

40501243

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

臺北市立弘道國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立弘道國民中學編



# 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 5	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、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 至 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 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)		

# 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	260,222,183	253,123,290	7,098,893	2.80
基金用途	252,180,181	254,935,795	-2,755,614	-1.08
賸餘(短絀-)	8,042,002	1,812,505	9,854,507	--
餘絀情形：				
<b>基金</b> 餘額	13,963,423	5,921,421	8,042,002	135.81
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,116,602	1,335,219	6,781,383	507.89

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道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226,774,000元，決算數217,801,953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25,845,000元，決算數25,552,892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6,238,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數270,000元），決算數8,825,336元。係汰換、充實各科教學設備，辦理司令台整修工程、校園遮陽改善工程、實驗教育創新發展中心整修工程、專科(地科)教室環境改善工程、天聲樓地下室修復工程等修建工程，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
提升學生體適能	學生體適能通過率	62%	本校通過檢測學生數 / 本校學生數*100% =728/1,098*100%=66.3%， 達到年度目標值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道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260,222,183元，較預算數256,458,000元，增加3,764,183元，計增1.47%。

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25,200元，較預算數44,000元，減少18,800元，計減42.73%。  
主要係因：暑期泳訓班未開課，收入較預算分配數少收。
- 2.財產處分收入：決算數132,650元，較預算數42,000元，增加90,650元，計增215.83%。  
主要係因：財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。
- 3.其他財產收入：決算數1,606,277元，較預算數2,337,000元，減少730,723元，計減31.27%。  
主要係因：開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。
- 4.公庫撥款收入：決算數256,508,224元，較預算數253,805,000元，增加2,703,224元，計增1.07%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數1,627,852元，較預算數0元，增加1,627,852元。  
主要係因：教育部補助生涯發展教育、資優教育業務-總召學校充實設施設備等收入823,602元併決算辦理；  
經濟部補助照明設備汰換、校園能源管理系統建置工程等收入804,250元併決算辦理。
- 6.受贈收入：決算數10,013元，較預算數0元，增加10,013元。  
主要係因：其他準備金-教育儲蓄專戶109年利息收入13元，捐款10,000元。
- 7.雜項收入：決算數311,967元，較預算數230,000元，增加81,967元，計增35.64%。  
主要係因：學生到校離校簡訊費及光纖網路機房用電分錶電費等收入較預算分配數超收。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數252,180,181元，較預算數258,857,000元，減少6,676,819元，計減2.58%。

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217,801,953元，較預算數226,774,000元，減少8,972,047元，計減3.96%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數25,552,892元，較預算數25,845,000元，減少292,108元，計減1.13%。
- 3.建築及設備計畫：決算數8,825,336元，較預算數6,238,000元，增加2,587,336元，計增41.48%。  
主要係因：實驗教育創新發展中心整修工程、地科教室整修工程、天聲樓地下室損壞修復工程等工程，併決算辦理。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,042,002元，較預算短絀數2,399,000元，反絀為餘，計相差10,441,002元。

主要係因：用人費用賸餘8,854,553元，行政管理統籌業務覈實支用賸餘295,180元，校園遮陽改善工程和司令台整修工程 覈實支用賸餘282,394元，餘為各項業務覈實支用賸餘。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道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入7,839,551元。  
其他活動之淨現金流入277,051元。  
本年度現金及約當現金之淨增8,116,602元。  
期初現金及約當現金16,640,462元。  
期末現金及約當現金24,757,064元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,064,986,689元，包括：

流動資產25,341,214元，較上年度17,140,462元，增加8,200,752元，  
主要係因各項業務計畫核實支用賸餘，致公庫存款增加。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,202,373元，較上年度6,531,464元，減少329,091元，  
主要係因以其他準備金支應能源管理系統建置工程及天聲樓地下室修復工程。  
其他資產4,033,443,102元，較上年度4,052,137,074元，減少18,693,972元，  
主要係因代管資產-土地公告地價調整減值。

