

中 華 民 國 105 年 度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學 (4-0501316)

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 賴麗明 

機關長官 陳建廷 

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要·····	第	1	頁
乙、總說明·····	第	3-6	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表·····	第	7-8	頁
二、現金流量表·····	第	9	頁
三、平衡表·····	第	10-11	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表·····	第	13	頁
二、基金用途明細表·····	第	14-17	頁
三、固定項目增減情形表·····	第	18	頁
四、購置固定資產明細表·····	第	19-20	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表·····	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表·····	第	21	頁
二、用人費用彙計表·····	第	22-23	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	24	頁
五、各項費用彙計表·····	第	25-26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表·····	第	27	頁
(附財產分類統計表)·····			
附錄(調節表及對帳單等)·····			

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

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	76,736,934	73,236,143	3,500,791	4.78
基金用途	75,441,841	73,828,602	1,613,239	2.19
賸餘(短絀-)	1,295,093	592,459	1,887,552	318.60
餘絀情形：				
基金餘額	7,786,494	6,491,401	1,295,093	19.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,151,730	46,353	1,105,377	2,384.69

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

40501316-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 105 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50,659,558元，決算數53,039,558元。

104學年下學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數317人。

105學年上學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數301人。

係新購體育、自然、機具、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；並辦理、法治教育活動、國中冬夏令營、教師專業成長研習、

國中輔導活動、性別平等教育宣導等指定活動，藉由辦理各項活動以鍛練學童強健的身體，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18,922,888元，決算數17,567,872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4,129,343元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理133,778元)，決算數4,834,411元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理屋頂防漏(第二期南棟及西棟)整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 105 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76,736,934元，較預算數70,644,385元，增加6,092,549元，計增8.62%。

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19,500元，較預算數2,000元，增加17,500元，計增875.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預期多致收入超收。

2.財產處分收入：決算數34,124元，較預算數43,994元，減少9,870元，計減22.43%。

主要係因：

財產報廢殘值收入核實短收。

3.其他財產收入：決算數43,717元，較預算數38,000元，增加5,717元，計增15.04%。

主要係因：

場地出借費收入較預期多。

4.公庫撥款收入：決算數74,690,767元，較預算數70,513,391元，增加4,177,376元，計增5.92%。

主要係因：

(1)教育局補助104(2)國中讀報教育經費10,260元、105(1)國中讀報教育經費3,240元。

(2)教育局補助小田園體驗學習經費60,000元。

(3)教育局補助104(2)中英協同教學情境佈置經費30,000元。

(4)教育局補助104(2)本土語言教學教師鐘點費864元。

(5)教育局補助國中生涯發展教育經費8,400元。

(6)教育局補助傳統藝術教育經費46,000元。

(7)教育局補助增置偏遠教師第1期及第2期經費124,000元。

(8)教育局補助104(2)學生教科款57,894元、105(1)學生教科款58,643元。

(9)教育局補助104學年度申請國際學校認政經費114,000元。

(10) 105年增撥退休金不足數2,620,017元。

(11) 教育局補助多元能力開發經費32,000元。

(12) 教育局補助105年國中認輔小團體經費10,000元。

(13) 104(2)教師專業發展評鑑第1期經費2,200元。

(14) 教師專業發展評鑑創新專業成長空間設備費222,000元。

(15) 教師專業發展評鑑創新專業成長空間工程費729,108元。

(16) 教育局補助交通導護設備費20,000元。

(17) 教育局補助多元社團經費28,750元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,877,398元，較預算數0元，增加1,877,398元。

主要係因：

- (1)105年輔導教師人力運用計畫經費925,041元。
- (2)1-7月因應教師課稅調整普通班教師授課節數經費494,208元。
- (3)1-7月因應教師課稅調整特教教師授課節數經費45,720元。
- (4)104(1)本土語言教學教師鐘點費5,040元。
- (5)教育部補助預防中輟實施彈性教育經費29,600元。
- (6)105年身障生升學國中施測經費800元。
- (7)8-12月因應教師課稅調整普通班教師授課節數經費336,960元。
- (8)8-12月因應教師課稅調整特教教師授課節數經費40,029元。

6.受贈收入：決算數22,844元，較預算數35,000元，減少12,156元，計減34.73%。

主要係因：

受贈永平獎助學金利息收入。

7.雜項收入：決算數48,584元，較預算數12,000元，增加36,584元，計增304.87%。

主要係因：

收數位學生證補卡費及廠商違約罰款等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數75,441,841元，較預算數73,711,789元，增加1,730,052元，計增2.35%。

