

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-臺北市立長安國民中學 (4-0501233)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王玉惠

會計室主任 王玉惠

機關長官 周婉琦

臺北市立長安國民中學 校長 周婉琦

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學
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 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 27 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 28 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－臺北市長安國民中學
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	177,138,483	173,416,384	3,722,099	2.15
基金用途	184,312,410	178,112,600	6,199,810	3.48
賸餘(短絀-)	- 7,173,927	- 4,696,216	- 2,477,711	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,239,637	17,413,564	- 7,173,927	41.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,486,797	- 4,818,006	331,209	--

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－臺北市立長安國民中學

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 142,990,282元，決算數 143,696,977 元。

105 學年下學期，預定招收 28班，實際招收 27 班，預計學生人數 590 人，實際學生人數 550 人。

106 學年上學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 520 人，實際學生人數 490 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；辦理暑期泳訓班、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 18,989,005 元，決算數 18,108,603 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 18,247,683元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數367,710元，決算數22,506,830 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，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－臺北市立長安國民中學

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 177,138,483 元，較預算數 173,065,164 元，增加 4,073,319 元，計增 2.35%。

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 6,500 元，較預算數 8,000 元，減少 1,500 元，計減 18.75%。

主要係因：

代課教師甄選報名收入減少。

2.財產處分收入：決算數 181,620 元，較預算數 8,000 元，增加 173,620 元，計增 2,170.25%。

主要係因：

處分報廢財產及物品收入實際較預估增加。

3.其他財產收入：決算數 32,440 元，較預算數 56,200 元，減少 23,760 元，計減 42.28%。

主要係因：

學校教職員工停車收費繳庫較預估減少。

4.市庫撥款收入：決算數 174,575,247 元，較預算數 172,854,764 元，增加 1,720,483 元，計增 1%。

主要係因：

(1) 教育局撥入 105(2) 低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作) 43,908 元。

(2) 教育局撥入 106 年樹木褐根病防治作業經費 96,478 元。

(3) 教育局撥入 106 年補助公立學校辦理敬師月活動 48,600 元。

(4) 教育局撥入區域衛星資賦優異方案教室環境空間改善工程經費 1,319,879 元。

(5) 教育局撥入整修室內、外棒球打擊場改善經費 211,618 元。

5.政府其他撥入收入：決算數 2,265,032 元，較預算數 0 元，增加 2,265,032 元。

主要係因：

(1) 教育部補助 106 年興建及修整建棒球運動場補助經費 211,618 元。

(2) 教育部補助 106 年度游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費 7,560 元。

(3) 教育部補助 105(2) 國中小學生無力繳交代收代辦經費 7,545 元。

(4) 教育部補助 106 學年度國中小學學生無力繳交代收代辦費經費 7,375 元。

(5) 教育部補助 106 年 1-7 月普通班調整教師授課節數經費 997,272 元。

(6) 教育部補助 106 年 8-12 月課稅配套調整教師授課節數鐘點費 734,862 元。

(7) 教育部補助 105 學年度特教班調整教師授課節數及導師費 182,520 元。

(8) 教育部補助 106 學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費 116,280 元。

6.雜項收入：決算數 77,644 元，較預算數 138,200 元，減少 60,556 元，計減 43.82%。

主要係因：

學生到離校簡訊費收入減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 184,312,410 元，較預算數 180,226,970 元，增加 4,085,440 元，計增 2.27%。

1.國民教育計畫：決算數 143,696,977 元，較預算數 142,990,282 元，增加 706,695 元，計增 0.49%。

主要係因：

執行教育部、教育局補助款致支出費用，併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

2.一般行政管理計畫：決算數 18,108,603 元，較預算數 18,989,005元，減少 880,402 元，計減 4.64%。

主要係因：

擲節支出覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數22,506,830元，較預算數 18,247,683 元，增加4, 2590,147元，計增 23.34%。

主要係因：

執行教育局補助欄杆改善、仁愛樓排水及信義樓北側5F雨遮改善工程、區域衛星教室環境空間改善工程及入口廊道整體意象工程，依規定辦理併決算；另校園電子防護圍籬暨監視系統則依規定補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,173,927 元，較預算短絀數 7,161,806元，計相差 12,121 元。

主要係因：

教育部補助國中小調整教師授課節數及導師費等經費併決算辦理。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 6,226,996 元。

