

4-0501275

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

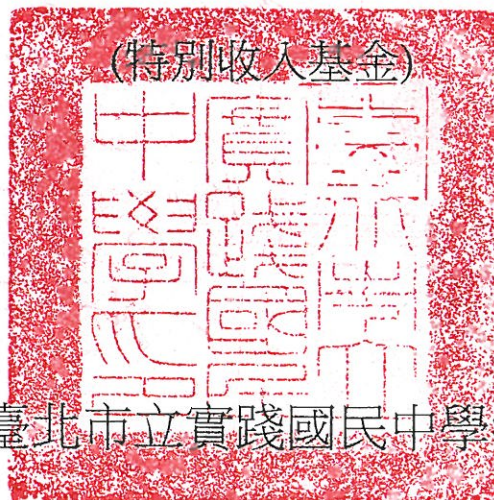
裝

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

臺北市立實踐國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立實踐國民中學編

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 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 06 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 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	223,854,362	192,024,535	31,829,827	16.58
基金用途	206,370,079	198,514,736	7,855,343	3.96
賸餘(短絀-)	17,484,283	6,490,201	23,974,484	--
餘絀情形：				
基金餘額	32,221,367	14,737,084	17,484,283	118.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,560,508	5,668,146	11,228,654	--

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實踐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171,047,000元，決算數164,131,749元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,115,000元，決算數20,276,637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11,361,000元（不含以前年度保留數1,459,662元及奉准先行辦理數15,982,000元），決算數21,961,693元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理创客教室整修工程、圖書館專案工程及忠孝、信義樓廁所整修工程等修建工程，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
創新實驗教育	國中參與創新或實驗教育成長率	6%	今年度參與創新實驗教育學生有475人，去年度參與創新實驗教育學生有448人，成長率為6%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立實踐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223,854,362元，較預算數199,857,000元，增加23,997,362元，計增12.01%。

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7,200元，較預算數94,000元，減少86,800元，計減92.34%。

主要係因：

暑期游泳訓練班收入較預期收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數7,559元，較預算數3,000元，增加4,559元，計增151.97%。

主要係因：

報廢財產殘值收入較預期收入增加所致。

3.其他財產收入：決算數2,066,415元，較預算數1,280,000元，增加786,415元，計增61.44%。

主要係因：

開放學校場地收入較預期收入增加所致。

4.市庫撥款收入：決算數219,702,396元，較預算數198,320,000元，增加21,382,396元，計增10.78%。

主要係因：

教育局撥入公立國民中小學老舊廁所整修工程、一樓防空避難室防火門改善工程、階梯教室整修工程及國民中小學設置半戶外球場經費所致。

5.政府其他撥入收入：決算數1,899,539元，較預算數0元，增加1,899,539元。

主要係因：

教育部補助辦理公立國民中學增置專長教師員額計畫等經費所致。

(公立國民中學增置專長教師員額計畫494,134元、生活科技教室基本設備經費420,000元、道路交通秩序安全改進方案經費335,377元、生涯發展教育經費78,980元、中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課暨教學輔導費159,170元、無力繳交代收代辦費21,885元、美感教育經費80,000元、學習扶助經費94,071元、活化教學與多元學習經費56,286元、預防中輟經費20,650元、本土語言教學經費17,200元、精進教學經費49,140元、學校用書經費9,346元、推動中小學社團學生棒球發展經費23,300元、自然科學實驗操作能力計畫經費40,000元)。

6.受贈收入：決算數33,000元，較預算數20,000元，增加13,000元，計增65%。

主要係因：

各界捐款收入較預期收入增加所致。

7.雜項收入：決算數138,253元，較預算數140,000元，減少1,747元，計減1.25%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立實踐國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數206,370,079元，較預算數203,523,000元，增加2,847,079元，計增1.4%。

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164,131,749元，較預算數171,047,000元，減少6,915,251元，計減4.04%。

2.一般行政管理計畫：決算數20,276,637元，較預算數21,115,000元，減少838,363元，計減3.97%。

3.建築及設備計畫：決算數21,961,693元，較預算數11,361,000元，增加10,600,693元，計增93.31%。

主要係因：

(1) 營建及修建工程：

教育局撥入公立國民中小學老舊廁所整修工程4,082,004元、一樓防空避難室防火門改善工程887,437元、階梯教室整修工程427,225元等3項併入決算辦理及以前年度保留執行數63,000元。國民中小學設置半戶外球場工程奉准先行辦理數15,982,000元，執行數6,563,606元，未執行數辦理預算保留。

