

40501315

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立新民國國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立新民國國民中學編

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).....	

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	137,257,451	134,660,238	2,597,213	1.93
基金用途	138,208,033	133,733,037	4,474,996	3.35
賸餘(短絀-)	- 950,582	927,201	- 1,877,783	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,316,986	9,267,568	- 950,582	- 10.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,044,787	4,347,305	- 9,392,092	--

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 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100,421,000元，決算數100,257,347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21,666,000元，決算數19,827,052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15,151,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數53,000元），決算數18,123,634元。

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

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	65%	71%

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 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137,257,451元，較預算數133,179,000元，增加4,078,451元，計增3.06%。

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6,600元，較預算數3,000元，增加3,600元，計增120.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入增加3,600元。

2.財產處分收入：決算數14,575元，較預算數39,000元，減少24,425元，計減62.63%。

主要係因：

惜物網拍賣收入減少24,425元。

3.其他財產收入：決算數717,904元，較預算數1,000,000元，減少282,096元，計減28.21%。

主要係因：

為防範肺炎疫情故關閉場地租借致收入減少282,096元。

4.公庫撥款收入：決算數135,030,893元，較預算數131,755,000元，增加3,275,893元，計增2.49%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,343,197元，較預算數0元，增加1,343,197元。

主要係因：

(1)教育部補助獎勵聘任專任運動教練經費190,000元。

(2)教育部補助防災校園建置經費50,000元。

(3)教育部補助精進教學品質計畫9,720元。

(4)教育部補助增置專長教師員額實施計畫款288,100元。

(5)教育部補助學生生涯發展教育21,760元。

(6)教育部補助學生無力繳交代收代辦費經費16,575元。

(7)教育部補助學習扶助開班經費199,080元。

(8)教育部補助活化教學與多元學習經費29,469元。

(9)教育部補助動保扎根及生命教育經費11,800元。

(10)教育部補助學生生涯發展教育10,297元。

(11)教育部補助教育優先區計畫196,095元。

(12)教育部補助精進教學專業與課程品質計畫9,400元。

(13)教育部補助親子共讀及成發會體驗活動材料經費60,000元。

(14)教育部補助精進教學品質計畫經費12,600元。

(15)教育部補助充實生科教室基本設備經費234,000元。

(16)教育部補助學校用教科書款4,301元。

6.雜項收入：決算數144,282元，較預算數382,000元，減少237,718元，計減62.23%。

主要係因：

無工程延誤或違約等廠商罰金收入致減少237,718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 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數138,208,033元，較預算數137,238,000元，增加970,033元，計增0.71%。

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100,257,347元，較預算數100,421,000元，減少163,653元，計減0.16%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數19,827,052元，較預算數21,666,000元，減少1,838,948元，計減8.49%。
- 3.建築及設備計畫：決算數18,123,634元，較預算數15,151,000元，增加2,972,634元，計增19.62%。

主要係因：

教育局補助辦理校園無障礙環境改善、老舊廁所整建、大門及圍牆邊坡整修等工程併決算所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數950,582元，較預算短絀數4,059,000元，計相差3,108,418元。

主要係因：

教育局及教育部補助款挹注所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,360,386元。

其他活動之淨現金流出684,401元。

本年度現金及約當現金之淨減5,044,787元。

期初現金及約當現金18,696,673元。

期末現金及約當現金13,651,886元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,220,873,725元，包括：

流動資產14,146,027元，較上年度19,146,673元，減少5,000,646元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,585,423元，較上年度2,538,463元，減少953,040元，主要係因技工退休領取退職金致退休及離職準備金減少。

其他資產5,205,142,275元，較上年度5,206,578,773元，減少1,436,498元，主要係因各項代管資產提列折舊所致。

決算日負債總額為5,212,556,739元，包括：

流動負債5,451,339元，較上年度8,817,002元，減少3,365,663元，主要係因上年度應付工程款已於今年支付。

其他負債5,207,105,400元，較上年度5,210,179,339元，減少3,073,939元，主要係因工程履約及保固保證金減少、技工退休領取退職金及應付代管資產提列折舊所致。

