

4-0501295

中華民國 108 年度

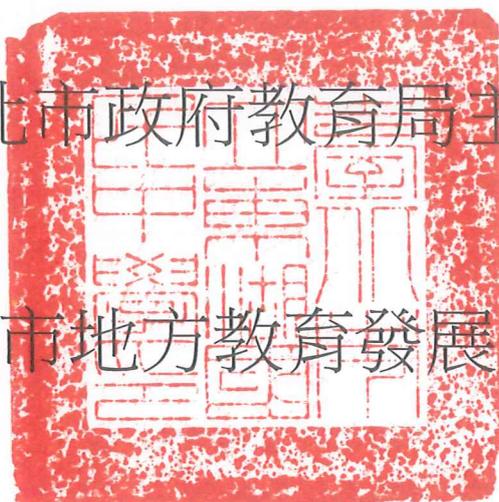
(108年1月1日至108年12月31日)

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



臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

線

(特別收入基金)

訂

臺北市立東湖國民中學編

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 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、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 22 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 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29 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 (附財產分類統計表)	第 30 至 30 頁
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	217,290,120	207,466,384	9,823,736	4.74
基金用途	206,638,908	207,677,972	- 1,039,064	0.50
賸餘(短絀-)	10,651,212	211,588	10,862,800	--
餘絀情形：				
基金 餘額	22,832,075	12,180,863	10,651,212	87.44
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	10,352,762	2,809,947	13,162,709	--

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

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

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181,202,000元，決算數169,135,936元。

107學年下學期，預定招收51班，實際招收46班，預計學生人數1,300人，實際學生人數1,011人。

108學年上學期，預定招收48班，實際招收43班，預計學生人數1,200人，實際學生人數987人。

係新購機具、器材等各科教學教具，充實各科教材及用具。革新教學方法，提高教學效能。辦理暑期泳訓班、教師甄選、指定活動等項目。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列27,309,000元，決算數25,695,630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12,523,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數11,807,342元。

係辦理各項教學課程需要購置教學設備，另辦理活動中心屋頂防漏工程、專科教室環境改善工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

(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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	65%	學生參與國際教育月活動計740人；本土語教育課程計16人，總計756人，全校學生數987人，比率為76.6%，達原訂目標值。

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217,290,120元，較預算數217,744,000元，減少453,880元，計減0.21%。

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9,300元，較預算數224,000元，減少214,700元，計減95.85%。

主要係因：教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收214,700元。

2.財產處分收入：決算數39,708元，較預算數50,000元，減少10,292元，計減20.58%。

主要係因：財產、物品報廢實際執行收入短收10,292元。

3.其他財產收入：決算數291,213元，較預算數519,000元，減少227,787元，計減43.89%。

主要係因：活動中心屋頂防漏工程施作停止對外開放續租，致學校場地實際執行收入短收227,787元。

4.公庫撥款收入：決算數216,746,000元，較預算數216,746,000元，增加0元。

5.政府其他撥入收入：決算數70,090元，較預算數0元，增加70,090元。

主要係因：教育部補助RA8214 108年度生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,000元、RA8211 107學年度生涯發展第2期經費59,040元、RA8511 國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用7,050元。

6.雜項收入：決算數133,809元，較預算數205,000元，減少71,191元，計減34.73%。

主要係因：公物代修4,015元、學生拾金不昧無人認領拾得金4,846元、學生午餐罰款等15,000元、數位學生證補發17,402元、學生到離校簡訊費5,446元、107學年度第2學期暑期學藝活動費18,529元及冷氣使用費68,571元轉入其他準備金等實際執行收入短收71,191元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數206,638,908元，較預算數221,034,000元，減少14,395,092元，計減6.51%。

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169,135,936元，較預算數181,202,000元，減少12,066,064元，計減6.66%。

主要係因：

(1)用人費用為職員薪金、考績獎金、退休金等覈實支用賸餘9,271,138元。

(2)服務費用為水電費、氣體費、游泳池救生員外包費等覈實支用賸餘2,101,853元。

(3)材料及用品費為教學用各種材料等覈實支用賸餘88,130元。

(4)租金、償債、利息及相關手續費為學生校外參訪車租覈實支用增加10,180元。

(5)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費為清寒學生餐費補助覈實支用賸餘557,907元。

