

4-0501276

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

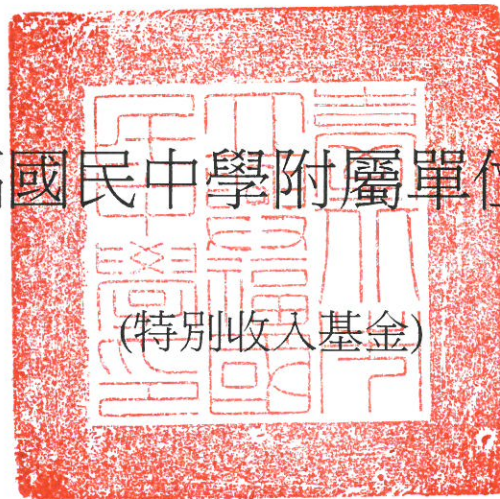
裝

# 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

臺北市立興福國民中學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市立興福國民中學編

# 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 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 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).....	

# 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	79,386,771	91,187,230	- 11,800,459	- 12.94
基金用途	79,514,280	100,367,982	- 20,853,702	- 20.78
賸餘(短絀-)	- 127,509	- 9,180,752	9,053,243	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,382,978	7,510,487	- 127,509	- 1.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 368,535	- 9,335,412	8,966,877	--

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

40501276-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福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：(如年度預算訂有關鍵指標者，應說明其達成情形)

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63,173,000元，決算數61,324,045元。

107學年下學期預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數165人，實際學生人數162人。

108學年上學期預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數170人，實際學生人數173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15,924,000元，決算數15,380,504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807,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數21,000元），決算數2,809,731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
創新實驗教育	學生參與創新或實驗課程比率	100%	68.21%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福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79,386,771元，較預算數77,552,000元，增加1,834,771元，計增2.37%。

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3,900元，較預算數10,000元，減少6,100元，計減61.00%。

主要係因：

教師甄選報名費短收6,100元。

2.財產處分收入：決算數6,450元，較預算數22,000元，減少15,550元，計減70.68%。

主要係因：

報廢財產變賣收入短收15,550元。

3.其他財產收入：決算數665,758元，較預算數500,000元，增加165,758元，計增33.15%。

主要係因：

開放場地收入438,596元、開放停車場收入220,362元、教職員日間停車收入6,800元，較預計超收165,758元。

4.公庫撥款收入：決算數77,513,598元，較預算數77,002,000元，增加511,598元，計增0.66%。

主要係因：教育局補助

(1)108年校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)97,000元。

(2)108年棒球運動場地整建工程經費(統籌款)360,099元。

(3)108年照明設備汰換燈具調整經費(局款非統籌款)54,499元

5.政府其他撥入收入：決算數875,272元，較預算數0元，增加875,272元。

主要係因：教育部補助

(1)上年度轉入107學年獎勵學校聘任專任運動教練經費(RA7728)390,000元。

(2)上年度轉入107年興建及修整建棒球運動場經費(RA7702)360,098元。

(3)107學年度生涯發展教育第2期經費(RA8211)17,920元。

(4)107學年度第2學期國民中小學無力繳交代收代辦費(RA7306)6,490元。

(5)108學年度身心障礙學生升學國中施測費(RA8511)2,050元。

(6)108年照明設備汰換燈具調整經費(RA7805)54,499元。

(7)108學年獎勵學校聘任專任運動教練經費(RA8738)38,000元。

(8)108學年度第1學期國民中小學無力繳交代收代辦費(RA8318)6,215元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

各界捐款收入短收1,000元。

7.雜項收入：決算數321,793元，較預算數17,000元，增加304,793元，計增1,792.90%。

主要係因：

數位學生證補卡費1,356元、收回以前年度支出1,733元、廠商逾期違約罰款140,804元及未派合格職安衛生人員罰款20,000元、廠商逾期報核現場人員罰款5,000元及同時兼職6件工程罰款152,500元、保全廠商值勤人員遲到罰款400元，較預計超收304,793元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福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)基金用途：