決算日負債總額為4,051,023,266元，包括：

流動負債9,660,529元，較上年度9,778,830元，減少118,301元，  
主要係因代收代辦各項經費核實支用減少。  
其他負債4,041,362,737元，較上年度4,060,108,749元，減少18,746,012元，  
主要係因代管資產-土地公告地價調整減值。

決算日基金餘額為累積餘額13,963,423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6,108,806元，包括：

機械及設備4,104,530元。  
交通及運輸設備70,367元。  
雜項設備1,799,423元。  
電腦軟體134,486元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,859,290元及補辦預算數270,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

## 丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	256,458,000	100.00	260,222,183	100.00	3,764,183	1.47	253,123,290	100.00
43 勞務收入	44,000	0.02	25,200	0.01	-18,800	-42.73	24,900	0.01
431 服務收入	44,000	0.02	25,200	0.01	-18,800	-42.73	24,900	0.01
45 財產收入	2,379,000	0.93	1,738,927	0.67	-640,073	-26.91	2,824,330	1.12
451 財產處分收入	42,000	0.02	132,650	0.05	90,650	215.83	52,220	0.02
45Y 其他財產收入	2,337,000	0.91	1,606,277	0.62	-730,723	-31.27	2,772,110	1.10
46 政府撥入收入	253,805,000	98.97	258,136,076	99.20	4,331,076	1.71	250,008,340	98.77
462 公庫撥款收入	253,805,000	98.97	256,508,224	98.57	2,703,224	1.07	249,900,305	98.73
46Y 政府其他撥入收入			1,627,852	0.63	1,627,852	0.00	108,035	0.04
4Y 其他收入	230,000	0.09	321,980	0.12	91,980	39.99	265,720	0.10
4Y0 受贈收入			10,013	0.00	10,013	0.00	22	0.00
4YY 雜項收入	230,000	0.09	311,967	0.12	81,967	35.64	265,698	0.10
5 基金用途	258,857,000	100.00	252,180,181	100.00	-6,676,819	-2.58	254,935,795	100.00
53 國民教育計畫	226,774,000	87.61	217,801,953	86.37	-8,972,047	-3.96	218,968,006	85.89
5L 一般行政管理計畫	25,845,000	9.98	25,552,892	10.13	-292,108	-1.13	25,847,336	10.14
5M 建築及設備計畫	6,238,000	2.41	8,825,336	3.50	2,587,336	41.48	10,120,453	3.97
購建固定資產	6,202,000	2.40	8,690,850	3.45	2,488,850	40.13	10,084,453	3.96
其他	36,000	0.01	134,486	0.05	98,486	273.57	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,399,000		8,042,002		10,441,002	-435.22	-1,812,505	
期初基金餘額	5,082,926		5,921,421		838,495	16.50	7,733,926	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,683,926		13,963,423		11,279,497	420.26	5,921,421	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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		6,859,290
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	90,650
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,703,224
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,627,852
4YO受贈收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	8
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,005
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	81,967
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,345,584

備註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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)	-2,399,000	8,042,002	10,441,002	-435.22
812 調整非現金項目		-202,451	-202,451	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,399,000	7,839,551	10,238,551	-426.78
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		520,789	520,789	
825 增加短期債務及其他負債		246,303	246,303	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-5,013	-5,013	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-485,028	-485,028	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		277,051	277,051	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,399,000	8,116,602	10,515,602	-438.33
84 期初現金及約當現金	12,654,243	16,640,462	3,986,219	31.50
85 期末現金及約當現金	10,255,243	24,757,064	14,501,821	141.41

