

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-臺北市立至善國民中學(4-0501303)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林佩穎

會計室主任 林佩穎

機關長官 林正洲

臺北市立至善國民中學校長 林正洲

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 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 至 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 至 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 至 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 (附財產分類統計表)	第 27	頁
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－臺北市立至善國民中學
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	69,853,750	68,986,377	867,373	1.26
基金用途	70,471,006	69,128,128	1,342,878	1.94
賸餘(短絀-)	- 617,256	- 141,751	- 475,505	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,497,442	8,114,698	- 617,256	- 7.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-883,220	-626,925	256,295	--

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

40501303-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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47,924,842元，決算數48,780,387元。

105學年下學期，預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數180人，實際學生人數161人。

106學年上學期，預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數180人，實際學生人數161人。

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；辦理社團活動、輔導活動、法治品德及教育活動、夏令營、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,689,937元，決算數15,409,293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5,573,766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6,281,326元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理教學樓遮陽設施改善工程、活動中心外牆及門窗整修工程及總合治水改善工程，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－臺北市立至善國民中學

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69,853,750元，較預算數68,104,732元，增加1,749,018元，計增2.57%。

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3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：教甄報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數11,804元，較預算數31,815元，減少20,011元，計減62.90%。

主要係因：不堪使用報廢財產、物品變賣較預計減少。

3.其他財產收入：決算數336,213元，較預算數226,280元，增加109,933元，計增48.58%。

主要係因：場地開放收入較預期超收。

4.公庫撥款收入：決算數67,653,391元，較預算數67,615,323元，增加38,068元，計增0.06%。

主要係因：教育局補助款如下

(1).106年1月本土語言教學講授鐘點費800元。

(2).105-2國中學生教科書13,268元。

(3).106年補助公立學校辦理敬師月活動24,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數826,781元，較預算數0元，增加826,781元。

主要係因：中央補助款如下

(1).105-2本土語言教學講授鐘點費5,600元。

(2).(RA6306)105-2國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,267元。

(3).(RA5309)1-7月調整教師授課節數經費397,468元。

(4).(RA5310)1-7月調整教師授課節數經費46,371元。

(5).(RA6214)106年度高中職生命鬥士2,100元。

(6).(RA6316)106-1國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,245元。

(7).(RA6312)106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費經費329,850元。

(8).(RA6313)補助106學年公立國中身障、藝才、實優班調整授課節數及導師費38,880元。

5.受贈收入：決算數14,512元，較預算數57,658元，減少43,146元，計減74.83%。

主要係因：係獎學金專戶捐款收入較預計減少。

6.雜項收入：決算數1,008,049元，較預算數173,656元，增加834,393元，計增480.49%。

主要係因：追繳廠商押標金788,256元，總合治水工程逾期違約金及課業輔導費贖餘款轉其他準備金繳雜項收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數70,471,006元，較預算數69,188,545元，增加1,282,461元，計增1.85%。

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48,780,387元，較預算數47,924,842元，增加855,545元，計增1.79%。

主要係因：教育部補助教師超鐘點導師費等經費及人事費不足擬動支教育局補助之人事費及學校基金餘額併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數15,409,293元，較預算數15,689,937元，減少280,644元，計減1.79%。

主要係因：業務費覈實支用剩餘數。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

3.建築及設備計畫：決算數6,281,326元，較預算數5,573,766元，增加707,560元，計增12.69%。

主要係因：教育局補助總合治水改善工程執行數892,144元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數617,256元，較預算短絀數1,083,813元，計相差466,557元。

主要係因：追繳以前年度廠商押標金繳庫788,256元、教育局補助總合治水改善工程執行數892,144元併決算辦理、業務費用覈實支用剩餘數459,150元、資本門結餘款132,324元、總合治水工程逾期違約金等62,234元、人事費不足擬動支教育局補助之人事費及學校基金餘額292,413元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出663,507元。

其他活動之淨現金流出219,713元。

本年度現金及約當現金之淨減883,220元。

期初現金及約當現金10,456,435元。

期末現金及約當現金9,573,215元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,186,759,811元，包括：