本年度基金用途決算數79,514,280元，較預算數79,904,000元，減少389,720元，計減0.49%。

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61,324,045元，較預算數63,173,000元，減少1,848,955元，計減2.93%。

主要係因：

用人費用等依規定覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數15,380,504元，較預算數15,924,000元，減少543,496元，計減3.41%。

主要係因：

用人費用等依規定覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數2,809,731元，較預算數807,000元，增加2,002,731元，計增248.17%。

主要係因：

(1)營建及修建工程106.7.3北市教前字第10636238600號函核定107年建置非營利幼兒園整修工程，本年度支付工程保留尾款及委託技術服務費等1,304,948元，併決算辦理。(107年統籌款)

(2)營建及修建工程107.3.5北市教體字第10731698600號函、107.11.27北市教體字第10760694861號函核定棒球運動場地整建工程718,274元，併決算辦理。(107年教育部補助款及108年統籌款)

(3)其他設備因補辦預算購置差勤系統刷卡機1臺20,800元，電腦專案設備因單價低於一萬元移列經常門25,163元。

(4)無形資產因電腦防護軟體費因單價低於一萬元移列經常門10,050元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數127,509元，較預算短絀數2,352,000元，計相差2,224,491元。

主要係因：

1.雜項收入等較預期超收447,901元。

2.用人費用賸餘2,376,193元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福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363,001元。  
其他活動之淨現金流出731,536元。  
本年度現金及約當現金之淨減368,535元。  
期初現金及約當現金10,853,425元。  
期末現金及約當現金10,484,890元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,586,142,748元，包括：  
流動資產10,586,813元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,512,725元。  
其他資產2,572,043,210元。  
決算日負債總額為2,578,759,770元，包括：  
流動負債2,561,760元。  
其他負債2,576,198,010元。  
決算日基金餘額為累積餘額7,382,978元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加1,698,543元，包括：  
機械及設備729,388元。  
交通及運輸設備39,000元。  
雜項設備905,330元。  
電腦軟體24,825元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,880,643元及補辦預算數21,000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－臺北市立興福國民中學  
**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	77,552,000	100.00	79,386,771	100.00	1,834,771	2.37	91,187,230	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	3,900	0.00	-6,100	-61.00	17,000	0.02
431服務收入	10,000	0.01	3,900	0.00	-6,100	-61.00	17,000	0.02
45 財產收入	522,000	0.67	672,208	0.85	150,208	28.78	654,965	0.72
451財產處分收入	22,000	0.03	6,450	0.01	-15,550	-70.68	93,354	0.10
45Y其他財產收入	500,000	0.64	665,758	0.84	165,758	33.15	561,611	0.62
46 政府撥入收入	77,002,000	99.29	78,388,870	98.74	1,386,870	1.80	90,383,271	99.12
462公庫撥款收入	77,002,000	99.29	77,513,598	97.64	511,598	0.66	89,990,086	98.69
46Y政府其他撥入收入			875,272	1.10	875,272	0.00	393,185	0.43
4Y 其他收入	18,000	0.02	321,793	0.41	303,793	1,687.74	131,994	0.14
4Y0受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	17,000	0.02	321,793	0.41	304,793	1,792.90	131,994	0.14
5 基金用途	79,904,000	100.00	79,514,280	100.00	-389,720	-0.49	100,367,982	100.00
53 國民教育計畫	63,173,000	79.06	61,324,045	77.12	-1,848,955	-2.93	62,595,809	62.37
5L 一般行政管理計畫	15,924,000	19.93	15,380,504	19.34	-543,496	-3.41	14,621,944	14.57
5M 建築及設備計畫	807,000	1.01	2,809,731	3.53	2,002,731	248.17	23,150,229	23.07
購建固定資產	771,000	0.96	2,784,906	3.50	2,013,906	261.21	23,059,926	22.98
其他	36,000	0.05	24,825	0.03	-11,175	-31.04	90,303	0.09
本期賸餘(短絀)	-2,352,000		-127,509		2,224,491	-94.58	-9,180,752	
期初基金餘額	13,126,000		7,510,487		-5,615,513	-42.78	16,691,239	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,774,000		7,382,978		-3,391,022	-31.47	7,510,487	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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		3,880,643
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	165,758
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	511,598
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	875,272
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	304,793
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,023,222

