

4-0501276

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 109 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 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	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	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	25	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	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	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	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	83,183,467	79,386,771	3,796,696	4.78
基金用途	84,095,630	79,514,280	4,581,350	5.76
賸餘(短絀-)	- 912,163	- 127,509	- 784,654	
餘絀情形：				
基金餘額	6,470,815	7,382,978	- 912,163	- 12.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	657,381	- 368,535	1,025,916	

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 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60,813,000元，決算數63,316,612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15,721,000元，決算數15,572,913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4,464,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數221,000元），決算數5,206,105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
落實適性化教學	學生經過補救教學輔導後之進步率	75%	62%

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 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83,183,467元，較預算數78,021,000元，增加5,162,467元，計增6.62%。

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6,300元，較預算數6,000元，增加300元，計增5.00%。

主要係因：

教師甄選報名費超收300元。

2.財產處分收入：決算數19,600元，較預算數22,000元，減少2,400元，計減10.91%。

主要係因：

報廢財產變賣收入短收2,400元。

3.其他財產收入：決算數357,521元，較預算數505,000元，減少147,479元，計減29.20%。

主要係因：

開放場地收入92,340元、開放停車場收入251,236元、教職員日間停車收入13,945元，較預計超收147,479元。

4.公庫撥款收入：決算數80,569,041元，較預算數77,445,000元，增加3,124,041元，計增4.03%。

主要係因：教育局補助

(1)增撥用人費用不敷數875,000元。

(2)局款非統籌款-109年第2階段專科教室整修工程(理化教室)820,658元。

(3)局款非統籌款-109年度校園樹木褐根病防治作業(第20梯)97,600元。

(4)統籌款-體育班宿舍修繕及設施設備110,068元。

(5)統籌款-109年校舍屋頂防水隔熱整修工程追加經費299,009元。

(6)局款非統籌款-109年校舍屋頂防水隔熱整修工程經費921,706元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,980,997元，較預算數0元，增加1,980,997元。

主要係因：教育部補助

(1)108學年獎勵學校聘任專任運動教練經費第2期款(RA8738)152,000元。

(2)109年1-7月教育部商借教師代理經費(RA9246)385,336元。

(3)108學年度生涯發展教育經費第2期款(RA8246)17,920元。

(4)108-2國民中小學無力繳交代收代辦費(RA8318)6,870元。

(5)108學年度學生學習扶助方案開班經費第2期(RA9252)203,806元。

(6)108-2學校用教科書補助(RA9333)5,857元。

(7)109年教育部體育班學生學習輔導措施計畫經費(RA9709)67,050元。

(8)109年8-12月教育部商借教師代理經費(RA9261)201,852元。

(9)109學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9331)70,895元。

(10)109年推動教育優先區計畫經費第1-2期(RA9322)8,640元。

(11)109學年度學生學習扶助方案開班經費第1期款(RA9256)239,870元。

(12)109學年度生涯發展教育經費第1期(RA9253)19,398元。

(13)109學年度提升國民中小學英語教學成效計畫第1期款(RA9373)經常門0元、資本門16,000元。

(14)109學年度公立國民中學增置專長(共聘)教師員額計畫(國中1000專案)第1-2期經費(RA9229)241,508元。

(15)109年度第1階段國民中學生活科技教室基本設備(RA9208)329,000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 109年度

(16)109-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費(RA9336)6,355元。

(17)109年度學生游泳課程及體驗活動暨師資經費(RA9774)8640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250,008元，較預算數42,000元，增加208,008元，計增495.26%。

主要係因：

數位學生證補卡費1,469元、收回以前年度員工上下班交通費56,989元及清寒餐費補助11,160元、廠商違約金180,390元，較預計超收208,008元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數84,095,630元，較預算數80,998,000元，增加3,097,630元，計增3.82%。

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63,316,612元，較預算數60,813,000元，增加2,503,612元，計增4.12%。

主要係因：

教育部及教育局補助款增列併決費用。

2.一般行政管理計畫：決算數15,572,913元，較預算數15,721,000元，減少148,087元，計減0.94%。

主要係因：

服務費用等依規定覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數5,206,105元，較預算數4,464,000元，增加742,105元，計增16.62%。

