

# 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-臺北市立新興國民中學 (4-0501234)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳麗瑤

會計室主任 陳麗瑤

機關長官 朱玉齡



臺北市地方教育發展基金-臺北市立新興國民中學  
目 次  
中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 至 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 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 至 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 至 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 至 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 至 27 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學  
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	139,736,630	130,472,348	9,264,282	7.10
基金用途	144,374,958	135,632,035	8,742,923	6.45
賸餘(短絀-)	- 4,638,328	- 5,159,687	521,359	-
餘絀情形：				
基金餘額	6,258,854	10,897,182	- 4,638,328	- 42.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,967,304	- 2,692,574	6,659,878	-

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

40501234-2

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

## 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109,355,660元，決算數112,059,624元。

105學年下學期預定招收19班，實計招收18班，預計學生人數330人，實際學生人數258人。

106學年上學期預定招收19班，實計招收18班，預計學生人數330人，實際學生人數238人。

係新購體育、自然、機具、童軍、特教、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、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,846,250元，決算數17,586,918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13,620,435元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數760,000元），決算數14,728,416元。係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室改善工程、鐵門窗修繕及空橋防水工程、無障礙電梯整修工程等，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－臺北市立新興國民中學

## 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139,736,630元，較預算數138,010,735元，增加1,725,895元，計增1.25%。

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3,500元，較預算數4,000元，減少500元，計減12.50%。

主要係因：

教師甄選報名費，較預估數減少。

2.財產處分收入：決算數5,782元，較預算數18,872元，減少13,090元，計減69.36%。

主要係因：

財產變賣收入，較預估數減少。

3.利息收入：決算數101元，較預算數800元，減少699元，計減87.38%。

主要係因：

華泰新津專戶利息收入，較預估數減少。

4.其他財產收入：決算數1,123,226元，較預算數1,224,000元，減少100,774元，計減8.23%。

主要係因：

場地開放收入，較預估數減少。

5.公庫撥款收入：決算數136,736,072元，較預算數136,439,063元，增加297,009元，計增0.22%。

主要係因：

教科書補助款39,149元、敬師月活動經費36,600元、樂齡學堂場地設施設備費90,860元、  
灑水降溫工程130,400元，合計297,009元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,552,501元，較預算數0元，增加1,552,501元。

主要係因：

中小學調整教師授課節數及導師費1,519,104元、代收代辦補助費14,497元、認輔小團體經費6,400元  
中輟生課程經費12,500元。

7.雜項收入：決算數315,448元，較預算數324,000元，減少8,552元，計減2.64%。

主要係因：

圖說費等比預期減少。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 106年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數144,374,958元，較預算數140,822,345元，增加3,552,613元，計增2.52%。

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112,059,624元，較預算數109,355,660元，增加2,703,964元，計增2.47%。

主要係因：

中小學調整教師授課節數及導師費及用人費用併決算2,703,964元。

2.一般行政管理計畫：決算數17,586,918元，較預算數17,846,250元，減少259,332元，計減1.45%。

主要係因：

外包費覈實支用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數14,728,416元，較預算數13,620,435元，增加1,107,981元，計增8.13%。

主要係因：

營建及修建工程:結餘款-專科教室改善工程2,661元、鐵門窗修繕及空橋防水工程58,483元、無障礙電梯整修工程670元、教學大樓視聽教室整修工程16,246元，合計78,060元；統籌款活動中心屋頂板材料劣化修復工程實支436,394元(撥入442,338元)、灑水降溫系統工程實支130,400元(撥入130,400元)，實支合計566,794元。

其他設備：補辦預算760,000元；結餘款-購置機械及設備140,246元、購置什項設備507元，合計140,753元。

#### (三)本期贖餘(短絀):

本年度決算短絀數4,638,328元，較預算短絀數2,811,610元，短絀增加1,826,718元。

主要係因：

人事費不足數計1,975,951元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,231,349元。

其他活動之淨現金流入735,955元。

本年度現金及約當現金之淨增3,967,304元。

期初現金及約當現金15,994,603元。

期末現金及約當現金19,961,907元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

## 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6,307,908,409元，包括：

流動資產19,962,707元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,782,526元。

其他資產6,286,163,176元。

決算日負債總額為6,301,649,555元，包括：

流動負債11,790,283元。

其他負債6,289,859,272元。

決算日基金餘額為累積餘額6,258,854元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加8,069,481元，包括：

