

中華民國 109 年度

4-0501242

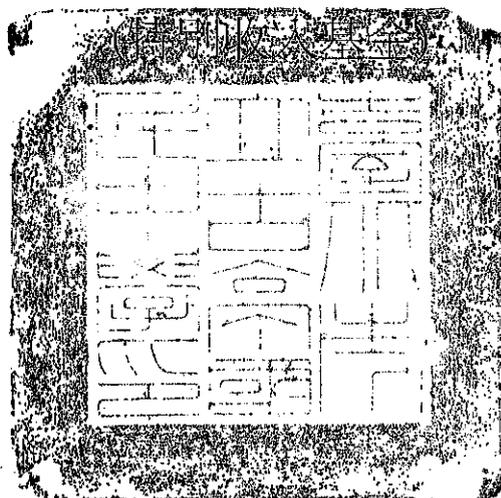
(109年1月1日至109年12月31日)

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

臺北市立古亭國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立古亭國民中學編

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 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、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 24 至 24	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	161,700,364	161,249,701	450,663	0.28
基金用途	160,910,765	163,892,175	- 2,981,410	- 1.82
賸餘(短絀-)	789,599	- 2,642,474	3,432,073	
餘絀情形：				
基金餘額	6,350,113	5,560,514	789,599	14.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,260,262	- 1,547,764	- 287,502	- 18.58

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古亭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128,181,000元，決算數128,682,874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20,960,000元，決算數19,951,070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7,878,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數25,000元），決算數12,276,821元。係汰換、充實各科教學設備，辦理泳池過濾系統汰換、校舍圍牆等修建工程，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
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭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161,700,364元，較預算數155,045,000元，增加6,655,364元，計增4.29%。

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4,200元，較預算數116,000元，減少111,800元，計減96.38%。

主要係因：

暑期泳訓班因學校工程未開課，較預算少收。

2.財產處分收入：決算數17,878元，較預算數23,000元，減少5,122元，計減22.27%。

主要係因：

財產處分收入未如預期，較預估數少。

3.其他財產收入：決算數249,170元，較預算數380,000元，減少130,830元，計減34.43%。

主要係因：

場地租借因疫情影響致收入較預算少收。

4.公庫撥款收入：決算數159,579,721元，較預算數154,464,000元，增加5,115,721元，計增3.31%。

主要係因：

教育局補助款併決算辦理包括109年度用人費用不敷數787,000元、老舊廁所整修工程3,579,723元、專科教室(地科)整修工程748,998元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,733,128元，較預算數0元，增加1,733,128元。

主要係因：

教育部補助款併決算辦理包括增置員額教師經費(國中1000專案)、國中學習扶助開班經費、教育優先區計畫等經費計1,733,128元。

6.雜項收入：決算數116,267元，較預算數62,000元，增加54,267元，計增87.53%。

主要係因：

收回以前年度溢發交通費、課本習作、販賣機回饋金等計54,267元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭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160,910,765元，較預算數157,019,000元，增加3,891,765元，計增2.48%。

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128,682,874元，較預算數128,181,000元，增加501,874元，計增0.39%。

主要係因：

氣體費及清寒學生午餐補助等覈實支付賸餘，另因增置員額教師經費(國中1000專案)、國中學習扶助開班經費等補助款以致預算超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數19,951,070元，較預算數20,960,000元，減少1,008,930元，計減4.81%。

主要係因：

用人費用及辦公用品費等經費執行賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數12,276,821元，較預算數7,878,000元，增加4,398,821元，計增55.84%。

主要係因：

執行教育局補助公立國民中小學老舊廁所整修、專科教室(地科)整修工程致預算超支併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數789,599元，較預算短絀數1,974,000元，反絀為餘，計相差2,763,599元。

主要係因：

雜項收入超收54,267元，水電氣體費覈實支用賸餘690,076元，修理保養及保固費覈實支用賸餘200,730元，游泳池救生員、工友及校警外包費覈實支用賸餘428,420元，專業服務費覈實支用賸餘208,544元，材料及用品費覈實支用賸餘191,349元，行政管理用人費用覈實支用賸餘571,183元，購置班級設備等節餘款13,303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古亭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2,007,998元。
- 其他活動之淨現金流出747,736元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,260,262元。
- 期初現金及約當現金15,687,582元。
- 期末現金及約當現金16,947,844元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,517,946,773元，包括：