主要係因：

(1)營建及修建工程因：活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程委託技術服務費182,724元，因委託建築師代申請室內裝修送審尚未取得合格證明，致執行進度落後並辦理保留，俟取得合格證明後將儘速付款結案。

(2)營建及修建工程因：109.5.14北市教中字第10930453291號函核定專科教室整修工程(理化教室)820,658元，本年度支付施工費746,646、空污費及工管費7,352元，併決算辦理。(109年局款非統籌款)

(3)營建及修建工程因：109.6.9北市教工字第1093052717號函、109.11.16北市教工字第1093105384號函核定校舍防水隔熱工程局款部分1,220,715元，本年度支付空污費及工管費16,687元，併決算辦理。(109年局款及統籌款)

(4)其他設備因：補辦預算-教育部生活科技教室基本設備189,000元(決算數187,442元)、提升國民中小學英語教學成效計畫經費16,000元及學校自籌16,000元。

(5)無形資產因：電腦備份及編輯軟體因使用年限未達2年移列經常門18,800元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數912,163元，較預算短絀數2,977,000元，計相差2,064,837元。

主要係因：

1.教育局補助109年校舍防水隔熱工程經費於年底核定撥入未及於本年度執行計1,204,028元。

2.活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程委託技術服務費182,724元辦理保留。

3.雜項收入等較預期超收57,429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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出149,290元。
其他活動之淨現金流入806,671元。
本年度現金及約當現金之淨增657,381元。
期初現金及約當現金10,484,890元。
期末現金及約當現金11,142,271元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,600,847,438元，包括：

流動資產11,250,911元，較上年度10,586,813元，增加664,098元，主要係因教育部及教育局撥入補助款致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,721,217元，較上年度3,512,725元，增加208,492元，主要係因勞工退休離職準備金存款增加。

其他資產2,585,875,310元，較上年度2,572,043,210元，增加13,832,100元，主要係因代管資產土地公告現值調整增加。

決算日負債總額為2,594,376,623元，包括：

流動負債3,331,350元，較上年度2,561,760元，增加769,590元，主要係因應付專科教室整修工程款。

其他負債2,591,045,273元，較上年度2,576,198,010元，增加14,847,263元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整增加。

決算日基金餘額為累積餘額6,470,815元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加2,903,978元，包括：

機械及設備1,275,271元。

交通及運輸設備95,068元。

雜項設備1,516,439元。

電腦軟體17,200元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數8,386,955元及補辦預算數221,000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 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	78,021,000	100.00	83,183,467	100.00	5,162,467	6.62	79,386,771	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	6,300	0.01	300	5.00	3,900	0.00
431服務收入	6,000	0.01	6,300	0.01	300	5.00	3,900	0.00
45 財產收入	527,000	0.68	377,121	0.45	-149,879	-28.44	672,208	0.85
451財產處分收入	22,000	0.03	19,600	0.02	-2,400	-10.91	6,450	0.01
45Y其他財產收入	505,000	0.65	357,521	0.43	-147,479	-29.20	665,758	0.84
46 政府撥入收入	77,445,000	99.26	82,550,038	99.24	5,105,038	6.59	78,388,870	98.74
462公庫撥款收入	77,445,000	99.26	80,569,041	96.86	3,124,041	4.03	77,513,598	97.64
46Y政府其他撥入收入			1,980,997	2.38	1,980,997	0.00	875,272	1.10
4Y 其他收入	43,000	0.06	250,008	0.30	207,008	481.41	321,793	0.41
4Y0受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	42,000	0.05	250,008	0.30	208,008	495.26	321,793	0.41
5 基金用途	80,998,000	100.00	84,095,630	100.00	3,097,630	3.82	79,514,280	100.00
53 國民教育計畫	60,813,000	75.08	63,316,612	75.29	2,503,612	4.12	61,324,045	77.12
5L 一般行政管理計畫	15,721,000	19.41	15,572,913	18.52	-148,087	-0.94	15,380,504	19.34
5M 建築及設備計畫	4,464,000	5.51	5,206,105	6.19	742,105	16.62	2,809,731	3.53
購建固定資產	4,428,000	5.47	5,188,905	6.17	760,905	17.18	2,784,906	3.50
其他	36,000	0.04	17,200	0.02	-18,800	-52.22	24,825	0.03
本期賸餘(短絀)	-2,977,000		-912,163		2,064,837	-69.36	-127,509	
期初基金餘額	5,158,000		7,382,978		2,224,978	43.14	7,510,487	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,181,000		6,470,815		4,289,815	196.69	7,382,978	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		8,386,955
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	300
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,124,041
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,980,997
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	208,008
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,503,612
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	569,997