機械及設備6,765,229元。

交通及運輸設備353,956元。

什項設備914,296元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

(一)本年度併決算數5,042,208元及補辦預算數760,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及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)優良事蹟之說明：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。

臺北市立新興國民中學  
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	138,010,735	100.00	139,736,630	100.00	1,725,895	1.25	130,472,348	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	3,500	0.00	-500	-12.50	8,000	0.01
431服務收入	4,000	0.00	3,500	0.00	-500	-12.50	8,000	0.01
45 財產收入	1,243,672	0.90	1,129,109	0.81	-114,563	-9.21	945,990	0.73
451財產處分收入	18,872	0.01	5,782	0.00	-13,090	-69.36	1,125	0.00
454利息收入	800	0.00	101	0.00	-699	-87.38	203	0.00
45Y其他財產收入	1,224,000	0.89	1,123,226	0.80	-100,774	-8.23	944,662	0.72
46 政府撥入收入	136,439,063	98.86	138,288,573	98.96	1,849,510	1.36	129,424,972	99.20
462公庫撥款收入	136,439,063	98.86	136,736,072	97.85	297,009	0.22	127,212,212	97.50
46Y政府其他撥入收入			1,552,501	1.11	1,552,501	0.00	2,212,760	1.70
4Y 其他收入	324,000	0.23	315,448	0.23	-8,552	-2.64	93,386	0.07
4YY雜項收入	324,000	0.23	315,448	0.23	-8,552	-2.64	93,386	0.07
5 基金用途	140,822,345	100.00	144,374,958	100.00	3,552,613	2.52	135,632,035	100.00
53 國民教育計畫	109,355,660	77.66	112,059,624	77.62	2,703,964	2.47	110,320,211	81.34
5L 一般行政管理計畫	17,846,250	12.67	17,586,918	12.18	-259,332	-1.45	16,865,281	12.43
5M 建築及設備計畫	13,620,435	9.67	14,728,416	10.20	1,107,981	8.13	8,446,543	6.23
購置固定資產	13,584,435	9.65	14,692,416	10.18	1,107,981	8.16	8,410,543	6.20
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-2,811,610		-4,638,328		-1,826,718	64.97	-5,159,687	
期初基金餘額	6,471,712		10,897,182		4,425,470	68.38	16,056,869	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,660,102		6,258,854		2,598,752	71.00	10,897,182	

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760,000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759,493元。

臺北市立新興國民中學  
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)	-2,811,610	-4,638,328	-1,826,718	64.97
812 調整非現金項目		7,869,677	7,869,677	
8123 流動資產淨減(淨增一)		759,200	759,200	
8124 流動負債淨增(淨減一)		7,110,477	7,110,477	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,811,610	3,231,349	6,042,959	-214.93
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		758,269	758,269	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-22,314	-22,314	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		735,955	735,955	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,811,610	3,967,304	6,778,914	-241.10
84 期初現金及約當現金	9,102,020	15,994,603	6,892,583	75.73
85 期末現金及約當現金	6,290,410	19,961,907	13,671,497	217.34