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數186,685元及代管資產減少數18,693,972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	4,064,986,689	100.00	4,075,809,000	100.00	-10,822,311	-0.27
1	資產	4,064,986,689	100.00	4,075,809,000	100.00	-10,822,311	-0.27
11	流動資產	25,341,214	0.62	17,140,462	0.42	8,200,752	47.84
111	現金	24,757,064	0.61	16,640,462	0.41	8,116,602	48.78
1112	銀行存款	24,757,064	0.61	16,640,462	0.41	8,116,602	48.78
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,392,439	0.35	5,356,978	0.13	9,035,461	168.67
1112-2	銀行存款-保管款	9,864,625	0.24	10,783,484	0.26	-918,859	-8.52
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
113	應收款項	84,150	0.00	0	0.00	84,150	0.00
113Y	其他應收款	84,150	0.00	0	0.00	84,150	0.00
115	預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,202,373	0.15	6,531,464	0.16	-329,091	-5.04
124	準備金	6,202,373	0.15	6,531,464	0.16	-329,091	-5.04
1241	退休及離職準備金	5,531,582	0.14	5,344,897	0.13	186,685	3.49
124Y	其他準備金	670,791	0.02	1,186,567	0.03	-515,776	-43.47
124Y-2	其他準備金-其他	454,464	0.01	975,253	0.02	-520,789	-53.40
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	216,327	0.01	211,314	0.01	5,013	2.37
13	其他資產	4,033,443,102	99.22	4,052,137,074	99.42	-18,693,972	-0.46
131	什項資產	4,033,443,102	99.22	4,052,137,074	99.42	-18,693,972	-0.46
1316	代管資產	4,033,443,102	99.22	4,052,137,074	99.42	-18,693,972	-0.46
1316-0	代管資產-土地改良物	59,335	0.00	59,335	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,821,025,000	94.00	3,840,620,000	94.23	-19,595,000	-0.51
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	62,479,167	1.54	65,514,939	1.61	-3,035,772	-4.63
1316-3	代管資產-其他政府	149,879,600	3.69	145,942,800	3.58	3,936,800	2.70

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立弘道國民中學  
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	4,064,986,689	100.00	4,075,809,000	100.00	-10,822,311	-0.27
2	負債	4,051,023,266	99.66	4,069,887,579	99.85	-18,864,313	-0.46
21	流動負債	9,660,529	0.24	9,778,830	0.24	-118,301	-1.21
212	應付款項	9,096,805	0.22	9,223,888	0.23	-127,083	-1.38
2123	應付代收款	8,222,875	0.20	8,656,706	0.21	-433,831	-5.01
2125	應付費用	873,930	0.02	567,182	0.01	306,748	54.08
213	預收款項	563,724	0.01	554,942	0.01	8,782	1.58
2133	預收收入	563,724	0.01	554,942	0.01	8,782	1.58
22	其他負債	4,041,362,737	99.42	4,060,108,749	99.61	-18,746,012	-0.46
221	什項負債	4,041,362,737	99.42	4,060,108,749	99.61	-18,746,012	-0.46
2211	存入保證金	2,141,750	0.05	2,626,778	0.06	-485,028	-18.46
2213	應付退休及離職金	5,531,582	0.14	5,344,897	0.13	186,685	3.49
2214	應付代管資產	4,033,443,102	99.22	4,052,137,074	99.42	-18,693,972	-0.46
2215	暫收及待結轉帳項	246,303	0.01	0	0.00	246,303	0.00
3	基金餘額	13,963,423	0.34	5,921,421	0.15	8,042,002	135.81
31	基金餘額	13,963,423	0.34	5,921,421	0.15	8,042,002	135.81
311	基金餘額	13,963,423	0.34	5,921,421	0.15	8,042,002	135.81
3111	累積餘額	13,963,423	0.34	5,921,421	0.15	8,042,002	135.81