(6)其他為班級自治費、導護費覈實支用賸餘57,216元。

2.一般行政管理計畫：決算數25,695,630元，較預算數27,309,000元，減少1,613,370元，計減5.91%。

主要係因：

(1)用人費用為員額薪金、加班費、獎金等覈實支用賸餘1,211,535元。

(2)服務費用為工友人力委外服務費、人力保全及機械保全服務費用覈實支用賸餘345,602元。

(3)材料及用品費為辦公用品等覈實支用賸餘56,233元。

3.建築及設備計畫：決算數11,807,342元，較預算數12,523,000元，減少715,658元，計減5.71%。

主要係因：

(1)營建及修繕工程之活動中心屋頂防漏整修工程覈實支用賸餘289,782元、專科教室環境改善工程覈實支用賸餘294,757元。

(2)購置機械及設備專科教室環境改善工程購置理化、生科教室80吋觸控液晶螢幕等支用賸餘29,258元、資訊設備新購平板電腦等支用賸餘2,183元。

(3)購置交通及運輸設備專科教室環境改善工程購置理化、生科教室課堂管理系統支用賸餘600元。

(4)購置雜項設備專科教室環境改善工程購置理化、生科教室空調設備、抽氣式廢液櫃覈實支用賸餘63,078元。

(5)無形資產係因購置數位控制教學軟體10套單價2,460元、防毒軟體8,400元、閱卷軟體3,000元，單價未超過1萬元移列。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數10,651,212元，較預算短絀數3,290,000元，反絀為餘，計相差13,941,212元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘10,482,673元、服務費用、材料及用品費、其他支出等覈實支用賸餘2,591,818元、活動中心屋頂防漏整修工程、專科教室環境改善工程覈實支用賸餘584,539元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,566,262元。

其他活動之淨現金流出213,500元。

本年度現金及約當現金之淨增10,352,762元。

期初現金及約當現金16,219,427元。

期末現金及約當現金26,572,189元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,829,776,645元，包括：

流動資產26,972,669元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,004,563元。

其他資產2,799,799,413元。

決算日負債總額為2,806,944,570元，包括：

流動負債2,738,485元。

其他負債2,804,206,085元。

決算日基金餘額為累積餘額22,832,075元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,710,357元，包括：

機械及設備3,792,611元。

交通及運輸設備545,000元。

雜項設備1,372,746元。

六、其他：

(一).本年度併決算數70,090元及補辦預算數0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」。

(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－臺北市立東湖國民中學
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	217,744,000	100.00	217,290,120	100.00	-453,880	-0.21	207,466,384	100.00
43 勞務收入	224,000	0.10	9,300	0.00	-214,700	-95.85	188,695	0.09
431服務收入	224,000	0.10	9,300	0.00	-214,700	-95.85	188,695	0.09
45 財產收入	569,000	0.26	330,921	0.15	-238,079	-41.84	556,664	0.27
451財產處分收入	50,000	0.02	39,708	0.02	-10,292	-20.58	56,430	0.03
45Y其他財產收入	519,000	0.24	291,213	0.13	-227,787	-43.89	500,234	0.24
46 政府撥入收入	216,746,000	99.54	216,816,090	99.78	70,090	0.03	206,586,948	99.58
462公庫撥款收入	216,746,000	99.54	216,746,000	99.75			206,276,430	99.43
46Y政府其他撥入收入			70,090	0.03	70,090	0.00	310,518	0.15
4Y 其他收入	205,000	0.09	133,809	0.06	-71,191	-34.73	134,077	0.06
4YY雜項收入	205,000	0.09	133,809	0.06	-71,191	-34.73	134,077	0.06
5 基金用途	221,034,000	100.00	206,638,908	100.00	-14,395,092	-6.51	207,677,972	100.00
53 國民教育計畫	181,202,000	81.98	169,135,936	81.85	-12,066,064	-6.66	173,262,811	83.43
5L 一般行政管理計畫	27,309,000	12.36	25,695,630	12.44	-1,613,370	-5.91	26,088,407	12.56
5M 建築及設備計畫	12,523,000	5.67	11,807,342	5.71	-715,658	-5.71	8,326,754	4.01
購置固定資產	12,487,000	5.65	11,807,342	5.71	-679,658	-5.44	8,326,754	4.01
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-3,290,000		10,651,212		13,941,212	-423.75	-211,588	
期初基金餘額	5,273,000		12,180,863		6,907,863	131.00	12,392,451	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,983,000		22,832,075		20,849,075	1,051.39	12,180,863	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		70,090
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	59,040
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,050