臺北市立新興國民中學  
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	6,307,908,409	100.00	6,232,828,215	100.00	75,080,194	1.20
11 流動資產	19,962,707	0.32	16,754,603	0.27	3,208,104	19.15
111 現金	19,961,907	0.32	15,994,603	0.26	3,967,304	24.80
1112 銀行存款	19,961,907	0.32	15,994,603	0.26	3,967,304	24.80
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,302,691	0.18	10,520,148	0.17	782,543	7.44
1112-2 銀行存款-保管款	5,094,196	0.08	5,208,074	0.08	-113,878	-2.19
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,710	0.00	-1,710	-100.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	3,500,341	0.06	0	0.00	3,500,341	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	64,679	0.00	264,671	0.00	-199,992	-75.56
113 應收款項	800	0.00	0	0.00	800	0.00
113Y 其他應收款	800	0.00	0	0.00	800	0.00
115 預付款項	0	0.00	760,000	0.01	-760,000	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	760,000	0.01	-760,000	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,782,526	0.03	726,016	0.01	1,056,510	145.52
124 準備金	1,782,526	0.03	726,016	0.01	1,056,510	145.52
1241 退休及離職準備金	1,691,138	0.03	634,628	0.01	1,056,510	166.48
124Y 其他準備金	91,388	0.00	91,388	0.00	0	0.00
124Y-1 其他準備金-獎助學金	32,783	0.00	32,783	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	58,605	0.00	58,605	0.00	0	0.00
13 其他資產	6,286,163,176	99.66	6,215,347,596	99.72	70,815,580	1.14
131 什項資產	6,286,163,176	99.66	6,215,347,596	99.72	70,815,580	1.14
1315 暫付及待結轉帳項	22,314	0.00	0	0.00	22,314	0.00
1316 代管資產	6,286,140,862	99.65	6,215,347,596	99.72	70,793,266	1.14
1316-0 代管資產-土地改良物	8,327,186	0.13	4,279,678	0.07	4,047,508	94.58
1316-1 代管資產-土地	6,037,152,837	95.71	6,149,985,619	98.67	-112,832,782	-1.83
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	61,943,239	0.98	61,082,299	0.98	860,940	1.41
1316-3 代管資產-其他政府	178,717,600	2.83	0	0.00	178,717,600	0.00
資 產 合 計	6,307,908,409	100.00	6,232,828,215	100.00	75,080,194	1.20
2 負 債	6,301,649,555	99.90	6,221,931,033	99.83	79,718,522	1.28
21 流動負債	11,790,283	0.19	4,679,806	0.08	7,110,477	151.94
212 應付款項	11,790,283	0.19	4,679,806	0.08	7,110,477	151.94
2123 應付代收款	6,654,258	0.11	4,205,452	0.07	2,448,806	58.23
2125 應付費用	1,639,162	0.03	474,354	0.01	1,164,808	245.56
2129 應付工程款	3,496,863	0.06	0	0.00	3,496,863	0.00
22 其他負債	6,289,859,272	99.71	6,217,251,227	99.75	72,608,045	1.17

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立新興國民中學  
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	%
221	什項負債	6,289,859,272	99.71	6,217,251,227	99.75	72,608,045	1.17
2211	存入保證金	2,027,272	0.03	1,269,003	0.02	758,269	59.75
2213	應付退休及離職金	1,691,138	0.03	634,628	0.01	1,056,510	166.48
2214	應付代管資產	6,286,140,862	99.65	6,215,347,596	99.72	70,793,266	1.14
3	基金餘額	6,258,854	0.10	10,897,182	0.17	-4,638,328	-42.56
31	基金餘額	6,258,854	0.10	10,897,182	0.17	-4,638,328	-42.56
311	基金餘額	6,258,854	0.10	10,897,182	0.17	-4,638,328	-42.56
3111	累積餘額	6,258,854	0.10	10,897,182	0.17	-4,638,328	-42.56
	負債及基金餘額合計	6,307,908,409	100.00	6,232,828,215	100.00	75,080,194	1.20

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

    上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

    2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立新興國民中學  
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	138,010,735	139,736,630	1,725,895	1.25	
43 勞務收入	4,000	3,500	-500	-12.50	
431服務收入	4,000	3,500	-500	-12.50	決算數較預算數減少500元，主要係因教師甄選報名費，較預估數減少。
45 財產收入	1,243,672	1,129,109	-114,563	-9.21	
451財產處分收入	18,872	5,782	-13,090	-69.36	決算數較預算數減少13,090元，主要係因財產變賣收入，較預估數減少。
454利息收入	800	101	-699	-87.38	決算數較預算數減少699元，主要係因華泰銀行薪津利息，較預估數減少。
45Y其他財產收入	1,224,000	1,123,226	-100,774	-8.23	決算數較預算數減少100,774元，主要係因場地開放收入，較預估數減少。
46 政府撥入收入	136,439,063	138,288,573	1,849,510	1.36	
462公庫撥款收入	136,439,063	136,736,072	297,009	0.22	決算數較預算數增加297,009元，主要係因教育局補助樂齡學堂修繕教學場地設施等。
46Y政府其他撥入收入		1,552,501	1,552,501	0.00	決算數較預算數增加1,552,501元，主要係因教育部補助調整教師授課節數經費等。
4Y 其他收入	324,000	315,448	-8,552	-2.64	
4YY雜項收入	324,000	315,448	-8,552	-2.64	決算數較預算數減少8,552元，主要係因圖說費收入等，較預估數減少。