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)	-2,977,000	-912,163	2,064,837	-69.36
812 調整非現金項目		762,873	762,873	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,977,000	-149,290	2,827,710	-94.99
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		2,548	2,548	
825 增加短期債務及其他負債		886,923	886,923	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-82,800	-82,800	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		806,671	806,671	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,977,000	657,381	3,634,381	-122.08
84 期初現金及約當現金	8,501,425	10,484,890	1,983,465	23.33
85 期末現金及約當現金	5,524,425	11,142,271	5,617,846	101.69

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數208,492元及代管資產增加數13,834,648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	2,600,847,438	100.00	2,586,142,748	100.00	14,704,690	0.57
1	資產	2,600,847,438	100.00	2,586,142,748	100.00	14,704,690	0.57
11	流動資產	11,250,911	0.43	10,586,813	0.41	664,098	6.27
111	現金	11,142,271	0.43	10,484,890	0.41	657,381	6.27
1112	銀行存款	11,142,271	0.43	10,484,890	0.41	657,381	6.27
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,009,133	0.31	7,352,126	0.28	657,007	8.94
1112-2	銀行存款-保管款	2,538,173	0.10	2,605,266	0.10	-67,093	-2.58
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	167,410	0.01	100,000	0.00	67,410	67.41
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	427,555	0.02	427,498	0.02	57	0.01
113	應收款項	8,640	0.00	1,923	0.00	6,717	349.30
113Y	其他應收款	8,640	0.00	1,923	0.00	6,717	349.30
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	3,721,217	0.14	3,512,725	0.14	208,492	5.94
124	準備金	3,721,217	0.14	3,512,725	0.14	208,492	5.94
1241	退休及離職準備金	3,462,078	0.13	3,253,586	0.13	208,492	6.41
124Y	其他準備金	259,139	0.01	259,139	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	47,357	0.00	47,357	0.00	0	0.00
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	2,585,875,310	99.42	2,572,043,210	99.45	13,832,100	0.54
131	什項資產	2,585,875,310	99.42	2,572,043,210	99.45	13,832,100	0.54
1315	暫付及待結轉帳項	73,098	0.00	75,646	0.00	-2,548	-3.37
1316	代管資產	2,585,802,212	99.42	2,571,967,564	99.45	13,834,648	0.54
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	2,548,423,340	97.98	2,533,163,320	97.95	15,260,020	0.60
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	19,875,943	0.76	20,994,931	0.81	-1,118,988	-5.33
1316-3	代管資產-其他政府	17,463,888	0.67	17,770,272	0.69	-306,384	-1.72

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	2,600,847,438	100.00	2,586,142,748	100.00	14,704,690	0.57
2	負債	2,594,376,623	99.75	2,578,759,770	99.71	15,616,853	0.61
21	流動負債	3,331,350	0.13	2,561,760	0.10	769,590	30.04
212	應付款項	3,145,523	0.12	2,357,154	0.09	788,369	33.45
2123	應付代收款	2,312,176	0.09	2,231,550	0.09	80,626	3.61
2125	應付費用	81,701	0.00	125,604	0.00	-43,903	-34.95
2129	應付工程款	751,646	0.03	0	0.00	751,646	0.00
213	預收款項	185,827	0.01	204,606	0.01	-18,779	-9.18
2133	預收收入	185,827	0.01	204,606	0.01	-18,779	-9.18
22	其他負債	2,591,045,273	99.62	2,576,198,010	99.62	14,847,263	0.58
221	什項負債	2,591,045,273	99.62	2,576,198,010	99.62	14,847,263	0.58
2211	存入保證金	894,060	0.03	976,860	0.04	-82,800	-8.48
2213	應付退休及離職金	3,462,078	0.13	3,253,586	0.13	208,492	6.41
2214	應付代管資產	2,585,802,212	99.42	2,571,967,564	99.45	13,834,648	0.54
2215	暫收及待結轉帳項	886,923	0.03	0	0.00	886,923	0.00
3	基金餘額	6,470,815	0.25	7,382,978	0.29	-912,163	-12.35
31	基金餘額	6,470,815	0.25	7,382,978	0.29	-912,163	-12.35
311	基金餘額	6,470,815	0.25	7,382,978	0.29	-912,163	-12.35
3111	累積餘額	6,470,815	0.25	7,382,978	0.29	-912,163	-12.35

