

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-臺北市立弘道國民中學 (4-0501243)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

吳美華



機關長官

梁振道



臺北市地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學
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 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 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 29	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 30	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－臺北市立弘道國民中學
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	256,954,693	244,946,831	12,007,862	4.90
基金用途	257,311,106	266,597,281	- 9,286,175	- 3.48
賸餘(短絀-)	-356,413	-21,650,450	21,294,037	
餘絀情形：				
基金餘額	9,029,128	9,385,541	- 356,413	- 3.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,712,899	- 21,333,464	23,046,363	

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－臺北市立弘道國民中學

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214,549,084元，決算數214,473,481元。

105學年下學期預定招收56班，實計招收54班，預計學生人數1,374人，實際學生人數1,263人。

106學年上學期預定招收55班，實計招收52班，預計學生人數1,333人，實際學生人數1,182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、教師專業成長、國中冬夏令營、活化教學等指定活動項目，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28,661,834元，決算數28,051,129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10,638,907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14,786,496元。係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善工程、經緯樓校舍屋頂防漏工程、中央樓及天聲樓遮陽板工程、優質圖書館整修工程、金龍樓前棟屋頂防漏工程及雨水回收再利用工程等修建工程，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－臺北市立弘道國民中學

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256,954,693元，較預算數250,748,752元，增加6,205,941元，計增2.47%。

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27,000元，較預算數65,000元，減少38,000元，計減58.46%。

主要係因：暑期泳訓班招生不足未開班報名費短收29,000元及教師甄選報名費短收9,000元。

2.財產處分收入：決算數34,190元，較預算數110,000元，減少75,810元，計減68.92%。

主要係因：財產或物品報廢變賣殘值收入短收。

3.其他財產收入：決算數2,359,755元，較預算數2,234,508元，增加125,247元，計增5.61%。

主要係因：開放學校場地使用費收入及停車費收入實際數超過預算數。

4.公庫撥款收入：決算數251,760,152元，較預算數247,952,880元，增加3,807,272元，計增1.54%。

主要係因：(1)105-2補校教科書款(局款非統籌)13,552元。

(2)105-2低收及中低收入戶等國中學生含習作教科書款(局款非統籌)34,179元。

(3)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌款)81,600元。

(4)貴陽街排水系統整修工程經費(統籌款)293,941元。

(5)106年度臺北市立學校優質圖書館精進方案工程款(統籌款)2,616,802元。

(6)金龍樓前棟屋頂防漏整修工程款(統籌款)493,999元。

(7)雨水回收再利用工程款(統籌款)273,199元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,496,449元，較預算數0元，增加2,496,449元。

主要係因：(1)105年度8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)505,512元(轉至本年度續執行)。

(2)105年度8-12月特教班調整教師授課節數經費1,869元(轉至本年度續執行)。

(3)105-2國中學生無力繳交代收代辦經費4,158元。

(4)105學年度普通班調整教師授課節數及導師費經費(RA5309)678,776元。

(5)105學年度調整特教師授課節數及導師費經費(RA5310)46,731元。

(6)105學年度教師課稅調整授課節數經費不足款(RA5309)77,152元。

(7)106學年度國中學生無力繳交代收代辦費經費(RA6316)3,835元。

(8)106年國中學務工作中心學校友善校園經費(RA6214)28,000元。

(9)106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費經費(RA6312)1,101,600元。

(10)106學年度國中身障、藝才、資優班調整教師授課節數鐘點費及導師費經費(RA6313)48,816元。

6.受贈收入：決算數5,022元，較預算數0元，增加5,022元。

主要係因：教育儲蓄戶捐款5,000元及利息收入22元。

7.雜項收入：決算數272,125元，較預算數386,364元，減少114,239元，計減29.57%。

主要係因：廠商違約罰款、學生簡訊費及數位學生證補證費等短收共計114,239元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,311,106元，較預算數253,849,825元，增加3,461,281元，計增1.36%。

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214,473,481元，較預算數214,549,084元，減少75,603元，計減0.04%。

主要係因：主係配合業務需要各項計畫經費覈實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數28,051,129元，較預算數28,661,834元，減少610,705元，計減2.13%。

主要係因：主係配合業務需要各項計畫經費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

3.建築及設備計畫：決算數14,786,496元，較預算數10,638,907元，增加4,147,589元，計增38.99%。

主要係因：(1)優質圖書館整修工程2,986,993元，併決算辦理。

(2)貴陽街排水系統整修工程288,538元，併決算辦理。

(3)金龍樓前棟屋頂防漏工程491,218元，併決算辦理。

(4)雨水回收再利用工程271,593元，併決算辦理。

(5)思來處中庭空間整修工程133,263元，併決算辦理。

(6)班級設備-數位攝影機結餘款1,800元。

(7)資訊周邊設備單價1萬元以下移列設備零件18,016元，結餘款4,200元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數356,413元，較預算短絀數3,101,073元，減少2,744,660元。

