

4-0501223

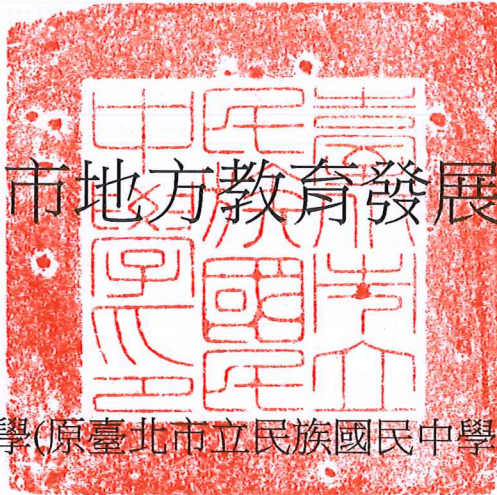
中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 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	127,961,733	136,534,822	- 8,573,089	- 6.28
基金用途	126,212,050	131,879,319	- 5,667,269	- 4.30
賸餘(短絀-)	1,749,683	4,655,503	- 2,905,820	- 62.42
餘絀情形：				
基金餘額	13,699,004	11,949,321	1,749,683	14.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,177,910	5,524,944	- 4,347,034	- 78.68

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

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99,969,000元，決算數100,739,437元。

107學年下學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數360人，實際學生人數338人。

108學年上學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數320人，實際學生人數323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19,716,000元，決算數17,178,766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5,192,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數75,000元），決算數8,293,847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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次 單位：人次	900人次	964人次

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127,961,733元，較預算數121,828,000元，增加6,133,733元，計增5.03%。

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66,300元，較預算數36,000元，增加30,300元，計增84.17%。

主要係因：

教師甄選收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數5,340元，較預算數22,000元，減少16,660元，計減75.73%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數1,106,647元，較預算數1,053,000元，增加53,647元，計增5.09%。

主要係因：

場地出借費收入及教職員工停車收入較預算數增加53,647元。

4.公庫撥款收入：決算數125,322,915元，較預算數120,404,000元，增加4,918,915元，計增4.09%。

主要係因：

1. 108年度校園樹木褐根病防治作業 388,690元。2.族中非營利幼兒園環境改善工程經費2,025,525元。

3.室內球場、游泳池及戶外球場燈光汰舊更新工程2,504,700元，共計4,918,915元。

5.政府其他撥入收入：決算數65,413元，較預算數0元，增加65,413元。

主要係因：

1.RA7324-107(1)本土語言(原住民語)開課經費26,000元(原撥32,400元，繳回6,400元)。2.RA8211-107學年度生涯發展第2期經費28,288元。3.RA7306-107學年度國中無業無力繳交代收代辦費6,195元。4.RA851-國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用1,150元。5.RA8318-108-1國中無業無力繳交代收代辦費3,780元，共計65,413元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數114,000元，減少114,000元，計減100.00%。

主要係因：

受贈收入較預期短收。

7.雜項收入：決算數1,395,118元，較預算數199,000元，增加1,196,118元，計增601.06%。

主要係因：

1.台灣智慧光網電費61,747元。2.數位學生證6,102元。3.電子領標收入9,400元。4.宿舍使用費及房屋津貼50,913元。5.黃鳳榮遺族月撫慰金轉證廣慈善獎助學金120,000元。6.107.9-12月羅斯福路派出所分攤水費繳雜項收入17,037元。7.遺失、破壞公物賠償費703元。8.學生出入校園離校刷卡簡訊服務費用1,948元。9.收回以前年度支出3,150元。10.女籃宿舍使用費50,160元。11.冷氣卡購置費100元。12.結清舊制勞工退休準備金餘款994,026元。13.畢業典禮捐款5,200元。14.107學年度冷氣維護費30%轉存準備金 13,870元。15.代收代辦餘額轉準備金928元。16.環保局退回空污費10,634元。17.室內球場泳池及戶外球場燈光汰舊更新工程立勝公司減價收受罰款49,200元，共計1,395,118元。

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126,212,050元，較預算數124,877,000元，增加1,335,050元，計增1.07%。

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100,739,437元，較預算數99,969,000元，增加770,437元，計增0.77%。