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

註：

本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	256,458,000	260,222,183	3,764,183	1.47	
43 勞務收入	44,000	25,200	-18,800	-42.73	
431服務收入	44,000	25,200	-18,800	-42.73	主要係暑期泳訓班未開課，收入較預算分配數少收。
45 財產收入	2,379,000	1,738,927	-640,073	-26.91	
451財產處分收入	42,000	132,650	90,650	215.83	主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。
45Y其他財產收入	2,337,000	1,606,277	-730,723	-31.27	主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。
46 政府撥入收入	253,805,000	258,136,076	4,331,076	1.71	
462公庫撥款收入	253,805,000	256,508,224	2,703,224	1.07	教育局補助實驗教育創新發展中心裝修工程、專科教室改善工程等收入併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		1,627,852	1,627,852	0.00	教育部補助生涯發展教育、資優教育業務-總召學校充實設施設備等收入823,602元併決算辦理；經濟部補助照明設備汰換、校園能源管理系統建置工程等收入804,250元併決算辦理。
4Y 其他收入	230,000	321,980	91,980	39.99	
4YO受贈收入		10,013	10,013	0.00	其他準備金-教育儲蓄專戶109年利息收入13元，捐款10,000元。
4YY雜項收入	230,000	311,967	81,967	35.64	主要係學生到校離校簡訊費及光纖網路機房用電分錶電費等收入超過預算分配數。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	258,857,000	252,180,181	-6,676,819	-2.58	
53 國民教育計畫	226,774,000	217,801,953	-8,972,047	-3.96	
1 用人費用	214,547,000	206,005,117	-8,541,883	-3.98	
11 正式員額薪資	92,568,000	95,035,987	2,467,987	2.67	
113 職員薪金	92,568,000	95,035,987	2,467,987	2.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,772,512	5,971,548	-800,964	-11.83	
121 聘用人員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	6,353,520	5,552,556	-800,964	-12.61	
13 超時工作報酬	728,511	577,605	-150,906	-20.71	
131 加班費	728,511	577,605	-150,906	-20.71	
15 獎金	23,861,074	21,401,161	-2,459,913	-10.31	
151 考績獎金	12,237,700	9,651,273	-2,586,427	-21.13	
152 年終獎金	11,623,374	11,749,888	126,514	1.09	
16 退休及卹償金	78,709,298	71,008,932	-7,700,366	-9.78	
161 職員退休及離職金	78,213,698	70,343,543	-7,870,155	-10.06	
163 卹償金	495,600	665,389	169,789	34.26	
18 福利費	11,907,605	12,009,884	102,279	0.86	
181 分擔員工保險費	7,899,000	9,273,902	1,374,902	17.41	
183 傷病醫藥費	412,500	128,500	-284,000	-68.85	
185 員工通勤交通費	939,960	860,627	-79,333	-8.44	
18Y 其他福利費	2,656,145	1,746,855	-909,290	-34.23	
2 服務費用	7,724,000	6,566,253	-1,157,747	-14.99	
21 水電費	2,330,310	1,681,821	-648,489	-27.83	
212 工作場所電費	1,304,826	930,377	-374,449	-28.70	
214 工作場所水費	395,484	347,635	-47,849	-12.10	
216 氣體費	630,000	403,809	-226,191	-35.90	
22 郵電費	213,820	174,360	-39,460	-18.45	
221 郵費	26,520	14,358	-12,162	-45.86	
222 電話費	187,300	160,002	-27,298	-14.57	
23 旅運費	108,100	69,360	-38,740	-35.84	
231 國內旅費	104,900	69,360	-35,540	-33.88	
235 貨物運費	3,200		-3,200	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	277,100	319,874	42,774	15.44	
241 印刷及裝訂費	277,100	319,874	42,774	15.44	
25 修理保養及保固費	2,502,200	2,335,196	-167,004	-6.67	
252 一般房屋修護費	1,338,250	1,723,139	384,889	28.76	
255 機械及設備修護費	774,200	317,264	-456,936	-59.02	
257 雜項設備修護費	389,750	294,793	-94,957	-24.36	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	%	
26 保險費	9,600		-9,600	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,600		-1,600	-100.00	
27 一般服務費	1,437,670	1,236,389	-201,281	-14.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,044	10,790	-20,254	-65.24	