(2) 其他設備：

機械及設備贖餘8,954元、交通及運輸設備贖餘1,540元、雜項設備贖餘8,791元。

(3) 無形資產：

繪圖軟體贖餘11元、電腦教學軟體費因每套單價不足1萬元移列國民教育計畫-電腦軟體服務費36,000元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數17,484,283元，較預算短絀數3,666,000元，反絀為餘，計相差21,150,283元。

主要係因：

教育局增撥市庫撥款收入計21,382,396元、用人費用覈實支用贖餘7,997,998元、建築及設備計畫辦理預算保留11,989,725元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立實踐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3,968,528元。
其他活動之淨現金流入1,591,980元。
本年度現金及約當現金之淨增5,560,508元。
期初現金及約當現金24,618,815元。
期末現金及約當現金30,179,323元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,820,064,349元，包括：

流動資產39,436,703元，較上年度25,255,282元，增加14,181,421元，主要係因教育局撥入各項計畫經費較上年度增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,852,086元，較上年度2,669,080元，增加183,006元，主要係因提列勞工退休準備金及其收益分配。

其他資產3,777,775,560元，較上年度3,753,346,393元，增加24,429,167元，主要係因代管資產土地公告現值調增。

決算日負債總額為3,787,842,982元，包括：

流動負債4,671,083元，較上年度9,565,925元，減少4,894,842元，主要係因代辦項目已核銷完畢。

其他負債3,783,171,899元，較上年度3,756,967,746元，增加26,204,153元，主要係因應付代管資產土地公告現值調增帳值致代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額32,221,367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9,785,696元，包括：

機械及設備2,482,822元。

交通及運輸設備92,960元。

雜項設備616,319元。

購建中固定資產6,563,606元。

電腦軟體29,989元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數28,115,292元及補辦預算數15,982,000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－臺北市立實踐國民中學
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	199,857,000	100.00	223,854,362	100.00	23,997,362	12.01	192,024,535	100.00
43 勞務收入	94,000	0.05	7,200	0.00	-86,800	-92.34	84,754	0.04
431服務收入	94,000	0.05	7,200	0.00	-86,800	-92.34	84,754	0.04
45 財產收入	1,283,000	0.64	2,073,974	0.93	790,974	61.65	1,937,489	1.01
451財產處分收入	3,000	0.00	7,559	0.00	4,559	151.97	10,184	0.01
45Y其他財產收入	1,280,000	0.64	2,066,415	0.92	786,415	61.44	1,927,305	1.00
46 政府撥入收入	198,320,000	99.23	221,601,935	98.99	23,281,935	11.74	189,818,530	98.85
462公庫撥款收入	198,320,000	99.23	219,702,396	98.15	21,382,396	10.78	189,255,690	98.56
46Y政府其他撥入收入			1,899,539	0.85	1,899,539	0.00	562,840	0.29
4Y 其他收入	160,000	0.08	171,253	0.08	11,253	7.03	183,762	0.10
4YO受贈收入	20,000	0.01	33,000	0.01	13,000	65.00	52,500	0.03
4YY雜項收入	140,000	0.07	138,253	0.06	-1,747	-1.25	131,262	0.07
5 基金用途	203,523,000	100.00	206,370,079	100.00	2,847,079	1.40	198,514,736	100.00
53 國民教育計畫	171,047,000	84.04	164,131,749	79.53	-6,915,251	-4.04	170,582,651	85.93
5L 一般行政管理計畫	21,115,000	10.37	20,276,637	9.83	-838,363	-3.97	20,156,552	10.15
5M 建築及設備計畫	11,361,000	5.58	21,961,693	10.64	10,600,693	93.31	7,775,533	3.92
購建固定資產	11,295,000	5.55	21,931,704	10.63	10,636,704	94.17	7,775,533	3.92
其他	66,000	0.03	29,989	0.01	-36,011	-54.56		
本期賸餘(短絀)	-3,666,000		17,484,283		21,150,283	-576.93	-6,490,201	
期初基金餘額	6,283,000		14,737,084		8,454,084	134.55	21,227,285	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,617,000		32,221,367		29,604,367	1,131.23	14,737,084	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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		28,115,292
451財產處分收入	110	4,559
45Y其他財產收入	110	786,415
462公庫撥款收入	110	21,382,396
46Y政府其他撥入收入	110	1,899,539
4YO受贈收入	110	13,000
5M 建築及設備計畫	110	4,029,383