決算日基金餘額為累積餘額8,316,986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 109年度

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3,199,409元，包括：

- 機械及設備1,148,656元。
- 交通及運輸設備938,001元。
- 雜項設備1,086,902元。
- 電腦軟體25,850元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數7,614,298元及補辦預算數53,000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 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	133,179,000	100.00	137,257,451	100.00	4,078,451	3.06	134,660,238	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	6,600	0.00	3,600	120.00	3,000	0.00
431服務收入	3,000	0.00	6,600	0.00	3,600	120.00	3,000	0.00
45 財產收入	1,039,000	0.78	732,479	0.53	-306,521	-29.50	1,597,856	1.19
451財產處分收入	39,000	0.03	14,575	0.01	-24,425	-62.63	190,027	0.14
45Y其他財產收入	1,000,000	0.75	717,904	0.52	-282,096	-28.21	1,407,829	1.05
46 政府撥入收入	131,755,000	98.93	136,374,090	99.36	4,619,090	3.51	133,009,056	98.77
462公庫撥款收入	131,755,000	98.93	135,030,893	98.38	3,275,893	2.49	132,403,284	98.32
46Y政府其他撥入收入			1,343,197	0.98	1,343,197	0.00	605,772	0.45
4Y 其他收入	382,000	0.29	144,282	0.11	-237,718	-62.23	50,326	0.04
4YY雜項收入	382,000	0.29	144,282	0.11	-237,718	-62.23	50,326	0.04
5 基金用途	137,238,000	100.00	138,208,033	100.00	970,033	0.71	133,733,037	100.00
53 國民教育計畫	100,421,000	73.17	100,257,347	72.54	-163,653	-0.16	102,612,959	76.73
5L 一般行政管理計畫	21,666,000	15.79	19,827,052	14.35	-1,838,948	-8.49	20,047,798	14.99
5M 建築及設備計畫	15,151,000	11.04	18,123,634	13.11	2,972,634	19.62	11,072,280	8.28
購建固定資產	15,115,000	11.01	18,097,784	13.09	2,982,784	19.73	10,982,280	8.21
其他	36,000	0.03	25,850	0.02	-10,150	-28.19	90,000	0.07
本期賸餘(短絀-)	-4,059,000		-950,582		3,108,418	-76.58	927,201	
期初基金餘額	6,203,000		9,267,568		3,064,568	49.40	8,340,367	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,144,000		8,316,986		6,172,986	287.92	9,267,568	

填表說明：

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		7,614,298
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,600
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,275,893
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	672,975
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	670,222
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,991,608

備註：

地方教育發展基金—臺北市立新民國民中學
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)	-4,059,000	-950,582	3,108,418	-76.58
812 調整非現金項目		-3,409,804	-3,409,804	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,059,000	-4,360,386	-301,386	7.43
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		151,622	151,622	
825 增加短期債務及其他負債		60,431	60,431	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-11,409	-11,409	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-885,045	-885,045	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-684,401	-684,401	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,059,000	-5,044,787	-985,787	24.29
84 期初現金及約當現金	12,212,368	18,696,673	6,484,305	53.10
85 期末現金及約當現金	8,153,368	13,651,886	5,498,518	67.44