流動資產17,147,844元，較上年度15,896,942元，增加1,250,902元，主要係因支付各項業務計畫需要賸餘致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,024,905元，較上年度3,039,719元，減少1,014,814元，主要係因工友退休給付勞工退休準備金致減少退休準備金。

其他資產3,498,774,024元，較上年度3,455,180,553元，增加43,593,471元，主要係因代管資產-土地增值致增加代管資產。

決算日負債總額為3,511,596,660元，包括：

流動負債9,275,247元，較上年度8,066,208元，增加1,209,039元，主要係因教育局委辦計畫致增加應付代收款、年底未及支付109年各項支出憑證致增加應付費用。

其他負債3,502,231,413元，較上年度3,460,490,492元，增加41,830,921元，主要係因代管資產-土地增值致增加應付代管資產。

決算日基金餘額為累積餘額6,350,113元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加1,995,952元，包括：

- 機械及設備1,283,340元。
- 交通及運輸設備28,760元。
- 雜項設備648,152元。
- 電腦軟體35,700元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數11,792,414元及補辦預算數25,000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－臺北市立古亭國民中學
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	155,045,000	100.00	161,700,364	100.00	6,655,364	4.29	161,249,701	100.00
43 勞務收入	116,000	0.07	4,200	0.00	-111,800	-96.38	185,886	0.12
431服務收入	116,000	0.07	4,200	0.00	-111,800	-96.38	185,886	0.12
45 財產收入	403,000	0.26	267,048	0.17	-135,952	-33.73	493,680	0.31
451財產處分收入	23,000	0.01	17,878	0.01	-5,122	-22.27	18,680	0.01
45Y其他財產收入	380,000	0.25	249,170	0.15	-130,830	-34.43	475,000	0.29
46 政府撥入收入	154,464,000	99.63	161,312,849	99.76	6,848,849	4.43	160,464,162	99.51
462公庫撥款收入	154,464,000	99.63	159,579,721	98.69	5,115,721	3.31	160,094,300	99.28
46Y政府其他撥入收入			1,733,128	1.07	1,733,128	0.00	369,862	0.23
4Y 其他收入	62,000	0.04	116,267	0.07	54,267	87.53	105,973	0.07
4Y0受贈收入							2,949	0.00
4YY雜項收入	62,000	0.04	116,267	0.07	54,267	87.53	103,024	0.06
5 基金用途	157,019,000	100.00	160,910,765	100.00	3,891,765	2.48	163,892,175	100.00
53 國民教育計畫	128,181,000	81.63	128,682,874	79.97	501,874	0.39	132,327,875	80.74
5L 一般行政管理計畫	20,960,000	13.35	19,951,070	12.40	-1,008,930	-4.81	19,588,155	11.95
5M 建築及設備計畫	7,878,000	5.02	12,276,821	7.63	4,398,821	55.84	11,976,145	7.31
購建固定資產	7,842,000	4.99	12,241,121	7.61	4,399,121	56.10	11,962,145	7.30
其他	36,000	0.02	35,700	0.02	-300	-0.83	14,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,974,000		789,599		2,763,599	-140.00	-2,642,474	
期初基金餘額	2,868,988		5,560,514		2,691,526	93.81	8,202,988	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	894,988		6,350,113		5,455,125	609.52	5,560,514	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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		11,792,414
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,115,721
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	586,745
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,146,383
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	54,267
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	501,874
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,387,424

備註：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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)	-1,974,000	789,599	2,763,599	-140.00
812 調整非現金項目		1,218,399	1,218,399	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,974,000	2,007,998	3,981,998	-201.72
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		207,745	207,745	
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		-955,481	-955,481	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-747,736	-747,736	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,974,000	1,260,262	3,234,262	-163.84
84 期初現金及約當現金	8,805,818	15,687,582	6,881,764	78.15
85 期末現金及約當現金	6,831,818	16,947,844	10,116,026	148.07