備註：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
**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)	-2,352,000	-127,509	2,224,491	-94.58
812 調整非現金項目		490,510	490,510	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,923	-1,923	
8124 流動負債淨增(淨減)		492,433	492,433	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,352,000	363,001	2,715,001	-115.43
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		20,800	20,800	
825 增加短期債務及其他負債		45,160	45,160	
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		-27,496	-27,496	
82D 減少短期債務及其他負債		-770,000	-770,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-731,536	-731,536	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,352,000	-368,535	1,983,465	-84.33
84 期初現金及約當現金	16,623,239	10,853,425	-5,769,814	-34.71
85 期末現金及約當現金	14,271,239	10,484,890	-3,786,349	-26.53

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數174,859元及代管資產減少數31,639,028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	2,586,142,748	100.00	2,617,966,833	100.00	-31,824,085	-1.22
1	資產	2,586,142,748	100.00	2,617,966,833	100.00	-31,824,085	-1.22
11	流動資產	10,586,813	0.41	10,953,425	0.42	-366,612	-3.35
111	現金	10,484,890	0.41	10,853,425	0.41	-368,535	-3.40
1112	銀行存款	10,484,890	0.41	10,853,425	0.41	-368,535	-3.40
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,352,126	0.28	8,103,656	0.31	-751,530	-9.27
1112-2	銀行存款-保管款	2,605,266	0.10	2,118,114	0.08	487,152	23.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	100,000	0.00	101,340	0.00	-1,340	-1.32
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	427,498	0.02	530,315	0.02	-102,817	-19.39
113	應收款項	1,923	0.00	0	0.00	1,923	0.00
113Y	其他應收款	1,923	0.00	0	0.00	1,923	0.00
115	預付款項	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,512,725	0.14	3,358,666	0.13	154,059	4.59
124	準備金	3,512,725	0.14	3,358,666	0.13	154,059	4.59
1241	退休及離職準備金	3,253,586	0.13	3,078,727	0.12	174,859	5.68
124Y	其他準備金	259,139	0.01	279,939	0.01	-20,800	-7.43
124Y-2	其他準備金-其他	47,357	0.00	68,157	0.00	-20,800	-30.52
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	211,782	0.01	0	0.00
13	其他資產	2,572,043,210	99.45	2,603,654,742	99.45	-31,611,532	-1.21
131	什項資產	2,572,043,210	99.45	2,603,654,742	99.45	-31,611,532	-1.21
1315	暫付及待結轉帳項	75,646	0.00	48,150	0.00	27,496	57.10
1316	代管資產	2,571,967,564	99.45	2,603,606,592	99.45	-31,639,028	-1.22
1316-0	代管資產-土地改良物	39,041	0.00	39,041	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,533,163,320	97.95	2,563,683,360	97.93	-30,520,040	-1.19
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	20,994,931	0.81	22,113,919	0.84	-1,118,988	-5.06
1316-3	代管資產-其他政府	17,770,272	0.69	17,770,272	0.68	0	0.00

信託代理與保證資產 370,000

保證品 370,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為370,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000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。