主要係因：

人事費核實支用等。

2.一般行政管理計畫：決算數17,178,766元，較預算數19,716,000元，減少2,537,234元，計減12.87%。

主要係因：

人事費核實支用等(校警2人、工員1人退休，改支外包費)。

3.建築及設備計畫：決算數8,293,847元，較預算數5,192,000元，增加3,101,847元，計增59.74%。

主要係因：

1.族中非營利幼兒園環境改善工程1,992,401元2.褐根病防治作業388,690元3.室內球場泳池及戶外球場燈光汰舊更新工程947,756元併決算辦理及結餘款302,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,749,683元，較預算短絀數3,049,000元，反絀為餘，計相差4,798,683元。

主要係因：

工友退休結清舊制勞工退休準備金餘款994,026元、工程結餘款302,000元暨校警2人工員1人退休、收入超收暨撙節各項開支2,821,181元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,075,596元。

其他活動之淨現金流入102,314元。

本年度現金及約當現金之淨增1,177,910元。

期初現金及約當現金15,888,645元。

期末現金及約當現金17,066,555元。

總 說 明

中華民國 108年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,373,286,230元，包括：

流動資產18,693,435元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金900,990元。

其他資產3,353,691,805元。

決算日負債總額為3,359,587,226元，包括：

流動負債3,646,394元。

其他負債3,355,940,832元。

決算日基金餘額為累積餘額13,699,004元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,342,252元，包括：

機械及設備861,123元。

交通及運輸設備75,000元。

雜項設備1,370,129元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數10,061,677元及補辦預算數75,000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－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	121,828,000	100.00	127,961,733	100.00	6,133,733	5.03	136,534,822	100.00
43 勞務收入	36,000	0.03	66,300	0.05	30,300	84.17	11,800	0.01
431服務收入	36,000	0.03	66,300	0.05	30,300	84.17	11,800	0.01
45 財產收入	1,075,000	0.88	1,111,987	0.87	36,987	3.44	1,282,680	0.94
451財產處分收入	22,000	0.02	5,340	0.00	-16,660	-75.73	31,040	0.02
45Y其他財產收入	1,053,000	0.86	1,106,647	0.86	53,647	5.09	1,251,640	0.92
46 政府撥入收入	120,404,000	98.83	125,388,328	97.99	4,984,328	4.14	134,342,488	98.39
462公庫撥款收入	120,404,000	98.83	125,322,915	97.94	4,918,915	4.09	133,581,788	97.84
46Y政府其他撥入收入			65,413	0.05	65,413	0.00	760,700	0.56
4Y 其他收入	313,000	0.26	1,395,118	1.09	1,082,118	345.72	897,854	0.66
4Y0受贈收入	114,000	0.09			-114,000	-100.00		
4YY雜項收入	199,000	0.16	1,395,118	1.09	1,196,118	601.06	897,854	0.66
5 基金用途	124,877,000	100.00	126,212,050	100.00	1,335,050	1.07	131,879,319	100.00
53 國民教育計畫	99,969,000	80.05	100,739,437	79.82	770,437	0.77	104,185,546	79.00
5L 一般行政管理計畫	19,716,000	15.79	17,178,766	13.61	-2,537,234	-12.87	17,627,145	13.37
5M 建築及設備計畫	5,192,000	4.16	8,293,847	6.57	3,101,847	59.74	10,066,628	7.63
購建固定資產	5,156,000	4.13	8,257,847	6.54	3,101,847	60.16	10,043,628	7.62
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			23,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,049,000		1,749,683		4,798,683	-157.39	4,655,503	
期初基金餘額	8,694,000		11,949,321		3,255,321	37.44	7,293,818	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,645,000		13,699,004		8,054,004	142.68	11,949,321	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)
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		10,061,677
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	30,300
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	53,647
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,918,915
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	65,413
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,196,118
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	770,437
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,026,847