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,014,814元及代管資產增加數43,593,471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	3,517,946,773	100.00	3,474,117,214	100.00	43,829,559	1.26
1	資產	3,517,946,773	100.00	3,474,117,214	100.00	43,829,559	1.26
11	流動資產	17,147,844	0.49	15,896,942	0.46	1,250,902	7.87
111	現金	16,947,844	0.48	15,687,582	0.45	1,260,262	8.03
1112	銀行存款	16,947,844	0.48	15,687,582	0.45	1,260,262	8.03
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,710,702	0.19	5,212,740	0.15	1,497,962	28.74
1112-2	銀行存款-保管款	4,700,128	0.13	4,879,003	0.14	-178,875	-3.67
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,890	0.01	200,000	0.01	50,890	25.45
1112-7	銀行存款-薪津專戶	4,263,477	0.12	4,383,186	0.13	-119,709	-2.73
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,022,647	0.03	1,012,653	0.03	9,994	0.99
113	應收款項	0	0.00	9,360	0.00	-9,360	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	9,360	0.00	-9,360	-100.00
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,024,905	0.06	3,039,719	0.09	-1,014,814	-33.39
124	準備金	2,024,905	0.06	3,039,719	0.09	-1,014,814	-33.39
1241	退休及離職準備金	1,616,425	0.05	2,631,239	0.08	-1,014,814	-38.57
124Y	其他準備金	408,480	0.01	408,480	0.01	0	0.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	124,926	0.00	124,926	0.00	0	0.00
13	其他資產	3,498,774,024	99.46	3,455,180,553	99.45	43,593,471	1.26
131	什項資產	3,498,774,024	99.46	3,455,180,553	99.45	43,593,471	1.26
1316	代管資產	3,498,774,024	99.46	3,455,180,553	99.45	43,593,471	1.26
1316-0	代管資產-土地改良物	259,676	0.01	334,172	0.01	-74,496	-22.29
1316-1	代管資產-土地	3,313,736,122	94.20	3,266,933,865	94.04	46,802,257	1.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	118,114,111	3.36	121,918,459	3.51	-3,804,348	-3.12
1316-3	代管資產-其他政府	66,664,115	1.89	65,994,057	1.90	670,058	1.02

信託代理與保證資產 283,554

保證品 283,554

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張-吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張-吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000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。

臺北市立古亭國民中學
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	3,517,946,773	100.00	3,474,117,214	100.00	43,829,559	1.26
2	負債	3,511,596,660	99.82	3,468,556,700	99.84	43,039,960	1.24
21	流動負債	9,275,247	0.26	8,066,208	0.23	1,209,039	14.99
212	應付款項	9,189,247	0.26	7,976,208	0.23	1,213,039	15.21
2123	應付代收款	8,612,906	0.24	7,895,125	0.23	717,781	9.09
2125	應付費用	576,341	0.02	81,083	0.00	495,258	610.80
213	預收款項	86,000	0.00	90,000	0.00	-4,000	-4.44
2133	預收收入	86,000	0.00	90,000	0.00	-4,000	-4.44
22	其他負債	3,502,321,413	99.56	3,460,490,492	99.61	41,830,921	1.21
221	什項負債	3,502,321,413	99.56	3,460,490,492	99.61	41,830,921	1.21
2211	存入保證金	1,624,236	0.05	2,579,717	0.07	-955,481	-37.04
2213	應付退休及離職金	1,616,425	0.05	2,631,239	0.08	-1,014,814	-38.57
2214	應付代管資產	3,498,774,024	99.46	3,455,180,553	99.45	43,593,471	1.26
2215	暫收及待結轉帳項	306,728	0.01	98,983	0.00	207,745	209.88
3	基金餘額	6,350,113	0.18	5,560,514	0.16	789,599	14.20
31	基金餘額	6,350,113	0.18	5,560,514	0.16	789,599	14.20
311	基金餘額	6,350,113	0.18	5,560,514	0.16	789,599	14.20
3111	累積餘額	6,350,113	0.18	5,560,514	0.16	789,599	14.20