279 外包費	714,160	1,001,226	287,066	40.20	
27D 計時與計件人員酬金	466,466		-466,466	-100.00	
27F 體育活動費	226,000	224,373	-1,627	-0.72	
28 專業服務費	845,200	749,253	-95,947	-11.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	326,800	334,910	8,110	2.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,400	106,660	72,260	210.06	
289 試務甄選費	4,000	11,500	7,500	187.50	
28A 電腦軟體服務費		3,080	3,080		
28Y 其他專業服務費	480,000	293,103	-186,897	-38.94	
3 材料及用品費	2,912,000	3,769,097	857,097	29.43	
31 使用材料費	1,448,640	2,576,742	1,128,102	77.87	
315 設備零件	1,448,640	2,576,742	1,128,102	77.87	
32 用品消耗	1,463,360	1,192,355	-271,005	-18.52	
321 辦公(事務)用品	128,465	38,594	-89,871	-69.96	
322 報章雜誌	86,620	85,156	-1,464	-1.69	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	96,000	-124,000	-56.36	
325 服裝	62,000	18,900	-43,100	-69.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	32,614	-386	-1.17	
32Y 其他用品消耗	933,275	921,091	-12,184	-1.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	201,000	196,500	-4,500	-2.24	
44 交通及運輸設備租金	26,600	72,300	45,700	171.80	
442 車租	26,600	72,300	45,700	171.80	
45 雜項設備租金	174,400	124,200	-50,200	-28.78	
451 雜項設備租金	174,400	124,200	-50,200	-28.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,094,000	943,547	-150,453	-13.75	
72 捐助、補助與獎助	106,000	103,000	-3,000	-2.83	
726 獎助學員生給與	106,000	103,000	-3,000	-2.83	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	988,000	840,547	-147,453	-14.92	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	%	
743 獎勵費用		75,174	75,174		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	988,000	765,373	-222,627	-22.53	
9 其他	296,000	321,439	25,439	8.59	
91 其他支出	296,000	321,439	25,439	8.59	
91Y 其他	296,000	321,439	25,439	8.59	
5L 一般行政管理計畫	25,845,000	25,552,892	-292,108	-1.13	
1 用人費用	22,246,000	22,555,196	309,196	1.39	
11 正式員額薪資	14,628,000	14,724,096	96,096	0.66	
113 職員薪金	14,268,000	14,341,356	73,356	0.51	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
13 超時工作報酬	673,960	758,730	84,770	12.58	
131 加班費	673,960	758,730	84,770	12.58	
15 獎金	3,833,500	3,795,418	-38,082	-0.99	
151 考績獎金	2,005,000	1,879,082	-125,918	-6.28	
152 年終獎金	1,828,500	1,916,336	87,836	4.80	
16 退休及卹償金	1,294,272	1,367,480	73,208	5.66	
161 職員退休及離職金	1,265,472	1,310,072	44,600	3.52	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,816,268	1,909,472	93,204	5.13	
181 分擔員工保險費	1,261,908	1,359,099	97,191	7.70	
185 員工通勤交通費	234,360	192,973	-41,387	-17.66	
18Y 其他福利費	320,000	357,400	37,400	11.69	
2 服務費用	3,092,000	2,752,291	-339,709	-10.99	
22 郵電費	99,776	114,048	14,272	14.30	
222 電話費	99,776	114,048	14,272	14.30	
27 一般服務費	2,293,824	2,084,510	-209,314	-9.13	
279 外包費	2,249,824	2,040,614	-209,210	-9.30	
27F 體育活動費	44,000	43,896	-104	-0.24	
28 專業服務費	600,000	455,333	-144,667	-24.11	
28Y 其他專業服務費	600,000	455,333	-144,667	-24.11	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	505,000	243,105	-261,895	-51.86	
32 用品消耗	505,000	243,105	-261,895	-51.86	
321 辦公（事務）用品	505,000	209,820	-295,180	-58.45	
32Y 其他用品消耗		33,285	33,285		

