

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

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 陳玉馨



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 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 21	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 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	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	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 29	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106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	76,938,206	76,736,934	201,272	0.26
基金用途	76,149,169	75,441,841	707,328	0.94
賸餘(短絀－)	789,037	1,295,093	-506,056	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,575,531	7,786,494	789,037	10.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	2,649,202	1,151,730	1,497,472	--

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－臺北市立關渡國民中學

總 說 明 中華民國106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50,643,257元，決算數52,028,034元。

105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299人。

106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282人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具及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；辦理教師甄選、法治教育活動、國中冬夏令營、國中社團、教師專業成長、輔導活動、性別平等教育宣導等指定活動項目，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18,194,115元，決算數16,661,230元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,909,398元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數766,278元)，決算數7,459,905元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理消防系統改善工程、無障礙設施改善工程及總變電站更新工程等，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106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76,938,206元，較預算數75,022,452元，增加1,915,754元，計增2.55%。

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15,500元，較預算數4,000元，增加11,500元，計增287.50%。

主要係因：教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數77,620元，較預算數25,000元，增加52,620元，計增210.48%。

主要係因：財產報廢變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數73,090元，較預算數38,000元，增加35,090元，計增92.34%。

主要係因：場地出借使用費及教職員工停車收入超收。

4.市庫撥款收入：決算數75,783,732元，較預算數74,908,452元，增加875,280元，計增1.17%。

主要係因：

(1)補救教學實施方案38,960元。

(2)105學年度第2學期學生教科書補助款60,995元。

(3)廊道優質化工程款490,525元。

(4)106年度改善運動設施設備經費162,000元。

(5)106年度敬師月活動22,800元。

(6)臺北市各級公立學校增設飲水機經費100,000元。

以上共計875,280元。

5.政府其他撥入收入：決算數911,275元，較預算數0元，增加911,275元。

主要係因：

(1)105學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費17,049元。

(2)106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)417,600元。

(3)105學年度調整教師授課節數及導師費(特教)48,531元。

(4)106年度預防中輟彈性適性化課程29,840元。

(5)認輔小團體(友善校園)7,840元。

(6)106學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費14,575元。

(7)106年8-12月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)336,960元。

(8)106學年度調整教師授課節數及導師費(特教)38,880元。

以上共計911,275元。

6.受贈收入：決算數47,109元，較預算數35,000元，增加12,109元，計增34.60%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

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106年度

7.雜項收入：決算數29,880元，較預算數12,000元，增加17,880元，計增149.00%。

主要係因：數位學生證補卡費及工程違約金等其他雜項收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數76,149,169元，較預算數75,746,770元，增加402,399元，計增0.53%。

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52,028,034元，較預算數50,643,257元，增加1,384,777元，計增2.73%。

主要係因：用人費用覈實支用及教育部、教育局補助款增加致費用增加。

2.一般行政管理計畫：決算數16,661,230元，較預算數18,194,115元，減少1,532,885元，計減8.43%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘及校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用賸餘致費用減少。

3.建築及設備計畫：決算數7,459,905元，較預算數6,909,398元，增加550,507元，計增7.97%。

主要係因：

(1)設備採購賸餘14,828元。

(2)工程發包賸餘184,943元。

(3)電腦軟體採購賸餘629元。

(4)單價未及1萬元移列經常門7,371元。

(5)改善運動設施設備、飲水機及消防系統改善工程設備等奉准先行辦理執行數758,278元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數789,037元，較預算短絀數724,318元，反絀為餘，計相差1,513,355元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計1,048,297元，財產收入增加計87,710元及設備、電腦軟體、工程採購賸餘計200,400元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,874,306元。

其他活動之淨現金流入774,896元。

本年度現金及約當現金之淨增2,649,202元。

期初現金及約當現金7,996,061元。

期末現金及約當現金10,645,263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106年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,597,305,020元，包括：

流動資產10,791,841元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,661,559元。

其他資產1,582,851,620元。

決算日負債總額為1,588,729,489元，包括：

流動負債2,728,635元。

其他負債1,586,000,854元。

決算日基金餘額為累積餘額8,575,531元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,403,465元，包括：