備註：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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)	-3,666,000	17,484,283	21,150,283	-576.93
812 調整非現金項目		-13,515,755	-13,515,755	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,666,000	3,968,528	7,634,528	-208.25
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		26,238	26,238	
825 增加短期債務及其他負債		1,655,978	1,655,978	
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		-90,236	-90,236	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,591,980	1,591,980	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,666,000	5,560,508	9,226,508	-251.68
84 期初現金及約當現金	15,342,961	24,618,815	9,275,854	60.46
85 期末現金及約當現金	11,676,961	30,179,323	18,502,362	158.45

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數209,244元及代管資產增加數24,338,931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	3,820,064,349	100.00	3,781,270,755	100.00	38,793,594	1.03
1	資產	3,820,064,349	100.00	3,781,270,755	100.00	38,793,594	1.03
11	流動資產	39,436,703	1.03	25,255,282	0.67	14,181,421	56.15
111	現金	30,179,323	0.79	24,618,815	0.65	5,560,508	22.59
1112	銀行存款	30,179,323	0.79	24,618,815	0.65	5,560,508	22.59
1112-1	銀行存款-公庫存款	23,544,404	0.62	14,139,537	0.37	9,404,867	66.51
1112-2	銀行存款-保管款	6,340,231	0.17	10,177,528	0.27	-3,837,297	-37.70
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	292,938	0.01	300,000	0.01	-7,062	-2.35
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,750	0.00	1,750	0.00	0	0.00
113	應收款項	8,957,380	0.23	1,090	0.00	8,956,290	821,677.98
113Y	其他應收款	8,957,380	0.23	1,090	0.00	8,956,290	821,677.98
115	預付款項	300,000	0.01	635,377	0.02	-335,377	-52.78
1154	預付費用	300,000	0.01	635,377	0.02	-335,377	-52.78
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,852,086	0.07	2,669,080	0.07	183,006	6.86
124	準備金	2,852,086	0.07	2,669,080	0.07	183,006	6.86
1241	退休及離職準備金	2,424,345	0.06	2,215,101	0.06	209,244	9.45
124Y	其他準備金	427,741	0.01	453,979	0.01	-26,238	-5.78
124Y-1	其他準備金-獎助學金	30,000	0.00	50,000	0.00	-20,000	-40.00
124Y-2	其他準備金-其他	397,741	0.01	403,979	0.01	-6,238	-1.54
13	其他資產	3,777,775,560	98.89	3,753,346,393	99.26	24,429,167	0.65
131	什項資產	3,777,775,560	98.89	3,753,346,393	99.26	24,429,167	0.65
1315	暫付及待結轉帳項	100,896	0.00	10,660	0.00	90,236	846.49
1316	代管資產	3,777,674,664	98.89	3,753,335,733	99.26	24,338,931	0.65
1316-0	代管資產-土地改良物	38,375	0.00	38,375	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,774,670,772	98.81	3,749,925,917	99.17	24,744,855	0.66
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,965,517	0.08	3,371,441	0.09	-405,924	-12.04

信託代理與保證資產 287,060

保證品 287,060

註：本年度信託代理與保證之資產(與負債)各為287,060元，係109學年度學校午餐外訂桶餐採購案決標廠商宏遠國際餐飲(股)公司提出合作金庫商業銀行(股)公司開具之履約保證金連帶保證書(保證期間：109年5月6日至110年9月30日)。