其他活動之淨現金流入 1,740,199 元。

本年度現金及約當現金之淨減 4,486,797 元。

期初現金及約當現金 20,805,124 元。

期末現金及約當現金 16,318,327元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 49,693,439元，包括：

流動資產 16,688,327元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 3,669,682 元。

其他資產 29,335,430 元。

決算日負債總額為 39,453,802 元，包括：

流動負債 3,627,989 元。

其他負債 35,825,813 元。

決算日基金餘額為累積餘額 10,239,637 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

五、固定項目概況：

本年度增加 8,173,291元，包括：

機械及設備 2,390,631元。

交通及運輸設備 904,370 元。

什項設備 1,001,740元。

購建中固定資產 3,840,550元。

電腦軟體 36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數9,626,067元及補辦預算數367,710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：無

(五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算主要表

臺北市立長安國民中學
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	173,065,164	100.00	177,138,483	100.00	4,073,319	2.35	173,416,384	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	6,500	0.00	-1,500	-18.75	2,500	0.00
431服務收入	8,000	0.00	6,500	0.00	-1,500	-18.75	2,500	0.00
45 財產收入	64,200	0.04	214,060	0.12	149,860	233.43	247,721	0.14
451財產處分收入	8,000	0.00	181,620	0.10	173,620	2,170.25	192,890	0.11
45Y其他財產收入	56,200	0.03	32,440	0.02	-23,760	-42.28	54,831	0.03
46 政府撥入收入	172,854,764	99.88	176,840,279	99.83	3,985,515	2.31	173,091,400	99.81
462公庫撥款收入	172,854,764	99.88	174,575,247	98.55	1,720,483	1.00	169,188,126	97.56
46Y政府其他撥入收入			2,265,032	1.28	2,265,032	0.00	3,903,274	2.25
4Y 其他收入	138,200	0.08	77,644	0.04	-60,556	-43.82	74,763	0.04
4YY雜項收入	138,200	0.08	77,644	0.04	-60,556	-43.82	74,763	0.04
5 基金用途	180,226,970	100.00	184,312,410	100.00	4,085,440	2.27	178,112,600	100.00
53 國民教育計畫	142,990,282	79.34	143,696,977	77.96	706,695	0.49	153,687,516	86.29
5L 一般行政管理計畫	18,989,005	10.54	18,108,603	9.82	-880,402	-4.64	16,837,112	9.45
5M 建築及設備計畫	18,247,683	10.12	22,506,830	12.21	4,259,147	23.34	7,587,972	4.26
購置固定資產	18,211,683	10.10	22,470,830	12.19	4,259,147	23.39	7,558,972	4.24
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			29,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-7,161,806		-7,173,927		-12,121	0.17	-4,696,216	
期初基金餘額	12,132,213		17,413,564		5,281,351	43.53	22,109,780	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,970,407		10,239,637		5,269,230	106.01	17,413,564	

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367,710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367,710元。

臺北市立長安國民中學
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
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	173,620
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,720,483
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,187,337
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,077,695
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	706,695
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,760,237

備註：

臺北市立長安國民中學
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)	-7,161,806	-7,173,927	-12,121	0.17
812 調整非現金項目		946,931	946,931	
8123 流動資產淨減(淨增一)		257,710	257,710	
8124 流動負債淨增(淨減一)		689,221	689,221	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,161,806	-6,226,996	934,810	-13.05
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		120,000	120,000	
825 增加短期債務及其他負債		1,620,199	1,620,199	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,740,199	1,740,199	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,161,806	-4,486,797	2,675,009	-37.35
84 期初現金及約當現金	15,645,563	20,805,124	5,159,561	32.98
85 期末現金及約當現金	8,483,757	16,318,327	7,834,570	92.35

