

4-0501214

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

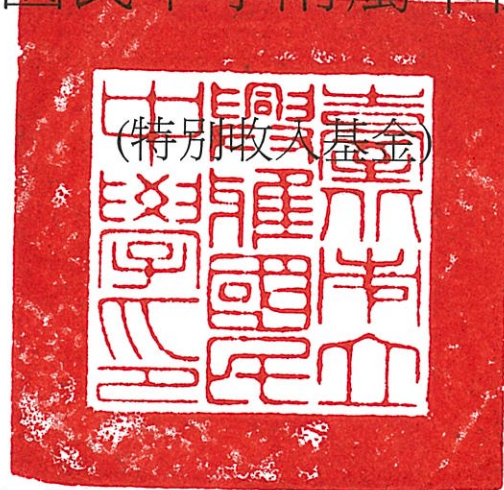
裝

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

臺北市立興雅國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立興雅國民中學編

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	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 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 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	32 至 32	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	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	265,040,331	230,291,083	34,749,248	15.09
基金用途	266,190,628	236,845,842	29,344,786	12.39
賸餘(短絀-)	- 1,150,297	- 6,554,759	5,404,462	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,263,275	4,413,572	- 1,150,297	- 26.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 856,863	- 6,338,888	5,482,025	--

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興雅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201,810,000元，決算數205,702,113元。

107學年下學期預定招收53班，實計招收53班，預計學生人數1,411人，實際學生人數1,275人。

108學年上學期預定招收53班，實計招收53班，預計學生人數1,411人，實際學生人數1,244人。

係新購工藝、自然、社會、圖書等各科教學設備，充實各科教材及用具。革新教學方法，提高教學效能。辦理教師甄選、指定活動等項目。藉由辦理各項活動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28,115,000元，決算數27,499,584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32,090,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數203,000元)，決算數32,988,931元。

係購置各項教學設備及行政設備並辦理校園無障礙電梯工程(108-109年)、校園優質化工程、專科教室環境改善工程及418花蓮秀林地震災損復原工程等，以改善教學環境，提高教學效能並提高行政效率。

(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
提升畢業生素質 (國中)	國中會考達成基礎 以上學生比率	90%	108年會考考生人數 447人，各科達基礎及精熟總人數比率如下(平均為 90%，已達成 108年度目標值)：國文：92%，英文：88%，數學：83%，自然：88%，社會 93%，寫作測驗：94%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅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265,040,331元，較預算數259,080,000元，增加5,960,331元，計增2.30%。

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11,400元，較預算數112,000元，減少100,600元，計減89.82%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班無收入。另教師甄選報名費核實繳庫。

2.財產處分收入：決算數157,360元，較預算數96,000元，增加61,360元，計增63.92%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預算數多。

3.其他財產收入：決算數191,785元，較預算數 363,000元，減少171,215元，計減47.17%。

主要係因：場地使用收入較預算數少。

4.公庫撥款收入：決算數264,280,494元，較預算數258,447,000元，增加5,833,494元，計增2.26%。

主要係因教育局補助：

108年418花蓮地震災損工程款(統籌款) 793,494元、增撥108年度用人費用不敷數5,040,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數186,785元，較預算數0元，增加186,785元。

主要係因教育部補助：

教育部補助公立學校認輔小團體經費10,000元、108年度學生泳課協同游泳教練鐘點費138,240元(餘款19,080元繳回)、107(2)學生無力繳交代收代辦費補助款 17,690元、北市108年國中身心障礙學生鑑定安置施測人員晤談費、施測費及資料審查工作費 8,950元、國教署補助108學年預防中輟計畫經費30,000元(15,000元結轉下年度辦理)、108(1)無力繳交代收代辦費15,985元。

6.雜項收入：決算數212,507元，較預算數62,000元，增加150,507元，計增242.75%。

主要係因：數位學生證補卡費及廠商違約金等收入較預算數多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數266,190,628元，較預算數262,015,000元，增加4,175,628元，計增1.59%。

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205,702,113元，較預算數201,810,000元，增加3,892,113元，計增1.93%。