備註：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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)	-3,290,000	10,651,212	13,941,212	-423.75
812 調整非現金項目		-84,950	-84,950	
8123 流動資產淨減(淨增)		-480	-480	
8124 流動負債淨增(淨減)		-84,470	-84,470	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,290,000	10,566,262	13,856,262	-421.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-87,100	-87,100	
82C 增加其他資產		-25,000	-25,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-101,400	-101,400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-213,500	-213,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,290,000	10,352,762	13,642,762	-414.67
84 期初現金及約當現金	11,909,495	16,219,427	4,309,932	36.19
85 期末現金及約當現金	8,619,495	26,572,189	17,952,694	208.28

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數242,112元及代管資產減少數18,555,452元。

地方教育發展基金—
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	2,829,776,645	100.00	2,837,624,643	100.00	-7,847,998	-0.28
1	資產	2,829,776,645	100.00	2,837,624,643	100.00	-7,847,998	-0.28
11	流動資產	26,972,669	0.95	16,619,427	0.59	10,353,242	62.30
111	現金	26,572,189	0.94	16,219,427	0.57	10,352,762	63.83
1112	銀行存款	26,572,189	0.94	16,219,427	0.57	10,352,762	63.83
1112-1	銀行存款-公庫存款	22,735,028	0.80	12,048,531	0.42	10,686,497	88.70
1112-2	銀行存款-保管款	2,496,297	0.09	2,921,878	0.10	-425,581	-14.57
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	458,372	0.02	402,394	0.01	55,978	13.91
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	882,492	0.03	846,624	0.03	35,868	4.24
113	應收款項	480	0.00	0	0.00	480	0.00
113Y	其他應收款	480	0.00	0	0.00	480	0.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,004,563	0.11	2,675,351	0.09	329,212	12.31
124	準備金	3,004,563	0.11	2,675,351	0.09	329,212	12.31
1241	退休及離職準備金	2,910,107	0.10	2,667,995	0.09	242,112	9.07
124Y	其他準備金	94,456	0.00	7,356	0.00	87,100	1,184.07
124Y-2	其他準備金-其他	94,456	0.00	7,356	0.00	87,100	1,184.07
13	其他資產	2,799,799,413	98.94	2,818,329,865	99.32	-18,530,452	-0.66
131	什項資產	2,799,799,413	98.94	2,818,329,865	99.32	-18,530,452	-0.66
1315	暫付及待結轉帳項	25,000	0.00	0	0.00	25,000	0.00
1316	代管資產	2,799,774,413	98.94	2,818,329,865	99.32	-18,555,452	-0.66
1316-0	代管資產-土地改良物	24,528	0.00	24,528	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,551,271,800	90.16	2,567,086,800	90.47	-15,815,000	-0.62
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	86,059,585	3.04	88,800,037	3.13	-2,740,452	-3.09
1316-3	代管資產-其他政府	162,418,500	5.74	162,418,500	5.72	0	0.00

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3.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。

臺北市立東湖國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,829,776,645	100.00	2,837,624,643	100.00	-7,847,998	-0.28
2	負債	2,806,944,570	99.19	2,825,443,780	99.57	-18,499,210	-0.65
21	流動負債	2,738,485	0.10	2,822,955	0.10	-84,470	-2.99
212	應付款項	2,643,128	0.09	2,754,610	0.10	-111,482	-4.05
2123	應付代收款	2,340,596	0.08	2,547,931	0.09	-207,335	-8.14
2125	應付費用	302,532	0.01	206,679	0.01	95,853	46.38
213	預收款項	95,357	0.00	68,345	0.00	27,012	39.52
2133	預收收入	95,357	0.00	68,345	0.00	27,012	39.52
22	其他負債	2,804,206,085	99.10	2,822,620,825	99.47	-18,414,740	-0.65
221	什項負債	2,804,206,085	99.10	2,822,620,825	99.47	-18,414,740	-0.65
2211	存入保證金	1,521,565	0.05	1,622,965	0.06	-101,400	-6.25
2213	應付退休及離職金	2,910,107	0.10	2,667,995	0.09	242,112	9.07
2214	應付代管資產	2,799,774,413	98.94	2,818,329,865	99.32	-18,555,452	-0.66
3	基金餘額	22,832,075	0.81	12,180,863	0.43	10,651,212	87.44
31	基金餘額	22,832,075	0.81	12,180,863	0.43	10,651,212	87.44
311	基金餘額	22,832,075	0.81	12,180,863	0.43	10,651,212	87.44
3111	累積餘額	22,832,075	0.81	12,180,863	0.43	10,651,212	87.44