臺北市立興福國民中學  
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	2,586,142,748	100.00	2,617,966,833	100.00	-31,824,085	-1.22
2	負債	2,578,759,770	99.71	2,610,456,346	99.71	-31,696,576	-1.21
21	流動負債	2,561,760	0.10	2,069,327	0.08	492,433	23.80
212	應付款項	2,357,154	0.09	1,933,910	0.07	423,244	21.89
2123	應付代收款	2,231,550	0.09	1,866,219	0.07	365,331	19.58
2125	應付費用	125,604	0.00	67,691	0.00	57,913	85.55
213	預收款項	204,606	0.01	135,417	0.01	69,189	51.09
2133	預收收入	204,606	0.01	135,417	0.01	69,189	51.09
22	其他負債	2,576,198,010	99.62	2,608,387,019	99.63	-32,189,009	-1.23
221	什項負債	2,576,198,010	99.62	2,608,387,019	99.63	-32,189,009	-1.23
2211	存入保證金	976,860	0.04	931,700	0.04	45,160	4.85
2213	應付退休及離職金	3,253,586	0.13	3,078,727	0.12	174,859	5.68
2214	應付代管資產	2,571,967,564	99.45	2,603,606,592	99.45	-31,639,028	-1.22
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	770,000	0.03	-770,000	-100.00
3	基金餘額	7,382,978	0.29	7,510,487	0.29	-127,509	-1.70
31	基金餘額	7,382,978	0.29	7,510,487	0.29	-127,509	-1.70
311	基金餘額	7,382,978	0.29	7,510,487	0.29	-127,509	-1.70
3111	累積餘額	7,382,978	0.29	7,510,487	0.29	-127,509	-1.70

信託代理與保證負債

370,000

應付保證品

370,000



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	77,552,000	79,386,771	1,834,771	2.37	
43 勞務收入	10,000	3,900	-6,100	-61.00	
431服務收入	10,000	3,900	-6,100	-61.00	教師甄選報名費收入短收6,100元。
45 財產收入	522,000	672,208	150,208	28.78	
451財產處分收入	22,000	6,450	-15,550	-70.68	報廢財產變賣收入短收15,550元。
45Y其他財產收入	500,000	665,758	165,758	33.15	開放場地收入438,596元、開放停車場收入220,362元、教職員日間停車收入6,800元，較預計超收165,758元。
46 政府撥入收入	77,002,000	78,388,870	1,386,870	1.80	
462公庫撥款收入	77,002,000	77,513,598	511,598	0.66	教育局補助款併入決算。
46Y政府其他撥入收入		875,272	875,272	0.00	教育部補助款併入決算。
4Y 其他收入	18,000	321,793	303,793	1,687.74	
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	各界捐款收入短收1,000元。
4YY雜項收入	17,000	321,793	304,793	1,792.90	數位學生證補卡費1,356元、收回以前年度支出1,733元、廠商逾期違約罰款140,804元及未派合格職安衛生人員罰款20,000元、廠商逾期報核現場人員罰款5,000元及同時兼職6件工程罰款152,500元、保全廠商值勤人員遲到罰款400元，較預計超收304,793元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	79,904,000	79,514,280	-389,720	-0.49	
53 國民教育計畫	63,173,000	61,324,045	-1,848,955	-2.93	
1 用人費用	59,083,000	57,118,879	-1,964,121	-3.32	
11 正式員額薪資	22,512,000	23,911,786	1,399,786	6.22	
113 職員薪金	22,512,000	23,911,786	1,399,786	6.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,840	1,149,905	-53,935	-4.48	
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,149,905	-53,935	-4.48	
13 超時工作報酬	752,131	592,470	-159,661	-21.23	
131 加班費	752,131	592,470	-159,661	-21.23	
15 獎金	4,714,671	4,937,404	222,733	4.72	
151 考績獎金	1,951,000	2,037,177	86,177	4.42	
152 年終獎金	2,763,671	2,900,227	136,556	4.94	
16 退休及卹償金	26,210,976	23,262,550	-2,948,426	-11.25	
161 職員退休及離職金	26,210,976	23,262,550	-2,948,426	-11.25	
18 福利費	3,689,382	3,264,764	-424,618	-11.51	
181 分擔員工保險費	1,884,240	2,314,754	430,514	22.85	
183 傷病醫藥費	214,500	107,500	-107,000	-49.88	
185 員工通勤交通費	345,240	259,610	-85,630	-24.80	
18Y 其他福利費	1,245,402	582,900	-662,502	-53.20	
2 服務費用	1,773,000	2,052,519	279,519	15.77	
21 水電費	543,724	543,724			
212 工作場所電費	418,790	418,790			
214 工作場所水費	124,934	124,934			
22 郵電費	17,480	18,218	738	4.22	
221 郵費	2,000	2,000			
222 電話費	15,480	16,218	738	4.77	
23 旅運費	46,300	36,142	-10,158	-21.94	
231 國內旅費	41,700	36,142	-5,558	-13.33	
235 貨物運費	4,600		-4,600	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	15,403	-2,597	-14.43	
241 印刷及裝訂費	18,000	15,403	-2,597	-14.43	
25 修理保養及保固費	617,000	881,621	264,621	42.89	
252 一般房屋修護費	281,800	516,489	234,689	83.28	
255 機械及設備修護費	79,200	62,380	-16,820	-21.24	
257 雜項設備修護費	256,000	302,752	46,752	18.26	
27 一般服務費	64,896	58,382	-6,514	-10.04	