備註：

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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)	-3,049,000	1,749,683	4,798,683	-157.39
812 調整非現金項目		-674,087	-674,087	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,436,280	-1,436,280	
8124 流動負債淨增(淨減)		762,193	762,193	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,049,000	1,075,596	4,124,596	-135.28
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		214,453	214,453	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-100,920	-100,920	
82C 增加其他資產		-11,219	-11,219	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		102,314	102,314	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,049,000	1,177,910	4,226,910	-138.63
84 期初現金及約當現金	11,763,701	15,888,645	4,124,944	35.07
85 期末現金及約當現金	8,714,701	17,066,555	8,351,854	95.84

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數938,494元及代管資產減少數1,329,900元。

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗
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	3,373,286,230	100.00	3,372,828,295	100.00	457,935	0.01
1	資產	3,373,286,230	100.00	3,372,828,295	100.00	457,935	0.01
11	流動資產	18,693,435	0.55	16,079,245	0.48	2,614,190	16.26
111	現金	17,066,555	0.51	15,888,645	0.47	1,177,910	7.41
1112	銀行存款	17,066,555	0.51	15,888,645	0.47	1,177,910	7.41
1112-1	銀行存款-公庫存款	12,336,606	0.37	11,576,100	0.34	760,506	6.57
1112-2	銀行存款-保管款	4,125,218	0.12	3,688,437	0.11	436,781	11.84
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	190,600	0.01	191,920	0.01	-1,320	-0.69
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	414,131	0.01	432,188	0.01	-18,057	-4.18
115	預付款項	1,626,880	0.05	190,600	0.01	1,436,280	753.56
1154	預付費用	1,626,880	0.05	190,600	0.01	1,436,280	753.56
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	900,990	0.03	1,738,564	0.05	-837,574	-48.18
124	準備金	900,990	0.03	1,738,564	0.05	-837,574	-48.18
1241	退休及離職準備金	0	0.00	938,494	0.03	-938,494	-100.00
124Y	其他準備金	900,990	0.03	800,070	0.02	100,920	12.61
124Y-1	其他準備金-獎助學金	484,301	0.01	397,251	0.01	87,050	21.91
124Y-2	其他準備金-其他	416,689	0.01	402,819	0.01	13,870	3.44
13	其他資產	3,353,691,805	99.42	3,355,010,486	99.47	-1,318,681	-0.04
131	什項資產	3,353,691,805	99.42	3,355,010,486	99.47	-1,318,681	-0.04
1315	暫付及待結轉帳項	144,198	0.00	132,979	0.00	11,219	8.44
1316	代管資產	3,353,547,607	99.41	3,354,877,507	99.47	-1,329,900	-0.04
1316-0	代管資產-土地改良物	59,578	0.00	59,578	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,328,864,000	98.68	3,328,864,000	98.70	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	24,624,029	0.73	25,953,929	0.77	-1,329,900	-5.12

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各有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。

國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	3,373,286,230	100.00	3,372,828,295	100.00	457,935	0.01
2	負債	3,359,587,226	99.59	3,360,878,974	99.65	-1,291,748	-0.04
21	流動負債	3,646,394	0.11	2,884,201	0.09	762,193	26.43
212	應付款項	3,403,114	0.10	2,883,201	0.09	519,913	18.03
2123	應付代收款	2,518,922	0.07	2,299,152	0.07	219,770	9.56
2125	應付費用	811,778	0.02	584,049	0.02	227,729	38.99
2129	應付工程款	72,414	0.00	0	0.00	72,414	0.00
213	預收款項	243,280	0.01	1,000	0.00	242,280	24,228.00
2133	預收收入	243,280	0.01	1,000	0.00	242,280	24,228.00
22	其他負債	3,355,940,832	99.49	3,357,994,773	99.56	-2,053,941	-0.06
221	什項負債	3,355,940,832	99.49	3,357,994,773	99.56	-2,053,941	-0.06
2211	存入保證金	2,355,225	0.07	2,146,372	0.06	208,853	9.73
2213	應付退休及離職金	0	0.00	938,494	0.03	-938,494	-100.00
2214	應付代管資產	3,353,547,607	99.41	3,354,877,507	99.47	-1,329,900	-0.04
2215	暫收及待結轉帳項	38,000	0.00	32,400	0.00	5,600	17.28
3	基金餘額	13,699,004	0.41	11,949,321	0.35	1,749,683	14.64
31	基金餘額	13,699,004	0.41	11,949,321	0.35	1,749,683	14.64
311	基金餘額	13,699,004	0.41	11,949,321	0.35	1,749,683	14.64
3111	累積餘額	13,699,004	0.41	11,949,321	0.35	1,749,683	14.64