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數964,449元及代管資產減少數1,284,876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	5,220,873,725	100.00	5,228,263,909	100.00	-7,390,184	-0.14
1	資產	5,220,873,725	100.00	5,228,263,909	100.00	-7,390,184	-0.14
11	流動資產	14,146,027	0.27	19,146,673	0.37	-5,000,646	-26.12
111	現金	13,651,886	0.26	18,696,673	0.36	-5,044,787	-26.98
1112	銀行存款	13,651,886	0.26	18,696,673	0.36	-5,044,787	-26.98
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,464,396	0.14	12,032,597	0.23	-4,568,201	-37.97
1112-2	銀行存款-保管款	5,276,452	0.10	5,764,392	0.11	-487,940	-8.46
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	468,864	0.01	451,568	0.01	17,296	3.83
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	442,174	0.01	448,116	0.01	-5,942	-1.33
113	應收款項	44,141	0.00	0	0.00	44,141	0.00
113Y	其他應收款	44,141	0.00	0	0.00	44,141	0.00
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	1,585,423	0.03	2,538,463	0.05	-953,040	-37.54
124	準備金	1,585,423	0.03	2,538,463	0.05	-953,040	-37.54
1241	退休及離職準備金	577,408	0.01	1,541,857	0.03	-964,449	-62.55
124Y	其他準備金	1,008,015	0.02	996,606	0.02	11,409	1.14
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	129,385	0.00	117,976	0.00	11,409	9.67
13	其他資產	5,205,142,275	99.70	5,206,578,773	99.59	-1,436,498	-0.03
131	什項資產	5,205,142,275	99.70	5,206,578,773	99.59	-1,436,498	-0.03
1315	暫付及待結轉帳項	104,718	0.00	256,340	0.00	-151,622	-59.15
1316	代管資產	5,205,037,557	99.70	5,206,322,433	99.58	-1,284,876	-0.02
1316-0	代管資產-土地改良物	788,135	0.02	1,006,523	0.02	-218,388	-21.70
1316-1	代管資產-土地	5,164,155,000	98.91	5,164,155,000	98.77	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,851,222	0.34	18,719,110	0.36	-867,888	-4.64
1316-3	代管資產-其他政府	22,243,200	0.43	22,441,800	0.43	-198,600	-0.88

信託代理與保證資產 268,740

保證品 268,740

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為268,740元，係本校電源改善工程保固金以定存單提供保證。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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	5,220,873,725	100.00	5,228,263,909	100.00	-7,390,184	-0.14
2	負債	5,212,556,739	99.84	5,218,996,341	99.82	-6,439,602	-0.12
21	流動負債	5,451,339	0.10	8,817,002	0.17	-3,365,663	-38.17
212	應付款項	5,162,313	0.10	8,556,801	0.16	-3,394,488	-39.67
2123	應付代收款	4,900,204	0.09	4,643,367	0.09	256,837	5.53
2125	應付費用	257,704	0.00	326,200	0.01	-68,496	-21.00
2129	應付工程款	4,405	0.00	3,587,234	0.07	-3,582,829	-99.88
213	預收款項	289,026	0.01	260,201	0.00	28,825	11.08
2133	預收收入	289,026	0.01	260,201	0.00	28,825	11.08
22	其他負債	5,207,105,400	99.74	5,210,179,339	99.65	-3,073,939	-0.06
221	什項負債	5,207,105,400	99.74	5,210,179,339	99.65	-3,073,939	-0.06
2211	存入保證金	1,392,004	0.03	2,277,049	0.04	-885,045	-38.87
2213	應付退休及離職金	577,408	0.01	1,541,857	0.03	-964,449	-62.55
2214	應付代管資產	5,205,037,557	99.70	5,206,322,433	99.58	-1,284,876	-0.02
2215	暫收及待結轉帳項	98,431	0.00	38,000	0.00	60,431	159.03
3	基金餘額	8,316,986	0.16	9,267,568	0.18	-950,582	-10.26
31	基金餘額	8,316,986	0.16	9,267,568	0.18	-950,582	-10.26
311	基金餘額	8,316,986	0.16	9,267,568	0.18	-950,582	-10.26
3111	累積餘額	8,316,986	0.16	9,267,568	0.18	-950,582	-10.26