填表說明：

臺北市立新興國民中學  
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	140,822,345	144,374,958	3,552,613	2.52	
53 國民教育計畫	109,355,660	112,059,624	2,703,964	2.47	
1 用人費用	101,468,661	104,713,196	3,244,535	3.20	
11 正式員額薪資	33,204,000	39,057,095	5,853,095	17.63	
113 職員薪金	33,204,000	39,057,095	5,853,095	17.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,208,652	2,456,927	1,248,275	103.28	
121 聘用人員薪金	569,652	411,093	-158,559	-27.83	
124 兼職人員酬金	639,000	2,045,834	1,406,834	220.16	
13 超時工作報酬	582,062	498,259	-83,803	-14.40	
131 加班費	510,862	437,219	-73,643	-14.42	
133 誤餐費	71,200	61,040	-10,160	-14.27	
15 獎金	9,750,178	8,530,943	-1,219,235	-12.50	
151 考績獎金	5,528,471	3,698,845	-1,829,626	-33.09	
152 年終獎金	4,221,707	4,832,098	610,391	14.46	
16 退休及卹償金	51,597,935	46,735,057	-4,862,878	-9.42	
161 職員退休及離職金	51,428,928	46,566,050	-4,862,878	-9.46	
162 工員退休及離職金	169,007	169,007			
18 福利費	5,125,834	7,434,915	2,309,081	45.05	
181 分擔員工保險費	3,029,484	5,539,652	2,510,168	82.86	
183 傷病醫藥費	203,500	130,500	-73,000	-35.87	
187 員工通勤交通費	614,880	470,043	-144,837	-23.56	
18Y 其他福利費	1,277,970	1,294,720	16,750	1.31	
2 服務費用	4,187,481	3,403,932	-783,549	-18.71	
21 水電費	1,660,950	1,383,832	-277,118	-16.68	
212 工作場所電費	1,462,250	1,246,040	-216,210	-14.79	決算數較預算數減少783,549元，主要係因水電費及鐘點費等覈實支用所致。
214 工作場所水費	198,700	137,792	-60,908	-30.65	
23 旅運費	68,290	35,270	-33,020	-48.35	
231 國內旅費	54,250	31,646	-22,604	-41.67	
23Y 其他旅運費	14,040	3,624	-10,416	-74.19	
24 印刷裝訂與廣告費	43,510	8,115	-35,395	-81.35	
241 印刷及裝訂費	43,510	8,115	-35,395	-81.35	
25 修理保養及保固費	1,235,547	1,192,846	-42,701	-3.46	
252 一般房屋修護費	786,000	784,403	-1,597	-0.20	
255 機械及設備修護費	242,187	58,170	-184,017	-75.98	
257 什項設備修護費	207,360	350,273	142,913	68.92	
27 一般服務費	442,504	298,985	-143,519	-32.43	

臺北市立新興國民中學  
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	9,504	5,730	-3,774	-39.71	
279 外包費	335,000	207,255	-127,745	-38.13	
27F 體育活動費	98,000	86,000	-12,000	-12.24	
28 專業服務費	736,680	484,884	-251,796	-34.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,800	329,424	-245,376	-42.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,920	1,500	-6,420	-81.06	
28A 電子計算機軟體服務費	153,960	153,960			
3 材料及用品費	1,953,818	2,332,032	378,214	19.36	
31 使用材料費	871,640	1,164,721	293,081	33.62	
315 設備零件	871,640	1,164,721	293,081	33.62	決算數較預算數增加378,214元，主要係因教育局補助運動設施225,000元及樂齡學堂設施90,860元等所致。
32 用品消耗	1,082,178	1,167,311	85,133	7.87	
321 辦公(事務)用品	71,900	47,881	-24,019	-33.41	
322 報章什誌	79,393	77,869	-1,524	-1.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,980	-20	-0.40	
32Y 其他	925,885	1,036,581	110,696	11.96	
4 租金、償債與利息	12,000	12,000			
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,200			
442 車租	7,200	7,200			
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	954,600	817,966	-136,634	-14.31	
72 捐助、補助與獎助	33,600	28,000	-5,600	-16.67	
726 獎助學員生給與	33,600	28,000	-5,600	-16.67	決算數較預算數減少136,634元，主要係因清寒學生午餐費等覈實支用所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	891,000	789,966	-101,034	-11.34	
74Y 其他	891,000	789,966	-101,034	-11.34	
75 競賽及交流活動費	30,000		-30,000	-100.00	
752 交流活動費	30,000		-30,000	-100.00	
9 其他	779,100	780,498	1,398	0.18	
91 其他支出	779,100	780,498	1,398	0.18	
91Y 其他	779,100	780,498	1,398	0.18	