決算數較預算數增加279,519元，主要係因：教育局補助款覈實支用。

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	3,788	-1,108	-22.63	
27F 體育活動費	60,000	54,594	-5,406	-9.01	
28 專業服務費	465,600	499,029	33,429	7.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356,000	388,220	32,220	9.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,600	39,500	27,900	240.52	
289 試務甄選費	8,000	2,500	-5,500	-68.75	
28A 電腦軟體服務費		10,050	10,050		
28Y 其他專業服務費	90,000	58,759	-31,241	-34.71	
3 材料及用品費	1,116,000	928,720	-187,280	-16.78	
31 使用材料費	451,252	328,187	-123,065	-27.27	
315 設備零件	451,252	328,187	-123,065	-27.27	決算數較預算數減少187,280元，主要係因：學校開放場地設備用具及用品消耗等覈實支出賸餘。
32 用品消耗	664,748	600,533	-64,215	-9.66	
321 辦公(事務)用品	72,370	48,518	-23,852	-32.96	
322 報章雜誌	16,573	15,260	-1,313	-7.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	560,805	521,755	-39,050	-6.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	5,160	160	3.20	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		
45 雜項設備租金	5,000	1,160	-3,840	-76.80	
451 雜項設備租金	5,000	1,160	-3,840	-76.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	863,000	699,220	-163,780	-18.98	
72 捐助、補助與獎助	28,000	24,000	-4,000	-14.29	
726 獎助學員生給與	28,000	24,000	-4,000	-14.29	決算數較預算數減少163,780元，主要係因：清寒學生餐費等覈實支出賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	835,000	675,220	-159,780	-19.14	
743 獎勵費用		3,600	3,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	835,000	671,620	-163,380	-19.57	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	16,000	15,629	-371	-2.32	
82 賠償給付	16,000	15,629	-371	-2.32	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	%	
821 一般賠償	16,000	15,629	-371	-2.32	決算數較預算數增加186,918元，主要係因：教育部補助款覈實支用。
9 其他	317,000	503,918	186,918	58.96	
91 其他支出	317,000	503,918	186,918	58.96	
91Y 其他	317,000	503,918	186,918	58.96	
5L 一般行政管理計畫	15,924,000	15,380,504	-543,496	-3.41	
1 用人費用	14,791,000	14,378,928	-412,072	-2.79	
11 正式員額薪資	9,384,000	9,710,786	326,786	3.48	
113 職員薪金	7,632,000	7,751,906	119,906	1.57	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	851,134	433,147	-417,987	-49.11	
131 加班費	851,134	433,147	-417,987	-49.11	
15 獎金	2,553,410	2,149,358	-404,052	-15.82	
151 考績獎金	1,381,000	970,341	-410,659	-29.74	
152 年終獎金	1,172,410	1,179,017	6,607	0.56	
16 退休及卹償金	784,128	785,510	1,382	0.18	
161 職員退休及離職金	726,528	711,110	-15,418	-2.12	
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17	
18 福利費	1,218,328	1,300,127	81,799	6.71	
181 分擔員工保險費	845,328	947,010	101,682	12.03	
185 員工通勤交通費	189,000	147,402	-41,598	-22.01	
18Y 其他福利費	184,000	205,715	21,715	11.80	
2 服務費用	794,000	834,407	40,407	5.09	
22 郵電費	6,000	49,784	43,784	729.73	
221 郵費		6,701	6,701		
222 電話費	6,000	43,083	37,083	618.05	
27 一般服務費	192,000	188,623	-3,377	-1.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		323	323		
279 外包費	160,000	159,900	-100	-0.06	