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,300	300	15.00	
71 會費	2,000	2,300	300	15.00	
713 職業團體會費	2,000	2,300	300	15.00	
5M 建築及設備計畫	6,238,000	8,825,336	2,587,336	41.48	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270,000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267,253元。2.決算數較預算數增加2,587,336元，主要係實驗教育創新發展中心整修工程、地科教室整修工程、天聲樓地下室損壞修復工程、能源管理系統建置工程併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,238,000	8,825,336	2,587,336	41.48	
51 購建固定資產	2,673,000	2,914,752	241,752	9.04	
514 購置機械及設備	1,864,000	2,111,252	247,252	13.26	
516 購置雜項設備	809,000	803,500	-5,500	-0.68	
52 購置無形資產	36,000	134,486	98,486	273.57	
521 購置電腦軟體	36,000	134,486	98,486	273.57	
54 遞延支出	3,529,000	5,776,098	2,247,098	63.68	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,529,000	5,776,098	2,247,098	63.68	

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學

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：

1. 計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數388,721元，決算數0元。

(2)暑期游泳救生員外包1人，預算數77,745元，決算數0元。

2. 外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數388,720元，決算數804,776元。

(2)暑期游泳救生員外包1人，預算數77,744元，決算數0元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,105,824元，決算數1,096,326元。

(4)工友勞務外包2人，預算數864,000元，決算數815,208元。

(5)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數129,080元。

(6)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算，預算數50,000元，決算數97,450元。

(7)開放學校場地清潔人力外包按件計算，預算數197,696元，決算數99,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數64,492元，決算數82,644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
<b>資產</b>	59,707,751	-40,631,100	2,979,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,229,876	-360,542	
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172	
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	2,134,000
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027	
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	809,000
購建中固定資產			
電腦軟體	91,400		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：

1.機械設備：增加數計4,104,530元，變動原因為(1)增置:預算購置無線網路基地台、電腦等設備計2,111,252元。(2)撥入:教育局及育成高中撥入觸控液晶電腦顯示螢幕、投影機等設備計432,391元。(3)受贈:以代辦經費購置體溫快篩系統、購置電腦、螢幕等設備計1,560,887元。減少數計3,014,232元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、印表機等設備計3,014,232元。

2.交通及運輸設備：增加數計70,367元，變動原因為(1)受贈:以代辦經費購置音響設備、迷你擴音機計70,367元。減少數計97,866元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響設備、監視系統等設備計97,866元。

3.雜項設備：增加數計1,799,423元，變動原因為(1)增置:預算購置定音鼓等設備計803,500元。(2)撥入:教育局撥入沙發座椅一組37,624元。(3)受贈:以代辦經費購置乳癌觸診模型、冷氣機等設備計958,299元。減少數計1,456,155元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視機、飲水機等設備計1,456,155元。

4.電腦軟體：增加數計134,486元，變動原因為(1)增置:預算購置無線投影軟體32,920元及能源管理系統101,566元。減少數計29,507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29,507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。

臺北市立弘道國民中學  
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		
6,108,806	32,184	4,597,760	-862,015	19,725,682
			-88,296	1,781,038
			-4,116	123,883
4,104,530		3,014,232	-722,973	9,585,073
70,367		97,866	-56,619	725,448
1,799,423		1,456,155	9,989	7,313,861
134,486	32,184	29,507		196,379

註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
**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		1,864,000	270,000		2,134,000	2,111,252	-22,748	
機械及設備		1,864,000	270,000		2,134,000	2,111,252	-22,748	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		809,000			809,000	803,500	-5,500	
雜項設備		809,000			809,000	803,500	-5,500	
購建中固定資產								
合 計		2,673,000	270,000		2,943,000	2,914,752	-28,248	

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—臺北市立弘道國民中學  
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		270,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	86,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	85,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	99,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	113	112	-1	
正式職員	112	111	-1	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	21	22	1	
正式職員	20	21	1	依109.11.12府授教人字第1093096976號函核定員額21人。
正式工員	1	1	0	
小計	134	134	0	
正式職員	132	132	0	
正式工員	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	134	134	0	

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：
  - (1)游泳池救生員1人。
  - (2)暑期泳訓班救生員1人。
- 2.外包費：
  - (1)游泳池救生員外包2人。
  - (2)暑期游泳救生員外包1人。
  - (3)校警勞務外包2人。
  - (4)工友勞務外包2人。
  - (5)超額工友外包按件計算。
  - (6)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算。
  - (7)開放學校場地清潔人力外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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	92,568,000	418,992	728,511		23,861,074	78,709,298		11,907,605		208,193,480	6,353,520	214,547,000
職員	92,568,000	418,992	728,511		23,861,074	78,709,298		11,907,605		208,193,480	6,353,520	214,547,000
一般行政管理計畫	14,628,000		673,960		3,833,500	1,294,272		1,816,268		22,246,000		22,246,000
職員	14,268,000		638,960		3,728,500	1,294,272		1,743,028		21,672,760		21,672,760
工具	360,000		35,000		105,000			73,240		573,240		573,240
合 計	107,196,000	418,992	1,402,471		27,694,574	80,003,570		13,723,873		230,439,480	6,353,520	236,793,000