流動資產9,693,215元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,002,021元。

其他資產1,174,064,575元。

決算日負債總額為1,179,262,369元，包括：

流動負債2,025,156元。

其他負債1,177,237,213元。

決算日基金餘額為累積餘額7,497,442元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,642,564元，包括：

機械及設備1,239,663元。

交通及運輸設備30,000元。

什項設備352,165元。

電腦軟體20,736元。

六、其他：

(一)本年度併決算數3,441,096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(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。

本 頁 空 白

40501303-6

丙、決算主要表

臺北市立至善國民中學
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	68,104,732	100.00	69,853,750	100.00	1,749,018	2.57	68,986,377	100.00
43 勞務收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
431服務收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
45 財產收入	258,095	0.38	348,017	0.50	89,922	34.84	101,415	0.15
451財產處分收入	31,815	0.05	11,804	0.02	-20,011	-62.90	3,270	0.00
45Y其他財產收入	226,280	0.33	336,213	0.48	109,933	48.58	98,145	0.14
46 政府撥入收入	67,615,323	99.28	68,480,172	98.03	864,849	1.28	68,605,841	99.45
462公庫撥款收入	67,615,323	99.28	67,653,391	96.85	38,068	0.06	66,423,634	96.29
46Y政府其他撥入收入			826,781	1.18	826,781	0.00	2,182,207	3.16
4Y 其他收入	231,314	0.34	1,022,561	1.46	791,247	342.07	279,121	0.40
4Y0受贈收入	57,658	0.08	14,512	0.02	-43,146	-74.83	55,524	0.08
4YY雜項收入	173,656	0.25	1,008,049	1.44	834,393	480.49	223,597	0.32
5 基金用途	69,188,545	100.00	70,471,006	100.00	1,282,461	1.85	69,128,128	100.00
53 國民教育計畫	47,924,842	69.27	48,780,387	69.22	855,545	1.79	47,363,504	68.52
5L 一般行政管理計畫	15,689,937	22.68	15,409,293	21.87	-280,644	-1.79	15,738,355	22.77
5M 建築及設備計畫	5,573,766	8.06	6,281,326	8.91	707,560	12.69	6,026,269	8.72
購置固定資產	5,537,766	8.00	6,260,590	8.88	722,824	13.05	6,013,669	8.70
其他	36,000	0.05	20,736	0.03	-15,264	-42.40	12,600	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,083,813		-617,256		466,557	-43.05	-141,751	
期初基金餘額	4,412,629		8,114,698		3,702,069	83.90	8,256,449	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,328,816		7,497,442		4,168,626	125.23	8,114,698	

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0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0元。

臺北市立至善國民中學
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	3,000
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	109,933
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	38,068
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	826,781
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	834,393
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	855,545
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	773,376

備註：

臺北市立至善國民中學
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(短絀一)	-1,083,813	-617,256	466,557	-43.05
812 調整非現金項目		-46,251	-46,251	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-46,251	-46,251	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,083,813	-663,507	420,306	-38.78
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		36,486	36,486	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-13,312	-13,312	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-242,887	-242,887	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-219,713	-219,713	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,083,813	-883,220	200,593	-18.51
84 期初現金及約當現金	7,239,540	10,456,435	3,216,895	44.44
85 期末現金及約當現金	6,155,727	9,573,215	3,417,488	55.52