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	121,828,000	127,961,733	6,133,733	5.03	
43 勞務收入	36,000	66,300	30,300	84.17	
431服務收入	36,000	66,300	30,300	84.17	教師甄選收入較預期超收。
45 財產收入	1,075,000	1,111,987	36,987	3.44	
451財產處分收入	22,000	5,340	-16,660	-75.73	報廢財產處分收入較預期短收。
45Y其他財產收入	1,053,000	1,106,647	53,647	5.09	場地租借等收入較預期超收。
46 政府撥入收入	120,404,000	125,388,328	4,984,328	4.14	
462公庫撥款收入	120,404,000	125,322,915	4,918,915	4.09	教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		65,413	65,413	0.00	教育部補助款。
4Y 其他收入	313,000	1,395,118	1,082,118	345.72	
4YO受贈收入	114,000		-114,000	-100.00	受贈收入較預期短收。
4YY雜項收入	199,000	1,395,118	1,196,118	601.06	舊制勞工退休準備金結清帳戶餘款等依實際收入入帳較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	124,877,000	126,212,050	1,335,050	1.07	
53 國民教育計畫	99,969,000	100,739,437	770,437	0.77	
1 用人費用	92,585,000	94,257,420	1,672,420	1.81	
11 正式員額薪資	28,332,000	30,301,860	1,969,860	6.95	
113 職員薪金	28,332,000	30,301,860	1,969,860	6.95	決算數較預算數增加1,672,420元，主要係因用人費用等核實支出併決算致超支。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,801,440	2,098,222	296,782	16.47	
124 兼職人員酬金	1,801,440	2,098,222	296,782	16.47	
13 超時工作報酬	620,849	419,783	-201,066	-32.39	
131 加班費	620,849	419,783	-201,066	-32.39	
15 獎金	6,821,500	6,470,823	-350,677	-5.14	
151 考績獎金	3,280,000	2,513,380	-766,620	-23.37	
152 年終獎金	3,541,500	3,957,443	415,943	11.74	
16 退休及卹償金	50,863,475	50,745,600	-117,875	-0.23	
161 職員退休及離職金	50,829,032	50,745,600	-83,432	-0.16	
162 工員退休及離職金	34,443		-34,443	-100.00	
18 福利費	4,145,736	4,221,132	75,396	1.82	
181 分擔員工保險費	2,352,360	2,981,906	629,546	26.76	
183 傷病醫藥費	172,000	62,000	-110,000	-63.95	
185 員工通勤交通費	333,900	318,438	-15,462	-4.63	
18Y 其他福利費	1,287,476	858,788	-428,688	-33.30	
2 服務費用	4,474,000	3,480,307	-993,693	-22.21	
21 水電費	1,868,776	1,322,391	-546,385	-29.24	
212 工作場所電費	1,000,000	911,764	-88,236	-8.82	決算數較預算數減少993,693元，主要係因水電瓦斯費等核實支出賸餘。
214 工作場所水費	328,776	93,358	-235,418	-71.60	
216 氣體費	540,000	317,269	-222,731	-41.25	
23 旅運費	50,950	28,260	-22,690	-44.53	
231 國內旅費	50,950	26,660	-24,290	-47.67	
235 貨物運費		1,600	1,600		
24 印刷裝訂與廣告費	76,800	40,810	-35,990	-46.86	
241 印刷及裝訂費	76,800	40,810	-35,990	-46.86	
25 修理保養及保固費	961,000	785,215	-175,785	-18.29	
252 一般房屋修護費	220,000	329,855	109,855	49.93	
255 機械及設備修護費	32,000	81,755	49,755	155.48	
257 雜項設備修護費	709,000	373,605	-335,395	-47.31	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	%	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,020,434	846,916	-173,518	-17.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	8,120	-1,384	-14.56	
279 外包費	466,464	374,880	-91,584	-19.63	
27D 計時與計件人員酬金	466,466	389,751	-76,715	-16.45	
27F 體育活動費	78,000	74,165	-3,835	-4.92	
28 專業服務費	495,040	456,715	-38,325	-7.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,240	340,500	-61,740	-15.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	10,000	-4,800	-32.43	
289 試務甄選費	48,000	76,215	28,215	58.78	
28Y 其他專業服務費	30,000	30,000			
3 材料及用品費	1,700,000	1,925,068	225,068	13.24	
31 使用材料費	576,677	563,366	-13,311	-2.31	
315 設備零件	576,677	563,366	-13,311	-2.31	決算數較預算數增加225,068元，主要係因教學材料費等核實支用併決算致超支。
32 用品消耗	1,123,323	1,361,702	238,379	21.22	
321 辦公(事務)用品	18,400	19,047	647	3.52	
322 報章雜誌	53,390	53,270	-120	-0.22	
325 服裝	27,000	27,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	52,550	23,550	81.21	
32Y 其他用品消耗	995,533	1,209,835	214,302	21.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	14,900	1,900	14.62	
44 交通及運輸設備租金	7,200	10,700	3,500	48.61	
442 車租	7,200	10,700	3,500	48.61	決算數較預算數增加1,900元，主要係因車租等核實支用併決算致超支。
45 雜項設備租金	5,800	4,200	-1,600	-27.59	
451 雜項設備租金	5,800	4,200	-1,600	-27.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	811,000	621,003	-189,997	-23.43	
72 捐助、補助與獎助	38,000	65,900	27,900	73.42	
726 獎助學員生給與	38,000	65,900	27,900	73.42	決算數較預算數減少189,997元，主要係因餐費補助費用等核實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	773,000	555,103	-217,897	-28.19	