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	217,744,000	217,290,120	-453,880	-0.21	
43 勞務收入	224,000	9,300	-214,700	-95.85	教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收214,700元。
431服務收入	224,000	9,300	-214,700	-95.85	
45 財產收入	569,000	330,921	-238,079	-41.84	
451財產處分收入	50,000	39,708	-10,292	-20.58	財產、物品報廢實際執行收入短收10,292元。
45Y其他財產收入	519,000	291,213	-227,787	-43.89	活動中心屋頂防漏工程施工作停止對外開放續租，致學校場地實際執行收入短收227,787元。
46 政府撥入收入	216,746,000	216,816,090	70,090	0.03	
462公庫撥款收入	216,746,000	216,746,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		70,090	70,090	0.00	教育部補助RA8214 108學年度生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,000元、RA8211 107學年度生涯發展第2期經費59,040元、RA8511 國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用7,050元。
4Y 其他收入	205,000	133,809	-71,191	-34.73	
4YY雜項收入	205,000	133,809	-71,191	-34.73	公物代修4,015元、學生拾金不昧無人認領拾得金4,846元、學生午餐罰款等15,000元、數位學生證補發17,402元、學生到離校簡訊費5,446元、107學年度第2學期暑期學藝活動費18,529元、冷氣使用費68,571元轉入其他準備金等實際執行收入短收71,191元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	221,034,000	206,638,908	-14,395,092	-6.51	
53 國民教育計畫	181,202,000	169,135,936	-12,066,064	-6.66	
1 用人費用	170,130,000	160,858,862	-9,271,138	-5.45	
11 正式員額薪資	92,712,000	89,947,910	-2,764,090	-2.98	
113 職員薪金	92,712,000	89,947,910	-2,764,090	-2.98	決算數較預算數減少9,271,138元，主要係因職員薪金、考績獎金、退休金等覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	4,451,040	4,794,768	343,728	7.72	
124 兼職人員酬金	4,451,040	4,794,768	343,728	7.72	
13 超時工作報酬	690,588	533,376	-157,212	-22.76	
131 加班費	690,588	533,376	-157,212	-22.76	
15 獎金	22,684,500	19,932,626	-2,751,874	-12.13	
151 考績獎金	11,095,500	8,747,106	-2,348,394	-21.17	
152 年終獎金	11,589,000	11,185,520	-403,480	-3.48	
16 退休及卹償金	37,816,697	34,329,240	-3,487,457	-9.22	
161 職員退休及離職金	36,813,885	34,329,240	-2,484,645	-6.75	
162 工員退休及離職金	1,002,812		-1,002,812	-100.00	
18 福利費	11,775,175	11,320,942	-454,233	-3.86	
181 分擔員工保險費	7,875,492	8,405,217	529,725	6.73	
183 傷病醫藥費	476,500	274,202	-202,298	-42.45	
185 員工通勤交通費	1,083,600	869,179	-214,421	-19.79	
18Y 其他福利費	2,339,583	1,772,344	-567,239	-24.25	
2 服務費用	6,047,000	3,945,147	-2,101,853	-34.76	
21 水電費	2,718,260	1,621,560	-1,096,700	-40.35	
212 工作場所電費	1,825,184	1,382,912	-442,272	-24.23	決算數較預算數減少2,101,853元，主要係因水電費、氣體費、游泳池救生員外包費等覈實支用。
214 工作場所水費	308,076	227,893	-80,183	-26.03	
216 氣體費	585,000	10,755	-574,245	-98.16	
22 郵電費	600	600			
224 數據通信費	600	600			
23 旅運費	135,450	72,010	-63,440	-46.84	
231 國內旅費	135,450	72,010	-63,440	-46.84	
24 印刷裝訂與廣告費	9,200		-9,200	-100.00	
241 印刷及裝訂費	9,200		-9,200	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,404,800	1,364,286	-40,514	-2.88	
252 一般房屋修護費	1,232,600	864,046	-368,554	-29.90	
255 機械及設備修護費	72,200	39,400	-32,800	-45.43	
257 雜項設備修護費	100,000	460,840	360,840	360.84	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	%	
26 保險費	12,800		-12,800	-100.00	
26Y 其他保險費	12,800		-12,800	-100.00	
27 一般服務費	1,195,390	441,821	-753,569	-63.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,240	11,768	-18,472	-61.08	
279 外包費	466,464		-466,464	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	478,686	249,545	-229,141	-47.87	
27F 體育活動費	220,000	180,508	-39,492	-17.95	
28 專業服務費	570,500	444,870	-125,630	-22.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,600	261,370	-157,230	-37.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	143,900	138,300	-5,600	-3.89	
289 試務甄選費	8,000	9,200	1,200	15.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
3 材料及用品費	2,979,000	2,890,870	-88,130	-2.96	
31 使用材料費	738,540	847,610	109,070	14.77	