臺北市立至善國民中學
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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,186,759,811	100.00	1,174,623,393	100.00	12,136,418	1.03
11 流動資產	9,693,215	0.82	10,576,435	0.90	-883,220	-8.35
111 現金	9,573,215	0.81	10,456,435	0.89	-883,220	-8.45
1112 銀行存款	9,573,215	0.81	10,456,435	0.89	-883,220	-8.45
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,058,385	0.59	7,641,613	0.65	-583,228	-7.63
1112-2 銀行存款-保管款	2,318,152	0.20	2,644,641	0.23	-326,489	-12.35
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	76,678	0.01	50,181	0.00	26,497	52.80
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	3,002,021	0.25	1,701,571	0.14	1,300,450	76.43
124 準備金	3,002,021	0.25	1,701,571	0.14	1,300,450	76.43
1241 退休及離職準備金	2,344,831	0.20	1,057,693	0.09	1,287,138	121.69
124Y 其他準備金	657,190	0.06	643,878	0.05	13,312	2.07
124Y-1 其他準備金-獎助學金	537,597	0.05	524,285	0.04	13,312	2.54
124Y-2 其他準備金-其他	119,593	0.01	119,593	0.01	0	0.00
13 其他資產	1,174,064,575	98.93	1,162,345,387	98.95	11,719,188	1.01
131 什項資產	1,174,064,575	98.93	1,162,345,387	98.95	11,719,188	1.01
1316 代管資產	1,174,064,575	98.93	1,162,345,387	98.95	11,719,188	1.01
1316-0 代管資產-土地改良物	1,899,980	0.16	1,899,980	0.16	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,119,182,454	94.31	1,134,776,856	96.61	-15,594,402	-1.37
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	25,668,551	2.16	25,668,551	2.19	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	27,313,590	2.30	0	0.00	27,313,590	0.00
資 產 合 計	1,186,759,811	100.00	1,174,623,393	100.00	12,136,418	1.03
2 負 債	1,179,262,369	99.37	1,166,508,695	99.31	12,753,674	1.09
21 流動負債	2,025,156	0.17	2,071,407	0.18	-46,251	-2.23
212 應付款項	2,025,156	0.17	2,071,407	0.18	-46,251	-2.23
2123 應付代收款	1,723,509	0.15	1,780,614	0.15	-57,105	-3.21
2125 應付費用	301,647	0.03	290,793	0.02	10,854	3.73
22 其他負債	1,177,237,213	99.20	1,164,437,288	99.13	12,799,925	1.10
221 什項負債	1,177,237,213	99.20	1,164,437,288	99.13	12,799,925	1.10
2211 存入保證金	791,321	0.07	1,034,208	0.09	-242,887	-23.49
2213 應付退休及離職金	2,344,831	0.20	1,057,693	0.09	1,287,138	121.69
2214 應付代管資產	1,174,064,575	98.93	1,162,345,387	98.95	11,719,188	1.01
2215 暫收及待結轉帳項	36,486	0.00	0	0.00	36,486	0.00

註：本年度信託代理與保證資產與負債各0元。

上年度信託代理與保證資產與負債各0元。

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。

臺北市立至善國民中學
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 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3 基金餘額	7,497,442	0.63	8,114,698	0.69	-617,256	-7.61
31 基金餘額	7,497,442	0.63	8,114,698	0.69	-617,256	-7.61
311 基金餘額	7,497,442	0.63	8,114,698	0.69	-617,256	-7.61
3111 累積餘額	7,497,442	0.63	8,114,698	0.69	-617,256	-7.61
負債及基金餘額合計	1,186,759,811	100.00	1,174,623,393	100.00	12,136,418	1.03

註：本年度信託代理與保證資產與負債各0元。

上年度信託代理與保證資產與負債各0元。

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

40501303-12

丁、決算明細表

臺北市立至善國民中學
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	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	68,104,732	69,853,750	1,749,018	2.57	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	主要係因教甄報名費收入較預期超收。
45 財產收入	258,095	348,017	89,922	34.84	
451財產處分收入	31,815	11,804	-20,011	-62.90	主要係因不堪使用報廢財產、物品變賣較預計減少。
45Y其他財產收入	226,280	336,213	109,933	48.58	主要係因場地開放收入較預期超收。
46 政府撥入收入	67,615,323	68,480,172	864,849	1.28	
462公庫撥款收入	67,615,323	67,653,391	38,068	0.06	主要係因教育局補助經費38,068元(如總說明臚列)。
46Y政府其他撥入收入		826,781	826,781	0.00	主要係因教育部補助經費826,781元(如總說明臚列)。
4Y 其他收入	231,314	1,022,561	791,247	342.07	
4YO受贈收入	57,658	14,512	-43,146	-74.83	主要係因獎學金捐贈收入較預期減少。
4YY雜項收入	173,656	1,008,049	834,393	480.49	主要係因下列因素致收入數增加1.逾期違約金總合治水工程35,497元。2.追繳上申等廠商押標金788,256元。3.課業輔導費贖餘款轉其他準備金繳雜項收入35,600元。4.收回張美玲老師溢領105學年105年8-12月教師超鐘點費12,960元。5.收活動中心玻璃損壞賠償及學生簡訊費等14,680元。6.宿舍使用費及房租津貼管理費121,056元。