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	%	
743 獎勵費用		3,600	3,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	773,000	551,503	-221,497	-28.65	
9 其他	386,000	440,739	54,739	14.18	
91 其他支出	386,000	440,739	54,739	14.18	
91Y 其他	386,000	440,739	54,739	14.18	決算數較預算數增加54,739元，主要係因學生公出比賽費用等核實支用併決算致超支。
5L 一般行政管理計畫	19,716,000	17,178,766	-2,537,234	-12.87	
1 用人費用	18,139,000	14,505,546	-3,633,454	-20.03	
11 正式員額薪資	12,180,000	9,608,205	-2,571,795	-21.11	
113 職員薪金	10,788,000	9,583,343	-1,204,657	-11.17	決算數較預算數減少3,633,454元，主要係因校警2人、工員1人退休改支外包費核實支用賸餘。
114 工員工資	360,000		-360,000	-100.00	
115 警餉	1,032,000	24,862	-1,007,138	-97.59	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,800	1,800		
124 兼職人員酬金		1,800	1,800		
13 超時工作報酬	595,467	376,388	-219,079	-36.79	
131 加班費	595,467	376,388	-219,079	-36.79	
15 獎金	2,795,000	2,483,813	-311,187	-11.13	
151 考績獎金	1,272,500	1,274,441	1,941	0.15	
152 年終獎金	1,522,500	1,209,372	-313,128	-20.57	
16 退休及卹償金	1,034,865	871,039	-163,826	-15.83	
161 職員退休及離職金	1,006,065	871,039	-135,026	-13.42	
162 工員退休及離職金	28,800		-28,800	-100.00	
18 福利費	1,533,668	1,164,301	-369,367	-24.08	
181 分擔員工保險費	1,072,668	836,218	-236,450	-22.04	
185 員工通勤交通費	189,000	130,691	-58,309	-30.85	
18Y 其他福利費	272,000	197,392	-74,608	-27.43	
2 服務費用	1,434,000	2,533,890	1,099,890	76.70	
22 郵電費	96,000	103,930	7,930	8.26	
221 郵費	6,000	11,080	5,080	84.67	決算數較預算數增加1,099,890元，主要係因校警2人、工員1人退休改支外包費核實支用併決算致超支。
222 電話費	90,000	92,850	2,850	3.17	
24 印刷裝訂與廣告費		45,000	45,000		
241 印刷及裝訂費		45,000	45,000		
25 修理保養及保固費	100,000	12,760	-87,240	-87.24	