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 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	78,021,000	83,183,467	5,162,467	6.62	
43 勞務收入	6,000	6,300	300	5.00	
431服務收入	6,000	6,300	300	5.00	教師甄選報名費收入超收300元。
45 財產收入	527,000	377,121	-149,879	-28.44	
451財產處分收入	22,000	19,600	-2,400	-10.91	報廢財產變賣收入短收2,400元。
45Y其他財產收入	505,000	357,521	-147,479	-29.20	開放場地收入92,340元、開放停車場收入251,236元、教職員日間停車收入13,945元，較預計短收147,479元。
46 政府撥入收入	77,445,000	82,550,038	5,105,038	6.59	
462公庫撥款收入	77,445,000	80,569,041	3,124,041	4.03	教育局補助款併入決算。
46Y政府其他撥入收入		1,980,997	1,980,997	0.00	教育部補助款併入決算。
4Y 其他收入	43,000	250,008	207,008	481.41	
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	42,000	250,008	208,008	495.26	數位學生證補卡費1,469元、收回以前年度員工上下班交通費56,989元及清寒餐費補助11,160元、廠商違約金180,390元，較預計超收208,008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 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	80,998,000	84,095,630	3,097,630	3.82	
53 國民教育計畫	60,813,000	63,316,612	2,503,612	4.12	
1 用人費用	56,832,000	58,770,680	1,938,680	3.41	
11 正式員額薪資	22,512,000	25,229,407	2,717,407	12.07	
113 職員薪金	22,512,000	25,229,407	2,717,407	12.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,203,840	1,447,961	244,121	20.28	
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,447,961	244,121	20.28	
13 超時工作報酬	681,464	590,870	-90,594	-13.29	
131 加班費	681,464	590,870	-90,594	-13.29	
15 獎金	4,714,671	5,134,704	420,033	8.91	
151 考績獎金	1,951,000	2,091,036	140,036	7.18	
152 年終獎金	2,763,671	3,043,668	279,997	10.13	
16 退休及卹償金	24,032,976	23,053,921	-979,055	-4.07	
161 職員退休及離職金	24,032,976	23,053,921	-979,055	-4.07	
18 福利費	3,687,049	3,313,817	-373,232	-10.12	
181 分擔員工保險費	1,884,240	2,392,552	508,312	26.98	
183 傷病醫藥費	214,500	84,200	-130,300	-60.75	
185 員工通勤交通費	345,240	243,868	-101,372	-29.36	
18Y 其他福利費	1,243,069	593,197	-649,872	-52.28	
2 服務費用	1,577,000	2,052,082	475,082	30.13	
21 水電費	498,372	492,487	-5,885	-1.18	
212 工作場所電費	364,790	364,790			
214 工作場所水費	133,582	127,697	-5,885	-4.41	
23 旅運費	46,300	50,210	3,910	8.44	
231 國內旅費	41,700	50,210	8,510	20.41	
235 貨物運費	4,600		-4,600	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	11,180	-6,820	-37.89	
241 印刷及裝訂費	18,000	11,180	-6,820	-37.89	
25 修理保養及保固費	582,000	573,999	-8,001	-1.37	
252 一般房屋修護費	246,800	239,629	-7,171	-2.91	
255 機械及設備修護費	79,200	55,815	-23,385	-29.53	
257 雜項設備修護費	256,000	278,555	22,555	8.81	
27 一般服務費	61,728	63,554	1,826	2.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	2,714	986	57.06	
27F 體育活動費	60,000	60,840	840	1.40	
28 專業服務費	370,600	860,652	490,052	132.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	261,800	721,309	459,509	175.52	