信託代理與保證負債 283,554
應付保證品 283,554

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	155,045,000	161,700,364	6,655,364	4.29	
43 勞務收入	116,000	4,200	-111,800	-96.38	
431服務收入	116,000	4,200	-111,800	-96.38	因學校工程致暑期泳訓班未開課，收入較預算數少收。
45 財產收入	403,000	267,048	-135,952	-33.73	
451財產處分收入	23,000	17,878	-5,122	-22.27	財產處分覈實認列收入較預算數少收。
45Y其他財產收入	380,000	249,170	-130,830	-34.43	因新冠病毒疫情影響，致收入較預算數少收。
46 政府撥入收入	154,464,000	161,312,849	6,848,849	4.43	
462公庫撥款收入	154,464,000	159,579,721	5,115,721	3.31	教育局補助公立國民中小學老舊廁所整修工程、專科教室(地科)整修工程、用人費用不敷數等收入併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		1,733,128	1,733,128	0.00	教育部補助增置員額教師經費、學習扶助開班經費等收入併決算辦理。
4Y 其他收入	62,000	116,267	54,267	87.53	
4YY雜項收入	62,000	116,267	54,267	87.53	收回以前年度溢發交通費、課本習作、販賣機回饋金、學生簡訊費及數位學生證等收入較預算數超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	157,019,000	160,910,765	3,891,765	2.48	
53 國民教育計畫	128,181,000	128,682,874	501,874	0.39	
1 用人費用	119,330,000	120,771,503	1,441,503	1.21	
11 正式員額薪資	42,756,000	47,087,689	4,331,689	10.13	
113 職員薪金	42,756,000	47,087,689	4,331,689	10.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,665,120	2,343,370	-321,750	-12.07	
124 兼職人員酬金	2,665,120	2,343,370	-321,750	-12.07	
13 超時工作報酬	670,462	640,684	-29,778	-4.44	
131 加班費	670,462	640,684	-29,778	-4.44	
15 獎金	10,254,500	10,130,857	-123,643	-1.21	
151 考績獎金	4,910,000	4,378,529	-531,471	-10.82	
152 年終獎金	5,344,500	5,752,328	407,828	7.63	
16 退休及卹償金	57,205,101	54,988,294	-2,216,807	-3.88	
161 職員退休及離職金	57,115,632	54,805,840	-2,309,792	-4.04	
162 工員退休及離職金	89,469	182,454	92,985	103.93	
18 福利費	5,778,817	5,580,609	-198,208	-3.43	
181 分擔員工保險費	3,579,744	4,407,875	828,131	23.13	
183 傷病醫藥費	252,000	131,900	-120,100	-47.66	
185 員工通勤交通費	693,000	487,874	-205,126	-29.60	
18Y 其他福利費	1,254,073	552,960	-701,113	-55.91	
2 服務費用	4,412,000	3,918,917	-493,083	-11.18	
21 水電費	1,723,611	1,033,535	-690,076	-40.04	
212 工作場所電費	1,004,000	850,180	-153,820	-15.32	
214 工作場所水費	179,611	131,276	-48,335	-26.91	
216 氣體費	540,000	52,079	-487,921	-90.36	
22 郵電費	8,000	4,166	-3,834	-47.93	
221 郵費		4,166	4,166		
222 電話費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	77,224	87,825	10,601	13.73	
231 國內旅費	73,624	84,225	10,601	14.40	
235 貨物運費	3,600	3,600			
24 印刷裝訂與廣告費	190,900	190,592	-308	-0.16	
241 印刷及裝訂費	190,900	190,592	-308	-0.16	
25 修理保養及保固費	892,877	692,147	-200,730	-22.48	
252 一般房屋修護費	444,000	210,370	-233,630	-52.62	
255 機械及設備修護費	56,457	6,800	-49,657	-87.96	
257 雜項設備修護費	392,420	474,977	82,557	21.04	
26 保險費	4,480		-4,480	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%	
26Y 其他保險費	4,480		-4,480	-100.00	
27 一般服務費	1,122,200	1,206,492	84,292	7.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,112	6,382	1,270	24.84	
279 外包費	932,928	777,260	-155,668	-16.69	
27D 計時與計件人員酬金	38,160	288,100	249,940	654.98	
27F 體育活動費	146,000	134,750	-11,250	-7.71	
28 專業服務費	392,708	704,160	311,452	79.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350,840	671,160	320,320	91.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,468	30,000	-10,468	-25.87	
289 試務甄選費	1,400	3,000	1,600	114.29	
3 材料及用品費	2,318,000	2,479,228	161,228	6.96	
31 使用材料費	1,167,049	1,210,071	43,022	3.69	
315 設備零件	1,167,049	1,210,071	43,022	3.69	
32 用品消耗	1,150,951	1,269,157	118,206	10.27	
321 辦公(事務)用品	23,600	21,477	-2,123	-9.00	
322 報章雜誌	65,000	60,324	-4,676	-7.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000		-35,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	79,830	64,830	432.20	
32Y 其他用品消耗	1,012,351	1,107,526	95,175	9.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	24,800	19,800	396.00	
44 交通及運輸設備租金		13,000	13,000		
442 車租		13,000	13,000		
45 雜項設備租金	5,000	11,800	6,800	136.00	
451 雜項設備租金	5,000	11,800	6,800	136.00	
6 稅捐及規費(強制費)		996	996		
61 土地稅		996	996		
612 一般土地地價稅		996	996		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,023,000	1,421,006	-601,994	-29.76	
72 捐助、補助與獎助	75,320	47,000	-28,320	-37.60	
726 獎助學員生給與	74,500	47,000	-27,500	-36.91	
72Y 其他捐助、補助與獎助	820		-820	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,680	1,374,006	-573,674	-29.45	
743 獎勵費用		39,270	39,270		