信託代理與保證負債 268,740
應付保證品 268,740

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學
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	133,179,000	137,257,451	4,078,451	3.06	
43 勞務收入	3,000	6,600	3,600	120.00	
431服務收入	3,000	6,600	3,600	120.00	代理教師甄選報名費收入增加3,600元。
45 財產收入	1,039,000	732,479	-306,521	-29.50	
451財產處分收入	39,000	14,575	-24,425	-62.63	惜物網拍賣收入減少24,425元。
45Y其他財產收入	1,000,000	717,904	-282,096	-28.21	為防範肺炎疫情故關閉場地租借致收入減少282,096元。
46 政府撥入收入	131,755,000	136,374,090	4,619,090	3.51	
462公庫撥款收入	131,755,000	135,030,893	3,275,893	2.49	教育局統籌款補助大門及圍牆整修工程等經費計3,275,893元。
46Y政府其他撥入收入		1,343,197	1,343,197	0.00	教育部補助108學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫款等經費計1,343,197元。
4Y 其他收入	382,000	144,282	-237,718	-62.23	
4YY雜項收入	382,000	144,282	-237,718	-62.23	無工程延誤或違約等廠商罰金收入致減少237,718元。

填表說明：

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 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	137,238,000	138,208,033	970,033	0.71	
53 國民教育計畫	100,421,000	100,257,347	-163,653	-0.16	
1 用人費用	92,231,000	92,204,414	-26,586	-0.03	
11 正式員額薪資	30,720,000	33,521,367	2,801,367	9.12	
113 職員薪金	30,720,000	33,521,367	2,801,367	9.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,599,840	2,193,840	594,000	37.13	
124 兼職人員酬金	1,599,840	2,193,840	594,000	37.13	
13 超時工作報酬	511,525	399,648	-111,877	-21.87	
131 加班費	511,525	399,648	-111,877	-21.87	
15 獎金	8,891,000	8,264,616	-626,384	-7.05	
151 考績獎金	5,051,000	3,859,896	-1,191,104	-23.58	
152 年終獎金	3,840,000	4,404,720	564,720	14.71	
16 退休及卹償金	45,452,706	43,276,196	-2,176,510	-4.79	
161 職員退休及離職金	45,426,867	43,017,329	-2,409,538	-5.30	
162 工員退休及離職金	25,839	258,867	233,028	901.85	
18 福利費	5,055,929	4,548,747	-507,182	-10.03	
181 分擔員工保險費	2,615,340	3,179,928	564,588	21.59	
183 傷病醫藥費	211,000	165,100	-45,900	-21.75	
185 員工通勤交通費	506,520	343,404	-163,116	-32.20	
18Y 其他福利費	1,723,069	860,315	-862,754	-50.07	
2 服務費用	4,299,000	4,431,663	132,663	3.09	
21 水電費	1,905,686	1,785,132	-120,554	-6.33	
212 工作場所電費	1,130,000	1,365,626	235,626	20.85	
214 工作場所水費	235,686	419,506	183,820	77.99	
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
23 旅運費	58,050	29,151	-28,899	-49.78	
231 國內旅費	46,500	16,663	-29,837	-64.17	
235 貨物運費	1,550	5,000	3,450	222.58	
23Y 其他旅運費	10,000	7,488	-2,512	-25.12	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	60,000			
241 印刷及裝訂費	60,000	60,000			
25 修理保養及保固費	1,009,900	927,671	-82,229	-8.14	
252 一般房屋修護費	751,200	649,735	-101,465	-13.51	
255 機械及設備修護費	85,200	16,730	-68,470	-80.36	
257 雜項設備修護費	173,500	261,206	87,706	50.55	
26 保險費		13,430	13,430		
26Y 其他保險費		13,430	13,430		
27 一般服務費	470,964	475,566	4,602	0.98	