315 設備零件	738,540	847,610	109,070	14.77	決算數較預算數減少88,130元，主要係因教學用各種材料等覈實支用。
32 用品消耗	2,240,460	2,043,260	-197,200	-8.80	
321 辦公(事務)用品	142,570	112,978	-29,592	-20.76	
322 報章雜誌	142,950	70,430	-72,520	-50.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	13,111	-16,889	-56.30	
32Y 其他用品消耗	1,924,940	1,846,741	-78,199	-4.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	23,180	10,180	78.31	
44 交通及運輸設備租金	10,120	20,300	10,180	100.59	
442 車租	10,120	20,300	10,180	100.59	決算數較預算數增加10,180元，主要係因學生校外參訪車租等覈實支用。
45 雜項設備租金	2,880	2,880			
451 雜項設備租金	2,880	2,880			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,816,000	1,258,093	-557,907	-30.72	
72 捐助、補助與獎助	100,000	93,000	-7,000	-7.00	
726 獎助學員生給與	100,000	93,000	-7,000	-7.00	決算數較預算數減少557,907元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,716,000	1,165,093	-550,907	-32.10	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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		18,000	18,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,716,000	1,147,093	-568,907	-33.15	
9 其他	217,000	159,784	-57,216	-26.37	
91 其他支出	217,000	159,784	-57,216	-26.37	
91Y 其他	217,000	159,784	-57,216	-26.37	決算數較預算數減少57,216元，主要係因班級自治費、導護費覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	27,309,000	25,695,630	-1,613,370	-5.91	
1 用人費用	24,810,000	23,598,465	-1,211,535	-4.88	
11 正式員額薪資	16,488,000	15,549,052	-938,948	-5.69	
113 職員薪金	15,240,000	14,173,869	-1,066,131	-7.00	決算數較預算數減少1,211,535元，主要係因員額薪金、加班費、獎金等覈實支出。
114 工員工資	732,000	825,000	93,000	12.70	
115 警餉	516,000	550,183	34,183	6.62	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,000	4,000		
124 兼職人員酬金		4,000	4,000		
13 超時工作報酬	785,620	527,668	-257,952	-32.83	
131 加班費	785,620	527,668	-257,952	-32.83	
15 獎金	4,058,000	3,893,432	-164,568	-4.06	
151 考績獎金	1,997,000	1,887,206	-109,794	-5.50	
152 年終獎金	2,061,000	2,006,226	-54,774	-2.66	
16 退休及卹償金	1,457,040	1,473,445	16,405	1.13	
161 職員退休及離職金	1,398,480	1,349,701	-48,779	-3.49	
162 工員退休及離職金	58,560	123,744	65,184	111.31	
18 福利費	2,021,340	2,150,868	129,528	6.41	
181 分擔員工保險費	1,450,980	1,550,398	99,418	6.85	
185 員工通勤交通費	234,360	191,228	-43,132	-18.40	
18Y 其他福利費	336,000	409,242	73,242	21.80	
2 服務費用	1,998,000	1,652,398	-345,602	-17.30	
27 一般服務費	1,254,708	1,040,922	-213,786	-17.04	
279 外包費	1,206,708	1,001,612	-205,096	-17.00	決算數較預算數減少345,602元，主要係因工友人力委外服務費、人力保全及機械保全服務費用覈實支出。
27F 體育活動費	48,000	39,310	-8,690	-18.10	
28 專業服務費	644,892	513,076	-131,816	-20.44	
28Y 其他專業服務費	644,892	513,076	-131,816	-20.44	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	%	
3 材料及用品費	499,000	442,767	-56,233	-11.27	決算數較預算數減少56,233元，主要係因辦公用品覈實支出。
32 用品消耗	499,000	442,767	-56,233	-11.27	
321 辦公（事務）用品	491,500	442,767	-48,733	-9.92	
325 服裝	7,500		-7,500	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	12,523,000	11,807,342	-715,658	-5.71	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0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元及奉准先行辦理執行數0元。3.決算數較預算數減少31,441元，主要係因專科教室環境改善工程購置理化、生科教室80吋觸控液晶螢幕等支用賸餘29,258元，資訊設備新購平板電腦等支用賸餘2,183元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,523,000	11,807,342	-715,658	-5.71	
51 購建固定資產	3,338,000	3,242,881	-95,119	-2.85	
514 購置機械及設備	1,993,126	1,961,685	-31,441	-1.58	
515 購置交通及運輸設備	229,600	229,000	-600	-0.26	
516 購置雜項設備	1,115,274	1,052,196	-63,078	-5.66	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	9,149,000	8,564,461	-584,539	-6.39	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,149,000	8,564,461	-584,539	-6.39	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