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,680	1,334,736	-612,944	-31.47	
9 其他	93,000	66,424	-26,576	-28.58	
91 其他支出	93,000	66,424	-26,576	-28.58	
91Y 其他	93,000	66,424	-26,576	-28.58	
5L 一般行政管理計畫	20,960,000	19,951,070	-1,008,930	-4.81	
1 用人費用	18,297,000	17,725,817	-571,183	-3.12	
11 正式員額薪資	12,036,000	11,633,114	-402,886	-3.35	
113 職員薪金	11,292,000	11,034,559	-257,441	-2.28	
114 工員工資	744,000	598,555	-145,445	-19.55	
12 聘僱及兼職人員薪資		28,500	28,500		
124 兼職人員酬金		28,500	28,500		
13 超時工作報酬	602,480	545,096	-57,384	-9.52	
131 加班費	602,480	545,096	-57,384	-9.52	
15 獎金	3,036,500	2,929,114	-107,386	-3.54	
151 考績獎金	1,532,000	1,457,734	-74,266	-4.85	
152 年終獎金	1,504,500	1,471,380	-33,120	-2.20	
16 退休及卹償金	1,046,064	1,116,688	70,624	6.75	
161 職員退休及離職金	986,544	1,018,394	31,850	3.23	
162 工員退休及離職金	59,520	98,294	38,774	65.14	
18 福利費	1,575,956	1,473,305	-102,651	-6.51	
181 分擔員工保險費	1,046,916	1,071,139	24,223	2.31	
185 員工通勤交通費	257,040	134,966	-122,074	-47.49	
18Y 其他福利費	272,000	267,200	-4,800	-1.76	
2 服務費用	2,420,000	2,079,812	-340,188	-14.06	
22 郵電費	79,264	102,053	22,789	28.75	
222 電話費	79,264	102,053	22,789	28.75	
27 一般服務費	1,818,736	1,545,984	-272,752	-15.00	
279 外包費	1,818,736	1,545,984	-272,752	-15.00	
28 專業服務費	450,000	359,775	-90,225	-20.05	
28Y 其他專業服務費	450,000	359,775	-90,225	-20.05	
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	144,441	-97,559	-40.31	
32 用品消耗	242,000	144,441	-97,559	-40.31	
321 辦公（事務）用品	242,000	144,441	-97,559	-40.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%	
71 會費	1,000	1,000			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25,000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25,000元。2.決算數較預算數增加4,398,821元，主要係因執行專科教室(地科)整修工程和公立國中老舊廁所整修工程併決算辦理。
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	7,878,000	12,276,821	4,398,821	55.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,878,000	12,276,821	4,398,821	55.84	
51 購建固定資產	1,335,000	1,346,697	11,697	0.88	
514 購置機械及設備	914,100	914,100			
515 購置交通及運輸設備	17,200	16,760	-440	-2.56	
516 購置雜項設備	403,700	415,837	12,137	3.01	
52 購置無形資產	36,000	35,700	-300	-0.83	
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83	
54 遞延支出	6,507,000	10,894,424	4,387,424	67.43	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,507,000	10,894,424	4,387,424	67.43	