臺北市立長安國民中學
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	49,693,439	100.00	55,958,837	100.00	-6,265,398	-11.20
11 流動資產	16,688,327	33.58	21,432,834	38.30	-4,744,507	-22.14
111 現金	16,318,327	32.84	20,805,124	37.18	-4,486,797	-21.57
1112 銀行存款	16,318,327	32.84	20,805,124	37.18	-4,486,797	-21.57
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,799,460	21.73	16,967,695	30.32	-6,168,235	-36.35
1112-2 銀行存款-保管款	5,258,864	10.58	3,577,426	6.39	1,681,438	47.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	260,000	0.52	260,000	0.46	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	3	0.00	3	0.00	0	0.00
115 預付款項	370,000	0.74	627,710	1.12	-257,710	-41.06
1154 預付費用	370,000	0.74	627,710	1.12	-257,710	-41.06
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,669,682	7.38	3,285,573	5.87	384,109	11.69
124 準備金	3,669,682	7.38	3,285,573	5.87	384,109	11.69
1241 退休及離職準備金	3,618,275	7.28	3,234,166	5.78	384,109	11.88
124Y 其他準備金	51,407	0.10	51,407	0.09	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	51,407	0.10	51,407	0.09	0	0.00
13 其他資產	29,335,430	59.03	31,240,430	55.83	-1,905,000	-6.10
131 什項資產	29,335,430	59.03	31,240,430	55.83	-1,905,000	-6.10
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	120,000	0.21	-120,000	-100.00
1316 代管資產	29,335,430	59.03	31,120,430	55.61	-1,785,000	-5.74
1316-0 代管資產-土地改良物	1,430,000	2.88	3,215,000	5.75	-1,785,000	-55.52
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,905,430	56.16	27,905,430	49.87	0	0.00
資 產 合 計	49,693,439	100.00	55,958,837	100.00	-6,265,398	-11.20
2 負 債	39,453,802	79.39	38,545,273	68.88	908,529	2.36
21 流動負債	3,627,989	7.30	2,938,768	5.25	689,221	23.45
212 應付款項	3,627,989	7.30	2,938,768	5.25	689,221	23.45
2123 應付代收款	2,737,633	5.51	2,773,767	4.96	-36,134	-1.30
2125 應付費用	159,856	0.32	165,001	0.29	-5,145	-3.12
2129 應付工程款	730,500	1.47	0	0.00	730,500	0.00
22 其他負債	35,825,813	72.09	35,606,505	63.63	219,308	0.62
221 什項負債	35,825,813	72.09	35,606,505	63.63	219,308	0.62
2211 存入保證金	2,781,234	5.60	1,183,662	2.12	1,597,572	134.97
2213 應付退休及離職金	3,618,275	7.28	3,234,166	5.78	384,109	11.88
2214 應付代管資產	29,335,430	59.03	31,120,430	55.61	-1,785,000	-5.74
2215 暫收及待結轉帳項	90,874	0.18	68,247	0.12	22,627	33.15

註：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。

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。

臺北市立長安國民中學
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	%
3 基金餘額	10,239,637	20.61	17,413,564	31.12	-7,173,927	-41.20
31 基金餘額	10,239,637	20.61	17,413,564	31.12	-7,173,927	-41.20
311 基金餘額	10,239,637	20.61	17,413,564	31.12	-7,173,927	-41.20
3111 累積餘額	10,239,637	20.61	17,413,564	31.12	-7,173,927	-41.20
負債及基金餘額合計	49,693,439	100.00	55,958,837	100.00	-6,265,398	-11.20

註：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。
 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

臺北市立長安國民中學
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	173,065,164	177,138,483	4,073,319	2.35	
43 勞務收入	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
431服務收入	8,000	6,500	-1,500	-18.75	決算數較預算數減少1,500元，主要係因：教師甄選收入較預期少。
45 財產收入	64,200	214,060	149,860	233.43	
451財產處分收入	8,000	181,620	173,620	2,170.25	決算數較預算數增加173,620元，主要係因：處分報廢財產及物品收入較預期多。
45Y其他財產收入	56,200	32,440	-23,760	-42.28	決算數較預算數減少23,760元，主要係因：教職員工停車收入，受校園施工影響較預期少。
46 政府撥入收入	172,854,764	176,840,279	3,985,515	2.31	
462公庫撥款收入	172,854,764	174,575,247	1,720,483	1.00	決算數較預算數增加1,720,483元，主要係因：教育局補助款區域衛星教室環境空間改善工程及整修室內、外棒球打擊場等修建工程併決算。
46Y政府其他撥入收入		2,265,032	2,265,032	0.00	決算數較預算數增加2,265,032元，主要係因：教育部補助款課稅配套調整教師授課節數...等併決算。
4Y 其他收入	138,200	77,644	-60,556	-43.82	
4YY雜項收入	138,200	77,644	-60,556	-43.82	決算數較預算數減少60,556元，主要係因：學生到校簡訊費收入較預期少。