主要係因：教育部專案補助經費及人事費依規定覈實支付並辦理併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數27,499,584元，較預算數28,115,000元，減少615,416元，計減2.19%。

主要係因：人事費依規定覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數32,988,931元，較預算數32,090,000元，增加898,931元，計增2.80%。

主要係因：

(1)除法定預算數外，另有奉准先行辦理數203,000元。

(2)併決算辦理：418花蓮地震災損工程款(統籌款及基金餘額)930,847元併決算辦理。

(3)校園無障礙電梯工程設備165,000元因建築師申請增建執照尚未核准，辦理保留。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,150,297元，較預算短絀數2,935,000元，計相差1,784,703元。

主要係因：經常門除人事費外各項業務費撙節支用賸餘1,191,952元、法定預算工程及其他設備支用賸餘366,176元；另校園無障礙電梯工程設備165,000元因建築師申請增建執照尚未核准，辦理保留。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出959,110元。

其他活動之淨現金流入102,247元。

本年度現金及約當現金之淨減856,863元。

期初現金及約當現金8,278,439元。

期末現金及約當現金7,421,576元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為14,669,170,017元，包括：

流動資產7,921,576元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,189,272元。

其他資產14,658,059,169元。

決算日負債總額為14,665,906,742元，包括：

流動負債2,479,859元。

其他負債14,663,426,883元。

決算日基金餘額為累積餘額3,263,275元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加12,132,992元，包括：

機械及設備6,603,301元。

交通及運輸設備295,000元。

雜項設備5,212,171元。

電腦軟體22,520元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數11,055,106元及補辦預算數203,000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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	259,080,000	100.00	265,040,331	100.00	5,960,331	2.30	230,291,083	100.00
43 勞務收入	112,000	0.04	11,400	0.00	-100,600	-89.82	22,050	0.01
431服務收入	112,000	0.04	11,400	0.00	-100,600	-89.82	22,050	0.01
45 財產收入	459,000	0.18	349,145	0.13	-109,855	-23.93	619,520	0.27
451財產處分收入	96,000	0.04	157,360	0.06	61,360	63.92	223,770	0.10
45Y其他財產收入	363,000	0.14	191,785	0.07	-171,215	-47.17	395,750	0.17
46 政府撥入收入	258,447,000	99.76	264,467,279	99.78	6,020,279	2.33	229,294,906	99.57
462公庫撥款收入	258,447,000	99.76	264,280,494	99.71	5,833,494	2.26	228,668,123	99.30
46Y政府其他撥入收入			186,785	0.07	186,785	0.00	626,783	0.27
4Y 其他收入	62,000	0.02	212,507	0.08	150,507	242.75	354,607	0.15
4YY雜項收入	62,000	0.02	212,507	0.08	150,507	242.75	354,607	0.15
5 基金用途	262,015,000	100.00	266,190,628	100.00	4,175,628	1.59	236,845,842	100.00
53 國民教育計畫	201,810,000	77.02	205,702,113	77.28	3,892,113	1.93	202,043,564	85.31
5L 一般行政管理計畫	28,115,000	10.73	27,499,584	10.33	-615,416	-2.19	27,506,183	11.61
5M 建築及設備計畫	32,090,000	12.25	32,988,931	12.39	898,931	2.80	7,296,095	3.08
購建固定資產	32,054,000	12.23	32,966,411	12.38	912,411	2.85	7,276,295	3.07
其他	36,000	0.01	22,520	0.01	-13,480	-37.44	19,800	0.01
本期賸餘(短絀-)	-2,935,000		-1,150,297		1,784,703	-60.81	-6,554,759	
期初基金餘額	7,285,000		4,413,572		-2,871,428	-39.42	10,968,331	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,350,000		3,263,275		-1,086,725	-24.98	4,413,572	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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		11,055,106
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	61,360
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,833,494
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	17,690
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	169,095
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	150,507
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,892,113
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	930,847

備註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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)	-2,935,000	-1,150,297	1,784,703	-60.81
812 調整非現金項目		191,187	191,187	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		191,187	191,187	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,935,000	-959,110	1,975,890	-67.32
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		288,880	288,880	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-175,833	-175,833	
82C 增加其他資產		-7,800	-7,800	
82D 減少短期債務及其他負債		-3,000	-3,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		102,247	102,247	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,935,000	-856,863	2,078,137	-70.81
84 期初現金及約當現金	10,933,613	8,278,439	-2,655,174	-24.28
85 期末現金及約當現金	7,998,613	7,421,576	-577,037	-7.21