27F 體育活動費	32,000	28,400	-3,600	-11.25	
28 專業服務費	524,000	524,000			
28Y 其他專業服務費	524,000	524,000			
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	338,000	166,169	-171,831	-50.84	
31 使用材料費	90,000	45,862	-44,138	-49.04	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	%		
315 設備零件	90,000	45,862	-44,138	-49.04	決算數較預算數減少171,831元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用賸餘。	
32 用品消耗	248,000	120,307	-127,693	-51.49		
321 辦公（事務）用品	237,000	109,427	-127,573	-53.83		
325 服裝	6,000	6,000				
32Y 其他用品消耗	5,000	4,880	-120	-2.40		
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	807,000	2,809,731	2,002,731	248.17		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	807,000	2,809,731	2,002,731	248.17		
51 購建固定資產	771,000	761,684	-9,316	-1.21	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21,000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20,800元。	
514 購置機械及設備	630,100	624,228	-5,872	-0.93		
515 購置交通及運輸設備	19,000	19,000				
516 購置雜項設備	121,900	118,456	-3,444	-2.83		
52 購置無形資產	36,000	24,825	-11,175	-31.04		
521 購置電腦軟體	36,000	24,825	-11,175	-31.04		
54 遞延支出		2,023,222	2,023,222			
541 遞延修繕房屋建築支出		2,023,222	2,023,222			
						決算數較預算數增加2,023,222元，主要係因：教育局統籌款107年建置非營利幼兒園整修工程尾款及委託技術服務費等1,304,948元、棒球運動場地整建工程718,274元(含教育部補助款)併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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：消化超額職工業務外包，按件計算，預算數160,000元，決算數159,900元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元，決算數12,860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
<b>資產</b>	33,207,899	-17,610,639	1,698,543	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,451,900	-242,736		
房屋及建築	4,215,000	-504,165		
機械及設備	13,438,124	-8,389,536	729,388	(1)
交通及運輸設備	2,073,431	-1,594,907	39,000	(4)
雜項設備	10,893,123	-6,879,295	905,330	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	136,321		24,825	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計729,388元，變動原因為：(1)增置：購置監視器鏡頭5支等設備計624,228元。(2)受贈：應付代收款購置單槍投影機2臺等設備計105,160元。

2.交通及運輸設備：

增加數計39,000元，變動原因為：(1)增置：購置語音播放操控器1臺計19,000元。(2)受贈：應付代收款購置擴大機1臺計20,000元。

3.雜項設備：

增加數計905,330元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱1臺等設備計118,456元。(2)受贈：應付代收款購置數位鋼琴1臺等設備計786,874元。減少數計237,694元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機7臺等設備計237,694元。

4.電腦軟體：

增加數計24,825元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學行動學習載具授權軟體等計24,825元。減少數計30,771元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷30,771元。

二、各項資產項日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。

臺北市立興福國民中學

**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			
268,465			-2,695,056	14,332,282
			-242,736	1,966,428
			-69,540	3,641,295
		說明詳下表備註。	-1,635,312	4,142,664
		說明詳下表備註。	-125,607	391,917
237,694	(5)	說明詳下表備註。	-621,861	4,059,603
30,771	(11)	說明詳下表備註。		130,375