填表說明：

臺北市立至善國民中學
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	69,188,545	70,471,006	1,282,461	1.85	
53 國民教育計畫	47,924,842	48,780,387	855,545	1.79	
1 用人費用	45,598,913	46,601,821	1,002,908	2.20	
11 正式員額薪資	20,520,000	19,859,303	-660,697	-3.22	
113 職員薪金	20,520,000	19,859,303	-660,697	-3.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	705,600	1,791,095	1,085,495	153.84	
124 兼職人員酬金	705,600	1,791,095	1,085,495	153.84	
13 超時工作報酬	445,717	290,788	-154,929	-34.76	
131 加班費	400,517	257,108	-143,409	-35.81	
133 誤餐費	45,200	33,680	-11,520	-25.49	
15 獎金	4,515,000	4,363,096	-151,904	-3.36	
151 考績獎金	1,950,000	1,815,040	-134,960	-6.92	
152 年終獎金	2,565,000	2,548,056	-16,944	-0.66	
16 退休及卹償金	15,581,657	16,677,509	1,095,852	7.03	
161 職員退休及離職金	14,396,872	15,507,347	1,110,475	7.71	
162 工員退休及離職金	1,184,785	1,170,162	-14,623	-1.23	
18 福利費	3,830,939	3,620,030	-210,909	-5.51	
181 分擔員工保險費	1,806,432	1,944,384	137,952	7.64	
183 傷病醫藥費	120,500	97,898	-22,602	-18.76	
187 員工通勤交通費	391,860	275,140	-116,720	-29.79	
18Y 其他福利費	1,512,147	1,302,608	-209,539	-13.86	
2 服務費用	1,411,391	1,289,694	-121,697	-8.62	
21 水電費	547,316	267,763	-279,553	-51.08	
212 工作場所電費	443,734	219,396	-224,338	-50.56	
214 工作場所水費	103,582	48,367	-55,215	-53.31	
22 郵電費		4,600	4,600		
221 郵費		4,600	4,600		
23 旅運費	43,400	31,694	-11,706	-26.97	
231 國內旅費	40,300	19,925	-20,375	-50.56	
236 貨物運費	2,500		-2,500	-100.00	
23Y 其他旅運費	600	11,769	11,169	1,861.50	
24 印刷裝訂與廣告費	36,518	21,160	-15,358	-42.06	
241 印刷及裝訂費	36,518	21,160	-15,358	-42.06	
25 修理保養及保固費	492,873	698,705	205,832	41.76	
252 一般房屋修護費	370,980	386,930	15,950	4.30	
255 機械及設備修護費	21,893	245,045	223,152	1,019.28	
257 什項設備修護費	100,000	66,730	-33,270	-33.27	
27 一般服務費	63,184	59,422	-3,762	-5.95	

臺北市立至善國民中學

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	5,184	1,422	-3,762	-72.57	
27F 體育活動費	58,000	58,000			
28 專業服務費	228,100	206,350	-21,750	-9.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,800	114,000	-78,800	-40.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,200	55,150	53,950	4,495.83	
28A 電子計算機軟體服務費		12,600	12,600		
28Y 其他	34,100	24,600	-9,500	-27.86	
3 材料及用品費	483,980	464,277	-19,703	-4.07	
31 使用材料費	116,000	136,625	20,625	17.78	
315 設備零件	116,000	136,625	20,625	17.78	
32 用品消耗	367,980	327,652	-40,328	-10.96	
321 辦公(事務)用品	21,700	4,400	-17,300	-79.72	
322 報章什誌	67,300	57,846	-9,454	-14.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,053	1,053	21.06	
32Y 其他	273,980	259,353	-14,627	-5.34	
4 租金、償債與利息	4,800	8,000	3,200	66.67	
44 交通及運輸設備租金		3,200	3,200		
442 車租		3,200	3,200		決算數較預算數增加3,200元，主要係因：教育部補助生涯發展經費支用數。
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	273,658	275,930	2,272	0.83	
72 捐助、補助與獎助	75,658	15,700	-59,958	-79.25	
726 獎助學員生給與	75,658	15,700	-59,958	-79.25	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	198,000	260,230	62,230	31.43	
74Y 其他	198,000	260,230	62,230	31.43	
9 其他	152,100	140,665	-11,435	-7.52	
91 其他支出	152,100	140,665	-11,435	-7.52	
91Y 其他	152,100	140,665	-11,435	-7.52	
5L 一般行政管理計畫	15,689,937	15,409,293	-280,644	-1.79	
1 用人費用	14,922,927	14,856,469	-66,458	-0.45	
11 正式員額薪資	9,672,000	9,605,335	-66,665	-0.69	
113 職員薪金	7,920,000	7,853,335	-66,665	-0.84	