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數123,787元及代管資產增加數146,553,816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	14,669,170,017	100.00	14,523,165,644	100.00	146,004,373	1.01
1	資產	14,669,170,017	100.00	14,523,165,644	100.00	146,004,373	1.01
11	流動資產	7,921,576	0.05	8,778,439	0.06	-856,863	-9.76
111	現金	7,421,576	0.05	8,278,439	0.06	-856,863	-10.35
1112	銀行存款	7,421,576	0.05	8,278,439	0.06	-856,863	-10.35
1112-1	銀行存款-公庫存款	1,629,058	0.01	2,979,413	0.02	-1,350,355	-45.32
1112-2	銀行存款-保管款	4,897,689	0.03	4,404,237	0.03	493,452	11.20
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	394,829	0.00	394,789	0.00	40	0.01
115	預付款項	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,189,272	0.02	2,889,652	0.02	299,620	10.37
124	準備金	3,189,272	0.02	2,889,652	0.02	299,620	10.37
1241	退休及離職準備金	1,824,364	0.01	1,700,577	0.01	123,787	7.28
124Y	其他準備金	1,364,908	0.01	1,189,075	0.01	175,833	14.79
124Y-2	其他準備金-其他	1,364,908	0.01	1,189,075	0.01	175,833	14.79
13	其他資產	14,658,059,169	99.92	14,511,497,553	99.92	146,561,616	1.01
131	什項資產	14,658,059,169	99.92	14,511,497,553	99.92	146,561,616	1.01
1315	暫付及待結轉帳項	7,800	0.00	0	0.00	7,800	0.00
1316	代管資產	14,658,051,369	99.92	14,511,497,553	99.92	146,553,816	1.01
1316-0	代管資產-土地改良物	15,325	0.00	15,325	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	14,521,536,000	98.99	14,370,270,000	98.95	151,266,000	1.05
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	136,500,044	0.93	141,212,228	0.97	-4,712,184	-3.34

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。

臺北市立興雅國民中學
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	14,669,170,017	100.00	14,523,165,644	100.00	146,004,373	1.01
2	負債	14,665,906,742	99.98	14,518,752,072	99.97	147,154,670	1.01
21	流動負債	2,479,859	0.02	2,288,672	0.02	191,187	8.35
212	應付款項	2,477,934	0.02	2,288,672	0.02	189,262	8.27
2123	應付代收款	2,264,168	0.02	2,051,756	0.01	212,412	10.35
2125	應付費用	213,766	0.00	236,916	0.00	-23,150	-9.77
213	預收款項	1,925	0.00	0	0.00	1,925	0.00
2133	預收收入	1,925	0.00	0	0.00	1,925	0.00
22	其他負債	14,663,426,883	99.96	14,516,463,400	99.95	146,963,483	1.01
221	什項負債	14,663,426,883	99.96	14,516,463,400	99.95	146,963,483	1.01
2211	存入保證金	3,536,150	0.02	3,247,270	0.02	288,880	8.90
2213	應付退休及離職金	1,824,364	0.01	1,700,577	0.01	123,787	7.28
2214	應付代管資產	14,658,051,369	99.92	14,511,497,553	99.92	146,553,816	1.01
2215	暫收及待結轉帳項	15,000	0.00	18,000	0.00	-3,000	-16.67
3	基金餘額	3,263,275	0.02	4,413,572	0.03	-1,150,297	-26.06
31	基金餘額	3,263,275	0.02	4,413,572	0.03	-1,150,297	-26.06
311	基金餘額	3,263,275	0.02	4,413,572	0.03	-1,150,297	-26.06
3111	累積餘額	3,263,275	0.02	4,413,572	0.03	-1,150,297	-26.06