機械及設備1,291,495元。

交通及運輸設備144,476元。

什項設備901,807元。

電腦軟體1,065,687元。

六、其 他：

- (一)本年度併決算數3,300,531元及補辦預算數766,278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」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。
- (四)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。
- (五)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	75,022,452	100.00	76,938,206	100.00	1,915,754	2.55	76,736,934	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	15,500	0.02	11,500	287.50	19,500	0.03
431服務收入	4,000	0.01	15,500	0.02	11,500	287.50	19,500	0.03
45 財產收入	63,000	0.08	150,710	0.20	87,710	139.22	77,841	0.10
451財產處分收入	25,000	0.03	77,620	0.10	52,620	210.48	34,124	0.04
45Y其他財產收入	38,000	0.05	73,090	0.09	35,090	92.34	43,717	0.06
46 政府撥入收入	74,908,452	99.85	76,695,007	99.68	1,786,555	2.38	76,568,165	99.78
462公庫撥款收入	74,908,452	99.85	75,783,732	98.50	875,280	1.17	74,690,767	97.33
46Y政府其他撥入收入			911,275	1.18	911,275	0.00	1,877,398	2.45
4Y 其他收入	47,000	0.06	76,989	0.10	29,989	63.81	71,428	0.09
4Y0受贈收入	35,000	0.05	47,109	0.06	12,109	34.60	22,844	0.03
4YY雜項收入	12,000	0.02	29,880	0.04	17,880	149.00	48,584	0.06
5 基金用途	75,746,770	100.00	76,149,169	100.00	402,399	0.53	75,441,841	100.00
53 國民教育計畫	50,643,257	66.86	52,028,034	68.32	1,384,777	2.73	53,039,558	70.31
5L 一般行政管理計畫	18,194,115	24.02	16,661,230	21.88	-1,532,885	-8.43	17,567,872	23.29
5M 建築及設備計畫	6,909,398	9.12	7,459,905	9.80	550,507	7.97	4,834,411	6.41
購置固定資產	6,873,398	9.07	7,431,905	9.76	558,507	8.13	4,804,564	6.37
其他	36,000	0.05	28,000	0.04	-8,000	-22.22	29,847	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-724,318		789,037		1,513,355	-208.94	1,295,093	
期初基金餘額	3,423,997		7,786,494		4,362,497	127.41	6,491,401	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,699,679		8,575,531		5,875,852	217.65	7,786,494	

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766,278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758,278元。

40501316-7

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	11,500
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	52,620
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	7,700
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	27,390
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	875,280
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	537,173
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	374,102
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	12,109
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	17,880
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,384,777

備註：

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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—)	-724,318	789,037	1,513,355	-208.94
812 調整非現金項目		1,085,269	1,085,269	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-26,578	-26,578	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,111,847	1,111,847	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-724,318	1,874,306	2,598,624	-358.77
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		119,979	119,979	
824 減少其他資產		229,926	229,926	
825 增加短期債務及其他負債		430,100	430,100	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-5,109	-5,109	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		774,896	774,896	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-724,318	2,649,202	3,373,520	-465.75
84 期初現金及約當現金	3,776,927	7,996,061	4,219,134	111.71
85 期末現金及約當現金	3,052,609	10,645,263	7,592,654	248.73