上年度信託代理與保證之資產(與負債)各為0元。

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

臺北市立實踐國民中學
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	3,820,064,349	100.00	3,781,270,755	100.00	38,793,594	1.03
2	負債	3,787,842,982	99.16	3,766,533,671	99.61	21,309,311	0.57
21	流動負債	4,671,083	0.12	9,565,925	0.25	-4,894,842	-51.17
212	應付款項	4,172,563	0.11	9,141,970	0.24	-4,969,407	-54.36
2123	應付代收款	3,966,451	0.10	9,073,026	0.24	-5,106,575	-56.28
2125	應付費用	191,652	0.01	68,944	0.00	122,708	177.98
212Y	其他應付款	14,460	0.00	0	0.00	14,460	0.00
213	預收款項	498,520	0.01	423,955	0.01	74,565	17.59
2133	預收收入	498,520	0.01	423,955	0.01	74,565	17.59
22	其他負債	3,783,171,899	99.03	3,756,967,746	99.36	26,204,153	0.70
221	什項負債	3,783,171,899	99.03	3,756,967,746	99.36	26,204,153	0.70
2211	存入保證金	2,769,364	0.07	1,416,912	0.04	1,352,452	95.45
2213	應付退休及離職金	2,424,345	0.06	2,215,101	0.06	209,244	9.45
2214	應付代管資產	3,777,674,664	98.89	3,753,335,733	99.26	24,338,931	0.65
2215	暫收及待結轉帳項	303,526	0.01	0	0.00	303,526	0.00
3	基金餘額	32,221,367	0.84	14,737,084	0.39	17,484,283	118.64
31	基金餘額	32,221,367	0.84	14,737,084	0.39	17,484,283	118.64
311	基金餘額	32,221,367	0.84	14,737,084	0.39	17,484,283	118.64
3111	累積餘額	32,221,367	0.84	14,737,084	0.39	17,484,283	118.64

信託代理與保證負債 287,060
應付保證品 287,060

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學

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	199,857,000	223,854,362	23,997,362	12.01	
43 勞務收入	94,000	7,200	-86,800	-92.34	
431服務收入	94,000	7,200	-86,800	-92.34	主要係因暑期游泳訓練班收入較預期收入減少所致。
45 財產收入	1,283,000	2,073,974	790,974	61.65	
451財產處分收入	3,000	7,559	4,559	151.97	主要係因報廢財產殘值收入較預期收入增加所致。
45Y其他財產收入	1,280,000	2,066,415	786,415	61.44	主要係因開放學校場地收入較預期收入增加所致。
46 政府撥入收入	198,320,000	221,601,935	23,281,935	11.74	
462公庫撥款收入	198,320,000	219,702,396	21,382,396	10.78	主要係因教育局增撥公立國民中小學老舊廁所整修工程、一樓防空避難室防火門改善工程、階梯教室整修工程及國民中小學設置半戶外球場經費所致。
46Y政府其他撥入收入		1,899,539	1,899,539	0.00	主要係因教育部補助辦理推動國中小學生自然科學實驗操作能力計畫等22項收入所致。
4Y 其他收入	160,000	171,253	11,253	7.03	
4YO受贈收入	20,000	33,000	13,000	65.00	主要係因各界捐款收入較預期收入增加所致。
4YY雜項收入	140,000	138,253	-1,747	-1.25	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	203,523,000	206,370,079	2,847,079	1.40	
53 國民教育計畫	171,047,000	164,131,749	-6,915,251	-4.04	
1 用人費用	161,150,000	153,776,090	-7,373,910	-4.58	
11 正式員額薪資	61,092,000	63,857,808	2,765,808	4.53	
113 職員薪金	61,092,000	63,857,808	2,765,808	4.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,120,480	3,024,432	-96,048	-3.08	
124 兼職人員酬金	3,120,480	3,024,432	-96,048	-3.08	
13 超時工作報酬	969,092	543,144	-425,948	-43.95	
131 加班費	969,092	543,144	-425,948	-43.95	
15 獎金	16,162,629	14,109,025	-2,053,604	-12.71	
151 考績獎金	8,525,900	6,147,590	-2,378,310	-27.90	
152 年終獎金	7,636,729	7,961,435	324,706	4.25	
16 退休及卹償金	70,828,672	63,975,356	-6,853,316	-9.68	
161 職員退休及離職金	70,828,672	63,975,356	-6,853,316	-9.68	
18 福利費	8,977,127	8,266,325	-710,802	-7.92	
181 分擔員工保險費	5,141,340	6,190,771	1,049,431	20.41	
183 傷病醫藥費	532,000	171,000	-361,000	-67.86	
185 員工通勤交通費	772,380	489,038	-283,342	-36.68	
18Y 其他福利費	2,531,407	1,415,516	-1,115,891	-44.08	
2 服務費用	4,635,000	5,111,369	476,369	10.28	
21 水電費	1,504,932	1,459,810	-45,122	-3.00	
212 工作場所電費	1,250,000	1,277,359	27,359	2.19	
214 工作場所水費	254,932	182,451	-72,481	-28.43	
22 郵電費	37,000	43,370	6,370	17.22	
221 郵費	2,000	5,400	3,400	170.00	
222 電話費	35,000	37,970	2,970	8.49	
23 旅運費	72,350	79,808	7,458	10.31	
231 國內旅費	70,800	77,183	6,383	9.02	
235 貨物運費	1,550	2,625	1,075	69.35	
24 印刷裝訂與廣告費	127,920	182,115	54,195	42.37	
241 印刷及裝訂費	127,920	182,115	54,195	42.37	
25 修理保養及保固費	1,729,850	1,490,931	-238,919	-13.81	
252 一般房屋修護費	850,000	600,520	-249,480	-29.35	
255 機械及設備修護費	63,800	20,900	-42,900	-67.24	
257 雜項設備修護費	816,050	869,511	53,461	6.55	
26 保險費	3,500		-3,500	-100.00	
26Y 其他保險費	3,500		-3,500	-100.00	
27 一般服務費	641,888	408,384	-233,504	-36.38	