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	259,080,000	265,040,331	5,960,331	2.30	
43 勞務收入	112,000	11,400	-100,600	-89.82	
431服務收入	112,000	11,400	-100,600	-89.82	暑期泳訓班未開班無收入。另教師甄選報名費核實繳庫。
45 財產收入	459,000	349,145	-109,855	-23.93	
451財產處分收入	96,000	157,360	61,360	63.92	財產報廢變賣收入較預算數多。
45Y其他財產收入	363,000	191,785	-171,215	-47.17	場地使用收入較預算數少。
46 政府撥入收入	258,447,000	264,467,279	6,020,279	2.33	
462公庫撥款收入	258,447,000	264,280,494	5,833,494	2.26	418花蓮地震災損工程款(統籌款) 793,494元、增撥108年度用人費用不敷數5,040,000元。
46Y政府其他撥入收入		186,785	186,785	0.00	教育部補助公立學校認輔小團體經費10,000元、108年度學生泳課協同游泳教練鐘點費138,240元(餘款19,080元繳回)、107(2)學生無力繳交代收代辦費補助款17,690元、北市108年國中身心障礙學生鑑定安置施測人員晤談費、施測費及資料審查工作費8,950元、國教署補助108學年預防中輟計畫經費30,000元(15,000元結轉下年度辦理)、108(1)無力繳交代收代辦費15,985元。
4Y 其他收入	62,000	212,507	150,507	242.75	
4YY雜項收入	62,000	212,507	150,507	242.75	數位學生證補卡費及廠商違約金等收入較預算數多。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	262,015,000	266,190,628	4,175,628	1.59	
53 國民教育計畫	201,810,000	205,702,113	3,892,113	1.93	
1 用人費用	189,590,000	194,529,900	4,939,900	2.61	
11 正式員額薪資	96,600,000	100,340,653	3,740,653	3.87	
113 職員薪金	96,600,000	100,340,653	3,740,653	3.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,023,760	5,918,784	-104,976	-1.74	
124 兼職人員酬金	6,023,760	5,918,784	-104,976	-1.74	
13 超時工作報酬	781,728	747,493	-34,235	-4.38	
131 加班費	781,728	747,493	-34,235	-4.38	
15 獎金	23,659,000	22,231,879	-1,427,121	-6.03	
151 考績獎金	11,584,000	10,177,583	-1,406,417	-12.14	
152 年終獎金	12,075,000	12,054,296	-20,704	-0.17	
16 退休及卹償金	50,319,920	51,811,334	1,491,414	2.96	
161 職員退休及離職金	50,006,644	51,518,156	1,511,512	3.02	
162 工員退休及離職金	173,242	173,242			
163 卹償金	140,034	119,936	-20,098	-14.35	
18 福利費	12,205,592	13,479,757	1,274,165	10.44	
181 分擔員工保險費	8,234,472	9,684,732	1,450,260	17.61	
183 傷病醫藥費	488,000	455,890	-32,110	-6.58	
185 員工通勤交通費	1,152,900	972,105	-180,795	-15.68	
18Y 其他福利費	2,330,220	2,367,030	36,810	1.58	
2 服務費用	7,151,000	6,519,134	-631,866	-8.84	
21 水電費	3,124,568	2,958,504	-166,064	-5.31	
212 工作場所電費	2,206,529	1,995,526	-211,003	-9.56	
214 工作場所水費	284,379	374,806	90,427	31.80	
216 氣體費	633,660	588,172	-45,488	-7.18	
22 郵電費	600		-600	-100.00	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	124,500	108,619	-15,881	-12.76	
231 國內旅費	119,850	108,619	-11,231	-9.37	
235 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	308,900	331,951	23,051	7.46	
241 印刷及裝訂費	308,900	331,951	23,051	7.46	
25 修理保養及保固費	1,661,120	1,590,485	-70,635	-4.25	
252 一般房屋修護費	519,450	501,619	-17,831	-3.43	
255 機械及設備修護費	580,280	715,980	135,700	23.39	
256 交通及運輸設備修護費	104,760	38,350	-66,410	-63.39	
257 雜項設備修護費	456,630	334,536	-122,094	-26.74	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	%	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	1,217,052	986,502	-230,550	-18.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,644	21,008	-19,636	-48.31	
279 外包費	932,928	739,913	-193,015	-20.69	
27D 計時與計件人員酬金	11,480	2,605	-8,875	-77.31	
27F 體育活動費	232,000	222,976	-9,024	-3.89	
28 專業服務費	708,260	543,073	-165,187	-23.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	578,560	396,628	-181,932	-31.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,800	62,275	4,475	7.74	
289 試務甄選費	2,000	800	-1,200	-60.00	
28A 電腦軟體服務費	69,900	83,370	13,470	19.27	
3 材料及用品費	3,042,000	2,941,430	-100,570	-3.31	
31 使用材料費	1,294,350	1,268,326	-26,024	-2.01	
315 設備零件	1,294,350	1,268,326	-26,024	-2.01	
32 用品消耗	1,747,650	1,673,104	-74,546	-4.27	
321 辦公(事務)用品	144,600	143,093	-1,507	-1.04	
322 報章雜誌	63,520	63,520			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	25,028	-9,972	-28.49	
32Y 其他用品消耗	1,504,530	1,441,463	-63,067	-4.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	87,000	55,900	-31,100	-35.75	
44 交通及運輸設備租金	79,320	51,100	-28,220	-35.58	
442 車租	79,320	51,100	-28,220	-35.58	決算數較預算數減少31,100元，主要係因：加強推動國中資賦優異教育等活動車租覈實支應。
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,666,000	1,388,956	-277,044	-16.63	
72 捐助、補助與獎助	112,400	145,175	32,775	29.16	