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

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)暑期泳訓班工讀生1人，預算數38,160元，決算數0元。
 - (2)增聘員額教師經費(國中1000專案)1人，預算數0元，決算數288,100元。
 - 2.外包費：
 - (1)游泳池救生員2人，預算數777,440元，決算數777,260元。
 - (2)暑期泳訓班救生員2人，預算數155,488元，決算數0元。
 - (3)校警勞務外包3人，預算數1,658,736元，決算數1,302,995元。
 - (4)工友勞力外包1人，預算數0元，決算數202,989元。
 - (5)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數40,000元。
- 二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數118,687元，決算數157,917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	43,519,805	-27,301,351	1,396,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,136,201	-1,366,821	
房屋及建築	2,880,000	-1,140,305	
機械及設備	17,808,518	-12,488,512	914,100
交通及運輸設備	3,962,712	-3,306,810	17,200
雜項設備	12,717,815	-8,998,903	428,700
購建中固定資產			
電腦軟體	14,559		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.機械及設備：

增加數計1,283,340元，變動原因為(1)增置：年度預算購置電窯、除草機及無線基地台等設備計914,100元(2)撥入：教育局及育成高中撥入投影機等設備計77,000元(3)受贈：以代辦經費購置充電車等設備計292,240元。減少數計1,018,253元，變動原因為報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計1,018,253元。

2.交通及運輸設備：

增加數計28,760元，變動原因為(1)增置：年度預算購置無限喊話器等設備計16,760元(2)受贈：以代辦經費購置擴大機12,000元。

3.雜項設備：

增加數計648,152元，變動原因為(1)增置：年度預算購置冰箱、除濕機等設備計415,837元(2)受贈：以代辦經費購置冷氣機、冰箱等設備計232,315元。減少數計446,948元，變動原因為報廢：年度經財政局核准報廢446,948元。

4.電腦軟體：

增加數計35,700元，變動原因為增置：年度預算購置教學廣播系統1套及google管理控制台1套計35,700元。減少數計12,844元，變動原因為無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷12,844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。

臺北市立古亭國民中學
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		
1,995,952	52,692	1,478,045	-1,864,656	14,871,705
			-607,476	4,161,904
			-71,280	1,668,415
1,283,340		1,018,253	-797,498	4,787,595
28,760			-136,896	547,766
648,152		446,948	-251,506	3,668,610
35,700	52,692	12,844		37,415

註：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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		914,100			914,100	914,100		
機械及設備		914,100			914,100	914,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		17,200			17,200	16,760	-440	
交通及運輸設備		17,200			17,200	16,760	-440	
購建中固定資產								
雜項設備		403,700	25,000		428,700	415,837	-12,863	
雜項設備		403,700	25,000		428,700	415,837	-12,863	
購建中固定資產								
合 計		1,335,000	25,000		1,360,000	1,346,697	-13,303	

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—臺北市立古亭國民中學
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		25,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	25,000

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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	56	55	-1	
正式職員	56	55	-1	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	73	71	-2	
正式職員	71	70	-1	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
合計	73	71	-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：