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53,039,558元，較預算數50,659,558元，增加2,380,000元，計增4.70%。

主要係因：

退休金不足撥補數、教育部撥入輔導教師人力計畫等各項補助款併決算辦理致經費超支。

2.一般行政管理計畫：決算數17,567,872元，較預算數18,922,888元，減少1,355,016元，計減7.16%。

主要係因：

人事費核實支用賸餘、校園安全保全經費等支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,834,411元，較預算數4,129,343元，增加705,068元，計增17.07%。

主要係因：

教育局補助教師專業發展評鑑成長空間設備費133,778元及工程款717,238元，另工程及各項設備結餘款計145,948元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,295,093元，較預算短絀數3,067,404元，反絀為餘，計相差4,362,497元。

主要係因：教師甄選報名費核實超收17,500元、數位學生証核實收入36,584元、用人費用核實支用賸餘3,995,007元、員工健康檢查補助費核實支用賸餘274,000元、各項設備及工程結餘145,948元所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,310,442元。
其他活動之淨現金流出158,712元。
本年度現金及約當現金之淨增1,151,730元。
期初現金及約當現金6,844,331元。
期末現金及約當現金7,996,061元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,639,897,836元，包括：
流動資產8,116,061元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,355,684元。
其他資產1,628,426,091元。
決算日負債總額為1,632,111,342元，包括：
流動負債1,616,788元。
其他負債1,630,494,554元。
決算日基金餘額為累積餘額7,786,494元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,240,782元，包括：
機械及設備648,401元。
交通及運輸設備30,000元。
什項設備532,534元。
電腦軟體29,847元。

六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為133,778元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額122,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額11,778元。

丙、決 算 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	70,644,385	100.00	76,736,934	100.00	6,092,549	8.62	73,236,143	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	19,500	0.03	17,500	875.00	17,000	0.02
431 服務收入	2,000	0.00	19,500	0.03	17,500	875.00	17,000	0.02
45 財產收入	81,994	0.12	77,841	0.10	-4,153	-5.07	61,902	0.08
451 財產處分收入	43,994	0.06	34,124	0.04	-9,870	-22.43	22,310	0.03
45Y 其他財產收入	38,000	0.05	43,717	0.06	5,717	15.04	39,592	0.05
46 政府撥入收入	70,513,391	99.81	76,568,165	99.78	6,054,774	8.59	73,105,500	99.82
462 公庫撥款收入	70,513,391	99.81	74,690,767	97.33	4,177,376	5.92	71,528,110	97.67
46Y 政府其他撥入收入			1,877,398	2.45	1,877,398	0.00	1,577,390	2.15
4Y 其他收入	47,000	0.07	71,428	0.09	24,428	51.97	51,741	0.07
4Y0 受贈收入	35,000	0.05	22,844	0.03	-12,156	-34.73	34,952	0.05
4YY 雜項收入	12,000	0.02	48,584	0.06	36,584	304.87	16,789	0.02
5 基金用途	73,711,789	100.00	75,441,841	100.00	1,730,052	2.35	73,828,602	100.00
53 國民教育計畫	50,659,558	68.73	53,039,558	70.31	2,380,000	4.70	51,278,716	69.46
5L 一般行政管理計畫	18,922,888	25.67	17,567,872	23.29	-1,355,016	-7.16	19,270,381	26.10
5M 建築及設備計畫	4,129,343	5.60	4,834,411	6.41	705,068	17.07	3,279,505	4.44
購置固定資產	4,093,343	5.55	4,804,564	6.37	711,221	17.38	3,279,505	4.44
其他	36,000	0.05	29,847	0.04	-6,153	-17.09		
本期賸餘(短絀)	-3,067,404		1,295,093		4,362,497	-142.22	-592,459	
期初基金餘額	4,779,135		6,491,401		1,712,266	35.83	7,083,860	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,711,731		7,786,494		6,074,763	354.89	6,491,401	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數133,778元。

2.建築及設備計畫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133,778元。

40501316-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,500
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	15,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,717
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	329,618
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,847,758
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,089,647
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	787,751
4YY 雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	33,386
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,198
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,468,413
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	593,137