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 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,500	6,900	50.74	
289 試務甄選費	5,200	10,000	4,800	92.31	
28A 電腦軟體服務費		18,800	18,800		
28Y 其他專業服務費	90,000	90,043	43	0.05	
3 材料及用品費	1,206,000	1,266,823	60,823	5.04	
31 使用材料費	565,580	529,573	-36,007	-6.37	
315 設備零件	565,580	529,573	-36,007	-6.37	
32 用品消耗	640,420	737,250	96,830	15.12	
321 辦公(事務)用品	29,800	13,316	-16,484	-55.32	
322 報章雜誌	42,000	26,000	-16,000	-38.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	553,620	682,934	129,314	23.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	18,390	13,390	267.80	
44 交通及運輸設備租金		18,390	18,390		
442 車租		18,390	18,390		
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	875,000	854,575	-20,425	-2.33	
72 捐助、補助與獎助	28,000	23,000	-5,000	-17.86	
726 獎助學員生給與	28,000	23,000	-5,000	-17.86	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	847,000	831,575	-15,425	-1.82	
743 獎勵費用		29,406	29,406		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	847,000	802,169	-44,831	-5.29	
9 其他	318,000	354,062	36,062	11.34	
91 其他支出	318,000	354,062	36,062	11.34	
91Y 其他	318,000	354,062	36,062	11.34	
5L 一般行政管理計畫	15,721,000	15,572,913	-148,087	-0.94	
1 用人費用	14,714,000	14,714,000			
11 正式員額薪資	9,384,000	9,789,902	405,902	4.33	
113 職員薪金	7,632,000	7,831,022	199,022	2.61	
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	774,134	621,307	-152,827	-19.74	
131 加班費	774,134	621,307	-152,827	-19.74	

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 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	%	
15 獎金	2,553,410	2,247,665	-305,745	-11.97	
151 考績獎金	1,381,000	1,033,028	-347,972	-25.20	
152 年終獎金	1,172,410	1,214,637	42,227	3.60	
16 退休及卹償金	784,128	805,816	21,688	2.77	
161 職員退休及離職金	726,528	731,416	4,888	0.67	
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17	
18 福利費	1,218,328	1,249,310	30,982	2.54	
181 分擔員工保險費	845,328	918,868	73,540	8.70	
185 員工通勤交通費	189,000	116,742	-72,258	-38.23	
18Y 其他福利費	184,000	213,700	29,700	16.14	
2 服務費用	764,000	684,383	-79,617	-10.42	
22 郵電費	6,000	9,313	3,313	55.22	
222 電話費	6,000	9,313	3,313	55.22	
27 一般服務費	192,000	119,180	-72,820	-37.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,020	2,020		
279 外包費	160,000	86,000	-74,000	-46.25	
27F 體育活動費	32,000	31,160	-840	-2.63	
28 專業服務費	494,000	483,890	-10,110	-2.05	
28Y 其他專業服務費	494,000	483,890	-10,110	-2.05	
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	242,000	173,530	-68,470	-28.29	
32 用品消耗	242,000	173,530	-68,470	-28.29	
321 辦公（事務）用品	231,400	162,930	-68,470	-29.59	
325 服裝	10,600	10,600			
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	4,464,000	5,206,105	742,105	16.62	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221,000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219,442元。2.決算數較預算數增加742,105元，主要係因教育局補助辦理專科教室整修工程所致。

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 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,464,000	5,206,105	742,105	16.62	
51 購建固定資產	1,568,000	1,758,908	190,908	12.18	
514 購置機械及設備	892,000	939,204	47,204	5.29	
515 購置交通及運輸設備	65,000	64,668	-332	-0.51	
516 購置雜項設備	611,000	755,036	144,036	23.57	
52 購置無形資產	36,000	17,200	-18,800	-52.22	
521 購置電腦軟體	36,000	17,200	-18,800	-52.22	
54 遞延支出	2,860,000	3,429,997	569,997	19.93	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,860,000	3,429,997	569,997	19.93	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

 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86,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數51,442元，決算數64,806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	34,637,977	-20,305,695	1,825,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,451,900	-485,472	
房屋及建築	4,215,000	-573,705	
機械及設備	14,167,512	-10,024,848	962,000
交通及運輸設備	2,112,431	-1,720,514	65,000
雜項設備	11,560,759	-7,501,156	762,000
購建中固定資產			
電腦軟體	130,375		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