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 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,244	6,846	4,602	205.08	
279 外包費	388,720	388,720			
27F 體育活動費	80,000	80,000			
28 專業服務費	794,400	1,140,713	346,313	43.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	503,400	643,790	140,390	27.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	130,200	156,240	26,040	20.00	
289 試務甄選費	800	3,800	3,000	375.00	
28A 電腦軟體服務費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費	160,000	326,883	166,883	104.30	
3 材料及用品費	1,791,000	2,327,064	536,064	29.93	
31 使用材料費	594,570	795,143	200,573	33.73	
315 設備零件	594,570	795,143	200,573	33.73	
32 用品消耗	1,196,430	1,531,921	335,491	28.04	
321 辦公(事務)用品	34,040	33,550	-490	-1.44	
322 報章雜誌	56,210	56,710	500	0.89	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	112,622	22,622	25.14	
325 服裝	94,500	94,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,148	-2,852	-19.01	
32Y 其他用品消耗	906,680	1,222,391	315,711	34.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	86,800	-7,200	-7.66	
43 機器租金	60,400	65,200	4,800	7.95	
432 機械及設備租金	60,400	65,200	4,800	7.95	
44 交通及運輸設備租金	33,600	21,600	-12,000	-35.71	
442 車租	33,600	21,600	-12,000	-35.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,774,000	1,020,473	-753,527	-42.48	
72 捐助、補助與獎助	36,760	35,000	-1,760	-4.79	
726 獎助學員生給與	36,760	35,000	-1,760	-4.79	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,737,240	985,473	-751,767	-43.27	
743 獎勵費用		29,733	29,733		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,737,240	955,740	-781,500	-44.99	
9 其他	232,000	186,933	-45,067	-19.43	
91 其他支出	232,000	186,933	-45,067	-19.43	

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 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	%	
91Y 其他	232,000	186,933	-45,067	-19.43	
5L 一般行政管理計畫	21,666,000	19,827,052	-1,838,948	-8.49	
1 用人費用	20,203,000	17,982,917	-2,220,083	-10.99	
11 正式員額薪資	13,056,000	11,921,837	-1,134,163	-8.69	
113 職員薪金	11,328,000	10,531,922	-796,078	-7.03	
114 工員工資	384,000	196,515	-187,485	-48.82	
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,414	3,414		
124 兼職人員酬金		3,414	3,414		
13 超時工作報酬	650,452	599,724	-50,728	-7.80	
131 加班費	650,452	599,724	-50,728	-7.80	
15 獎金	3,704,500	2,872,212	-832,288	-22.47	
151 考績獎金	2,072,500	1,430,148	-642,352	-30.99	
152 年終獎金	1,632,000	1,442,064	-189,936	-11.64	
16 退休及卹償金	1,106,064	990,460	-115,604	-10.45	
161 職員退休及離職金	1,075,344	973,234	-102,110	-9.50	
162 工員退休及離職金	30,720	17,226	-13,494	-43.93	
18 福利費	1,685,984	1,595,270	-90,714	-5.38	
181 分擔員工保險費	1,156,944	1,089,954	-66,990	-5.79	
185 員工通勤交通費	257,040	230,656	-26,384	-10.26	
18Y 其他福利費	272,000	274,660	2,660	0.98	
2 服務費用	1,381,000	1,733,264	352,264	25.51	
22 郵電費	105,060	84,590	-20,470	-19.48	
221 郵費	3,060	3,053	-7	-0.23	
222 電話費	102,000	81,537	-20,463	-20.06	
23 旅運費	17,940	14,118	-3,822	-21.30	
231 國內旅費	17,940	14,118	-3,822	-21.30	
27 一般服務費	626,000	771,680	145,680	23.27	
279 外包費	592,000	739,680	147,680	24.95	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	560,000	790,876	230,876	41.23	
28Y 其他專業服務費	560,000	790,876	230,876	41.23	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	81,000	109,871	28,871	35.64	
32 用品消耗	81,000	109,871	28,871	35.64	
321 辦公（事務）用品	72,380	102,421	30,041	41.50	
325 服裝	6,200	6,200			