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	%
1 資 產		1,597,305,020	100.00	1,639,897,836	100.00	-42,592,816	-2.60
11 流動資產		10,791,841	0.68	8,116,061	0.49	2,675,780	32.97
111 現金		10,645,263	0.67	7,996,061	0.49	2,649,202	33.13
1112 銀行存款		10,645,263	0.67	7,996,061	0.49	2,649,202	33.13
1112-1 銀行存款-市庫存款		7,275,997	0.46	6,196,807	0.38	1,079,190	17.42
1112-2 銀行存款-保管款		3,003,894	0.19	1,582,571	0.10	1,421,323	89.81
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		181,359	0.01	120,680	0.01	60,679	50.28
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶		184,013	0.01	96,003	0.01	88,010	91.67
113 應收款項		26,578	0.00	0	0.00	26,578	0.00
113Y 其他應收款		26,578	0.00	0	0.00	26,578	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		3,661,559	0.23	3,355,684	0.20	305,875	9.12
124 準備金		3,661,559	0.23	3,355,684	0.20	305,875	9.12
1241 退休及離職準備金		2,306,742	0.14	1,885,997	0.12	420,745	22.31
124Y 其他準備金		1,354,817	0.08	1,469,687	0.09	-114,870	-7.82
124Y-1 其他準備金-獎助學金		1,232,802	0.08	1,227,693	0.07	5,109	0.42
124Y-2 其他準備金-其他		122,015	0.01	241,994	0.01	-119,979	-49.58
13 其他資產		1,582,851,620	99.10	1,628,426,091	99.30	-45,574,471	-2.80
131 什項資產		1,582,851,620	99.10	1,628,426,091	99.30	-45,574,471	-2.80
1315 暫付及待結轉帳項		28,832	0.00	258,758	0.02	-229,926	-88.86
1316 代管資產		1,582,822,788	99.09	1,628,167,333	99.28	-45,344,545	-2.79
1316-0 代管資產-土地改良物		4,231,450	0.26	4,231,450	0.26	0	0.00
1316-1 代管資產-土地		1,494,205,790	93.55	1,539,550,335	93.88	-45,344,545	-2.95
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		84,385,548	5.28	84,385,548	5.15	0	0.00
資 產 合 計		1,597,305,020	100.00	1,639,897,836	100.00	-42,592,816	-2.60
2 負 債		1,588,729,489	99.46	1,632,111,342	99.53	-43,381,853	-2.66
21 流動負債		2,728,635	0.17	1,616,788	0.10	1,111,847	68.77
212 應付款項		2,712,385	0.17	1,616,788	0.10	1,095,597	67.76
2123 應付代收款		2,536,710	0.16	1,616,788	0.10	919,922	56.90
2125 應付費用		175,675	0.01	0	0.00	175,675	0.00
213 預收款項		16,250	0.00	0	0.00	16,250	0.00
2133 預收收入		16,250	0.00	0	0.00	16,250	0.00
22 其他負債		1,586,000,854	99.29	1,630,494,554	99.43	-44,493,700	-2.73
221 什項負債		1,586,000,854	99.29	1,630,494,554	99.43	-44,493,700	-2.73
信託代理與保證資產		142,622		信託代理與保證負債		142,622	
保證品		142,622		應付保證品		142,622	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為142,622元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為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(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	%
2211	存入保證金	861,388	0.05	441,224	0.03	420,164	95.23
2213	應付退休及離職金	2,306,742	0.14	1,885,997	0.12	420,745	22.31
2214	應付代管資產	1,582,822,788	99.09	1,628,167,333	99.28	-45,344,545	-2.79
2215	暫收及待結轉帳項	9,936	0.00	0	0.00	9,936	0.00
3	基金餘額	8,575,531	0.54	7,786,494	0.47	789,037	10.13
31	基金餘額	8,575,531	0.54	7,786,494	0.47	789,037	10.13
311	基金餘額	8,575,531	0.54	7,786,494	0.47	789,037	10.13
3111	累積餘額	8,575,531	0.54	7,786,494	0.47	789,037	10.13
	負債及基金餘額合計	1,597,305,020	100.00	1,639,897,836	100.00	-42,592,816	-2.60

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為142,622元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為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(含或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

丁、決算明細表

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	法 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	75,022,452	76,938,206	1,915,754	2.55	
43 勞務收入	4,000	15,500	11,500	287.50	
431服務收入	4,000	15,500	11,500	287.50	教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	63,000	150,710	87,710	139.22	
451財產處分收入	25,000	77,620	52,620	210.48	財產報廢變賣收入超收。
45Y其他財產收入	38,000	73,090	35,090	92.34	場地出借使用費及教職員工停車收入超收。
46 政府撥入收入	74,908,452	76,695,007	1,786,555	2.38	
462公庫撥款收入	74,908,452	75,783,732	875,280	1.17	補救教學實施方案38,960元、105學年度第2學期學生教科書補助款60,995元、廊道優質化工程款490,525元、106年度改善運動設施設備經費162,000元、106年度敬師月活動22,800元、臺北市各級公立學校增設飲水機經費100,000元，以上共計875,280元。
46Y政府其他撥入收入		911,275	911,275	0.00	105學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費17,049元、106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)417,600元、105學年度調整教師授課節數及導師費(特教)48,531元、106年度預防中輟彈性適性化課程29,840元、認輔小團體(友善校園)7,840元、106學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費14,575元、106年8-12月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)336,960元、106學年度調整教師授課節數及導師費(特教)38,880元，以上共計911,275元。
4Y 其他收入	47,000	76,989	29,989	63.81	