主要增減原因：

- 1.機械及設備：增加數計1,275,271元，變動原因為：(1)增置：購置不斷電系統等設備計939,204元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機及育成高中撥入無線基地臺等設備計49,900元。(3)受贈：以代辦經費購置單槍投影機等設備計286,167元。減少數計1,002,636元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,002,636元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計95,068元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計64,668元。(2)受贈：以代辦經費購置擴大機等設備計30,400元。
- 3.雜項設備：增加數計1,516,439元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計755,036元。(2)受贈：以代辦經費購置身高體重測量器等設備計129,503元、本校家長會贈與一對一分離式冷氣機18臺631,900元。減少數計385,420元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式黑板等計385,420元。
- 4.電腦軟體：增加數計17,200元，變動原因為：(1)增置：購置教育版虛擬機器套裝軟體1套17,200元。減少數計16,067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16,067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。

臺北市立興福國民中學
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		
2,903,978	15,762	1,404,123	-1,868,215	13,963,922
			-242,736	1,723,692
			-69,540	3,571,755
1,275,271		1,002,636	-607,396	3,807,903
95,068			-107,973	379,012
1,516,439		385,420	-840,570	4,350,052
17,200	15,762	16,067		131,508

註：

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		892,000	70,000		962,000	939,204	-22,796	
機械及設備		892,000	70,000		962,000	939,204	-22,796	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		65,000			65,000	64,668	-332	
交通及運輸設備		65,000			65,000	64,668	-332	
購建中固定資產								
雜項設備		611,000	151,000		762,000	755,036	-6,964	
雜項設備		611,000	151,000		762,000	755,036	-6,964	
購建中固定資產								
合 計		1,568,000	221,000		1,789,000	1,758,908	-30,092	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		221,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	70,000
購置雜項設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	119,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	32,000

本 頁 空 白

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 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	30	31	1	
正式職員	30	31	1	依109.7.6北市教綜字第1093062313號函核定本校楊芳瑋教師以公假方式至教育局參與行政訓練及支援業務，依規定聘用代理教師1人。
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	47	1	
正式職員	42	43	1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	46	47	1	

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	22,512,000		681,464		4,714,671	24,032,976		3,687,049		55,628,160	1,203,840	56,832,000
職員	22,512,000		681,464		4,714,671	24,032,976		3,687,049		55,628,160	1,203,840	56,832,000
一般行政管理計畫	9,384,000		774,134		2,553,410	784,128		1,218,328		14,714,000		14,714,000
職員	8,664,000		714,134		2,343,410	726,528		1,126,528		13,574,600		13,574,600
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		91,800		1,139,400		1,139,400
合 計	31,896,000		1,455,598		7,268,081	24,817,104		4,905,377		70,342,160	1,203,840	71,546,000

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46人，計3,332,000元，執行結果決算37人，計3,124,064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46人，計3,936,081元，執行結果決算50人，計4,258,305元。

二、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86,000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 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
25,229,407		590,870		5,134,704	23,053,921		3,313,817		57,322,719	1,447,961	58,770,680
25,229,407		590,870		5,134,704	23,053,921		3,313,817		57,322,719	1,447,961	58,770,680
9,789,902		621,307		2,247,665	805,816		1,249,310		14,714,000		14,714,000
9,024,422		567,838		2,024,399	731,416		1,112,151		13,460,226		13,460,226
765,480		53,469		223,266	74,400		137,159		1,253,774		1,253,774
35,019,309		1,212,177		7,382,369	23,859,737		4,563,127		72,036,719	1,447,961	73,484,680