填表說明：

臺北市立長安國民中學
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	180,226,970	184,312,410	4,085,440	2.27	
53 國民教育計畫	142,990,282	143,696,977	706,695	0.49	
1 用人費用	137,878,759	139,313,413	1,434,654	1.04	
11 正式員額薪資	53,796,000	52,143,918	-1,652,082	-3.07	
113 職員薪金	53,796,000	52,143,918	-1,652,082	-3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	716,400	3,228,938	2,512,538	350.72	
124 兼職人員酬金	716,400	3,228,938	2,512,538	350.72	
13 超時工作報酬	610,538	529,840	-80,698	-13.22	
131 加班費	605,098	525,840	-79,258	-13.10	
133 誤餐費	5,440	4,000	-1,440	-26.47	
15 獎金	12,550,500	12,612,267	61,767	0.49	
151 考績獎金	5,826,000	5,625,501	-200,499	-3.44	
152 年終獎金	6,724,500	6,986,766	262,266	3.90	
16 退休及卹償金	62,856,295	63,356,815	500,520	0.80	
161 職員退休及離職金	62,770,671	63,101,947	331,276	0.53	
162 工員退休及離職金	33,706	202,951	169,245	502.12	
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00	
18 福利費	7,349,026	7,441,635	92,609	1.26	
181 分擔員工保險費	4,894,056	5,345,106	451,050	9.22	
183 傷病醫藥費	320,000	139,646	-180,354	-56.36	
187 員工通勤交通費	604,800	563,510	-41,290	-6.83	
18Y 其他福利費	1,530,170	1,393,373	-136,797	-8.94	
2 服務費用	2,606,548	2,183,484	-423,064	-16.23	
21 水電費	1,011,080	822,128	-188,952	-18.69	
212 工作場所電費	879,980	699,466	-180,514	-20.51	決算數較預算數減少423,064元，主要係因：服務費用覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	131,100	122,662	-8,438	-6.44	
22 郵電費	101,750	112,551	10,801	10.62	
221 郵費	21,000	24,127	3,127	14.89	
222 電話費	80,750	88,424	7,674	9.50	
23 旅運費	77,500	68,461	-9,039	-11.66	
231 國內旅費	77,500	65,290	-12,210	-15.75	
23Y 其他旅運費		3,171	3,171		
24 印刷裝訂與廣告費	13,490	22,422	8,932	66.21	
241 印刷及裝訂費	13,490	22,422	8,932	66.21	
25 修理保養及保固費	668,200	687,742	19,542	2.92	
252 一般房屋修護費	432,000	179,539	-252,461	-58.44	

臺北市立長安國民中學
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	%	
255 機械及設備修護費	24,200	6,900	-17,300	-71.49	
257 什項設備修護費	212,000	501,303	289,303	136.46	
27 一般服務費	154,848	115,375	-39,473	-25.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,848	4,872	-11,976	-71.08	
27F 體育活動費	138,000	110,503	-27,497	-19.93	
28 專業服務費	579,680	354,805	-224,875	-38.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	376,280	258,385	-117,895	-31.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	50,370	36,770	270.37	
289 試務甄選費	2,600	1,200	-1,400	-53.85	
28Y 其他	187,200	44,850	-142,350	-76.04	
3 材料及用品費	1,259,310	930,099	-329,211	-26.14	
31 使用材料費	505,780	490,548	-15,232	-3.01	
315 設備零件	505,780	490,548	-15,232	-3.01	決算數較預算數減少329,211元，主要係因：材料及用品費覈實支用贖餘。
32 用品消耗	753,530	439,551	-313,979	-41.67	
321 辦公(事務)用品	146,260	69,642	-76,618	-52.38	
322 報章什誌	50,730	46,496	-4,234	-8.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	17,355	-7,645	-30.58	
32Y 其他	531,540	306,058	-225,482	-42.42	
4 租金、償債與利息	4,800	12,345	7,545	157.19	
41 地租及水租		3,245	3,245		
414 場地租金		3,245	3,245		決算數較預算數增加7,545元，主要係因：辦理活動租借場地及車租，致支出租金、償債與利息費用。
44 交通及運輸設備租金		3,800	3,800		
442 車租		3,800	3,800		
45 什項設備租金	4,800	5,300	500	10.42	
451 什項設備租金	4,800	5,300	500	10.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	822,685	949,535	126,850	15.42	
72 捐助、補助與獎助	52,000	46,000	-6,000	-11.54	
726 獎助學員生給與	52,000	46,000	-6,000	-11.54	決算數較預算數增加126,850元，主要係因：執行教育局補助款及清寒學生餐費補助不敷，致支出會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費。