填表說明：

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YO受贈收入	35,000	47,109	12,109	34.60	獎助學金專戶收入超收。 數位學生證補卡費及工程 違約金等其他雜項收入超 收。
4YY雜項收入	12,000	29,880	17,880	149.00	

40501316-14

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	75,746,770	76,149,169	402,399	0.53	
53 國民教育計畫	50,643,257	52,028,034	1,384,777	2.73	
1 用人費用	47,622,272	48,751,920	1,129,648	2.37	
11 正式員額薪資	23,832,000	24,091,685	259,685	1.09	
113 職員薪金	23,832,000	24,091,685	259,685	1.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,275,840	959,040	302.73	
124 兼職人員酬金	316,800	1,275,840	959,040	302.73	
13 超時工作報酬	365,854	332,940	-32,914	-9.00	
131 加班費	352,334	321,920	-30,414	-8.63	
133 誤餐費	13,520	11,020	-2,500	-18.49	
15 獎金	6,082,000	5,088,109	-993,891	-16.34	
151 考績獎金	3,103,000	2,080,835	-1,022,165	-32.94	
152 年終獎金	2,979,000	3,007,274	28,274	0.95	
16 退休及卹償金	12,463,620	14,322,685	1,859,065	14.92	
161 職員退休及離職金	12,463,620	14,054,764	1,591,144	12.77	
162 工員退休及離職金		267,921	267,921		
18 福利費	4,561,998	3,640,661	-921,337	-20.20	
181 分擔員工保險費	2,126,028	2,332,818	206,790	9.73	
183 傷病醫藥費	337,000	79,000	-258,000	-76.56	
187 員工通勤交通費	315,000	258,730	-56,270	-17.86	
18Y 其他福利費	1,783,970	970,113	-813,857	-45.62	
2 服務費用	1,366,905	1,497,542	130,637	9.56	
21 水電費	551,565	505,138	-46,427	-8.42	
212 工作場所電費	474,065	447,362	-26,703	-5.63	
214 工作場所水費	77,500	57,776	-19,724	-25.45	
22 郵電費	9,500	9,500			
222 電話費	9,500	9,500			
23 旅運費	46,300	49,550	3,250	7.02	
231 國內旅費	37,200	24,135	-13,065	-35.12	
236 貨物運費	3,100	1,200	-1,900	-61.29	
23Y 其他旅運費	6,000	24,215	18,215	303.58	
24 印刷裝訂與廣告費	36,100	15,000	-21,100	-58.45	
241 印刷及裝訂費	36,100	15,000	-21,100	-58.45	
25 修理保養及保固費	406,200	560,377	154,177	37.96	
252 一般房屋修護費	318,750	421,782	103,032	32.32	
255 機械及設備修護費	15,200	45,660	30,460	200.39	
257 什項設備修護費	72,250	92,935	20,685	28.63	
27 一般服務費	68,640	64,248	-4,392	-6.40	