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	%	
255 機械及設備修護費		8,600	8,600		
257 雜項設備修護費	100,000	4,160	-95,840	-95.84	
27 一般服務費	626,000	1,882,216	1,256,216	200.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		349	349		
279 外包費	592,000	1,858,180	1,266,180	213.88	
27F 體育活動費	34,000	23,687	-10,313	-30.33	
28 專業服務費	540,000	417,984	-122,016	-22.60	
28Y 其他專業服務費	540,000	417,984	-122,016	-22.60	
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	142,000	138,330	-3,670	-2.58	
31 使用材料費		8,820	8,820		
315 設備零件		8,820	8,820		
32 用品消耗	142,000	129,510	-12,490	-8.80	
321 辦公(事務)用品	136,000	94,895	-41,105	-30.22	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗		34,615	34,615		
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	5,192,000	8,293,847	3,101,847	59.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,192,000	8,293,847	3,101,847	59.74	
51 購建固定資產	720,000	795,000	75,000	10.42	
514 購置機械及設備	448,500	448,500			
515 購置交通及運輸設備		75,000	75,000		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75,000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元及奉准先行辦理數75,000元。
516 購置雜項設備	271,500	271,500			決算數較預算數增加75,000元，主要係因補辦預算購置廣播控制機1台75,000元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	4,436,000	7,462,847	3,026,847	68.23	

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,213,000	3,963,800	2,750,800	226.78	決算數較預算數增加2,750,800元，主要係因族中非營利幼兒園環境改善工程等併決算致超支。
542 其他遞延支出	3,223,000	3,499,047	276,047	8.56	決算數較預算數增加276,047元，主要係褐根病防治作業等併決算致超支。

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) 按時與計件人員酬金:
救生員1人，預算數466,466元，決算數389,751元。
 - (2) 外包費:
救生員勞務委外1人，預算數466,464元，決算數374,880元。
工友勞務委外2人，預算數432,000元，決算數854,400元。
校警勞務委外2人，預算數0元，決算數956,080元。
清洗水塔及蓄水池等業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數47,700元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數81,681元，決算數59,342元。

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗
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	38,561,759	-20,130,301	2,342,252	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,170,420	-1,531,078		
房屋及建築	5,707,267	-1,048,041		
機械及設備	18,210,372	-11,221,503	861,123	(1)
交通及運輸設備	1,923,207	-1,218,338	75,000	(1)
雜項設備	9,518,511	-5,111,341	1,370,129	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	31,982		36,000	(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.機械及設備：增加數計861,123元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計448,500元。(2)撥入：教育局撥入投影機4臺等設備計132,498元。(4)受贈：由應付代收款購置送風機3臺等設備計280,125元。減少數計2,208,442元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢電腦等設備計607,864元。(2)撥出：撥出新興國中高爾夫模擬系統1臺等設備計1,431,000元。(3)其他：推桿模擬器改列為人工果嶺及沙坑(機械及設備改列雜項設備)計169,578元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計75,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣播控制機1台75,000元。
 - 3.雜項設備：增加數計1,370,129元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計271,500元。(2)受贈：由應付代收款購置購置腿部伸張1臺等設備計1,010,190元。(3)其他：推桿模擬器改列人工果嶺及沙坑(由機械及設備改列雜項設備)88,439元。減少數計213,134元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計213,134元。
 - 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置校園網站模版1套等設備計36,000元。減少數計13,651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13,521元。(2)因不使用而減損之軟體金額130元。
- 二、各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。

國民中學(原臺北市立民族國民中學)

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
2,435,227			-2,356,987	15,981,496
			-209,244	1,430,098
			-96,744	4,562,482
2,208,442	(7)	說明詳下表備註。	-822,714	4,818,836
		說明詳下表備註。	-170,137	609,732
213,134	(5)	說明詳下表備註。	-1,058,148	4,506,017
13,651	(11)	說明詳下表備註。		54,331

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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		448,500			448,500	448,500		
機械及設備		448,500			448,500	448,500		
購建中固定資產								
交通及運輸設備			75,000		75,000	75,000		
交通及運輸設備			75,000		75,000	75,000		
購建中固定資產								
雜項設備		271,500			271,500	271,500		
雜項設備		271,500			271,500	271,500		
購建中固定資產								
合 計		720,000	75,000		795,000	795,000		