臺北市立長安國民中學
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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	770,685	903,535	132,850	17.24	
746 獎勵費用		12,528	12,528		
74Y 其他	770,685	891,007	120,322	15.61	
9 其他	418,180	308,101	-110,079	-26.32	
91 其他支出	418,180	308,101	-110,079	-26.32	
91Y 其他	418,180	308,101	-110,079	-26.32	決算數較預算數減少110,079元，主要係因：執行其他費用覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,989,005	18,108,603	-880,402	-4.64	
1 用人費用	17,863,885	17,300,310	-563,575	-3.15	
11 正式員額薪資	11,964,000	11,707,272	-256,728	-2.15	
113 職員薪金	10,044,000	9,777,252	-266,748	-2.66	
114 工員工資	768,000	771,780	3,780	0.49	
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54	
13 超時工作報酬	531,733	342,456	-189,277	-35.60	
131 加班費	531,733	342,456	-189,277	-35.60	
15 獎金	2,802,500	2,708,424	-94,076	-3.36	
151 考績獎金	1,307,000	1,219,805	-87,195	-6.67	
152 年終獎金	1,495,500	1,488,619	-6,881	-0.46	
16 退休及卹償金	955,248	919,326	-35,922	-3.76	
161 職員退休及離職金	916,848	919,326	2,478	0.27	
162 工員退休及離職金	38,400		-38,400	-100.00	
18 福利費	1,610,404	1,622,832	12,428	0.77	
181 分擔員工保險費	1,124,964	1,130,703	5,739	0.51	
187 員工通勤交通費	181,440	183,144	1,704	0.94	
18Y 其他福利費	304,000	308,985	4,985	1.64	
2 服務費用	780,000	576,131	-203,869	-26.14	
27 一般服務費	278,000	136,185	-141,815	-51.01	
279 外包費	240,000	98,310	-141,690	-59.04	決算數較預算數減少203,869元，主要係因：服務費用覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	38,000	37,875	-125	-0.33	
28 專業服務費	430,000	367,956	-62,044	-14.43	
28Y 其他	430,000	367,956	-62,044	-14.43	
29 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01	
3 材料及用品費	344,120	231,162	-112,958	-32.83	
32 用品消耗	344,120	231,162	-112,958	-32.83	

臺北市立長安國民中學
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	%	
321 辦公（事務）用品	338,120	225,162	-112,958	-33.41	決算數較預算數減少112,958元，主要係因：材料及用品費覈實支用賸餘。
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	18,247,683	22,506,830	4,259,147	23.34	一、決算數較預算數減少851,190元，主要係因：執行校園優質化工程（第二期），因雨天不計工期展延，預定完工日期107.01.13，依預算法第72條辦理保留。二、工程管理費預算數77,250元；決算數70,094元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,247,683	22,506,830	4,259,147	23.34	
51 購置固定資產	5,643,470	5,142,380	-501,090	-8.88	一、決算數較預算數增加267,380元，主要係因：執行教育局補助校園電子防護圍籬暨監視系統補辦預算。
512 興建土地改良物	4,119,500	3,268,310	-851,190	-20.66	
514 購置機械及設備	1,071,570	1,155,123	83,553	7.80	
515 購置交通及運輸設備	37,800	305,180	267,380	707.35	
516 購置什項設備	414,600	413,767	-833	-0.20	
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)	12,568,213	17,328,450	4,760,237	37.88	
581 遞延修繕房屋建築支出	12,568,213	17,328,450	4,760,237	37.88	

臺北市立長安國民中學
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	26,496,572	8,173,291	2,218,292	32,451,571
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	14,898,313	2,390,631	1,503,610	15,785,334
交通及運輸設備	1,433,643	904,370		2,338,013
什項設備	9,922,254	1,001,740	514,018	10,409,976
購建中固定資產		3,840,550		3,840,550
電腦軟體	242,362	36,000	200,664	77,698
權利				