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

現金流量決算表

中華民國105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(短絀一)	-3,067,404	1,295,093	4,362,497	-142.22
812 調整非現金項目		15,349	15,349	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		15,349	15,349	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,067,404	1,310,442	4,377,846	-142.72
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		94,800	94,800	
825 增加短期債務及其他負債		28,090	28,090	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22,844	-22,844	
82C 增加其他資產		-258,758	-258,758	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-158,712	-158,712	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,067,404	1,151,730	4,219,134	-137.55
84 期初現金及約當現金	4,493,253	6,844,331	2,351,078	52.32
85 期末現金及約當現金	1,425,849	7,996,061	6,570,212	460.79

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國105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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,639,897,836	100.00	1,573,095,079	100.00	66,802,757	4.25
11 流動資產	8,116,061	0.49	6,964,331	0.44	1,151,730	16.54
111 現金	7,996,061	0.49	6,844,331	0.44	1,151,730	16.83
1112 銀行存款	7,996,061	0.49	6,844,331	0.44	1,151,730	16.83
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,196,807	0.38	4,856,998	0.31	1,339,809	27.59
1112-2 銀行存款-保管款	1,582,571	0.10	1,866,577	0.12	-284,006	-15.22
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,680	0.01	120,653	0.01	27	0.02
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	96,003	0.01	103	0.00	95,900	93,106.80
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,355,684	0.20	2,713,230	0.17	642,454	23.68
124 準備金	3,355,684	0.20	2,713,230	0.17	642,454	23.68
1241 退休及離職準備金	1,885,997	0.12	1,171,587	0.07	714,410	60.98
124Y 其他準備金	1,469,687	0.09	1,541,643	0.10	-71,956	-4.67
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,227,693	0.07	1,204,849	0.08	22,844	1.90
124Y-2 其他準備金-其他	241,994	0.01	336,794	0.02	-94,800	-28.15
13 其他資產	1,628,426,091	99.30	1,563,417,518	99.38	65,008,573	4.16
131 什項資產	1,628,426,091	99.30	1,563,417,518	99.38	65,008,573	4.16
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	258,758	0.02	0	0.00	258,758	0.00
1316 代管資產	1,628,167,333	99.28	1,563,417,518	99.38	64,749,815	4.14
1316-0 代管資產-土地改良物	4,231,450	0.26	4,231,450	0.27	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,539,550,335	93.88	1,474,800,520	93.75	64,749,815	4.39
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	84,385,548	5.15	84,385,548	5.36	0	0.00
資 產 合 計	1,639,897,836	100.00	1,573,095,079	100.00	66,802,757	4.25
2 負 債	1,632,111,342	99.53	1,566,603,678	99.59	65,507,664	4.18
21 流動負債	1,616,788	0.10	1,601,439	0.10	15,349	0.96
212 應付款項	1,616,788	0.10	1,601,439	0.10	15,349	0.96
2123 應付代收款	1,616,788	0.10	1,574,199	0.10	42,589	2.71
2125 應付費用	0	0.00	27,240	0.00	-27,240	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	1,630,494,554	99.43	1,565,002,239	99.49	65,492,315	4.18

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有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（含或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國105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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
221	什項負債	1,630,494,554	99.43	1,565,002,239	99.49	65,492,315	4.18
2211	存入保證金	441,224	0.03	413,134	0.03	28,090	6.80
2213	應付退休及離職金	1,885,997	0.12	1,171,587	0.07	714,410	60.98
2214	應付代管資產	1,628,167,333	99.28	1,563,417,518	99.38	64,749,815	4.14
3	基金餘額	7,786,494	0.47	6,491,401	0.41	1,295,093	19.95
31	基金餘額	7,786,494	0.47	6,491,401	0.41	1,295,093	19.95
311	基金餘額	7,786,494	0.47	6,491,401	0.41	1,295,093	19.95
3111	累積餘額	7,786,494	0.47	6,491,401	0.41	1,295,093	19.95
	負債及基金餘額合計	1,639,897,836	100.00	1,573,095,079	100.00	66,802,757	4.25