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
**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		630,100	21,000		651,100	624,228	-26,872	
機械及設備		630,100	21,000		651,100	624,228	-26,872	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		19,000			19,000	19,000		
交通及運輸設備		19,000			19,000	19,000		
購建中固定資產								
雜項設備		121,900			121,900	118,456	-3,444	
雜項設備		121,900			121,900	118,456	-3,444	
購建中固定資產								
合 計		771,000	21,000		792,000	761,684	-30,316	

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—臺北市立興福國民中學  
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		21,000
購置機械及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	21,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	30	30	0	
正式職員	30	30	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	46	46	0	
正式職員	42	42	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合 計	46	46	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

    外包費：消化超額職工業務外包，按件計算。



地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
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									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	22,512,000		752,131		4,714,671	26,210,976		3,689,382		57,879,160	1,203,840	59,083,000
職員	22,512,000		752,131		4,714,671	26,210,976		3,689,382		57,879,160	1,203,840	59,083,000
一般行政管理計畫	9,384,000		851,134		2,553,410	784,128		1,218,328		14,791,000		14,791,000
職員	8,664,000		791,134		2,343,410	726,528		1,134,088		13,659,160		13,659,160
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		84,240		1,131,840		1,131,840
合 計	31,896,000		1,603,265		7,268,081	26,995,104		4,907,710		72,670,160	1,203,840	73,874,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列46人，計3,332,000元，執行結果決算35人，計3,007,518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46人，計3,936,081元，執行結果決算50人，計4,079,244元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費:消化超額職工業務外包，按件計算，預算數160,000元，決算數159,900元。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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
23,911,786		592,470		4,937,404	23,262,550		3,264,764		55,968,974	1,149,905	57,118,879
23,911,786		592,470		4,937,404	23,262,550		3,264,764		55,968,974	1,149,905	57,118,879
9,710,786		433,147		2,149,358	785,510		1,300,127		14,378,928		14,378,928
8,945,306		395,640		1,926,092	711,110		1,162,793		13,140,941		13,140,941
765,480		37,507		223,266	74,400		137,334		1,237,987		1,237,987
33,622,572		1,025,617		7,086,762	24,048,060		4,564,891		70,347,902	1,149,905	71,497,807

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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			63,173,000		61,324,045		-1,848,955	-2.93	
國民教育計畫			63,173,000		61,324,045		-1,848,955	-2.93	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	73,874,000	71,497,807	-2,376,193	-3.22
11 正式員額薪資	31,896,000	33,622,572	1,726,572	5.41
113 職員薪金	30,144,000	31,663,692	1,519,692	5.04
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,840	1,149,905	-53,935	-4.48
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,149,905	-53,935	-4.48
13 超時工作報酬	1,603,265	1,025,617	-577,648	-36.03
131 加班費	1,603,265	1,025,617	-577,648	-36.03
15 獎金	7,268,081	7,086,762	-181,319	-2.49
151 考績獎金	3,332,000	3,007,518	-324,482	-9.74
152 年終獎金	3,936,081	4,079,244	143,163	3.64
16 退休及卹償金	26,995,104	24,048,060	-2,947,044	-10.92
161 職員退休及離職金	26,937,504	23,973,660	-2,963,844	-11.00
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17
18 福利費	4,907,710	4,564,891	-342,819	-6.99
181 分擔員工保險費	2,729,568	3,261,764	532,196	19.50
183 傷病醫藥費	214,500	107,500	-107,000	-49.88
185 員工通勤交通費	534,240	407,012	-127,228	-23.81
18Y 其他福利費	1,429,402	788,615	-640,787	-44.83
2 服務費用	2,567,000	2,886,926	319,926	12.46
21 水電費	543,724	543,724	0	0.00
212 工作場所電費	418,790	418,790	0	0.00
214 工作場所水費	124,934	124,934	0	0.00
22 郵電費	23,480	68,002	44,522	189.62
221 郵費	2,000	8,701	6,701	335.05
222 電話費	21,480	59,301	37,821	176.08
23 旅運費	46,300	36,142	-10,158	-21.94
231 國內旅費	41,700	36,142	-5,558	-13.33
235 貨物運費	4,600	0	-4,600	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	15,403	-2,597	-14.43
241 印刷及裝訂費	18,000	15,403	-2,597	-14.43
25 修理保養及保固費	617,000	881,621	264,621	42.89
252 一般房屋修護費	281,800	516,489	234,689	83.28
255 機械及設備修護費	79,200	62,380	-16,820	-21.24
257 雜項設備修護費	256,000	302,752	46,752	18.26
27 一般服務費	256,896	247,005	-9,891	-3.85
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	4,111	-785	-16.03
279 外包費	160,000	159,900	-100	-0.06
27F 體育活動費	92,000	82,994	-9,006	-9.79
28 專業服務費	989,600	1,023,029	33,429	3.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356,000	388,220	32,220	9.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,600	39,500	27,900	240.52
289 試務甄選費	8,000	2,500	-5,500	-68.75