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規定辦理核發，109年度預算編列134人，計14,242,700元，執行結果決算117人，計11,530,355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134人，計13,451,874元，執行結果決算150人，計13,666,224元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員情形：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數388,721元，決算數0元。

(2)暑期游泳救生員外包1人，預算數77,745元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數388,720元，決算數804,776元。

(2)暑期游泳救生員外包1人，預算數77,744元，決算數0元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,105,824元，決算數1,096,326元。

(4)工友勞務外包2人，預算數864,000元，決算數815,208元。

(5)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數129,080元。

(6)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算，預算數50,000元，決算數97,450元。

(7)開放學校場地清潔人力外包按件計算，預算數197,696元，決算數99,000元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
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
95,035,987	418,992	577,605		21,401,161	71,008,932		12,009,884		200,452,561	5,552,556	206,005,117
95,035,987	418,992	577,605		21,401,161	71,008,932		12,009,884		200,452,561	5,552,556	206,005,117
14,724,096		758,730		3,795,418	1,367,480		1,909,472		22,555,196		22,555,196
14,341,356		735,056		3,683,785	1,367,480		1,825,388		21,953,065		21,953,065
382,740		23,674		111,633			84,084		602,131		602,131
109,760,083	418,992	1,336,335		25,196,579	72,376,412		13,919,356		223,007,757	5,552,556	228,560,313

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

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	%		
總 計			226,774,000		217,801,953		-8,972,047	-3.96	
國民教育計畫			226,774,000		217,801,953		-8,972,047	-3.96	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

**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	236,793,000	228,560,313	-8,232,687	-3.48
11 正式員額薪資	107,196,000	109,760,083	2,564,083	2.39
113 職員薪金	106,836,000	109,377,343	2,541,343	2.38
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	6,772,512	5,971,548	-800,964	-11.83
121 聘用人員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	6,353,520	5,552,556	-800,964	-12.61
13 超時工作報酬	1,402,471	1,336,335	-66,136	-4.72
131 加班費	1,402,471	1,336,335	-66,136	-4.72
15 獎金	27,694,574	25,196,579	-2,497,995	-9.02
151 考績獎金	14,242,700	11,530,355	-2,712,345	-19.04
152 年終獎金	13,451,874	13,666,224	214,350	1.59
16 退休及卹償金	80,003,570	72,376,412	-7,627,158	-9.53
161 職員退休及離職金	79,479,170	71,653,615	-7,825,555	-9.85
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33
163 卹償金	495,600	665,389	169,789	34.26
18 福利費	13,723,873	13,919,356	195,483	1.42
181 分擔員工保險費	9,160,908	10,633,001	1,472,093	16.07
183 傷病醫藥費	412,500	128,500	-284,000	-68.85
185 員工通勤交通費	1,174,320	1,053,600	-120,720	-10.28
18Y 其他福利費	2,976,145	2,104,255	-871,890	-29.30
2 服務費用	10,816,000	9,318,544	-1,497,456	-13.84
21 水電費	2,330,310	1,681,821	-648,489	-27.83
212 工作場所電費	1,304,826	930,377	-374,449	-28.70
214 工作場所水費	395,484	347,635	-47,849	-12.10
216 氣體費	630,000	403,809	-226,191	-35.90
22 郵電費	313,596	288,408	-25,188	-8.03
221 郵費	26,520	14,358	-12,162	-45.86
222 電話費	287,076	274,050	-13,026	-4.54
23 旅運費	108,100	69,360	-38,740	-35.84
231 國內旅費	104,900	69,360	-35,540	-33.88
235 貨物運費	3,200	0	-3,200	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	277,100	319,874	42,774	15.44
241 印刷及裝訂費	277,100	319,874	42,774	15.44
25 修理保養及保固費	2,502,200	2,335,196	-167,004	-6.67
252 一般房屋修護費	1,338,250	1,723,139	384,889	28.76
255 機械及設備修護費	774,200	317,264	-456,936	-59.02
257 雜項設備修護費	389,750	294,793	-94,957	-24.36
26 保險費	9,600	0	-9,600	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,600	0	-1,600	-100.00
27 一般服務費	3,731,494	3,320,899	-410,595	-11.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,044	10,790	-20,254	-65.24
279 外包費	2,963,984	3,041,840	77,856	2.63