臺北市立至善國民中學

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	%	
114 工員工資	720,000	720,000			
115 警餉	1,032,000	1,032,000			
13 超時工作報酬	463,167	376,300	-86,867	-18.76	
131 加班費	463,167	376,300	-86,867	-18.76	
15 獎金	2,615,000	2,643,972	28,972	1.11	
151 考績獎金	1,406,000	1,358,895	-47,105	-3.35	
152 年終獎金	1,209,000	1,285,077	76,077	6.29	
16 退休及卹償金	767,136	824,264	57,128	7.45	
161 職員退休及離職金	731,136	764,828	33,692	4.61	
162 工員退休及離職金	36,000	59,436	23,436	65.10	
18 福利費	1,405,624	1,406,598	974	0.07	
181 分擔員工保險費	915,264	936,089	20,825	2.28	
187 員工通勤交通費	234,360	223,960	-10,400	-4.44	
18Y 其他福利費	256,000	246,549	-9,451	-3.69	
2 服務費用	562,110	500,431	-61,679	-10.97	
22 郵電費	35,910	45,330	9,420	26.23	
222 電話費	35,910	45,330	9,420	26.23	決算數較預算數減少61,679元，主要係因：校園保全覈實支用剩餘數。
23 旅運費		806	806		
23Y 其他旅運費		806	806		
27 一般服務費	72,000	54,484	-17,516	-24.33	
279 外包費	40,000	22,500	-17,500	-43.75	
27F 體育活動費	32,000	31,984	-16	-0.05	
28 專業服務費	382,200	327,970	-54,230	-14.19	
28Y 其他	382,200	327,970	-54,230	-14.19	
29 公共關係費	72,000	71,841	-159	-0.22	
291 公共關係費	72,000	71,841	-159	-0.22	
3 材料及用品費	203,900	51,393	-152,507	-74.79	
32 用品消耗	203,900	51,393	-152,507	-74.79	
321 辦公(事務)用品	197,900	45,393	-152,507	-77.06	決算數較預算數減少152,507元，主要係因：統籌業務費覈實支用剩餘數。
325 服裝	6,000	6,000			
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	5,573,766	6,281,326	707,560	12.69	

臺北市立至善國民中學
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	5,573,766	6,281,326	707,560	12.69	
51 購置固定資產	595,500	544,948	-50,552	-8.49	
514 購置機械及設備	595,500	544,948	-50,552	-8.49	
52 購置無形資產	36,000	20,736	-15,264	-42.40	
521 購置電腦軟體	36,000	20,736	-15,264	-42.40	決算數較預算數減少15,264元，主要係因：電腦軟體NOD32防毒專案續約一年12,600元(使用年限未達2年成本轉費用)。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,942,266	5,715,642	773,376	15.65	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,942,266	4,823,498	-118,768	-2.40	決算數較預算數增加773,376元，主要係因：教育局補助105年度總合治水改善工程施工費839,119元及委託技術服務費53,025元計892,144元併決算辦理。工程管理費預算數92,379元;決算數53,960元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		892,144	892,144		