臺北市立新興國民中學  
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	%	
5L 一般行政管理計畫	17,846,250	17,586,918	-259,332	-1.45	
1 用人費用	15,943,827	16,194,347	250,520	1.57	
11 正式員額薪資	10,440,000	10,163,020	-276,980	-2.65	
113 職員薪金	9,720,000	9,420,100	-299,900	-3.09	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
13 超時工作報酬	475,099	422,668	-52,431	-11.04	
131 加班費	475,099	422,668	-52,431	-11.04	
15 獎金	2,673,000	2,499,164	-173,836	-6.50	
151 考績獎金	1,368,000	1,268,508	-99,492	-7.27	
152 年終獎金	1,305,000	1,230,656	-74,344	-5.70	
16 退休及卹償金	869,040	1,547,732	678,692	78.10	
161 職員退休及離職金	833,040	665,966	-167,074	-20.06	
162 工員退休及離職金	36,000	881,766	845,766	2,349.35	
18 福利費	1,486,688	1,561,763	75,075	5.05	
181 分擔員工保險費	957,648	1,137,926	180,278	18.83	
187 員工通勤交通費	257,040	175,122	-81,918	-31.87	
18Y 其他福利費	272,000	248,715	-23,285	-8.56	
2 服務費用	1,670,223	1,193,632	-476,591	-28.53	
22 郵電費	84,455	114,993	30,538	36.16	
222 電話費	84,455	114,993	30,538	36.16	決算數較預算數減少476,591元，主要係因外包費等覈實支用所致。
27 一般服務費	1,263,768	902,639	-361,129	-28.58	
279 外包費	1,229,768	875,039	-354,729	-28.85	
27F 體育活動費	34,000	27,600	-6,400	-18.82	
28 專業服務費	250,000	104,000	-146,000	-58.40	
28Y 其他	250,000	104,000	-146,000	-58.40	
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	197,939	-33,261	-14.39	
32 用品消耗	231,200	197,939	-33,261	-14.39	
321 辦公（事務）用品	231,200	197,939	-33,261	-14.39	決算數較預算數減少33,261元，主要係因辦公事務用品覈實支用所致。
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	13,620,435	14,728,416	1,107,981	8.13	

臺北市立新興國民中學  
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	13,620,435	14,728,416	1,107,981	8.13	
51 購置固定資產	4,296,107	4,915,354	619,247	14.41	
514 購置機械及設備	3,831,600	4,097,004	265,404	6.93	決算數較預算數增
					加265,404元，主要係因補辦預算405,650元，結餘款-多點觸控螢幕16,000元、機器人組7,200元、無線基地台7,000元、3D印表機20,500元、筆電充電車3,960元、單槍投影機500元、電梯設備85,086元，合計140,246元。
515 購置交通及運輸設備		289,750	289,750		決算數較預算數增
					加289,750元，主要係因補辦預算289,750元。
516 購置什項設備	464,507	528,600	64,093	13.80	決算數較預算數增加64,093元，主要係因補辦預算64,600元，結餘款-攝影棚燈光及腳架500元、電視機7元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,288,328	9,777,062	488,734	5.26	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,288,328	9,777,062	488,734	5.26	1.決算數較預算數增
					加488,734元，主要係因併決算統籌款活動中心屋頂板材料劣化修復工程436,394元、灑水降溫系統工程52,340元。2.工程管理費預算數(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)201,226元;決算數189,666元。

