般房屋修護費	885,450	977,748	92,298	10.42
255 機械及設備修護費	62,200	58,235	-3,965	-6.37
257 雜項設備修護費	210,250	401,782	191,532	91.10
27 一般服務費	676,784	972,945	296,161	43.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	6,702	-1,362	-16.89
279 外包費	548,720	868,303	319,583	58.24
27F 體育活動費	120,000	97,940	-22,060	-18.38
28 專業服務費	1,477,540	1,688,407	210,867	14.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,000	479,760	-144,240	-23.12

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	132,700	130,700	-2,000	-1.51
289 試務甄選費	840	0	-840	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	35,990	35,990	0.00
28Y 其他專業服務費	720,000	1,041,957	321,957	44.72
29 公共關係費	72,000	71,928	-72	-0.10
291 公共關係費	72,000	71,928	-72	-0.10
3 材料及用品費	1,930,000	2,422,579	492,579	25.52
31 使用材料費	337,968	361,490	23,522	6.96
315 設備零件	337,968	361,490	23,522	6.96
32 用品消耗	1,592,032	2,061,089	469,057	29.46
321 辦公(事務)用品	133,160	136,931	3,771	2.83
322 報章雜誌	45,912	29,976	-15,936	-34.71
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	44,355	44,355	0.00
325 服裝	109,500	109,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,416	-4,584	-30.56
32Y 其他用品消耗	1,288,460	1,729,911	441,451	34.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	107,800	8,800	8.89
43 機器租金	60,400	68,200	7,800	12.91
432 機械及設備租金	60,400	68,200	7,800	12.91
44 交通及運輸設備租金	38,600	39,600	1,000	2.59
442 車租	38,600	39,600	1,000	2.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,242,000	11,072,280	6,830,280	161.02
51 購建固定資產	1,649,000	1,721,000	72,000	4.37
514 購置機械及設備	725,000	797,000	72,000	9.93
516 購置雜項設備	924,000	924,000	0	0.00
52 購置無形資產	126,000	90,000	-36,000	-28.57
521 購置電腦軟體	126,000	90,000	-36,000	-28.57
54 遞延支出	2,467,000	9,261,280	6,794,280	275.41
541 遞延修繕房屋建築支出	2,467,000	9,261,280	6,794,280	275.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,688,000	1,078,485	-609,515	-36.11
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	40,000	37,000	-3,000	-7.50
726 獎助學員生給與	40,000	37,000	-3,000	-7.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,647,000	1,040,485	-606,515	-36.83
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,647,000	1,040,485	-606,515	-36.83
9 其他	238,000	258,330	20,330	8.54
91 其他支出	238,000	258,330	20,330	8.54
91Y 其他	238,000	258,330	20,330	8.54
合 計	129,292,000	133,733,037	4,441,037	3.43

地方教育發展基金－臺北市立新民國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,928	-72	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,928	-72	-0.10	
統計所需項目	1,551,360	1,155,630	-395,730	-25.51	
185 員工通勤交通費	801,360	585,870	-215,490	-26.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	624,000	479,760	-144,240	-23.12	
521 購置電腦軟體	126,000	90,000	-36,000	-28.57	

地方教育發展基金—臺北市立新民國國民中學
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	5,231,502,128	5,231,382,973	-119,155	
代管資產-土地改良物	1,006,523	1,006,523		
代管資產-土地	5,164,155,000	5,164,155,000		
代管資產-房屋及建築 設備	18,719,110	18,719,110		
代管資產-其他政府	22,441,800	22,441,800		
土地改良物	9,433,230	9,433,230		
房屋及建築	1,746,384	1,746,384		
機械及設備	9,517,842	9,517,842		
交通及運輸設備	301,514	301,514		
雜項設備	4,061,570	4,061,570		
電腦軟體	119,155		-119,155	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任黃瑞珠

機關長官：

臺北市立中興國民中學
施俞旭