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—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)
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		75,000
購置交通及運輸設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	75,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	39	40	1	
正式職員	39	40	1	依臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函新增研究發展處主任1人
一般行政管理計畫	17	14	-3	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	0	-1	工友1人退休
正式駐衛警	2	0	-2	駐警2人退休
小計	56	54	-2	
正式職員	53	54	1	
正式工員	1	0	-1	
正式駐衛警	2	0	-2	
合計	56	54	-2	

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：

救生員1人。

(2)外包費：

救生員勞務委外1人。

工友勞務委外2人。

校警勞務委外2人。

清洗水塔及蓄水池等業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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										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	28,332,000		620,849		6,821,500	50,863,475		4,145,736		90,783,560	1,801,440	92,585,000
職員	28,332,000		620,849		6,821,500	50,863,475		4,145,736		90,783,560	1,801,440	92,585,000
一般行政管理計畫	12,180,000		595,467		2,795,000	1,034,865		1,533,668		18,139,000		18,139,000
職員	11,820,000		595,467		2,795,000	1,006,065		1,533,668		17,750,200		17,750,200
工具	360,000					28,800				388,800		388,800
合 計	40,512,000		1,216,316		9,616,500	51,898,340		5,679,404		108,922,560	1,801,440	110,724,000

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條規定核發，108年度預算編列56人，計4,552,500元，執行結果決算40人，計3,787,821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56人，計5,064,000元，執行結果決算58人，計5,166,815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：

救生員1人，預算數466,466元，決算數389,751元。

(2)外包費：

救生員勞務委外1人，預算數466,464元，決算數374,880元。

工友勞務委外2人，預算數432,000元，決算數854,400元。

校警勞務委外2人，預算數0元，決算數956,080元。

清洗水塔及蓄水池等業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數47,700元。

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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
30,301,860		419,783		6,470,823	50,745,600		4,221,132		92,159,198	2,098,222	94,257,420
30,301,860		419,783		6,470,823	50,745,600		4,221,132		92,159,198	2,098,222	94,257,420
9,608,205		376,388		2,483,813	871,039		1,164,301		14,503,746	1,800	14,505,546
9,608,205		376,388		2,483,813	871,039		1,164,301		14,503,746	1,800	14,505,546
39,910,065		796,171		8,954,636	51,616,639		5,385,433		106,662,944	2,100,022	108,762,966

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)
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			99,969,000		100,739,437		770,437	0.77	
國民教育計畫			99,969,000		100,739,437		770,437	0.77	

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	110,724,000	108,762,966	-1,961,034	-1.77
11 正式員額薪資	40,512,000	39,910,065	-601,935	-1.49
113 職員薪金	39,120,000	39,885,203	765,203	1.96
114 工員工資	360,000	0	-360,000	-100.00
115 警餉	1,032,000	24,862	-1,007,138	-97.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,801,440	2,100,022	298,582	16.57
124 兼職人員酬金	1,801,440	2,100,022	298,582	16.57
13 超時工作報酬	1,216,316	796,171	-420,145	-34.54
131 加班費	1,216,316	796,171	-420,145	-34.54
15 獎金	9,616,500	8,954,636	-661,864	-6.88
151 考績獎金	4,552,500	3,787,821	-764,679	-16.80
152 年終獎金	5,064,000	5,166,815	102,815	2.03
16 退休及卹償金	51,898,340	51,616,639	-281,701	-0.54
161 職員退休及離職金	51,835,097	51,616,639	-218,458	-0.42
162 工員退休及離職金	63,243	0	-63,243	-100.00
18 福利費	5,679,404	5,385,433	-293,971	-5.18
181 分擔員工保險費	3,425,028	3,818,124	393,096	11.48
183 傷病醫藥費	172,000	62,000	-110,000	-63.95
185 員工通勤交通費	522,900	449,129	-73,771	-14.11
18Y 其他福利費	1,559,476	1,056,180	-503,296	-32.27
2 服務費用	5,908,000	6,014,197	106,197	1.80
21 水電費	1,868,776	1,322,391	-546,385	-29.24
212 工作場所電費	1,000,000	911,764	-88,236	-8.82
214 工作場所水費	328,776	93,358	-235,418	-71.60
216 氣體費	540,000	317,269	-222,731	-41.25
22 郵電費	96,000	103,930	7,930	8.26
221 郵費	6,000	11,080	5,080	84.67
222 電話費	90,000	92,850	2,850	3.17
23 旅運費	50,950	28,260	-22,690	-44.53
231 國內旅費	50,950	26,660	-24,290	-47.67
235 貨物運費	0	1,600	1,600	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	76,800	85,810	9,010	11.73
241 印刷及裝訂費	76,800	85,810	9,010	11.73
25 修理保養及保固費	1,061,000	797,975	-263,025	-24.79
252 一般房屋修護費	220,000	329,855	109,855	49.93
255 機械及設備修護費	32,000	90,355	58,355	182.36
257 雜項設備修護費	809,000	377,765	-431,235	-53.30
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,646,434	2,729,132	1,082,698	65.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	8,469	-1,035	-10.89
279 外包費	1,058,464	2,233,060	1,174,596	110.97
27D 計時與計件人員酬金	466,466	389,751	-76,715	-16.45
27F 體育活動費	112,000	97,852	-14,148	-12.63