臺北市立至善國民中學
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	26,657,599	1,642,564	2,521,035	25,779,128
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,656,439			5,656,439
房屋及建築	642,504			642,504
機械及設備	12,345,146	1,239,663	1,886,835	11,697,974
交通及運輸設備	1,471,530	30,000	269,400	1,232,130
什項設備	6,137,730	352,165	194,150	6,295,745
購建中固定資產				
電腦軟體	404,250	20,736	170,650	254,336
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185,981元、(2)機關移撥入508,734元。
2. 交通及設備：應付代收款30,000元。
3. 什項設備：機關移撥入352,165元。

二、各資產項日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。

臺北市立至善國民中學
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		595,500			595,500	544,948	-50,552	
交通及運輸設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計		595,500			595,500	544,948	-50,552	

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。

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		

戊、決算參考表

臺北市立至善國民中學
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	45	45	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	29	29	0	
正式職員	29	29	0	

填表說明：

臺北市立至善國民中學
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	20,520,000		445,717		4,515,000	15,581,657		3,830,939		44,893,313	705,600	45,598,913
職員	20,520,000		445,717		4,515,000	15,581,657		3,830,939		44,893,313	705,600	45,598,913
一般行政管理計畫	9,672,000		463,167		2,615,000	767,136		1,405,624		14,922,927		14,922,927
職員	8,952,000		431,167		2,405,000	731,136		1,260,176		13,779,479		13,779,479
工員	720,000		32,000		210,000	36,000		145,448		1,143,448		1,143,448
合 計	30,192,000		908,884		7,130,000	16,348,793		5,236,563		59,816,240	705,600	60,521,840

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45人，計3,356,000元，執行結果決算38人，計3,173,935元。
2. 年終工作獎金係依據行政院106.1.6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45人，計3,774,000元，執行結果決算44人，計3,833,133元。

臺北市立至善國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
中華民國 106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
19,859,303		290,788		4,363,096	16,677,509		3,620,030		44,810,726	1,791,095	46,601,821
19,859,303		290,788		4,363,096	16,677,509		3,620,030		44,810,726	1,791,095	46,601,821
9,605,335		376,300		2,643,972	824,264		1,406,598		14,856,469		14,856,469
8,885,335		326,248		2,442,763	757,400		1,252,750		13,664,496		13,664,496
720,000		50,052		201,209	66,864		153,848		1,191,973		1,191,973
29,464,638		667,088		7,007,068	17,501,773		5,026,628		59,667,195	1,791,095	61,458,290

臺北市立至善國民中學
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	%		
總 計			47,924,842		48,780,387		855,545	1.79	
國民教育計畫			47,924,842		48,780,387		855,545	1.79	

臺北市立至善國民中學
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	60,521,840	61,458,290	936,450	1.55
11 正式員額薪資	30,192,000	29,464,638	-727,362	-2.41
113 職員薪金	28,440,000	27,712,638	-727,362	-2.56
114 工員工資	720,000	720,000	0	0.00
115 警餉	1,032,000	1,032,000	0	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	705,600	1,791,095	1,085,495	153.84
124 兼職人員酬金	705,600	1,791,095	1,085,495	153.84
13 超時工作報酬	908,884	667,088	-241,796	-26.60
131 加班費	863,684	633,408	-230,276	-26.66
133 誤餐費	45,200	33,680	-11,520	-25.49
15 獎金	7,130,000	7,007,068	-122,932	-1.72
151 考績獎金	3,356,000	3,173,935	-182,065	-5.43
152 年終獎金	3,774,000	3,833,133	59,133	1.57
16 退休及卹償金	16,348,793	17,501,773	1,152,980	7.05
161 職員退休及離職金	15,128,008	16,272,175	1,144,167	7.56
162 工員退休及離職金	1,220,785	1,229,598	8,813	0.72
18 福利費	5,236,563	5,026,628	-209,935	-4.01
181 分擔員工保險費	2,721,696	2,880,473	158,777	5.83
183 傷病醫藥費	120,500	97,898	-22,602	-18.76
187 員工通勤交通費	626,220	499,100	-127,120	-20.30
18Y 其他福利費	1,768,147	1,549,157	-218,990	-12.39
2 服務費用	1,973,501	1,790,125	-183,376	-9.29
21 水電費	547,316	267,763	-279,553	-51.08
212 工作場所電費	443,734	219,396	-224,338	-50.56
214 工作場所水費	103,582	48,367	-55,215	-53.31
22 郵電費	35,910	49,930	14,020	39.04
221 郵費	0	4,600	4,600	0.00
222 電話費	35,910	45,330	9,420	26.23
23 旅運費	43,400	32,500	-10,900	-25.12
231 國內旅費	40,300	19,925	-20,375	-50.56
236 貨物運費	2,500	0	-2,500	-100.00
23Y 其他旅運費	600	12,575	11,975	1,995.83
24 印刷裝訂與廣告費	36,518	21,160	-15,358	-42.06
241 印刷及裝訂費	36,518	21,160	-15,358	-42.06
25 修理保養及保固費	492,873	698,705	205,832	41.76
252 一般房屋修護費	370,980	386,930	15,950	4.30
255 機械及設備修護費	21,893	245,045	223,152	1,019.28
257 什項設備修護費	100,000	66,730	-33,270	-33.27
27 一般服務費	135,184	113,906	-21,278	-15.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	1,422	-3,762	-72.57
279 外包費	40,000	22,500	-17,500	-43.75
27F 體育活動費	90,000	89,984	-16	-0.02
28 專業服務費	610,300	534,320	-75,980	-12.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,800	114,000	-78,800	-40.87