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 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	%	
32Y 其他用品消耗	2,420	1,250	-1,170	-48.35	
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	15,151,000	18,123,634	2,972,634	19.62	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53,000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52,800元。2.決算數較預算數增加2,972,634元，主要係因教育局補助辦理校園無障礙環境改善、老舊廁所整建、大門及圍牆邊坡整修等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,151,000	18,123,634	2,972,634	19.62	
51 購建固定資產	1,839,000	1,830,176	-8,824	-0.48	
514 購置機械及設備	661,000	650,775	-10,225	-1.55	
515 購置交通及運輸設備	987,000	938,001	-48,999	-4.96	
516 購置雜項設備	191,000	241,400	50,400	26.39	
52 購置無形資產	36,000	25,850	-10,150	-28.19	
521 購置電腦軟體	36,000	25,850	-10,150	-28.19	
54 遞延支出	13,276,000	16,267,608	2,991,608	22.53	
541 遞延修繕房屋建築支出	13,276,000	14,578,927	1,302,927	9.81	
542 其他遞延支出		1,688,681	1,688,681		

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 109 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：
救生員人力外包1人，超額工友外包-校園除草業務外包1人及工友人力外包2人，預算數980,720元，執行結果4人，決算數1,128,400元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數241,306元，決算數266,846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	60,314,399	-35,134,704	1,928,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	22,166,183	-12,732,953	
房屋及建築	2,813,770	-1,067,386	
機械及設備	20,732,053	-11,214,211	661,000
交通及運輸設備	1,963,964	-1,662,450	987,000
雜項設備	12,519,274	-8,457,704	244,000
購建中固定資產			
電腦軟體	119,155		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.機械及設備：增加數計1,148,656元，變動原因為：(1)增置：增購個人電腦、教學及行政資料建檔設備、無線網路基地台、伺服器及網路設備等共650,775元。(2)撥入：士林高商採購撥入電腦顯示幕及資訊整控音訊設備、東門國小採購撥入投影機及育成高中採購撥入無線網路基地台等共212,641元。(3)受贈：以代辦經費購置夜間高空照明設備、個人電腦、筆電、平板及充電車等共248,840元、捐助款購置數位攝影機15,000元、北投社大捐贈電子及結構教學模組設備21,400元。減少數計127,857元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等設備計127,857元。

2.交通及運輸設備：增加數計938,001元，變動原因為：(1)增置：增購活動中心音響、多媒體及影音設備等共938,001元。

3.雜項設備：增加數計1,086,902元，變動原因為：(1)增置：增購條理機、棒球護網架及水龜、飛盤九宮格、冷氣機、積片等共241,400元。(2)受贈：以代辦經費購置飛盤架、跑步機、滑步機、分離式冷氣及箱型冷氣、會議桌、熱水器等設備共793,754元、捐助款購置冷氣機39,060元、施校長捐贈冰箱12,688元。減少數計16,000元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢點鈔機計16,000元。

4.電腦軟體：增加數計25,850元，變動原因為：(1)增置：增購Airserver 15U中文版授權、影音剪輯軟體25,850元。減少數計38,694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38,694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。

臺北市立新民國國民中學
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		
3,199,409	49,392	182,551	-4,438,792	23,757,761
			-928,896	8,504,334
			-62,856	1,683,528
1,148,656		127,857	-2,310,285	8,228,356
938,001			-161,399	1,078,116
1,086,902		16,000	-975,356	4,157,116
25,850	49,392	38,694		106,311

註：

地方教育發展基金—臺北市立新民國國民中學
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		661,000			661,000	650,775	-10,225	
機械及設備		661,000			661,000	650,775	-10,225	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		987,000			987,000	938,001	-48,999	
交通及運輸設備		987,000			987,000	938,001	-48,999	
購建中固定資產								
雜項設備		191,000	53,000		244,000	241,400	-2,600	
雜項設備		191,000	53,000		244,000	241,400	-2,600	
購建中固定資產								
合 計		1,839,000	53,000		1,892,000	1,830,176	-61,824	

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		53,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	53,000

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 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	40	37	-3	
正式職員	40	37	-3	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	0	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	57	53	-4	
正式職員	54	51	-3	
正式工員	1	0	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	57	53	-4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：