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	8,640	4,248	-4,392	-50.83	
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	248,600	293,729	45,129	18.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	201,600	238,928	37,328	18.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,400	21,030	-370	-1.73	
289 試務甄選費	4,000	6,400	2,400	60.00	
28A 電子計算機軟體服務費		7,371	7,371		
28Y 其他	21,600	20,000	-1,600	-7.41	
3 材料及用品費	554,130	510,054	-44,076	-7.95	
31 使用材料費	138,650	271,320	132,670	95.69	
315 設備零件	138,650	271,320	132,670	95.69	
32 用品消耗	415,480	238,734	-176,746	-42.54	
321 辦公(事務)用品	20,000	1,250	-18,750	-93.75	
322 報章什誌	76,250	10,720	-65,530	-85.94	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,825	825	16.50	
32Y 其他	314,230	220,939	-93,291	-29.69	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,000	1,181,294	193,294	19.56	
72 捐助、補助與獎助	53,000	61,000	8,000	15.09	
726 獎助學員生給與	53,000	61,000	8,000	15.09	決算數較預算數增加193,294元，主要係因：學生無力繳交代收代辦費等教育部及教育局補助款增加，致支出增加。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	935,000	1,120,294	185,294	19.82	
746 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他	935,000	1,113,094	178,094	19.05	
9 其他	107,150	82,424	-24,726	-23.08	
91 其他支出	107,150	82,424	-24,726	-23.08	
91Y 其他	107,150	82,424	-24,726	-23.08	決算數較預算數減少24,726元，主要係因：導護費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,194,115	16,661,230	-1,532,885	-8.43	
1 用人費用	16,394,727	15,058,753	-1,335,974	-8.15	

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	10,668,000	9,674,648	-993,352	-9.31	
113 職員薪金	9,228,000	8,560,268	-667,732	-7.24	
114 工員工資	1,440,000	1,114,380	-325,620	-22.61	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,682	2,682		
124 兼職人員酬金		2,682	2,682		
13 超時工作報酬	477,835	416,944	-60,891	-12.74	
131 加班費	477,835	416,944	-60,891	-12.74	
15 獎金	2,912,500	2,791,556	-120,944	-4.15	
151 考績獎金	1,579,000	1,319,971	-259,029	-16.40	
152 年終獎金	1,333,500	1,471,585	138,085	10.36	
16 退休及卹償金	880,704	887,239	6,535	0.74	
161 職員退休及離職金	808,704	753,511	-55,193	-6.82	
162 工員退休及離職金	72,000	133,728	61,728	85.73	
18 福利費	1,455,688	1,285,684	-170,004	-11.68	
181 分擔員工保險費	1,003,128	926,806	-76,322	-7.61	
187 員工通勤交通費	196,560	135,978	-60,582	-30.82	
18Y 其他福利費	256,000	222,900	-33,100	-12.93	
2 服務費用	1,567,188	1,429,776	-137,412	-8.77	
22 郵電費	54,720	54,749	29	0.05	
222 電話費	54,720	54,749	29	0.05	
27 一般服務費	1,101,768	1,047,130	-54,638	-4.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		5,993	5,993		
279 外包費	1,069,768	1,011,137	-58,631	-5.48	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	338,700	255,897	-82,803	-24.45	
28Y 其他	338,700	255,897	-82,803	-24.45	
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	231,200	171,701	-59,499	-25.73	
32 用品消耗	231,200	171,701	-59,499	-25.73	
321 辦公（事務）用品	231,200	171,701	-59,499	-25.73	決算數較預算數減少59,499元，主要係因：統籌業務費等覈實支用賸餘。
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			
5M 建築及設備計畫	6,909,398	7,459,905	550,507	7.97	

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,909,398	7,459,905	550,507	7.97	
51 購置固定資產	643,000	1,386,450	743,450	115.62	
514 購置機械及設備	443,000	641,624	198,624	44.84	決算數較預算數增加198,624元，主要係因：設備採購賸餘11,000元。消防系統改善工程設備奉准先行辦理執行數209,624元。
515 購置交通及運輸設備	15,000	39,886	24,886	165.91	決算數較預算數增加24,886元，主要係因：消防系統改善工程設備奉准先行辦理執行數24,886元。
516 購置什項設備	185,000	704,940	519,940	281.05	決算數較預算數增加519,940元，主要係因：設備採購賸餘3,828元。改善運動設施設備、飲水機及消防系統改善工程設備等奉准先行辦理執行數523,768元。
52 購置無形資產	36,000	28,000	-8,000	-22.22	
521 購置電腦軟體	36,000	28,000	-8,000	-22.22	決算數較預算數減少8,000元，主要係因：電腦軟體採購賸餘629元。單價未及1萬元移列經常門7,371元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,230,398	6,045,455	-184,943	-2.97	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,230,398	6,045,455	-184,943	-2.97	決算數較預算數減少184,943元，主要係因：工程發包賸餘184,943元。工程管理費預算數115,656元；決算數62,974元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	24,954,481	3,403,465	2,014,040	26,343,906
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	13,995,089	1,291,495	1,453,040	13,833,544
交通及運輸設備	842,859	144,476	59,600	927,735
什項設備	9,569,336	901,807	471,400	9,999,743
購建中固定資產				
電腦軟體	74,847	1,065,687	30,000	1,110,534
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.機械及設備：(1)應付代收款購置374,924元、(2)機關移撥入274,947元。
- 2.交通及運輸設備：應付代收款購置104,590元。
- 3.什項設備：應付代收款購置196,867元。
- 4.電腦軟體：補列財產1,037,687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。