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	71,546,000	73,484,680	1,938,680	2.71
11 正式員額薪資	31,896,000	35,019,309	3,123,309	9.79
113 職員薪金	30,144,000	33,060,429	2,916,429	9.67
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	1,447,961	244,121	20.28
124 兼職人員酬金	1,203,840	1,447,961	244,121	20.28
13 超時工作報酬	1,455,598	1,212,177	-243,421	-16.72
131 加班費	1,455,598	1,212,177	-243,421	-16.72
15 獎金	7,268,081	7,382,369	114,288	1.57
151 考績獎金	3,332,000	3,124,064	-207,936	-6.24
152 年終獎金	3,936,081	4,258,305	322,224	8.19
16 退休及卹償金	24,817,104	23,859,737	-957,367	-3.86
161 職員退休及離職金	24,759,504	23,785,337	-974,167	-3.93
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17
18 福利費	4,905,377	4,563,127	-342,250	-6.98
181 分擔員工保險費	2,729,568	3,311,420	581,852	21.32
183 傷病醫藥費	214,500	84,200	-130,300	-60.75
185 員工通勤交通費	534,240	360,610	-173,630	-32.50
18Y 其他福利費	1,427,069	806,897	-620,172	-43.46
2 服務費用	2,341,000	2,736,465	395,465	16.89
21 水電費	498,372	492,487	-5,885	-1.18
212 工作場所電費	364,790	364,790	0	0.00
214 工作場所水費	133,582	127,697	-5,885	-4.41
22 郵電費	6,000	9,313	3,313	55.22
222 電話費	6,000	9,313	3,313	55.22
23 旅運費	46,300	50,210	3,910	8.44
231 國內旅費	41,700	50,210	8,510	20.41
235 貨物運費	4,600	0	-4,600	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	11,180	-6,820	-37.89
241 印刷及裝訂費	18,000	11,180	-6,820	-37.89
25 修理保養及保固費	582,000	573,999	-8,001	-1.37
252 一般房屋修護費	246,800	239,629	-7,171	-2.91
255 機械及設備修護費	79,200	55,815	-23,385	-29.53
257 雜項設備修護費	256,000	278,555	22,555	8.81
27 一般服務費	253,728	182,734	-70,994	-27.98
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	4,734	3,006	173.96
279 外包費	160,000	86,000	-74,000	-46.25
27F 體育活動費	92,000	92,000	0	0.00
28 專業服務費	864,600	1,344,542	479,942	55.51
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	261,800	721,309	459,509	175.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,500	6,900	50.74
289 試務甄選費	5,200	10,000	4,800	92.31
28A 電腦軟體服務費	0	18,800	18,800	0.00

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	584,000	573,933	-10,067	-1.72
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	1,448,000	1,440,353	-7,647	-0.53
31 使用材料費	565,580	529,573	-36,007	-6.37
315 設備零件	565,580	529,573	-36,007	-6.37
32 用品消耗	882,420	910,780	28,360	3.21
321 辦公(事務)用品	261,200	176,246	-84,954	-32.52
322 報章雜誌	42,000	26,000	-16,000	-38.10
325 服裝	10,600	10,600	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	553,620	682,934	129,314	23.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	18,390	13,390	267.80
44 交通及運輸設備租金	0	18,390	18,390	0.00
442 車租	0	18,390	18,390	0.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
451 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,464,000	5,206,105	742,105	16.62
51 購建固定資產	1,568,000	1,758,908	190,908	12.18
514 購置機械及設備	892,000	939,204	47,204	5.29
515 購置交通及運輸設備	65,000	64,668	-332	-0.51
516 購置雜項設備	611,000	755,036	144,036	23.57
52 購置無形資產	36,000	17,200	-18,800	-52.22
521 購置電腦軟體	36,000	17,200	-18,800	-52.22
54 遞延支出	2,860,000	3,429,997	569,997	19.93
541 遞延修繕房屋建築支出	2,860,000	3,429,997	569,997	19.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	876,000	855,575	-20,425	-2.33
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	23,000	-5,000	-17.86
726 獎助學員生給與	28,000	23,000	-5,000	-17.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	847,000	831,575	-15,425	-1.82
743 獎勵費用	0	29,406	29,406	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	847,000	802,169	-44,831	-5.29
9 其他	318,000	354,062	36,062	11.34
91 其他支出	318,000	354,062	36,062	11.34
91Y 其他	318,000	354,062	36,062	11.34
合 計	80,998,000	84,095,630	3,097,630	3.82

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 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	832,040	1,099,119	267,079	32.10	
185 員工通勤交通費	534,240	360,610	-173,630	-32.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	261,800	721,309	459,509	175.52	
521 購置電腦軟體	36,000	17,200	-18,800	-52.22	

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	2,599,766,134	2,599,634,626	-131,508	
代管資產-土地改良物	39,041	39,041		
代管資產-土地	2,548,423,340	2,548,423,340		
代管資產-房屋及建築 設備	19,875,943	19,875,943		
代管資產-其他政府	17,463,888	17,463,888		
土地改良物	1,723,692	1,723,692		
房屋及建築	3,571,755	3,571,755		
機械及設備	3,807,903	3,807,903		
交通及運輸設備	379,012	379,012		
雜項設備	4,350,052	4,350,052		
電腦軟體	131,508		-131,508	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員： 

機關長官： 