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)計時與計件人員酬金:

游泳池救生員編列預算員額1人預算數478,686元，決算員額1人決算數249,401元。
特教組職能(物理)治療師勞保費及勞工退休金按日計算，預算數0元，決算數144元。
 - (2)外包費:

游泳池救生員外包編列預算員額1人，預算數466,464元，決算數0元。
工友外包編列預算員額1人，預算數432,000元，決算員額1人決算數317,574元。
校警外包編列預算員額1人，預算數534,708元，決算員額1人決算數491,379元。
消化超額職工業務計時計算，預算數240,000元，決算數192,659元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數167,361元，決算數29,019元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
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	54,986,805	-40,679,444	5,710,357	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,682,904	-3,646,075		
房屋及建築				
機械及設備	31,056,914	-23,047,247	3,792,611	(1)
交通及運輸設備	2,406,542	-1,949,457	545,000	(4)
雜項設備	17,840,445	-12,036,665	1,372,746	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
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3,792,611元，變動原因為：(1)增置: 購置個人電腦、資訊周邊等設備計1,961,685元。(2)撥入:教育局撥入網路交換器等設備計229,406元。(3)受贈：以代辦經費購置學務樓、教學樓等污水馬達、平板電腦等設備計1,601,520元。

減少數計3,342,636元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦、空氣壓縮機等設備計3,342,636元。

2.交通及運輸設備：

增加數計545,000元，變動原因為：(1)增置: 購置錄音設備、監視器等設備229,000元。(2)受贈：以代辦經費購置火警受信總機、大型電子看板等設備計316,000元。

減少數計118,606元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機、監視器、綜合擴大機等設備計118,606元。

3.雜項設備：

增加數計1,372,746元，變動原因為：(1)增置: 購置分離式冷氣、游泳池水龜等設備計1,052,196元。(2)受贈：以代辦經費購置飲水機、身高體重計、分離式冷氣等設備計320,550元。

減少數計368,918元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、照相機、天平等設備計368,918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「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。

臺北市立東湖國民中學

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			
3,830,160			-1,040,099	15,147,459
				36,829
3,342,636	(5)	說明詳下表備註。	-129,959	8,329,683
118,606	(5)	說明詳下表備註。	-43,338	840,141
368,918	(5)	說明詳下表備註。	-866,802	5,940,806

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		1,993,126			1,993,126	1,961,685	-31,441	
機械及設備		1,993,126			1,993,126	1,961,685	-31,441	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		229,600			229,600	229,000	-600	
交通及運輸設備		229,600			229,600	229,000	-600	
購建中固定資產								
雜項設備		1,115,274			1,115,274	1,052,196	-63,078	
雜項設備		1,115,274			1,115,274	1,052,196	-63,078	
購建中固定資產								
合 計		3,338,000			3,338,000	3,242,881	-95,119	

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。

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	110	107	-3	
正式職員	110	107	-3	普通班減少3班，教師減少3人。
一般行政管理計畫	24	22	-2	
正式職員	21	20	-1	普通班減少，幹事減少1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	駐衛警退休減少1人。
小計	134	129	-5	
正式職員	131	127	-4	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
合計	134	129	-5	