註 1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有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（含或有負債）及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	70,644,385	76,736,934	6,092,549	8.62	
43 勞務收入	2,000	19,500	17,500	875.00	
431 服務收入	2,000	19,500	17,500	875.00	教師甄選報名費收入。
45 財產收入	81,994	77,841	-4,153	-5.07	
451 財產處分收入	43,994	34,124	-9,870	-22.43	報廢財產殘值收入較預期短收。
45Y 其他財產收入	38,000	43,717	5,717	15.04	開放場地出借費收入。
46 政府撥入收入	70,513,391	76,568,165	6,054,774	8.59	
462 公庫撥款收入	70,513,391	74,690,767	4,177,376	5.92	教育局補助傳統藝術教育經費、多元能力開發等補助款計4,177,376元。
46Y 政府其他撥入收入		1,877,398	1,877,398	0.00	教育部補助輔導教師人力運用計畫經費、教師課稅調整教師節數等補助款計1,877,398元。
4Y 其他收入	47,000	71,428	24,428	51.97	
4Y0 受贈收入	35,000	22,844	-12,156	-34.73	受贈永平獎助學金利息收入。
4YY 雜項收入	12,000	48,584	36,584	304.87	數位學生證補卡費收入及午餐違約罰款收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	73,711,789	75,441,841	1,730,052	2.35	
53 國民教育計畫	50,659,558	53,039,558	2,380,000	4.70	
1 用人費用	47,542,752	49,446,384	1,903,632	4.00	
11 正式員額薪資	23,664,000	23,097,397	-566,603	-2.39	
113 職員薪金	23,664,000	23,097,397	-566,603	-2.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,550,464	1,233,664	389.41	
122 約僱職員薪金		124,000	124,000		
124 兼職人員酬金	316,800	1,426,464	1,109,664	350.27	
13 超時工作報酬	441,250	249,008	-192,242	-43.57	
131 加班費	413,330	223,888	-189,442	-45.83	
133 誤餐費	27,920	25,120	-2,800	-10.03	
15 獎金	6,021,000	4,875,062	-1,145,938	-19.03	
151 考績獎金	3,063,000	1,996,240	-1,066,760	-34.83	
152 年終獎金	2,958,000	2,878,822	-79,178	-2.68	
16 退休及卹償金	12,551,028	15,749,752	3,198,724	25.49	
161 職員退休及離職金	12,236,004	14,273,009	2,037,005	16.65	
162 工員退休及離職金	315,024	1,476,743	1,161,719	368.77	
18 福利費	4,548,674	3,924,701	-623,973	-13.72	
181 分擔員工保險費	2,110,704	1,955,770	-154,934	-7.34	
183 傷病醫藥費	337,000	63,000	-274,000	-81.31	
187 員工通勤交通費	315,000	272,318	-42,682	-13.55	
18Y 其他福利費	1,785,970	1,633,613	-152,357	-8.53	
2 服務費用	1,371,524	1,606,415	234,891	17.13	
21 水電費	535,144	547,545	12,401	2.32	
212 工作場所電費	464,584	454,110	-10,474	-2.25	決算數較預算數增加234,891元，主要係因動支其他準備金校園環境維修費155,540元、教育局補助預防中輟實施彈性教育29,600元及多元能力開發班21,500元，已併決算辦理。
214 工作場所水費	70,560	93,435	22,875	32.42	
22 郵電費	9,000	5,728	-3,272	-36.36	
222 電話費	9,000	5,728	-3,272	-36.36	
23 旅運費	59,740	36,495	-23,245	-38.91	
231 國內旅費	37,200	19,950	-17,250	-46.37	
236 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
23Y 其他旅運費	19,440	16,545	-2,895	-14.89	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	39,400	1,400	3.68	
241 印刷及裝訂費	38,000	39,400	1,400	3.68	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	406,800	552,601	145,801	35.84	
252 一般房屋修護費	318,750	461,710	142,960	44.85	
255 機械及設備修護費	15,800	15,800			
257 什項設備修護費	72,250	75,091	2,841	3.93	
27 一般服務費	68,640	60,370	-8,270	-12.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	3,870	-4,770	-55.21	
27F 體育活動費	60,000	56,500	-3,500	-5.83	
28 專業服務費	254,200	364,276	110,076	43.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,000	338,416	106,416	45.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,200	4,760	-15,440	-76.44	
289 試務甄選費	2,000	15,600	13,600	680.00	
28A 電子計算機軟體服務費		5,500	5,500		
3 材料及用品費	615,232	801,753	186,521	30.32	
31 使用材料費	210,270	343,757	133,487	63.48	
315 設備零件	210,270	343,757	133,487	63.48	決算數較預算數增加186,521元，主要係因教育局補助中外師協同教學材料費30,000元、小田園教學推廣教育材料費60,000元及教師專業發展評鑑創意空間設備費99,950元，已併決算辦理。。
32 用品消耗	404,962	457,996	53,034	13.10	
321 辦公(事務)用品	20,000		-20,000	-100.00	
322 報章什誌	88,472	81,633	-6,839	-7.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