臺北市立新興國民中學  
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	28,841,017	8,069,481	1,283,259	35,627,239
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,094,885			2,094,885
房屋及建築	313,800			313,800
機械及設備	14,423,876	6,765,229	1,206,395	19,982,710
交通及運輸設備	1,819,425	353,956		2,173,381
什項設備	10,134,031	914,296	76,864	10,971,463
購建中固定資產				
電腦軟體	55,000	36,000		91,000
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2,328,228元、(2)機關移撥入329,997元、(3)實物受贈10,000元。
- 2.交通及運輸設備:應付代收款64,206元。
- 3.什項設備:應付代收款385,696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。

臺北市立新興國民中學  
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		3,831,600	405,650		4,237,250	4,097,004	-140,246	
交通及運輸設備			289,750		289,750	289,750		
什項設備		464,507	64,600		529,107	528,600	-507	
購建中固定資產								
合 計		4,296,107	760,000		5,056,107	4,915,354	-140,753	

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。

臺北市立新興國民中學  
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	66	66	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	49	49	0	
正式職員	48	48	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市立新興國民中學  
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										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	33,204,000	569,652	582,062		9,750,178	51,597,935		5,125,834		100,829,661	639,000	101,468,661
職員	33,204,000	569,652	582,062		9,750,178	51,428,928		5,125,834		100,660,654	639,000	101,299,654
工具						169,007				169,007		169,007
一般行政管理計畫	10,440,000		475,099		2,673,000	869,040		1,486,688		15,943,827		15,943,827
職員	9,720,000		443,099		2,463,000	833,040		1,356,360		14,815,499		14,815,499
工具	720,000		32,000		210,000	36,000		130,328		1,128,328		1,128,328
合 計	43,644,000	569,652	1,057,161		12,423,178	52,466,975		6,612,522		116,773,488	639,000	117,412,488

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66人，計6,896,471元，執行結果決算54人，計4,967,353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度預算編列66人，計5,526,707元，執行結果決算67人，計6,062,754元。

臺北市立新興國民中學  
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
39,057,095	411,093	498,259		8,530,943	46,735,057		7,434,915		102,667,362	2,045,834	104,713,196
39,057,095	411,093	498,259		8,530,943	46,566,050		7,434,915		102,498,355	2,045,834	104,544,189
					169,007				169,007		169,007
10,163,020		422,668		2,499,164	1,547,732		1,561,763		16,194,347		16,194,347
9,420,100		397,384		2,282,479	665,966		1,411,432		14,177,361		14,177,361
742,920		25,284		216,685	881,766		150,331		2,016,986		2,016,986
49,220,115	411,093	920,927		11,030,107	48,282,789		8,996,678		118,861,709	2,045,834	120,907,543

臺北市立新興國民中學  
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			109,355,660		112,059,624		2,703,964	2.47	
國民教育計畫			109,355,660		112,059,624		2,703,964	2.47	