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	%
28A 電腦軟體服務費	0	10,050	10,050	0.00
28Y 其他專業服務費	614,000	582,759	-31,241	-5.09
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	1,454,000	1,094,889	-359,111	-24.70
31 使用材料費	541,252	374,049	-167,203	-30.89
315 設備零件	541,252	374,049	-167,203	-30.89
32 用品消耗	912,748	720,840	-191,908	-21.03
321 辦公(事務)用品	309,370	157,945	-151,425	-48.95
322 報章雜誌	16,573	15,260	-1,313	-7.92
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	565,805	526,635	-39,170	-6.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	5,160	160	3.20
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
442 車租	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	1,160	-3,840	-76.80
451 雜項設備租金	5,000	1,160	-3,840	-76.80
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	807,000	2,809,731	2,002,731	248.17
51 購建固定資產	771,000	761,684	-9,316	-1.21
514 購置機械及設備	630,100	624,228	-5,872	-0.93
515 購置交通及運輸設備	19,000	19,000	0	0.00
516 購置雜項設備	121,900	118,456	-3,444	-2.83
52 購置無形資產	36,000	24,825	-11,175	-31.04
521 購置電腦軟體	36,000	24,825	-11,175	-31.04
54 遞延支出	0	2,023,222	2,023,222	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	2,023,222	2,023,222	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	864,000	700,220	-163,780	-18.96
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	28,000	24,000	-4,000	-14.29
726 獎助學員生給與	28,000	24,000	-4,000	-14.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	835,000	675,220	-159,780	-19.14
743 獎勵費用	0	3,600	3,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	835,000	671,620	-163,380	-19.57
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	16,000	15,629	-371	-2.32
82 賠償給付	16,000	15,629	-371	-2.32
821 一般賠償	16,000	15,629	-371	-2.32
9 其他	317,000	503,918	186,918	58.96
91 其他支出	317,000	503,918	186,918	58.96
91Y 其他	317,000	503,918	186,918	58.96
合 計	79,904,000	79,514,280	-389,720	-0.49

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	926,240	820,057	-106,183	-11.46	
185 員工通勤交通費	534,240	407,012	-127,228	-23.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356,000	388,220	32,220	9.05	
521 購置電腦軟體	36,000	24,825	-11,175	-31.04	

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
**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	2,586,299,846	2,586,169,471	-130,375	
代管資產-土地改良物	39,041	39,041		
代管資產-土地	2,533,163,320	2,533,163,320		
代管資產-房屋及建築 設備	20,994,931	20,994,931		
代管資產-其他政府	17,770,272	17,770,272		
土地改良物	1,966,428	1,966,428		
房屋及建築	3,641,295	3,641,295		
機械及設備	4,142,664	4,142,664		
交通及運輸設備	391,917	391,917		
雜項設備	4,059,603	4,059,603		
電腦軟體	130,375		-130,375	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員： 

機關長官： 