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	%
27D 計時與計件人員酬金	466,466	0	-466,466	-100.00
27F 體育活動費	270,000	268,269	-1,731	-0.64
28 專業服務費	1,445,200	1,204,586	-240,614	-16.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	326,800	334,910	8,110	2.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,400	106,660	72,260	210.06
289 試務甄選費	4,000	11,500	7,500	187.50
28A 電腦軟體服務費	0	3,080	3,080	0.00
28Y 其他專業服務費	1,080,000	748,436	-331,564	-30.70
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,417,000	4,012,202	595,202	17.42
31 使用材料費	1,448,640	2,576,742	1,128,102	77.87
315 設備零件	1,448,640	2,576,742	1,128,102	77.87
32 用品消耗	1,968,360	1,435,460	-532,900	-27.07
321 辦公(事務)用品	633,465	248,414	-385,051	-60.78
322 報章雜誌	86,620	85,156	-1,464	-1.69
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	96,000	-124,000	-56.36
325 服裝	62,000	18,900	-43,100	-69.52
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	32,614	-386	-1.17
32Y 其他用品消耗	933,275	954,376	21,101	2.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	201,000	196,500	-4,500	-2.24
44 交通及運輸設備租金	26,600	72,300	45,700	171.80
442 車租	26,600	72,300	45,700	171.80
45 雜項設備租金	174,400	124,200	-50,200	-28.78
451 雜項設備租金	174,400	124,200	-50,200	-28.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,238,000	8,825,336	2,587,336	41.48
51 購建固定資產	2,673,000	2,914,752	241,752	9.04
514 購置機械及設備	1,864,000	2,111,252	247,252	13.26
516 購置雜項設備	809,000	803,500	-5,500	-0.68
52 購置無形資產	36,000	134,486	98,486	273.57
521 購置電腦軟體	36,000	134,486	98,486	273.57
54 遞延支出	3,529,000	5,776,098	2,247,098	63.68
541 遞延修繕房屋建築支出	3,529,000	5,776,098	2,247,098	63.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,096,000	945,847	-150,153	-13.70
71 會費	2,000	2,300	300	15.00
713 職業團體會費	2,000	2,300	300	15.00
72 捐助、補助與獎助	106,000	103,000	-3,000	-2.83
726 獎助學員生給與	106,000	103,000	-3,000	-2.83
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	988,000	840,547	-147,453	-14.92
743 獎勵費用	0	75,174	75,174	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	988,000	765,373	-222,627	-22.53
9 其他	296,000	321,439	25,439	8.59

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
**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	296,000	321,439	25,439	8.59
91Y 其他	296,000	321,439	25,439	8.59
合 計	258,857,000	252,180,181	-6,676,819	-2.58

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,003,586	1,522,996	-480,590	-23.99	
185 員工通勤交通費	1,174,320	1,053,600	-120,720	-10.28	
27D 計時與計件人員酬金	466,466		-466,466	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	326,800	334,910	8,110	2.48	
521 購置電腦軟體	36,000	134,486	98,486	273.57	

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
**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	4,053,168,784	4,052,972,405	-196,379	
代管資產-土地改良物	59,335	59,335		
代管資產-土地	3,821,025,000	3,821,025,000		
代管資產-房屋及建築 設備	62,479,167	62,479,167		
代管資產-其他政府	149,879,600	149,879,600		
土地改良物	1,781,038	1,781,038		
房屋及建築	123,883	123,883		
機械及設備	9,585,073	9,585,073		
交通及運輸設備	725,448	725,448		
雜項設備	7,313,861	7,313,861		
電腦軟體	196,379		-196,379	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