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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		443,000	209,624		652,624	641,624	-11,000	
交通及運輸設備		15,000	24,886		39,886	39,886		
什項設備		185,000	531,768		716,768	704,940	-11,828	
購建中固定資產								
合 計		643,000	766,278		1,409,278	1,386,450	-22,828	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		766,278
購置機械及設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	209,624
購置交通及運輸設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	24,886
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	119,979
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	177,271
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	234,518

本頁空白

戊、決算參考表

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	46	46	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	30	31	1	
正式職員	30	31	1	臺北市府教育局106年6月20日北市教資字第10635921600號函核定教師1人協助支援本市資訊教育相關業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。

填表說明：

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 106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	23,832,000		365,854		6,082,000	12,463,620		4,561,998		47,305,472	316,800	47,622,272
職員	23,832,000		365,854		6,082,000	12,463,620		4,561,998		47,305,472	316,800	47,622,272
工具												
一般行政管理計畫	10,668,000		477,835		2,912,500	880,704		1,455,688		16,394,727		16,394,727
職員	9,228,000		413,835		2,492,500	808,704		1,195,032		14,138,071		14,138,071
工具	1,440,000		64,000		420,000	72,000		260,656		2,256,656		2,256,656
合 計	34,500,000		843,689		8,994,500	13,344,324		6,017,686		63,700,199	316,800	64,016,999

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，106年度預算編列46人，計4,682,000元，執行結果決算39人，計3,400,806元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列46人，計4,312,500元，執行結果決算54人，計4,478,859元。

中華民國 106 年度

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
24,091,685		332,940		5,088,109	14,322,685		3,640,661		47,476,080	1,275,840	48,751,920
24,091,685		332,940		5,088,109	14,054,764		3,640,661		47,208,159	1,275,840	48,483,999
					267,921				267,921		267,921
9,674,648		416,944		2,791,556	887,239		1,285,684		15,056,071	2,682	15,058,753
8,560,268		367,408		2,408,485	753,511		1,060,829		13,150,501	2,682	13,153,183
1,114,380		49,536		383,071	133,728		224,855		1,905,570		1,905,570
33,766,333		749,884		7,879,665	15,209,924		4,926,345		62,532,151	1,278,522	63,810,673

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 106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			50,643,257		52,028,034			1,384,777	2.73	
國民教育計畫			50,643,257		52,028,034			1,384,777	2.73	