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	%
28 專業服務費	1,035,040	874,699	-160,341	-15.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,240	340,500	-61,740	-15.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,800	10,000	-4,800	-32.43
289 試務甄選費	48,000	76,215	28,215	58.78
28Y 其他專業服務費	570,000	447,984	-122,016	-21.41
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	1,842,000	2,063,398	221,398	12.02
31 使用材料費	576,677	572,186	-4,491	-0.78
315 設備零件	576,677	572,186	-4,491	-0.78
32 用品消耗	1,265,323	1,491,212	225,889	17.85
321 辦公(事務)用品	154,400	113,942	-40,458	-26.20
322 報章雜誌	53,390	53,270	-120	-0.22
325 服裝	33,000	27,000	-6,000	-18.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	52,550	23,550	81.21
32Y 其他用品消耗	995,533	1,244,450	248,917	25.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	14,900	1,900	14.62
44 交通及運輸設備租金	7,200	10,700	3,500	48.61
442 車租	7,200	10,700	3,500	48.61
45 雜項設備租金	5,800	4,200	-1,600	-27.59
451 雜項設備租金	5,800	4,200	-1,600	-27.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,192,000	8,293,847	3,101,847	59.74
51 購建固定資產	720,000	795,000	75,000	10.42
514 購置機械及設備	448,500	448,500	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	0	75,000	75,000	0.00
516 購置雜項設備	271,500	271,500	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	4,436,000	7,462,847	3,026,847	68.23
541 遞延修繕房屋建築支出	1,213,000	3,963,800	2,750,800	226.78
542 其他遞延支出	3,223,000	3,499,047	276,047	8.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	812,000	622,003	-189,997	-23.40
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	38,000	65,900	27,900	73.42
726 獎助學員生給與	38,000	65,900	27,900	73.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	773,000	555,103	-217,897	-28.19
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	773,000	551,503	-221,497	-28.65
9 其他	386,000	440,739	54,739	14.18
91 其他支出	386,000	440,739	54,739	14.18
91Y 其他	386,000	440,739	54,739	14.18

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	%
合 計	124,877,000	126,212,050	1,335,050	1.07

地方教育發展基金－臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)

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	1,427,606	1,215,380	-212,226	-14.87	
185 員工通勤交通費	522,900	449,129	-73,771	-14.11	
27D 計時與計件人員酬金	466,466	389,751	-76,715	-16.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,240	340,500	-61,740	-15.35	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立民族實驗國民中學(原臺北市立民族國民中學)
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	3,369,529,103	3,369,474,772	-54,331	
代管資產-土地改良物	59,578	59,578		
代管資產-土地	3,328,864,000	3,328,864,000		
代管資產-房屋及建築 設備	24,624,029	24,624,029		
土地改良物	1,430,098	1,430,098		
房屋及建築	4,562,482	4,562,482		
機械及設備	4,818,836	4,818,836		
交通及運輸設備	609,732	609,732		
雜項設備	4,506,017	4,506,017		
電腦軟體	54,331		-54,331	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