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,672	12,142	5,470	81.98	
279 外包費	466,464	152,864	-313,600	-67.23	
27D 計時與計件人員酬金	12,752	90,822	78,070	612.22	
27F 體育活動費	156,000	152,556	-3,444	-2.21	
28 專業服務費	517,560	1,446,951	929,391	179.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	487,960	1,340,351	852,391	174.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,600	70,000	44,400	173.44	
289 試務甄選費	4,000	600	-3,400	-85.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
3 材料及用品費	2,260,000	2,641,813	381,813	16.89	
31 使用材料費	989,642	1,356,186	366,544	37.04	
315 設備零件	989,642	1,356,186	366,544	37.04	
32 用品消耗	1,270,358	1,285,627	15,269	1.20	
321 辦公(事務)用品	71,900	115,379	43,479	60.47	
322 報章雜誌	60,000	54,909	-5,091	-8.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,123,458	1,100,339	-23,119	-2.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	157,200	124,200	376.36	
44 交通及運輸設備租金	28,200	152,400	124,200	440.43	
442 車租	28,200	152,400	124,200	440.43	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,774,000	2,294,758	-479,242	-17.28	
72 捐助、補助與獎助	66,000	95,000	29,000	43.94	
726 獎助學員生給與	66,000	95,000	29,000	43.94	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,708,000	2,199,758	-508,242	-18.77	
743 獎勵費用		57,600	57,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,708,000	2,142,158	-565,842	-20.90	
9 其他	195,000	150,519	-44,481	-22.81	
91 其他支出	195,000	150,519	-44,481	-22.81	
91Y 其他	195,000	150,519	-44,481	-22.81	
5L 一般行政管理計畫	21,115,000	20,276,637	-838,363	-3.97	
1 用人費用	19,863,000	19,238,912	-624,088	-3.14	

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	%	
11 正式員額薪資	13,104,000	13,119,268	15,268	0.12	
113 職員薪金	11,340,000	11,130,628	-209,372	-1.85	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,403	10,403		
124 兼職人員酬金		10,403	10,403		
13 超時工作報酬	650,997	574,704	-76,293	-11.72	
131 加班費	650,997	574,704	-76,293	-11.72	
15 獎金	3,327,871	2,832,985	-494,886	-14.87	
151 考績獎金	1,690,100	1,348,156	-341,944	-20.23	
152 年終獎金	1,637,771	1,484,829	-152,942	-9.34	
16 退休及卹償金	1,127,664	1,105,636	-22,028	-1.95	
161 職員退休及離職金	1,069,104	986,344	-82,760	-7.74	
162 工員退休及離職金	58,560	119,292	60,732	103.71	
18 福利費	1,652,468	1,595,916	-56,552	-3.42	
181 分擔員工保險費	1,168,788	1,144,317	-24,471	-2.09	
185 員工通勤交通費	211,680	160,944	-50,736	-23.97	
18Y 其他福利費	272,000	290,655	18,655	6.86	
2 服務費用	942,000	855,365	-86,635	-9.20	
22 郵電費	60,000	34,593	-25,407	-42.35	
222 電話費	60,000	34,593	-25,407	-42.35	
27 一般服務費	204,000	191,468	-12,532	-6.14	
279 外包費	160,000	152,025	-7,975	-4.98	
27F 體育活動費	44,000	39,443	-4,557	-10.36	
28 專業服務費	579,600	541,904	-37,696	-6.50	
28Y 其他專業服務費	579,600	541,904	-37,696	-6.50	
29 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18	
291 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18	
3 材料及用品費	309,000	181,360	-127,640	-41.31	
32 用品消耗	309,000	181,360	-127,640	-41.31	
321 辦公（事務）用品	298,400	170,760	-127,640	-42.77	
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			