726 獎助學員生給與	112,400	145,175	32,775	29.16	決算數較預算數減少277,044元，主要係因：清寒學生餐費及學校午餐使用有機米計畫補助覈實支應。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,553,600	1,243,781	-309,819	-19.94	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	1,553,600	1,243,781	-309,819	-19.94	
9 其他	274,000	266,793	-7,207	-2.63	
91 其他支出	274,000	266,793	-7,207	-2.63	
91Y 其他	274,000	266,793	-7,207	-2.63	
5L 一般行政管理計畫	28,115,000	27,499,584	-615,416	-2.19	
1 用人費用	26,510,000	26,038,749	-471,251	-1.78	
11 正式員額薪資	17,028,000	17,154,155	126,155	0.74	
113 職員薪金	14,892,000	14,778,911	-113,089	-0.76	
114 工員工資	1,104,000	1,180,188	76,188	6.90	
115 警餉	1,032,000	1,195,056	163,056	15.80	
13 超時工作報酬	869,648	684,876	-184,772	-21.25	
131 加班費	869,648	684,876	-184,772	-21.25	
15 獎金	4,914,500	4,317,419	-597,081	-12.15	
151 考績獎金	2,786,000	2,184,593	-601,407	-21.59	
152 年終獎金	2,128,500	2,132,826	4,326	0.20	
16 退休及卹償金	1,485,024	1,551,374	66,350	4.47	
161 職員退休及離職金	1,396,704	1,464,290	67,586	4.84	
162 工員退休及離職金	88,320	87,084	-1,236	-1.40	
18 福利費	2,212,828	2,330,925	118,097	5.34	
181 分擔員工保險費	1,520,628	1,641,097	120,469	7.92	
185 員工通勤交通費	340,200	254,798	-85,402	-25.10	
18Y 其他福利費	352,000	435,030	83,030	23.59	
2 服務費用	1,219,000	1,081,739	-137,261	-11.26	
22 郵電費	130,600	111,141	-19,459	-14.90	
221 郵費		7,000	7,000		決算數較預算數減少137,261元，主要係因：消化超額職工業務外包費用等覈實支應。
222 電話費	130,600	104,141	-26,459	-20.26	
27 一般服務費	252,000	133,098	-118,902	-47.18	
279 外包費	200,000	81,100	-118,900	-59.45	
27F 體育活動費	52,000	51,998	-2	0.00	
28 專業服務費	738,000	739,100	1,100	0.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	12,500	4,500	56.25	
28Y 其他專業服務費	730,000	726,600	-3,400	-0.47	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	384,000	377,096	-6,904	-1.80	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	%	
32 用品消耗	384,000	377,096	-6,904	-1.80	
321 辦公（事務）用品	378,000	377,096	-904	-0.24	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
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	32,090,000	32,988,931	898,931	2.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,090,000	32,988,931	898,931	2.80	
51 購建固定資產	7,295,000	7,276,564	-18,436	-0.25	
514 購置機械及設備	5,066,000	4,952,000	-114,000	-2.25	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203,000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203,000元。
515 購置交通及運輸設備	38,000	183,000	145,000	381.58	決算數較預算數增加145,000元，主要係因：校園優質化工程校大門補辦預算145,000元。
516 購置雜項設備	2,191,000	2,141,564	-49,436	-2.26	
52 購置無形資產	36,000	22,520	-13,480	-37.44	
521 購置電腦軟體	36,000	22,520	-13,480	-37.44	決算數較預算數減少13,480元，主要係因：購置電腦軟體13,480元單價未達1萬元移列經常門。
54 遞延支出	24,759,000	25,689,847	930,847	3.76	
541 遞延修繕房屋建築支出	24,759,000	25,689,847	930,847	3.76	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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：
特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金計 1 人，預算數 11,480 元，
決算數 2,605 元。
 - (2) 外包費：
游泳池救生員經費計 2 人，預算數 932,928 元，決算數 739,913 元。
消化超額職工業務經費按件計算，預算數 200,000 元，決算數 81,100 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數458,495元；決算數392,394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	64,531,234	-46,951,609	12,132,992	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,841,361	-7,031,060		
房屋及建築				
機械及設備	36,040,627	-26,675,581	6,603,301	(1)
交通及運輸設備	1,690,378	-1,227,826	295,000	(1)
雜項設備	16,905,565	-12,017,142	5,212,171	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	53,303		22,520	(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.土地改良物：減少數計2,001,251元，變動原因為：(1)報廢：2,001,251元。
- 2.機械及設備：增加數計6,603,301元，變動原因為：(1)增置：4,952,000元。(2)撥入：215,450元。(3)受贈：1,435,851元。減少數計6,698,678元，變動原因為：(1)報廢：6,698,678元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計295,000元，變動原因為：(1)增置：183,000元。(2)受贈：112,000元。
- 4.雜項設備：增加數計5,212,171元，變動原因為：(1)增置：2,141,564元。(2)受贈：3,070,607元。減少數計715,294元，變動原因為：(1)報廢：715,294元。
- 5.電腦軟體：增加數計22,520元，變動原因為：(1)增置：22,520元。減少數計18,816元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：18,816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。