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：

游泳池救生員編列預算員額1人，決算員額1人。

特教組職能(物理)治療師勞保費及勞工退休金按日計算。

2.外包費：

游泳池救生員外包編列預算員額1人，決算員額0人。

工友外包編列預算員額1人，決算員額1人

校警外包編列預算員額1人，決算員額1人

消化超額職工業務計時計算。

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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										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	92,712,000		690,588		22,684,500	37,816,697		11,775,175		165,678,960	4,451,040	170,130,000
職員	92,712,000		690,588		22,684,500	36,813,885		11,751,175		164,652,148	4,451,040	169,103,188
工具						1,002,812		24,000		1,026,812		1,026,812
一般行政管理計畫	16,488,000		785,620		4,058,000	1,457,040		2,021,340		24,810,000		24,810,000
職員	15,756,000		753,087		3,844,500	1,398,480		1,896,136		23,648,203		23,648,203
工具	732,000		32,533		213,500	58,560		125,204		1,161,797		1,161,797
合 計	109,200,000		1,476,208		26,742,500	39,273,737		13,796,515		190,488,960	4,451,040	194,940,000

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條規定辦理核發，108年度預算編列134人，計13,092,500元，執行結果決算109人，計10,634,312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134人，計13,650,000元，執行結果決算142人，計13,191,746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:

游泳池救生員預算數478,686元，決算數249,401元。

特教組職能(物理)治療師勞保費及勞工退休金預算數0元，決算數 144元。

(2).外包費:

游泳池救生員外包預算數466,464元，決算數0元。

工友外包預算數432,000元，決算數317,574元。

校警外包預算數534,708元，決算數491,379元。

消化超額職工業務預算數240,000元，決算數192,659元。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

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
89,947,910		533,376		19,932,626	34,329,240		11,320,942		156,064,094	4,794,768	160,858,862
89,947,910		533,376		19,932,626	34,329,240		11,296,942		156,040,094	4,794,768	160,834,862
							24,000		24,000		24,000
15,549,052		527,668		3,893,432	1,473,445		2,150,868		23,594,465	4,000	23,598,465
14,724,052		491,060		3,669,993	1,349,701		2,000,947		22,235,753	4,000	22,239,753
825,000		36,608		223,439	123,744		149,921		1,358,712		1,358,712
105,496,962		1,061,044		23,826,058	35,802,685		13,471,810		179,658,559	4,798,768	184,457,327

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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			181,202,000		169,135,936		-12,066,064	-6.66	
國民教育計畫			181,202,000		169,135,936		-12,066,064	-6.66	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	194,940,000	184,457,327	-10,482,673	-5.38
11 正式員額薪資	109,200,000	105,496,962	-3,703,038	-3.39
113 職員薪金	107,952,000	104,121,779	-3,830,221	-3.55
114 工員工資	732,000	825,000	93,000	12.70
115 警餉	516,000	550,183	34,183	6.62
12 聘僱及兼職人員薪資	4,451,040	4,798,768	347,728	7.81
124 兼職人員酬金	4,451,040	4,798,768	347,728	7.81
13 超時工作報酬	1,476,208	1,061,044	-415,164	-28.12
131 加班費	1,476,208	1,061,044	-415,164	-28.12
15 獎金	26,742,500	23,826,058	-2,916,442	-10.91
151 考績獎金	13,092,500	10,634,312	-2,458,188	-18.78
152 年終獎金	13,650,000	13,191,746	-458,254	-3.36
16 退休及卹償金	39,273,737	35,802,685	-3,471,052	-8.84
161 職員退休及離職金	38,212,365	35,678,941	-2,533,424	-6.63
162 工員退休及離職金	1,061,372	123,744	-937,628	-88.34
18 福利費	13,796,515	13,471,810	-324,705	-2.35
181 分擔員工保險費	9,326,472	9,955,615	629,143	6.75
183 傷病醫藥費	476,500	274,202	-202,298	-42.45
185 員工通勤交通費	1,317,960	1,060,407	-257,553	-19.54
18Y 其他福利費	2,675,583	2,181,586	-493,997	-18.46
2 服務費用	8,045,000	5,597,545	-2,447,455	-30.42
21 水電費	2,718,260	1,621,560	-1,096,700	-40.35
212 工作場所電費	1,825,184	1,382,912	-442,272	-24.23
214 工作場所水費	308,076	227,893	-80,183	-26.03
216 氣體費	585,000	10,755	-574,245	-98.16
22 郵電費	600	600	0	0.00
224 數據通信費	600	600	0	0.00
23 旅運費	135,450	72,010	-63,440	-46.84
231 國內旅費	135,450	72,010	-63,440	-46.84
24 印刷裝訂與廣告費	9,200	0	-9,200	-100.00
241 印刷及裝訂費	9,200	0	-9,200	-100.00
25 修理保養及保固費	1,404,800	1,364,286	-40,514	-2.88
252 一般房屋修護費	1,232,600	864,046	-368,554	-29.90
255 機械及設備修護費	72,200	39,400	-32,800	-45.43
257 雜項設備修護費	100,000	460,840	360,840	360.84
26 保險費	12,800	0	-12,800	-100.00
26Y 其他保險費	12,800	0	-12,800	-100.00
27 一般服務費	2,450,098	1,482,743	-967,355	-39.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,240	11,768	-18,472	-61.08
279 外包費	1,673,172	1,001,612	-671,560	-40.14
27D 計時與計件人員酬金	478,686	249,545	-229,141	-47.87
27F 體育活動費	268,000	219,818	-48,182	-17.98
28 專業服務費	1,215,392	957,946	-257,446	-21.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,600	261,370	-157,230	-37.56