(1)暑期泳訓班工讀生1人。

(2)增聘員額教師經費(國中1000專案)1人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員2人。

(2)暑期泳訓班救生員2人。

(3)校警勞力外包3人。

(4)工友勞力外包1人。

(5)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	42,756,000		670,462		10,254,500	57,205,101		5,778,817		116,664,880	2,665,120	119,330,000
職員	42,756,000		670,462		10,254,500	57,115,632		5,778,817		116,575,411	2,665,120	119,240,531
工具						89,469				89,469		89,469
一般行政管理計畫	12,036,000		602,480		3,036,500	1,046,064		1,575,956		18,297,000		18,297,000
職員	11,292,000		521,868		2,870,106	986,544		1,455,552		17,126,070		17,126,070
工具	744,000		80,612		166,394	59,520		120,404		1,170,930		1,170,930
合 計	54,792,000		1,272,942		13,291,000	58,251,165		7,354,773		134,961,880	2,665,120	137,627,000

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條規定辦理核發，109年度預算編列73人，計6,442,000元，執行結果決算62人，計5,836,263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73人，計6,849,000元，執行結果決算80人，計7,223,708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：

- (1)暑期泳訓班工讀生1人，預算數38,160元，決算數0元。
- (2)增聘員額教師經費(國中1000專案)1人，預算數0元，決算數288,100元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人，預算數777,440元，決算數777,260元。
- (2)暑期泳訓班救生員2人，預算數155,488元，決算數0元。
- (3)校警勞力外包3人，預算數1,658,736元，決算數1,302,995元。
- (4)工友勞力外包1人，預算數0元，決算數202,989元。
- (5)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數40,000元。

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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
47,087,689		640,684		10,130,857	54,988,294		5,580,609		118,428,133	2,343,370	120,771,503
47,087,689		640,684		10,130,857	54,805,840		5,580,609		118,245,679	2,343,370	120,589,049
					182,454				182,454		182,454
11,633,114		545,096		2,929,114	1,116,688		1,473,305		17,697,317	28,500	17,725,817
11,034,559		490,296		2,665,273	1,018,394		1,364,669		16,573,191	28,500	16,601,691
598,555		54,800		263,841	98,294		108,636		1,124,126		1,124,126
58,720,803		1,185,780		13,059,971	56,104,982		7,053,914		136,125,450	2,371,870	138,497,320

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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			128,181,000		128,682,874		501,874	0.39	
國民教育計畫			128,181,000		128,682,874		501,874	0.39	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	137,627,000	138,497,320	870,320	0.63
11 正式員額薪資	54,792,000	58,720,803	3,928,803	7.17
113 職員薪金	54,048,000	58,122,248	4,074,248	7.54
114 工員工資	744,000	598,555	-145,445	-19.55
12 聘僱及兼職人員薪資	2,665,120	2,371,870	-293,250	-11.00
124 兼職人員酬金	2,665,120	2,371,870	-293,250	-11.00
13 超時工作報酬	1,272,942	1,185,780	-87,162	-6.85
131 加班費	1,272,942	1,185,780	-87,162	-6.85
15 獎金	13,291,000	13,059,971	-231,029	-1.74
151 考績獎金	6,442,000	5,836,263	-605,737	-9.40
152 年終獎金	6,849,000	7,223,708	374,708	5.47
16 退休及卹償金	58,251,165	56,104,982	-2,146,183	-3.68
161 職員退休及離職金	58,102,176	55,824,234	-2,277,942	-3.92
162 工員退休及離職金	148,989	280,748	131,759	88.44
18 福利費	7,354,773	7,053,914	-300,859	-4.09
181 分擔員工保險費	4,626,660	5,479,014	852,354	18.42
183 傷病醫藥費	252,000	131,900	-120,100	-47.66
185 員工通勤交通費	950,040	622,840	-327,200	-34.44
18Y 其他福利費	1,526,073	820,160	-705,913	-46.26
2 服務費用	6,832,000	5,998,729	-833,271	-12.20
21 水電費	1,723,611	1,033,535	-690,076	-40.04
212 工作場所電費	1,004,000	850,180	-153,820	-15.32
214 工作場所水費	179,611	131,276	-48,335	-26.91
216 氣體費	540,000	52,079	-487,921	-90.36
22 郵電費	87,264	106,219	18,955	21.72
221 郵費	0	4,166	4,166	0.00
222 電話費	87,264	102,053	14,789	16.95
23 旅運費	77,224	87,825	10,601	13.73
231 國內旅費	73,624	84,225	10,601	14.40
235 貨物運費	3,600	3,600	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	190,900	190,592	-308	-0.16
241 印刷及裝訂費	190,900	190,592	-308	-0.16
25 修理保養及保固費	892,877	692,147	-200,730	-22.48
252 一般房屋修護費	444,000	210,370	-233,630	-52.62
255 機械及設備修護費	56,457	6,800	-49,657	-87.96
257 雜項設備修護費	392,420	474,977	82,557	21.04
26 保險費	4,480	0	-4,480	-100.00
26Y 其他保險費	4,480	0	-4,480	-100.00
27 一般服務費	2,940,936	2,752,476	-188,460	-6.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,112	6,382	1,270	24.84
279 外包費	2,751,664	2,323,244	-428,420	-15.57
27D 計時與計件人員酬金	38,160	288,100	249,940	654.98
27F 體育活動費	146,000	134,750	-11,250	-7.71
28 專業服務費	842,708	1,063,935	221,227	26.25