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	64,016,999	63,810,673	-206,326	-0.32
11 正式員額薪資	34,500,000	33,766,333	-733,667	-2.13
113 職員薪金	33,060,000	32,651,953	-408,047	-1.23
114 工員工資	1,440,000	1,114,380	-325,620	-22.61
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,278,522	961,722	303.57
122 約僱職員薪金	0	0	0	0.00
124 兼職人員酬金	316,800	1,278,522	961,722	303.57
13 超時工作報酬	843,689	749,884	-93,805	-11.12
131 加班費	830,169	738,864	-91,305	-11.00
133 誤餐費	13,520	11,020	-2,500	-18.49
15 獎金	8,994,500	7,879,665	-1,114,835	-12.39
151 考績獎金	4,682,000	3,400,806	-1,281,194	-27.36
152 年終獎金	4,312,500	4,478,859	166,359	3.86
16 退休及卹償金	13,344,324	15,209,924	1,865,600	13.98
161 職員退休及離職金	13,272,324	14,808,275	1,535,951	11.57
162 工員退休及離職金	72,000	401,649	329,649	457.85
18 福利費	6,017,686	4,926,345	-1,091,341	-18.14
181 分擔員工保險費	3,129,156	3,259,624	130,468	4.17
183 傷病醫藥費	337,000	79,000	-258,000	-76.56
187 員工通勤交通費	511,560	394,708	-116,852	-22.84
18Y 其他福利費	2,039,970	1,193,013	-846,957	-41.52
2 服務費用	2,934,093	2,927,318	-6,775	-0.23
21 水電費	551,565	505,138	-46,427	-8.42
212 工作場所電費	474,065	447,362	-26,703	-5.63
214 工作場所水費	77,500	57,776	-19,724	-25.45
22 郵電費	64,220	64,249	29	0.05
222 電話費	64,220	64,249	29	0.05
23 旅運費	46,300	49,550	3,250	7.02
231 國內旅費	37,200	24,135	-13,065	-35.12
236 貨物運費	3,100	1,200	-1,900	-61.29
23Y 其他旅運費	6,000	24,215	18,215	303.58
24 印刷裝訂與廣告費	36,100	15,000	-21,100	-58.45
241 印刷及裝訂費	36,100	15,000	-21,100	-58.45
25 修理保養及保固費	406,200	560,377	154,177	37.96
252 一般房屋修護費	318,750	421,782	103,032	32.32
255 機械及設備修護費	15,200	45,660	30,460	200.39
257 什項設備修護費	72,250	92,935	20,685	28.63
27 一般服務費	1,170,408	1,111,378	-59,030	-5.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	10,241	1,601	18.53
279 外包費	1,069,768	1,011,137	-58,631	-5.48
27F 體育活動費	92,000	90,000	-2,000	-2.17
28 專業服務費	587,300	549,626	-37,674	-6.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	201,600	238,928	37,328	18.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,400	21,030	-370	-1.73

臺北市立關渡國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	4,000	6,400	2,400	60.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	7,371	7,371	0.00
28Y 其他	360,300	275,897	-84,403	-23.43
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	785,330	681,755	-103,575	-13.19
31 使用材料費	138,650	271,320	132,670	95.69
315 設備零件	138,650	271,320	132,670	95.69
32 用品消耗	646,680	410,435	-236,245	-36.53
321 辦公(事務)用品	251,200	172,951	-78,249	-31.15
322 報章什誌	76,250	10,720	-65,530	-85.94
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,825	825	16.50
32Y 其他	314,230	220,939	-93,291	-29.69
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	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	6,909,398	7,459,905	550,507	7.97
51 購置固定資產	643,000	1,386,450	743,450	115.62
514 購置機械及設備	443,000	641,624	198,624	44.84
515 購置交通及運輸設備	15,000	39,886	24,886	165.91
516 購置什項設備	185,000	704,940	519,940	281.05
52 購置無形資產	36,000	28,000	-8,000	-22.22
521 購置電腦軟體	36,000	28,000	-8,000	-22.22
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,230,398	6,045,455	-184,943	-2.97
581 遞延修繕房屋建築支出	6,230,398	6,045,455	-184,943	-2.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	989,000	1,182,294	193,294	19.54
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	53,000	61,000	8,000	15.09
726 獎助學員生給與	53,000	61,000	8,000	15.09
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	935,000	1,120,294	185,294	19.82
746 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他	935,000	1,113,094	178,094	19.05
9 其他	107,150	82,424	-24,726	-23.08
91 其他支出	107,150	82,424	-24,726	-23.08
91Y 其他	107,150	82,424	-24,726	-23.08
合 計	75,746,770	76,149,169	402,399	0.53

臺北市立關渡國民中學

地方教育發展基金

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106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	1,609,166,694	1,608,056,160	-1,110,534	
代管資產-土地改良物	4,231,450	4,231,450		
代管資產-土地	1,494,205,790	1,494,205,790		
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	13,833,544	13,833,544		
交通及運輸設備	927,735	927,735		
什項設備	9,999,743	9,999,743		
電腦軟體	1,110,534		-1,110,534	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。