32Y 其他	291,490	371,363	79,873	27.40	
4 租金、償債與利息	14,800	9,400	-5,400	-36.49	
44 交通及運輸設備租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
442 車租	10,000	5,000	-5,000	-50.00	決算數較預算數減少5,400元，主要係因環境教育車租剩餘5,000元及電信設備租金剩餘400元。
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,000	1,054,007	66,007	6.68	
72 捐助、補助與獎助	53,000	18,000	-35,000	-66.04	
726 獎助學員生給與	53,000	18,000	-35,000	-66.04	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	935,000	1,036,007	101,007	10.80	
74Y 其他	935,000	1,036,007	101,007	10.80	
9 其他	127,250	121,599	-5,651	-4.44	
91 其他支出	127,250	121,599	-5,651	-4.44	
91Y 其他	127,250	121,599	-5,651	-4.44	
5L 一般行政管理計畫	18,922,888	17,567,872	-1,355,016	-7.16	
1 用人費用	17,770,896	16,248,483	-1,522,413	-8.57	
11 正式員額薪資	11,484,000	9,779,579	-1,704,421	-14.84	
113 職員薪金	9,168,000	7,810,070	-1,357,930	-14.81	
114 工員工資	1,800,000	1,658,588	-141,412	-7.86	
115 警餉	516,000	310,921	-205,079	-39.74	
12 聘僱及兼職人員薪資		26,677	26,677		
124 兼職人員酬金		26,677	26,677		
13 超時工作報酬	512,368	447,659	-64,709	-12.63	
131 加班費	512,368	447,659	-64,709	-12.63	
15 獎金	3,297,500	3,175,595	-121,905	-3.70	
151 考績獎金	1,862,000	1,648,612	-213,388	-11.46	
152 年終獎金	1,435,500	1,526,983	91,483	6.37	
16 退休及卹償金	917,016	1,094,133	177,117	19.31	
161 職員退休及離職金	827,016	872,511	45,495	5.50	
162 工員退休及離職金	90,000	221,622	131,622	146.25	
18 福利費	1,560,012	1,724,840	164,828	10.57	
181 分擔員工保險費	1,098,132	1,266,288	168,156	15.31	
187 員工通勤交通費	173,880	145,652	-28,228	-16.23	
18Y 其他福利費	288,000	312,900	24,900	8.65	
2 服務費用	916,882	1,088,541	171,659	18.72	
22 郵電費	28,170	31,229	3,059	10.86	
222 電話費	28,170	31,229	3,059	10.86	決算數較預算數增加171,659元，主要係因校警8月退休改以外包方式辦理，致保全經費增加179,600元，另校警服裝剩餘2,910元。
27 一般服務費	551,712	747,629	195,917	35.51	
279 外包費	515,712	722,629	206,917	40.12	
27F 體育活動費	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
28 專業服務費	265,000	237,683	-27,317	-10.31	
28Y 其他	265,000	237,683	-27,317	-10.31	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	235,110	229,848	-5,262	-2.24	
32 用品消耗	235,110	229,848	-5,262	-2.24	
321 辦公(事務)用品	232,200	229,848	-2,352	-1.01	
325 服裝	2,910		-2,910	-100.00	
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		決算數較預算數增加1,000元，主要係因護理師公會費1,000元。
5M 建築及設備計畫	4,129,343	4,834,411	705,068	17.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,129,343	4,834,411	705,068	17.07	
51 購置固定資產	513,658	631,742	118,084	22.99	
514 購置機械及設備	373,000	479,504	106,504	28.55	決算數較預算數增加106,504元，主要係因教育局補助教師專業發展評鑑創新專業成長空間補辦攝影機主機系統122,000元，另資訊設備1萬元以下移列設備零件15,496元。
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			
516 購置什項設備	110,658	122,238	11,580	10.46	決算數較預算數增加11,580元，主要係因教育局補助教師專業發展評鑑創新專業成長空間補辦電動銀幕設備11,778元、另設備結餘198元。
52 購置無形資產	36,000	29,847	-6,153	-17.09	
521 購置電腦軟體	36,000	29,847	-6,153	-17.09	決算數較預算數減少6,153元，主要係因電腦軟體1萬元以下移列電子計算機軟體服務費6,153元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,579,685	4,172,822	593,137	16.57	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,579,685	4,172,822	593,137	16.57	決算數較預算數增加593,137元，主要係因教育局補助教師專業發展評鑑創新專業成長空間工程款717,238元及屋頂防漏工程剩餘124,101元，本基金105年度工程管理費合計預算數66,910元，決算數76,492元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	25,199,009	1,240,782	1,485,310	24,954,481
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	472,350			472,350
機械及設備	14,185,946	648,401	839,258	13,995,089
交通及運輸設備	876,125	30,000	63,266	842,859
什項設備	9,619,588	532,534	582,786	9,569,336
購建中固定資產				
電腦軟體	45,000	29,847		74,847
權利				