 救生員人力外包1人、超額工友外包-校園除草業務外包1人及工友人力外包2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立新民國民中學
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									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
國民教育計畫	30,720,000		511,525		8,891,000	45,452,706		5,055,929		90,631,160	1,599,840	92,231,000
職員	30,720,000		511,525		8,891,000	45,452,706		5,055,929		90,631,160	1,599,840	92,231,000
一般行政管理計畫	13,056,000		650,452		3,704,500	1,106,064		1,685,984		20,203,000		20,203,000
職員	12,672,000		625,492		3,592,500	1,052,304		1,641,056		19,583,352		19,583,352
工具	384,000		24,960		112,000	53,760		44,928		619,648		619,648
合 計	43,776,000		1,161,977		12,595,500	46,558,770		6,741,913		110,834,160	1,599,840	112,434,000

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57人，計7,123,500元，執行結果決算47人，計5,290,044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57人，計5,472,000元，執行結果決算60人，計5,846,784元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1) 救生員人力外包人力經費，預算數388,720元，決算數388,720元。
- (2) 工友人力外包人力經費，預算數432,000元，決算數643,200元。
- (3) 超額工友外包-校園除草業務外包人力經費，預算數160,000元，決算數96,480元。

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(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
33,521,367		399,648		8,264,616	43,276,196		4,548,747		90,010,574	2,193,840	92,204,414
33,521,367		399,648		8,264,616	43,276,196		4,548,747		90,010,574	2,193,840	92,204,414
11,921,837		599,724		2,872,212	990,460		1,595,270		17,979,503	3,414	17,982,917
11,725,322		577,380		2,740,644	973,234		1,566,560		17,583,140	3,414	17,586,554
196,515		22,344		131,568	17,226		28,710		396,363		396,363
45,443,204		999,372		11,136,828	44,266,656		6,144,017		107,990,077	2,197,254	110,187,331

地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學
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 %	金額 %		
總 計			100,421,000		100,257,347		-163,653	-0.16	
國民教育計畫			100,421,000		100,257,347		-163,653	-0.16	

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	112,434,000	110,187,331	-2,246,669	-2.00
11 正式員額薪資	43,776,000	45,443,204	1,667,204	3.81
113 職員薪金	42,048,000	44,053,289	2,005,289	4.77
114 工員工資	384,000	196,515	-187,485	-48.82
115 警餉	1,344,000	1,193,400	-150,600	-11.21
12 聘僱及兼職人員薪資	1,599,840	2,197,254	597,414	37.34
124 兼職人員酬金	1,599,840	2,197,254	597,414	37.34
13 超時工作報酬	1,161,977	999,372	-162,605	-13.99
131 加班費	1,161,977	999,372	-162,605	-13.99
15 獎金	12,595,500	11,136,828	-1,458,672	-11.58
151 考績獎金	7,123,500	5,290,044	-1,833,456	-25.74
152 年終獎金	5,472,000	5,846,784	374,784	6.85
16 退休及卹償金	46,558,770	44,266,656	-2,292,114	-4.92
161 職員退休及離職金	46,502,211	43,990,563	-2,511,648	-5.40
162 工員退休及離職金	56,559	276,093	219,534	388.15
18 福利費	6,741,913	6,144,017	-597,896	-8.87
181 分擔員工保險費	3,772,284	4,269,882	497,598	13.19
183 傷病醫藥費	211,000	165,100	-45,900	-21.75
185 員工通勤交通費	763,560	574,060	-189,500	-24.82
18Y 其他福利費	1,995,069	1,134,975	-860,094	-43.11
2 服務費用	5,680,000	6,164,927	484,927	8.54
21 水電費	1,905,686	1,785,132	-120,554	-6.33
212 工作場所電費	1,130,000	1,365,626	235,626	20.85
214 工作場所水費	235,686	419,506	183,820	77.99
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	105,060	84,590	-20,470	-19.48
221 郵費	3,060	3,053	-7	-0.23
222 電話費	102,000	81,537	-20,463	-20.06
23 旅運費	75,990	43,269	-32,721	-43.06
231 國內旅費	64,440	30,781	-33,659	-52.23
235 貨物運費	1,550	5,000	3,450	222.58
23Y 其他旅運費	10,000	7,488	-2,512	-25.12
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	60,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	60,000	60,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,009,900	927,671	-82,229	-8.14
252 一般房屋修護費	751,200	649,735	-101,465	-13.51
255 機械及設備修護費	85,200	16,730	-68,470	-80.36
257 雜項設備修護費	173,500	261,206	87,706	50.55
26 保險費	0	13,430	13,430	0.00
26Y 其他保險費	0	13,430	13,430	0.00
27 一般服務費	1,096,964	1,247,246	150,282	13.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,244	6,846	4,602	205.08
279 外包費	980,720	1,128,400	147,680	15.06
27F 體育活動費	114,000	112,000	-2,000	-1.75