臺北市立至善國民中學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	1,200	55,150	53,950	4,495.83
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,600	12,600	0.00
28Y 其他	416,300	352,570	-63,730	-15.31
29 公共關係費	72,000	71,841	-159	-0.22
291 公共關係費	72,000	71,841	-159	-0.22
3 材料及用品費	687,880	515,670	-172,210	-25.03
31 使用材料費	116,000	136,625	20,625	17.78
315 設備零件	116,000	136,625	20,625	17.78
32 用品消耗	571,880	379,045	-192,835	-33.72
321 辦公(事務)用品	219,600	49,793	-169,807	-77.33
322 報章什誌	67,300	57,846	-9,454	-14.05
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,053	1,053	21.06
32Y 其他	273,980	259,353	-14,627	-5.34
4 租金、償債與利息	4,800	8,000	3,200	66.67
44 交通及運輸設備租金	0	3,200	3,200	0.00
442 車租	0	3,200	3,200	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	5,573,766	6,281,326	707,560	12.69
51 購置固定資產	595,500	544,948	-50,552	-8.49
514 購置機械及設備	595,500	544,948	-50,552	-8.49
52 購置無形資產	36,000	20,736	-15,264	-42.40
521 購置電腦軟體	36,000	20,736	-15,264	-42.40
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,942,266	5,715,642	773,376	15.65
581 遞延修繕房屋建築支出	4,942,266	4,823,498	-118,768	-2.40
582 其他遞延支出	0	892,144	892,144	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	274,658	276,930	2,272	0.83
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	75,658	15,700	-59,958	-79.25
726 獎助學員生給與	75,658	15,700	-59,958	-79.25
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	198,000	260,230	62,230	31.43
74Y 其他	198,000	260,230	62,230	31.43
9 其他	152,100	140,665	-11,435	-7.52
91 其他支出	152,100	140,665	-11,435	-7.52
91Y 其他	152,100	140,665	-11,435	-7.52
合 計	69,188,545	70,471,006	1,282,461	1.85

臺北市立至善國民中學
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	1,199,843,703	1,199,589,367	-254,336	
代管資產-土地改良物	1,899,980	1,899,980		
代管資產-土地	1,119,182,454	1,119,182,454		
代管資產-房屋及建築 設備	25,668,551	25,668,551		
代管資產-其他政府	27,313,590	27,313,590		
土地改良物	5,656,439	5,656,439		
房屋及建築	642,504	642,504		
機械及設備	11,697,974	11,697,974		
交通及運輸設備	1,232,130	1,232,130		
什項設備	6,295,745	6,295,745		
電腦軟體	254,336		-254,336	係因電腦軟體不列入財產系統,另依規定管理。

本 頁 空 白

40501303-28