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	143,900	138,300	-5,600	-3.89
289 試務甄選費	8,000	9,200	1,200	15.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	644,892	513,076	-131,816	-20.44
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	3,478,000	3,333,637	-144,363	-4.15
31 使用材料費	738,540	847,610	109,070	14.77
315 設備零件	738,540	847,610	109,070	14.77
32 用品消耗	2,739,460	2,486,027	-253,433	-9.25
321 辦公(事務)用品	634,070	555,745	-78,325	-12.35
322 報章雜誌	142,950	70,430	-72,520	-50.73
325 服裝	7,500	0	-7,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	13,111	-16,889	-56.30
32Y 其他用品消耗	1,924,940	1,846,741	-78,199	-4.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	23,180	10,180	78.31
44 交通及運輸設備租金	10,120	20,300	10,180	100.59
442 車租	10,120	20,300	10,180	100.59
45 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
451 雜項設備租金	2,880	2,880	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	12,523,000	11,807,342	-715,658	-5.71
51 購建固定資產	3,338,000	3,242,881	-95,119	-2.85
514 購置機械及設備	1,993,126	1,961,685	-31,441	-1.58
515 購置交通及運輸設備	229,600	229,000	-600	-0.26
516 購置雜項設備	1,115,274	1,052,196	-63,078	-5.66
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	9,149,000	8,564,461	-584,539	-6.39
541 遞延修繕房屋建築支出	9,149,000	8,564,461	-584,539	-6.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,818,000	1,260,093	-557,907	-30.69
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	100,000	93,000	-7,000	-7.00
726 獎助學員生給與	100,000	93,000	-7,000	-7.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,716,000	1,165,093	-550,907	-32.10
743 獎勵費用	0	18,000	18,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,716,000	1,147,093	-568,907	-33.15
9 其他	217,000	159,784	-57,216	-26.37
91 其他支出	217,000	159,784	-57,216	-26.37
91Y 其他	217,000	159,784	-57,216	-26.37
合 計	221,034,000	206,638,908	-14,395,092	-6.51

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,251,246	1,571,322	-679,924	-30.20	
185 員工通勤交通費	1,317,960	1,060,407	-257,553	-19.54	
27D 計時與計件人員酬金	478,686	249,545	-229,141	-47.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,600	261,370	-157,230	-37.56	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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	2,814,921,872	2,814,921,872		
代管資產-土地改良物	24,528	24,528		
代管資產-土地	2,551,271,800	2,551,271,800		
代管資產-房屋及建築 設備	86,059,585	86,059,585		
代管資產-其他政府	162,418,500	162,418,500		
土地改良物	36,829	36,829		
機械及設備	8,329,683	8,329,683		
交通及運輸設備	840,141	840,141		
雜項設備	5,940,806	5,940,806		

裝

主辦會計人員：

會計室主任 廖秀玉

機關長官：

臺北市立南湖國民中學 校長 柯淑惠

訂