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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	350,840	671,160	320,320	91.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,468	30,000	-10,468	-25.87
289 試務甄選費	1,400	3,000	1,600	114.29
28Y 其他專業服務費	450,000	359,775	-90,225	-20.05
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	2,560,000	2,623,669	63,669	2.49
31 使用材料費	1,167,049	1,210,071	43,022	3.69
315 設備零件	1,167,049	1,210,071	43,022	3.69
32 用品消耗	1,392,951	1,413,598	20,647	1.48
321 辦公(事務)用品	265,600	165,918	-99,682	-37.53
322 報章雜誌	65,000	60,324	-4,676	-7.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	0	-35,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	79,830	64,830	432.20
32Y 其他用品消耗	1,012,351	1,107,526	95,175	9.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	24,800	19,800	396.00
44 交通及運輸設備租金	0	13,000	13,000	0.00
442 車租	0	13,000	13,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	11,800	6,800	136.00
451 雜項設備租金	5,000	11,800	6,800	136.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,878,000	12,276,821	4,398,821	55.84
51 購建固定資產	1,335,000	1,346,697	11,697	0.88
514 購置機械及設備	914,100	914,100	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	17,200	16,760	-440	-2.56
516 購置雜項設備	403,700	415,837	12,137	3.01
52 購置無形資產	36,000	35,700	-300	-0.83
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83
54 遞延支出	6,507,000	10,894,424	4,387,424	67.43
541 遞延修繕房屋建築支出	6,507,000	10,894,424	4,387,424	67.43
6 稅捐及規費(強制費)	0	996	996	0.00
61 土地稅	0	996	996	0.00
612 一般土地地價稅	0	996	996	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,024,000	1,422,006	-601,994	-29.74
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	75,320	47,000	-28,320	-37.60
726 獎助學員生給與	74,500	47,000	-27,500	-36.91
72Y 其他捐助、補助與獎助	820	0	-820	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,680	1,374,006	-573,674	-29.45
743 獎勵費用	0	39,270	39,270	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,680	1,334,736	-612,944	-31.47
9 其他	93,000	66,424	-26,576	-28.58

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	93,000	66,424	-26,576	-28.58
91Y 其他	93,000	66,424	-26,576	-28.58
合 計	157,019,000	160,910,765	3,891,765	2.48

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	1,375,040	1,617,800	242,760	17.65	
185 員工通勤交通費	950,040	622,840	-327,200	-34.44	
27D 計時與計件人員酬金	38,160	288,100	249,940	654.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350,840	671,160	320,320	91.30	
521 購置電腦軟體	36,000	35,700	-300	-0.83	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	3,513,645,729	3,513,608,314	-37,415	
代管資產-土地改良物	259,676	259,676		
代管資產-土地	3,313,736,122	3,313,736,122		
代管資產-房屋及建築 設備	118,114,111	118,114,111		
代管資產-其他政府	66,664,115	66,664,115		
土地改良物	4,161,904	4,161,904		
房屋及建築	1,668,415	1,668,415		
機械及設備	4,787,595	4,787,595		
交通及運輸設備	547,766	547,766		
雜項設備	3,668,610	3,668,610		
電腦軟體	37,415		-37,415	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

機關長官：