1.92年度以前已提列折舊479,331元(包括機械及設備累計折舊249,196元、交通及運輸設備累計折舊9,113元、什項設備累計折舊221,022元)及已攤銷費用852,769元(包括其他遞延費用(852,769元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置75,001元、教育局撥入實體財產93,896元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置30,000元、實物贈與380,296元。

4.電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

購置固定資產明細表

中華民國105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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		373,000	122,000		495,000	479,504	-15,496	
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
什項設備		110,658	11,778		122,436	122,238	-198	
購建中固定資產								
合 計		513,658	133,778		647,436	631,742	-15,694	

備註：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133,778元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		133,778
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	122,000
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	11,778

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	48	47	-1	
一般行政管理計畫	18	16	-2	
正式職員	12	12	0	
正式工員	5	4	-1	工友退休1人
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休1人
國民教育計畫	30	31	1	
正式職員	30	31	1	教育局借調教師1人，105.8.19北市教資第10538134800號函協助資訊教育相關業務

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	23,664,000		441,250		6,021,000	12,551,028		4,548,674		47,225,952	316,800	47,542,752
職員	23,664,000		441,250		6,021,000	12,551,028		4,548,674		47,225,952	316,800	47,542,752
一般行政管理計畫	11,484,000		512,368		3,297,500	917,016		1,560,012		17,770,896		17,770,896
職員	9,684,000		432,368		2,772,500	827,016		1,196,392		14,912,276		14,912,276
工員	1,800,000		80,000		525,000	90,000		363,620		2,858,620		2,858,620
合 計	35,148,000		953,618		9,318,500	13,468,044		6,108,686		64,996,848	316,800	65,313,648

註：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績辦法第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，105年度預算編列48人，計4,925,000元，執行結果決算46人，計3,644,852元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列48人，計4,393,500元，執行結果決算55人，計4,405,805元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
23,097,397	124,000	249,008		4,875,062	15,749,752		3,924,701		48,019,920	1,426,464	49,446,384
23,097,397	124,000	249,008		4,875,062	15,749,752		3,924,701		48,019,920	1,426,464	49,446,384
9,779,579		447,659		3,175,595	1,094,133		1,724,840		16,221,806	26,677	16,248,483
8,120,991		394,919		2,587,382	872,511		1,364,525		13,340,328	26,677	13,367,005
1,658,588		52,740		588,213	221,622		360,315		2,881,478		2,881,478
32,876,976	124,000	696,667		8,050,657	16,843,885		5,649,541		64,241,726	1,453,141	65,694,867