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	11,361,000	21,961,693	10,600,693	93.31	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1,459,662元及奉准先行辦理數15,982,000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63,000元及奉准先行辦理執行數6,563,606元。2.決算數較預算數增加10,600,693元，主要係因國民中小學設置半戶外球場工程奉准先行辦理執行數6,563,606元及公立國民中小學老舊廁所整修工程等3項工程併入決算辦理所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,361,000	21,961,693	10,600,693	93.31	
51 購建固定資產	2,183,000	8,727,321	6,544,321	299.79	
513 擴充改良房屋建築及設備		6,563,606	6,563,606		
514 購置機械及設備	1,616,000	1,607,046	-8,954	-0.55	
515 購置交通及運輸設備	51,000	49,460	-1,540	-3.02	
516 購置雜項設備	516,000	507,209	-8,791	-1.70	
52 購置無形資產	66,000	29,989	-36,011	-54.56	
521 購置電腦軟體	66,000	29,989	-36,011	-54.56	
54 遞延支出	9,112,000	13,204,383	4,092,383	44.91	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,112,000	13,204,383	4,092,383	44.91	

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數12,752元，決算數0元。

教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置計5人，預算數0元，決算數90,822元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力外包2人，預算數310,976元，決算數152,864元。

暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數155,488元，決算數0元。

消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數152,025元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數164,080元，決算數260,485元。

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	248,083,819	-50,844,855	18,231,000
非理財目的之長期投資			
土地	169,978,266		
土地改良物	6,623,346	-1,038,839	
房屋及建築	16,712,270	-11,285,288	15,982,000
機械及設備	38,389,656	-27,472,389	1,616,000
交通及運輸設備	2,540,122	-2,064,135	51,000
雜項設備	13,818,845	-8,984,204	516,000
購建中固定資產			
電腦軟體	21,314		66,000
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2,482,822元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,607,046元。(2)撥入：東門國小撥入LCD短焦投影機及育成高中撥入無線網路基地台等計49,900元。(3)受贈：以代辦經費購置筆記型電腦等設備計825,876元。減少數計9,992,421元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計9,979,421元。(2)撥出：病床1張撥出予景美女中計13,000元。
 2. 交通及運輸設備：增加數計92,960元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風等設備計49,460元。(2)受贈：以代辦經費購置無線麥克風等設備計43,500元。減少數計39,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機1臺計39,000元。
 3. 雜項設備：增加數計616,319元，變動原因為：(1)增置：購置桌球桌及發球機等設備計507,209元。(2)受贈：以代辦經費購置數位電子鐘等設備計109,110元。減少數計761,230元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等設備計761,230元。
 4. 購建中固定資產：增加數計6,563,606元，變動原因為：(1)增置：國民中小學設置半戶外球場計6,563,606元購建中。
 5. 電腦軟體：增加數計29,989元，變動原因為：(1)增置：購置繪圖軟體1套計29,989元。減少數計14,274元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷14,274元。
- 二、各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。

臺北市立實踐國民中學
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		
9,785,696	27,930	10,806,925	4,689,557	200,907,292
				169,978,266
			-600,744	4,983,763
			-310,620	5,116,362
2,482,822		9,992,421	6,196,627	9,604,295
92,960		39,000	-70,979	458,968
616,319		761,230	-524,727	4,165,003
6,563,606				6,563,606
29,989	27,930	14,274		37,029

註：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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			15,982,000		15,982,000	6,563,606	-9,418,394	9,404,634
房屋及建築			15,982,000		15,982,000		-15,982,000	9,404,634
購建中固定資產						6,563,606	6,563,606	
機械及設備		1,616,000			1,616,000	1,607,046	-8,954	
機械及設備		1,616,000			1,616,000	1,607,046	-8,954	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		51,000			51,000	49,460	-1,540	
交通及運輸設備		51,000			51,000	49,460	-1,540	
購建中固定資產								
雜項設備		516,000			516,000	507,209	-8,791	
雜項設備		516,000			516,000	507,209	-8,791	
購建中固定資產								
合 計		2,183,000	15,982,000		18,165,000	8,727,321	-9,437,679	9,404,634