臺北市立興雅國民中學

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			
9,434,039			3,482,675	23,761,253
2,001,251	(5)	說明詳下表備註。	1,356,920	2,165,970
6,698,678	(5)	說明詳下表備註。	3,089,432	12,359,101
		說明詳下表備註。	-153,514	604,038
715,294	(5)	說明詳下表備註。	-810,163	8,575,137
18,816	(11)	說明詳下表備註。		57,007

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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		5,066,000	58,000		5,124,000	4,952,000	-172,000	165,000
機械及設備		5,066,000	58,000		5,124,000	4,952,000	-172,000	165,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000	145,000		183,000	183,000		
交通及運輸設備		38,000	145,000		183,000	183,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,191,000			2,191,000	2,141,564	-49,436	
雜項設備		2,191,000			2,191,000	2,141,564	-49,436	
購建中固定資產								
合 計		7,295,000	203,000		7,498,000	7,276,564	-221,436	165,000

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—臺北市立興雅國民中學
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		203,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	58,000
購置交通及運輸設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	145,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	116	125	9	
正式職員	116	125	9	臺北市府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表教師(含主任及專任輔導教師)增編至124人。另教師1人於108年8月1日至109年7月31日止，以公假方式支援教育局行政業務，依臺北市府教育局108年7月8日北市教體字第1083064451號函，聘用代理教師1人擔任其所遺業務。
一般行政管理計畫	26	24	-2	
正式職員	21	19	-2	幹事2人於108年12月31日退休。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	142	149	7	
正式職員	137	144	7	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	142	149	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：