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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	%	金額	%	
總 計			50,659,558		53,039,558			2,380,000	4.70	
國民教育計畫			50,659,558		53,039,558			2,380,000	4.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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	65,313,648	65,694,867	381,219	0.58
11 正式員額薪資	35,148,000	32,876,976	-2,271,024	-6.46
113 職員薪金	32,832,000	30,907,467	-1,924,533	-5.86
114 工員工資	1,800,000	1,658,588	-141,412	-7.86
115 警餉	516,000	310,921	-205,079	-39.74
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,577,141	1,260,341	397.83
122 約僱職員薪金	0	124,000	124,000	0.00
124 兼職人員酬金	316,800	1,453,141	1,136,341	358.69
13 超時工作報酬	953,618	696,667	-256,951	-26.94
131 加班費	925,698	671,547	-254,151	-27.46
133 誤餐費	27,920	25,120	-2,800	-10.03
15 獎金	9,318,500	8,050,657	-1,267,843	-13.61
151 考績獎金	4,925,000	3,644,852	-1,280,148	-25.99
152 年終獎金	4,393,500	4,405,805	12,305	0.28
16 退休及卹償金	13,468,044	16,843,885	3,375,841	25.07
161 職員退休及離職金	13,063,020	15,145,520	2,082,500	15.94
162 工員退休及離職金	405,024	1,698,365	1,293,341	319.32
18 福利費	6,108,686	5,649,541	-459,145	-7.52
181 分擔員工保險費	3,208,836	3,222,058	13,222	0.41
183 傷病醫藥費	337,000	63,000	-274,000	-81.31
187 員工通勤交通費	488,880	417,970	-70,910	-14.50
18Y 其他福利費	2,073,970	1,946,513	-127,457	-6.15
2 服務費用	2,288,406	2,694,956	406,550	17.77
21 水電費	535,144	547,545	12,401	2.32
212 工作場所電費	464,584	454,110	-10,474	-2.25
214 工作場所水費	70,560	93,435	22,875	32.42
22 郵電費	37,170	36,957	-213	-0.57
222 電話費	37,170	36,957	-213	-0.57
23 旅運費	59,740	36,495	-23,245	-38.91
231 國內旅費	37,200	19,950	-17,250	-46.37
236 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
23Y 其他旅運費	19,440	16,545	-2,895	-14.89
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	39,400	1,400	3.68
241 印刷及裝訂費	38,000	39,400	1,400	3.68
25 修理保養及保固費	406,800	552,601	145,801	35.84
252 一般房屋修護費	318,750	461,710	142,960	44.85
255 機械及設備修護費	15,800	15,800	0	0.00
257 什項設備修護費	72,250	75,091	2,841	3.93
27 一般服務費	620,352	807,999	187,647	30.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	3,870	-4,770	-55.21
279 外包費	515,712	722,629	206,917	40.12
27F 體育活動費	96,000	81,500	-14,500	-15.10
28 專業服務費	519,200	601,959	82,759	15.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,000	338,416	106,416	45.87

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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	20,200	4,760	-15,440	-76.44
289 試務甄選費	2,000	15,600	13,600	680.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	5,500	5,500	0.00
28Y 其他	265,000	237,683	-27,317	-10.31
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	850,342	1,031,601	181,259	21.32
31 使用材料費	210,270	343,757	133,487	63.48
315 設備零件	210,270	343,757	133,487	63.48
32 用品消耗	640,072	687,844	47,772	7.46
321 辦公(事務)用品	252,200	229,848	-22,352	-8.86
322 報章什誌	88,472	81,633	-6,839	-7.73
325 服裝	2,910	0	-2,910	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	291,490	371,363	79,873	27.40
4 租金、償債與利息	14,800	9,400	-5,400	-36.49
44 交通及運輸設備租金	10,000	5,000	-5,000	-50.00
442 車租	10,000	5,000	-5,000	-50.00
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,129,343	4,834,411	705,068	17.07
51 購置固定資產	513,658	631,742	118,084	22.99
514 購置機械及設備	373,000	479,504	106,504	28.55
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000	0	0.00
516 購置什項設備	110,658	122,238	11,580	10.46
52 購置無形資產	36,000	29,847	-6,153	-17.09
521 購置電腦軟體	36,000	29,847	-6,153	-17.09
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,579,685	4,172,822	593,137	16.57
581 遞延修繕房屋建築支出	3,579,685	4,172,822	593,137	16.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,000	1,055,007	67,007	6.78
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	53,000	18,000	-35,000	-66.04
726 獎助學員生給與	53,000	18,000	-35,000	-66.04
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	935,000	1,036,007	101,007	10.80
74Y 其他	935,000	1,036,007	101,007	10.80
9 其他	127,250	121,599	-5,651	-4.44
91 其他支出	127,250	121,599	-5,651	-4.44
91Y 其他	127,250	121,599	-5,651	-4.44
合 計	73,711,789	75,441,841	1,730,052	2.35

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學
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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	1,653,121,814	1,653,046,967	-74,847	
代管資產-土地改良物	4,231,450	4,231,450		
代管資產-土地	1,539,550,335	1,539,550,335		
代管資產-房屋及建築 設備	84,385,548	84,385,548		
房屋及建築	472,350	472,350		
機械及設備	13,995,089	13,995,089		
交通及運輸設備	842,859	842,859		
什項設備	9,569,336	9,569,336		
電腦軟體	74,847		-74,847	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。