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	1,354,400	1,931,589	577,189	42.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	503,400	643,790	140,390	27.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	130,200	156,240	26,040	20.00
289 試務甄選費	800	3,800	3,000	375.00
28A 電腦軟體服務費	0	10,000	10,000	0.00
28Y 其他專業服務費	720,000	1,117,759	397,759	55.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,872,000	2,436,935	564,935	30.18
31 使用材料費	594,570	795,143	200,573	33.73
315 設備零件	594,570	795,143	200,573	33.73
32 用品消耗	1,277,430	1,641,792	364,362	28.52
321 辦公(事務)用品	106,420	135,971	29,551	27.77
322 報章雜誌	56,210	56,710	500	0.89
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	112,622	22,622	25.14
325 服裝	100,700	100,700	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,148	-2,852	-19.01
32Y 其他用品消耗	909,100	1,223,641	314,541	34.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	86,800	-7,200	-7.66
43 機器租金	60,400	65,200	4,800	7.95
432 機械及設備租金	60,400	65,200	4,800	7.95
44 交通及運輸設備租金	33,600	21,600	-12,000	-35.71
442 車租	33,600	21,600	-12,000	-35.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,151,000	18,123,634	2,972,634	19.62
51 購建固定資產	1,839,000	1,830,176	-8,824	-0.48
514 購置機械及設備	661,000	650,775	-10,225	-1.55
515 購置交通及運輸設備	987,000	938,001	-48,999	-4.96
516 購置雜項設備	191,000	241,400	50,400	26.39
52 購置無形資產	36,000	25,850	-10,150	-28.19
521 購置電腦軟體	36,000	25,850	-10,150	-28.19
54 遞延支出	13,276,000	16,267,608	2,991,608	22.53
541 遞延修繕房屋建築支出	13,276,000	14,578,927	1,302,927	9.81
542 其他遞延支出	0	1,688,681	1,688,681	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,775,000	1,021,473	-753,527	-42.45
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	36,760	35,000	-1,760	-4.79
726 獎助學員生給與	36,760	35,000	-1,760	-4.79
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,737,240	985,473	-751,767	-43.27
743 獎勵費用	0	29,733	29,733	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,737,240	955,740	-781,500	-44.99
9 其他	232,000	186,933	-45,067	-19.43

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109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	232,000	186,933	-45,067	-19.43
91Y 其他	232,000	186,933	-45,067	-19.43
合 計	137,238,000	138,208,033	970,033	0.71

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,302,960	1,243,700	-59,260	-4.55	
185 員工通勤交通費	763,560	574,060	-189,500	-24.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	503,400	643,790	140,390	27.89	
521 購置電腦軟體	36,000	25,850	-10,150	-28.19	

地方教育發展基金—臺北市立新民國國民中學
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	5,228,795,318	5,228,689,007	-106,311	
代管資產-土地改良物	788,135	788,135		
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	17,851,222	17,851,222		
代管資產-其他政府	22,243,200	22,243,200		
土地改良物	8,504,334	8,504,334		
房屋及建築	1,683,528	1,683,528		
機械及設備	8,228,356	8,228,356		
交通及運輸設備	1,078,116	1,078,116		
雜項設備	4,157,116	4,157,116		
電腦軟體	106,311		-106,311	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