註：

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1,404,490元。(2)機關移撥入96,481元。
- 2.交通及運輸設備:(1)應付代收款購置36,800元。(2)實物受贈600,000元。
- 3.什項設備:(1)應付代收款購置818,348元。(2)機關移撥入38,792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。

臺北市立長安國民中學
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		4,119,500			4,119,500		-4,119,500	821,433
房屋及建築								
機械及設備		1,071,570	100,140		1,171,710	889,660	-282,050	
交通及運輸設備		37,800	267,570		305,370	267,570	-37,800	
什項設備		414,600			414,600	144,600	-270,000	
購建中固定資產						3,268,310	3,268,310	
購建中固定資產						265,463	265,463	
購建中固定資產						37,610	37,610	
購建中固定資產						269,167	269,167	
合 計		5,643,470	367,710		6,011,180	5,142,380	-868,800	821,433

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。

臺北市立長安國民中學
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		367,710
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	100,140
購置交通及運輸設備	106.3.1府教工字第10631822800號	267,570

戊、決算參考表

臺北市立長安國民中學
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	88	84	-4	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	69	65	-4	
正式職員	69	65	-4	普通班減班減少4人

填表說明：

臺北市立長安國民中學
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	53,796,000		610,538		12,550,500	62,856,295		7,349,026		137,162,359	716,400	137,878,759
職員	53,796,000		610,538		12,550,500	62,856,295		7,349,026		137,162,359	716,400	137,878,759
工具												
一般行政管理計畫	11,964,000		531,733		2,802,500	955,248		1,610,404		17,863,885		17,863,885
職員	11,196,000		497,599		2,578,500	883,142		1,459,388		16,614,629		16,614,629
工具	768,000		34,134		224,000	72,106		151,016		1,249,256		1,249,256
合 計	65,760,000		1,142,271		15,353,000	63,811,543		8,959,430		155,026,244	716,400	155,742,644

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88人，計7,133,000元，執行結果決算78人，計6,845,306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88人，計8,220,000元，執行結果決算88人，計8,475,385元。

臺北市立長安國民中學
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
52,143,918		529,840		12,612,267	63,356,815		7,441,635		136,084,475	3,228,938	139,313,413
52,143,918		529,840		12,612,267	63,356,815		7,441,635		136,084,475	3,228,938	139,313,413
11,707,272		342,456		2,708,424	919,326		1,622,832		17,300,310		17,300,310
10,935,492		280,280		2,500,001	716,375		1,473,651		15,905,799		15,905,799
771,780		62,176		208,423	202,951		149,181		1,394,511		1,394,511
63,851,190		872,296		15,320,691	64,276,141		9,064,467		153,384,785	3,228,938	156,613,723

臺北市立長安國民中學
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			142,990,282		143,696,977		706,695	0.49	
國民教育計畫			142,990,282		143,696,977		706,695	0.49	