特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金1人。

(2)外包費：

游泳池救生員經費2人。

消化超額職工業務經費按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	96,600,000		781,728		23,659,000	50,319,920		12,205,592		183,566,240	6,023,760	189,590,000
職員	96,600,000		781,728		23,659,000	50,146,678		12,175,592		183,362,998	6,023,760	189,386,758
工具						173,242		30,000		203,242		203,242
一般行政管理計畫	17,028,000		869,648		4,914,500	1,485,024		2,212,828		26,510,000		26,510,000
職員	15,924,000		777,648		4,592,500	1,396,704		2,029,860		24,720,712		24,720,712
工具	1,104,000		92,000		322,000	88,320		182,968		1,789,288		1,789,288
合 計	113,628,000		1,651,376		28,573,500	51,804,944		14,418,420		210,076,240	6,023,760	216,100,000

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條規定辦理核發，108年度預算編列142人，計14,370,000元，執行結果決算130人，計12,362,176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142人，計14,203,500元，執行結果決算147人，計14,187,122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：

特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金1人，預算數11,480元，決算數2,605元。

(2)外包費：

游泳池救生員經費2人，預算數932,928元，決算數739,913元。

消化超額職工業務經費按件計算，預算數200,000元，決算數81,100元。

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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
100,340,653		747,493		22,231,879	51,811,334		13,479,757		188,611,116	5,918,784	194,529,900
100,340,653		747,302		22,231,879	51,638,092		13,449,757		188,407,683	5,918,784	194,326,467
		191			173,242		30,000		203,433		203,433
17,154,155		684,876		4,317,419	1,551,374		2,330,925		26,038,749		26,038,749
15,973,967		622,607		4,005,734	1,464,290		2,102,483		24,169,081		24,169,081
1,180,188		62,269		311,685	87,084		228,442		1,869,668		1,869,668
117,494,808		1,432,369		26,549,298	53,362,708		15,810,682		214,649,865	5,918,784	220,568,649

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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			201,810,000		205,702,113		3,892,113	1.93	
國民教育計畫			201,810,000		205,702,113		3,892,113	1.93	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	216,100,000	220,568,649	4,468,649	2.07
11 正式員額薪資	113,628,000	117,494,808	3,866,808	3.40
113 職員薪金	111,492,000	115,119,564	3,627,564	3.25
114 工員工資	1,104,000	1,180,188	76,188	6.90
115 警餉	1,032,000	1,195,056	163,056	15.80
12 聘僱及兼職人員薪資	6,023,760	5,918,784	-104,976	-1.74
124 兼職人員酬金	6,023,760	5,918,784	-104,976	-1.74
13 超時工作報酬	1,651,376	1,432,369	-219,007	-13.26
131 加班費	1,651,376	1,432,369	-219,007	-13.26
15 獎金	28,573,500	26,549,298	-2,024,202	-7.08
151 考績獎金	14,370,000	12,362,176	-2,007,824	-13.97
152 年終獎金	14,203,500	14,187,122	-16,378	-0.12
16 退休及卹償金	51,804,944	53,362,708	1,557,764	3.01
161 職員退休及離職金	51,403,348	52,982,446	1,579,098	3.07
162 工員退休及離職金	261,562	260,326	-1,236	-0.47
163 卹償金	140,034	119,936	-20,098	-14.35
18 福利費	14,418,420	15,810,682	1,392,262	9.66
181 分擔員工保險費	9,755,100	11,325,829	1,570,729	16.10
183 傷病醫藥費	488,000	455,890	-32,110	-6.58
185 員工通勤交通費	1,493,100	1,226,903	-266,197	-17.83
18Y 其他福利費	2,682,220	2,802,060	119,840	4.47
2 服務費用	8,370,000	7,600,873	-769,127	-9.19
21 水電費	3,124,568	2,958,504	-166,064	-5.31
212 工作場所電費	2,206,529	1,995,526	-211,003	-9.56
214 工作場所水費	284,379	374,806	90,427	31.80
216 氣體費	633,660	588,172	-45,488	-7.18
22 郵電費	131,200	111,141	-20,059	-15.29
221 郵費	0	7,000	7,000	0.00
222 電話費	130,600	104,141	-26,459	-20.26
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	124,500	108,619	-15,881	-12.76
231 國內旅費	119,850	108,619	-11,231	-9.37
235 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	308,900	331,951	23,051	7.46
241 印刷及裝訂費	308,900	331,951	23,051	7.46
25 修理保養及保固費	1,661,120	1,590,485	-70,635	-4.25
252 一般房屋修護費	519,450	501,619	-17,831	-3.43
255 機械及設備修護費	580,280	715,980	135,700	23.39
256 交通及運輸設備修護費	104,760	38,350	-66,410	-63.39
257 雜項設備修護費	456,630	334,536	-122,094	-26.74
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
26Y 其他保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	1,469,052	1,119,600	-349,452	-23.79
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,644	21,008	-19,636	-48.31