註：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—臺北市立實踐國民中學
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		15,982,000
擴充改良房屋建築及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	15,982,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學

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	79	77	-2	
正式職員	79	77	-2	
一般行政管理計畫	21	19	-2	
正式職員	17	15	-2	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	100	96	-4	
正式職員	96	92	-4	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	100	96	-4	

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：

教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置計5人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包2人。

(2)蓄給水池清洗、植栽修剪、辦公室及廁所消毒作業等外包，按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	61,092,000		969,092		16,162,629	70,828,672		8,977,127		158,029,520	3,120,480	161,150,000
職員	61,092,000		969,092		16,162,629	70,828,672		8,977,127		158,029,520	3,120,480	161,150,000
工具												
一般行政管理計畫	13,104,000		650,997		3,327,871	1,127,664		1,652,468		19,863,000		19,863,000
職員	12,372,000		589,997		3,114,371	1,069,104		1,559,264		18,704,736		18,704,736
工具	732,000		61,000		213,500	58,560		93,204		1,158,264		1,158,264
合 計	74,196,000		1,620,089		19,490,500	71,956,336		10,629,595		177,892,520	3,120,480	181,013,000

註：

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100人，計10,216,000元，執行結果決算83人，計7,495,746元。

(2)年終獎金係依據行政院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年預算編列100人，計9,274,500元，執行結果決算105人(含當年度退休人員及教師)，計9,446,264元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生人力經費，預算數12,752元，決算數0元。

教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置人力經費，預算數0元，決算數90,822元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包人力經費，預算數310,976元，決算數152,864元。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包人力經費，預算數155,488元，決算數0元。

(3)消化超額職工業務外包人力經費，預算數160,000元，決算數152,025元。

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學

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
63,857,808		543,144		14,109,025	63,975,356		8,266,325		150,751,658	3,024,432	153,776,090
63,857,808		526,153		14,109,025	63,975,356		8,228,025		150,696,367	3,024,432	153,720,799
		16,991					38,300		55,291		55,291
13,119,268		574,704		2,832,985	1,105,636		1,595,916		19,228,509	10,403	19,238,912
12,324,028		524,160		2,601,039	986,344		1,448,081		17,883,652	10,403	17,894,055
795,240		50,544		231,946	119,292		147,835		1,344,857		1,344,857
76,977,076		1,117,848		16,942,010	65,080,992		9,862,241		169,980,167	3,034,835	173,015,002

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學

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			171,047,000		164,131,749		-6,915,251	-4.04	
國民教育計畫			171,047,000		164,131,749		-6,915,251	-4.04	

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	181,013,000	173,015,002	-7,997,998	-4.42
11 正式員額薪資	74,196,000	76,977,076	2,781,076	3.75
113 職員薪金	72,432,000	74,988,436	2,556,436	3.53
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,120,480	3,034,835	-85,645	-2.74
124 兼職人員酬金	3,120,480	3,034,835	-85,645	-2.74
13 超時工作報酬	1,620,089	1,117,848	-502,241	-31.00
131 加班費	1,620,089	1,117,848	-502,241	-31.00
15 獎金	19,490,500	16,942,010	-2,548,490	-13.08
151 考績獎金	10,216,000	7,495,746	-2,720,254	-26.63
152 年終獎金	9,274,500	9,446,264	171,764	1.85
16 退休及卹償金	71,956,336	65,080,992	-6,875,344	-9.55
161 職員退休及離職金	71,897,776	64,961,700	-6,936,076	-9.65
162 工員退休及離職金	58,560	119,292	60,732	103.71
18 福利費	10,629,595	9,862,241	-767,354	-7.22
181 分擔員工保險費	6,310,128	7,335,088	1,024,960	16.24
183 傷病醫藥費	532,000	171,000	-361,000	-67.86
185 員工通勤交通費	984,060	649,982	-334,078	-33.95
18Y 其他福利費	2,803,407	1,706,171	-1,097,236	-39.14
2 服務費用	5,577,000	5,966,734	389,734	6.99
21 水電費	1,504,932	1,459,810	-45,122	-3.00
212 工作場所電費	1,250,000	1,277,359	27,359	2.19
214 工作場所水費	254,932	182,451	-72,481	-28.43
22 郵電費	97,000	77,963	-19,037	-19.63
221 郵費	2,000	5,400	3,400	170.00
222 電話費	95,000	72,563	-22,437	-23.62
23 旅運費	72,350	79,808	7,458	10.31
231 國內旅費	70,800	77,183	6,383	9.02
235 貨物運費	1,550	2,625	1,075	69.35
24 印刷裝訂與廣告費	127,920	182,115	54,195	42.37
241 印刷及裝訂費	127,920	182,115	54,195	42.37
25 修理保養及保固費	1,729,850	1,490,931	-238,919	-13.81
252 一般房屋修護費	850,000	600,520	-249,480	-29.35
255 機械及設備修護費	63,800	20,900	-42,900	-67.24
257 雜項設備修護費	816,050	869,511	53,461	6.55
26 保險費	3,500	0	-3,500	-100.00
26Y 其他保險費	3,500	0	-3,500	-100.00
27 一般服務費	845,888	599,852	-246,036	-29.09
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,672	12,142	5,470	81.98
279 外包費	626,464	304,889	-321,575	-51.33
27D 計時與計件人員酬金	12,752	90,822	78,070	612.22
27F 體育活動費	200,000	191,999	-8,001	-4.00
28 專業服務費	1,097,160	1,988,855	891,695	81.27