臺北市立長安國民中學
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	155,742,644	156,613,723	871,079	0.56
11 正式員額薪資	65,760,000	63,851,190	-1,908,810	-2.90
113 職員薪金	63,840,000	61,921,170	-1,918,830	-3.01
114 工員工資	768,000	771,780	3,780	0.49
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54
12 聘僱及兼職人員薪資	716,400	3,228,938	2,512,538	350.72
124 兼職人員酬金	716,400	3,228,938	2,512,538	350.72
13 超時工作報酬	1,142,271	872,296	-269,975	-23.63
131 加班費	1,136,831	868,296	-268,535	-23.62
133 誤餐費	5,440	4,000	-1,440	-26.47
15 獎金	15,353,000	15,320,691	-32,309	-0.21
151 考績獎金	7,133,000	6,845,306	-287,694	-4.03
152 年終獎金	8,220,000	8,475,385	255,385	3.11
16 退休及卹償金	63,811,543	64,276,141	464,598	0.73
161 職員退休及離職金	63,687,519	64,021,273	333,754	0.52
162 工員退休及離職金	72,106	202,951	130,845	181.46
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00
18 福利費	8,959,430	9,064,467	105,037	1.17
181 分擔員工保險費	6,019,020	6,475,809	456,789	7.59
183 傷病醫藥費	320,000	139,646	-180,354	-56.36
187 員工通勤交通費	786,240	746,654	-39,586	-5.03
18Y 其他福利費	1,834,170	1,702,358	-131,812	-7.19
2 服務費用	3,386,548	2,759,615	-626,933	-18.51
21 水電費	1,011,080	822,128	-188,952	-18.69
212 工作場所電費	879,980	699,466	-180,514	-20.51
214 工作場所水費	131,100	122,662	-8,438	-6.44
22 郵電費	101,750	112,551	10,801	10.62
221 郵費	21,000	24,127	3,127	14.89
222 電話費	80,750	88,424	7,674	9.50
23 旅運費	77,500	68,461	-9,039	-11.66
231 國內旅費	77,500	65,290	-12,210	-15.75
23Y 其他旅運費	0	3,171	3,171	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	13,490	22,422	8,932	66.21
241 印刷及裝訂費	13,490	22,422	8,932	66.21
25 修理保養及保固費	668,200	687,742	19,542	2.92
252 一般房屋修護費	432,000	179,539	-252,461	-58.44
255 機械及設備修護費	24,200	6,900	-17,300	-71.49
257 什項設備修護費	212,000	501,303	289,303	136.46
27 一般服務費	432,848	251,560	-181,288	-41.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,848	4,872	-11,976	-71.08
279 外包費	240,000	98,310	-141,690	-59.04
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	176,000	148,378	-27,622	-15.69
28 專業服務費	1,009,680	722,761	-286,919	-28.42

臺北市立長安國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	376,280	258,385	-117,895	-31.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	50,370	36,770	270.37
289 試務甄選費	2,600	1,200	-1,400	-53.85
28Y 其他	617,200	412,806	-204,394	-33.12
29 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01
291 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01
3 材料及用品費	1,603,430	1,161,261	-442,169	-27.58
31 使用材料費	505,780	490,548	-15,232	-3.01
315 設備零件	505,780	490,548	-15,232	-3.01
32 用品消耗	1,097,650	670,713	-426,937	-38.90
321 辦公(事務)用品	484,380	294,804	-189,576	-39.14
322 報章什誌	50,730	46,496	-4,234	-8.35
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	17,355	-7,645	-30.58
32Y 其他	531,540	306,058	-225,482	-42.42
4 租金、償債與利息	4,800	12,345	7,545	157.19
41 地租及水租	0	3,245	3,245	0.00
414 場地租金	0	3,245	3,245	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	3,800	3,800	0.00
442 車租	0	3,800	3,800	0.00
45 什項設備租金	4,800	5,300	500	10.42
451 什項設備租金	4,800	5,300	500	10.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,247,683	22,506,830	4,259,147	23.34
51 購置固定資產	5,643,470	5,142,380	-501,090	-8.88
512 興建土地改良物	4,119,500	3,268,310	-851,190	-20.66
514 購置機械及設備	1,071,570	1,155,123	83,553	7.80
515 購置交通及運輸設備	37,800	305,180	267,380	707.35
516 購置什項設備	414,600	413,767	-833	-0.20
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)	12,568,213	17,328,450	4,760,237	37.88
581 遞延修繕房屋建築支出	12,568,213	17,328,450	4,760,237	37.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,685	950,535	126,850	15.40
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	52,000	46,000	-6,000	-11.54
726 獎助學員生給與	52,000	46,000	-6,000	-11.54
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	770,685	903,535	132,850	17.24
746 獎勵費用	0	12,528	12,528	0.00
74Y 其他	770,685	891,007	120,322	15.61
9 其他	418,180	308,101	-110,079	-26.32
91 其他支出	418,180	308,101	-110,079	-26.32

臺北市立長安國民中學
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	%
91Y 其他	418,180	308,101	-110,079	-26.32
合 計	180,226,970	184,312,410	4,085,440	2.27

臺北市立長安國民中學
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	61,787,001	57,868,753	-3,918,248	
代管資產-土地改良物	1,430,000	1,430,000		
代管資產-房屋及建築 設備	27,905,430	27,905,430		
機械及設備	15,785,334	15,785,334		
交通及運輸設備	2,338,013	2,338,013		
什項設備	10,409,976	10,409,976		
購建中固定資產	3,840,550		-3,840,550	校園優質化工程(第二期)展延工期尚未 辦理驗收。
電腦軟體	77,698		-77,698	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。