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	%
279 外包費	1,132,928	821,013	-311,915	-27.53
27D 計時與計件人員酬金	11,480	2,605	-8,875	-77.31
27F 體育活動費	284,000	274,974	-9,026	-3.18
28 專業服務費	1,446,260	1,282,173	-164,087	-11.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	586,560	409,128	-177,432	-30.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,800	62,275	4,475	7.74
289 試務甄選費	2,000	800	-1,200	-60.00
28A 電腦軟體服務費	69,900	83,370	13,470	19.27
28Y 其他專業服務費	730,000	726,600	-3,400	-0.47
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,426,000	3,318,526	-107,474	-3.14
31 使用材料費	1,294,350	1,268,326	-26,024	-2.01
315 設備零件	1,294,350	1,268,326	-26,024	-2.01
32 用品消耗	2,131,650	2,050,200	-81,450	-3.82
321 辦公(事務)用品	522,600	520,189	-2,411	-0.46
322 報章雜誌	63,520	63,520	0	0.00
325 服裝	6,000	0	-6,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	25,028	-9,972	-28.49
32Y 其他用品消耗	1,504,530	1,441,463	-63,067	-4.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	87,000	55,900	-31,100	-35.75
44 交通及運輸設備租金	79,320	51,100	-28,220	-35.58
442 車租	79,320	51,100	-28,220	-35.58
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,090,000	32,988,931	898,931	2.80
51 購建固定資產	7,295,000	7,276,564	-18,436	-0.25
514 購置機械及設備	5,066,000	4,952,000	-114,000	-2.25
515 購置交通及運輸設備	38,000	183,000	145,000	381.58
516 購置雜項設備	2,191,000	2,141,564	-49,436	-2.26
52 購置無形資產	36,000	22,520	-13,480	-37.44
521 購置電腦軟體	36,000	22,520	-13,480	-37.44
54 遞延支出	24,759,000	25,689,847	930,847	3.76
541 遞延修繕房屋建築支出	24,759,000	25,689,847	930,847	3.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,668,000	1,390,956	-277,044	-16.61
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	112,400	145,175	32,775	29.16
726 獎助學員生給與	112,400	145,175	32,775	29.16
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,553,600	1,243,781	-309,819	-19.94
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,553,600	1,243,781	-309,819	-19.94
9 其他	274,000	266,793	-7,207	-2.63

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	274,000	266,793	-7,207	-2.63
91Y 其他	274,000	266,793	-7,207	-2.63
合 計	262,015,000	266,190,628	4,175,628	1.59

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,127,140	1,661,156	-465,984	-21.91	
185 員工通勤交通費	1,493,100	1,226,903	-266,197	-17.83	
27D 計時與計件人員酬金	11,480	2,605	-8,875	-77.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	586,560	409,128	-177,432	-30.25	
521 購置電腦軟體	36,000	22,520	-13,480	-37.44	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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	14,681,812,622	14,681,755,615	-57,007	
代管資產-土地改良物	15,325	15,325		
代管資產-土地	14,521,536,000	14,521,536,000		
代管資產-房屋及建築 設備	136,500,044	136,500,044		
土地改良物	2,165,970	2,165,970		
機械及設備	12,359,101	12,359,101		
交通及運輸設備	604,038	604,038		
雜項設備	8,575,137	8,575,137		
電腦軟體	57,007		-57,007	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 秦淑珍

機關長官：

臺北市立雙溪國民中學 劉增銘 校長

訂