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	487,960	1,340,351	852,391	174.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,600	70,000	44,400	173.44
289 試務甄選費	4,000	600	-3,400	-85.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	579,600	541,904	-37,696	-6.50
29 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18
291 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18
3 材料及用品費	2,569,000	2,823,173	254,173	9.89
31 使用材料費	989,642	1,356,186	366,544	37.04
315 設備零件	989,642	1,356,186	366,544	37.04
32 用品消耗	1,579,358	1,466,987	-112,371	-7.11
321 辦公(事務)用品	370,300	286,139	-84,161	-22.73
322 報章雜誌	60,000	54,909	-5,091	-8.49
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	1,123,458	1,100,339	-23,119	-2.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	157,200	124,200	376.36
44 交通及運輸設備租金	28,200	152,400	124,200	440.43
442 車租	28,200	152,400	124,200	440.43
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,361,000	21,961,693	10,600,693	93.31
51 購建固定資產	2,183,000	8,727,321	6,544,321	299.79
513 擴充改良房屋建築及設備	0	6,563,606	6,563,606	0.00
514 購置機械及設備	1,616,000	1,607,046	-8,954	-0.55
515 購置交通及運輸設備	51,000	49,460	-1,540	-3.02
516 購置雜項設備	516,000	507,209	-8,791	-1.70
52 購置無形資產	66,000	29,989	-36,011	-54.56
521 購置電腦軟體	66,000	29,989	-36,011	-54.56
54 遞延支出	9,112,000	13,204,383	4,092,383	44.91
541 遞延修繕房屋建築支出	9,112,000	13,204,383	4,092,383	44.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,775,000	2,295,758	-479,242	-17.27
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	66,000	95,000	29,000	43.94
726 獎助學員生給與	66,000	95,000	29,000	43.94
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,708,000	2,199,758	-508,242	-18.77
743 獎勵費用	0	57,600	57,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,708,000	2,142,158	-565,842	-20.90
9 其他	195,000	150,519	-44,481	-22.81
91 其他支出	195,000	150,519	-44,481	-22.81
91Y 其他	195,000	150,519	-44,481	-22.81

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	%
合 計	203,523,000	206,370,079	2,847,079	1.40

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	87,400	-11,000	-11.18	
291 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18	
統計所需項目	1,550,772	2,111,144	560,372	36.14	
185 員工通勤交通費	984,060	649,982	-334,078	-33.95	
27D 計時與計件人員酬金	12,752	90,822	78,070	612.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	487,960	1,340,351	852,391	174.68	
521 購置電腦軟體	66,000	29,989	-36,011	-54.56	

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	3,978,581,956	3,971,981,321	-6,600,635	
代管資產-土地改良物	38,375	38,375		
代管資產-土地	3,774,670,772	3,774,670,772		
代管資產-房屋及建築 設備	2,965,517	2,965,517		
土地	169,978,266	169,978,266		
土地改良物	4,983,763	4,983,763		
房屋及建築	5,116,362	5,116,362		
機械及設備	9,604,295	9,604,295		
交通及運輸設備	458,968	458,968		
雜項設備	4,165,003	4,165,003		
購建中固定資產	6,563,606		-6,563,606	國民中小學設置半 戶外球場購建 中，俟完工後再轉 列財產帳。
電腦軟體	37,029		-37,029	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