臺北市立新興國民中學  
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	117,412,488	120,907,543	3,495,055	2.98
11 正式員額薪資	43,644,000	49,220,115	5,576,115	12.78
113 職員薪金	42,924,000	48,477,195	5,553,195	12.94
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
12 聘僱及兼職人員薪資	1,208,652	2,456,927	1,248,275	103.28
121 聘用人員薪金	569,652	411,093	-158,559	-27.83
124 兼職人員酬金	639,000	2,045,834	1,406,834	220.16
13 超時工作報酬	1,057,161	920,927	-136,234	-12.89
131 加班費	985,961	859,887	-126,074	-12.79
133 誤餐費	71,200	61,040	-10,160	-14.27
15 獎金	12,423,178	11,030,107	-1,393,071	-11.21
151 考績獎金	6,896,471	4,967,353	-1,929,118	-27.97
152 年終獎金	5,526,707	6,062,754	536,047	9.70
16 退休及卹償金	52,466,975	48,282,789	-4,184,186	-7.97
161 職員退休及離職金	52,261,968	47,232,016	-5,029,952	-9.62
162 工員退休及離職金	205,007	1,050,773	845,766	412.55
18 福利費	6,612,522	8,996,678	2,384,156	36.06
181 分擔員工保險費	3,987,132	6,677,578	2,690,446	67.48
183 傷病醫藥費	203,500	130,500	-73,000	-35.87
187 員工通勤交通費	871,920	645,165	-226,755	-26.01
18Y 其他福利費	1,549,970	1,543,435	-6,535	-0.42
2 服務費用	5,857,704	4,597,564	-1,260,140	-21.51
21 水電費	1,660,950	1,383,832	-277,118	-16.68
212 工作場所電費	1,462,250	1,246,040	-216,210	-14.79
214 工作場所水費	198,700	137,792	-60,908	-30.65
22 郵電費	84,455	114,993	30,538	36.16
222 電話費	84,455	114,993	30,538	36.16
23 旅運費	68,290	35,270	-33,020	-48.35
231 國內旅費	54,250	31,646	-22,604	-41.67
23Y 其他旅運費	14,040	3,624	-10,416	-74.19
24 印刷裝訂與廣告費	43,510	8,115	-35,395	-81.35
241 印刷及裝訂費	43,510	8,115	-35,395	-81.35
25 修理保養及保固費	1,235,547	1,192,846	-42,701	-3.46
252 一般房屋修護費	786,000	784,403	-1,597	-0.20
255 機械及設備修護費	242,187	58,170	-184,017	-75.98
257 什項設備修護費	207,360	350,273	142,913	68.92
27 一般服務費	1,706,272	1,201,624	-504,648	-29.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	5,730	-3,774	-39.71
279 外包費	1,564,768	1,082,294	-482,474	-30.83
27F 體育活動費	132,000	113,600	-18,400	-13.94
28 專業服務費	986,680	588,884	-397,796	-40.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,800	329,424	-245,376	-42.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,920	1,500	-6,420	-81.06
28A 電子計算機軟體服務費	153,960	153,960	0	0.00

臺北市立新興國民中學  
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	%
28Y 其他	250,000	104,000	-146,000	-58.40
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,185,018	2,529,971	344,953	15.79
31 使用材料費	871,640	1,164,721	293,081	33.62
315 設備零件	871,640	1,164,721	293,081	33.62
32 用品消耗	1,313,378	1,365,250	51,872	3.95
321 辦公(事務)用品	303,100	245,820	-57,280	-18.90
322 報章什誌	79,393	77,869	-1,524	-1.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,980	-20	-0.40
32Y 其他	925,885	1,036,581	110,696	11.96
4 租金、償債與利息	12,000	12,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,200	0	0.00
442 車租	7,200	7,200	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	13,620,435	14,728,416	1,107,981	8.13
51 購置固定資產	4,296,107	4,915,354	619,247	14.41
514 購置機械及設備	3,831,600	4,097,004	265,404	6.93
515 購置交通及運輸設備	0	289,750	289,750	0.00
516 購置什項設備	464,507	528,600	64,093	13.80
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,288,328	9,777,062	488,734	5.26
581 遞延修繕房屋建築支出	9,288,328	9,777,062	488,734	5.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	955,600	818,966	-136,634	-14.30
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	33,600	28,000	-5,600	-16.67
726 獎助學員生給與	33,600	28,000	-5,600	-16.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	891,000	789,966	-101,034	-11.34
74Y 其他	891,000	789,966	-101,034	-11.34
75 競賽及交流活動費	30,000	0	-30,000	-100.00
752 交流活動費	30,000	0	-30,000	-100.00
9 其他	779,100	780,498	1,398	0.18
91 其他支出	779,100	780,498	1,398	0.18
91Y 其他	779,100	780,498	1,398	0.18
合 計	140,822,345	144,374,958	3,552,613	2.52

臺北市立新興國民中學  
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	6,321,768,101	6,321,677,101	-91,000	
代管資產-土地改良物	8,327,186	8,327,186		
代管資產-土地	6,037,152,837	6,037,152,837		
代管資產-房屋及建築 設備	61,943,239	61,943,239		
代管資產-其他政府	178,717,600	178,717,600		
土地改良物	2,094,885	2,094,885		
房屋及建築	313,800	313,800		
機械及設備	19,982,710	19,982,710		
交通及運輸設備	2,173,381	2,173,381		
什項設備	10,971,463	10,971,463		
電腦軟體	91,000		-91,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。