主要係因：(1)水電費等服務費用覈實支用賸餘款3,066,901元、及統籌業務費覈實支用賸餘款263,241元。

(2)思來處中庭空間整修工程與圖書館整修工程動支其他準備金支應不敷數884,323元，併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入671,938元。
其他活動之淨現金流入1,040,961元。
本年度現金及約當現金之淨增1,712,899元。
期初現金及約當現金16,296,889元。
期末現金及約當現金18,009,788元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,136,323,099元，包括：
流動資產18,509,788元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,961,459元。
其他資產4,108,851,852元。
決算日負債總額為4,127,293,971元，包括：
流動負債8,143,642元。
其他負債4,119,150,329元。
決算日基金餘額為累積餘額9,029,128元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,279,310元，包括：
機械及設備4,080,092元。
交通及運輸設備227,493元。
什項設備1,935,725元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數10,605,595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)優良事蹟之說明：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市立弘道國民中學
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	250,748,752	100.00	256,954,693	100.00	6,205,941	2.47	244,946,831	100.00
43 勞務收入	65,000	0.03	27,000	0.01	-38,000	-58.46	33,500	0.01
431服務收入	65,000	0.03	27,000	0.01	-38,000	-58.46	33,500	0.01
45 財產收入	2,344,508	0.94	2,393,945	0.93	49,437	2.11	2,884,416	1.18
451財產處分收入	110,000	0.04	34,190	0.01	-75,810	-68.92	53,900	0.02
45Y其他財產收入	2,234,508	0.89	2,359,755	0.92	125,247	5.61	2,830,516	1.16
46 政府撥入收入	247,952,880	98.88	254,256,601	98.95	6,303,721	2.54	241,821,143	98.72
462公庫撥款收入	247,952,880	98.88	251,760,152	97.98	3,807,272	1.54	237,153,651	96.82
46Y政府其他撥入收入			2,496,449	0.97	2,496,449	0.00	4,667,492	1.91
4Y 其他收入	386,364	0.15	277,147	0.11	-109,217	-28.27	207,772	0.08
4Y0受贈收入			5,022	0.00	5,022	0.00	138	0.00
4YY雜項收入	386,364	0.15	272,125	0.11	-114,239	-29.57	207,634	0.08
5 基金用途	253,849,825	100.00	257,311,106	100.00	3,461,281	1.36	266,597,281	100.00
53 國民教育計畫	214,549,084	84.52	214,473,481	83.35	-75,603	-0.04	218,222,556	81.85
5L 一般行政管理計畫	28,661,834	11.29	28,051,129	10.90	-610,705	-2.13	28,783,041	10.80
5M 建築及設備計畫	10,638,907	4.19	14,786,496	5.75	4,147,589	38.99	19,591,684	7.35
購置固定資產	10,602,907	4.18	14,750,496	5.73	4,147,589	39.12	19,555,684	7.34
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,101,073		-356,413		2,744,660	-88.51	-21,650,450	
期初基金餘額	20,526,317		9,385,541		-11,140,776	-54.28	31,035,991	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	17,425,244		9,029,128		-8,396,116	-48.18	9,385,541	

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。

臺北市立弘道國民中學
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
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	125,247
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,807,272
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	511,539
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,984,910
4YO受贈收入	106.7.25北市教會字10637262100號	11
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	5,011
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,171,605

備註：

臺北市立弘道國民中學
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)	-3,101,073	-356,413	2,744,660	-88.51
812 調整非現金項目		1,028,351	1,028,351	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,028,351	1,028,351	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,101,073	671,938	3,773,011	-121.67
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		879,103	879,103	
825 增加短期債務及其他負債		364,403	364,403	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22	-22	
82C 增加其他資產		-202,523	-202,523	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,040,961	1,040,961	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,101,073	1,712,899	4,813,972	-155.24
84 期初現金及約當現金	27,120,679	16,296,889	-10,823,790	-39.91
85 期末現金及約當現金	24,019,606	18,009,788	-6,009,818	-25.02

臺北市立弘道國民中學
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	4,136,323,099	100.00	4,133,182,118	100.00	3,140,981	0.08
11 流動資產	18,509,788	0.45	16,796,889	0.41	1,712,899	10.20
111 現金	18,009,788	0.44	16,296,889	0.39	1,712,899	10.51
1112 銀行存款	18,009,788	0.44	16,296,889	0.39	1,712,899	10.51
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,930,720	0.17	7,022,298	0.17	-91,578	-1.30
1112-2 銀行存款-保管款	10,579,068	0.26	8,770,124	0.21	1,808,944	20.63
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	504,467	0.01	-4,467	-0.89
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,961,459	0.22	7,735,900	0.19	1,225,559	15.84
124 準備金	8,961,459	0.22	7,735,900	0.19	1,225,559	15.84
1241 退休及離職準備金	6,665,558	0.16	4,560,918	0.11	2,104,640	46.15
124Y 其他準備金	2,295,901	0.06	3,174,982	0.08	-879,081	-27.69
124Y-2 其他準備金-其他	2,073,131	0.05	2,952,234	0.07	-879,103	-29.78
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	222,770	0.01	222,748	0.01	22	0.01
13 其他資產	4,108,851,852	99.34	4,108,649,329	99.41	202,523	0.00
131 什項資產	4,108,851,852	99.34	4,108,649,329	99.41	202,523	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	231,608	0.01	29,085	0.00	202,523	696.31
1316 代管資產	4,108,620,244	99.33	4,108,620,244	99.41	0	0.00
1316-0 代管資產-土地改良物	5,933,572	0.14	5,933,572	0.14	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,781,835,000	91.43	3,933,683,000	95.17	-151,848,000	-3.86
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	169,003,672	4.09	169,003,672	4.09	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	151,848,000	3.67	0	0.00	151,848,000	0.00
資 產 合 計	4,136,323,099	100.00	4,133,182,118	100.00	3,140,981	0.08
2 負 債	4,127,293,971	99.78	4,123,796,577	99.77	3,497,394	0.08
21 流動負債	8,143,642	0.20	7,115,291	0.17	1,028,351	14.45
212 應付款項	8,143,642	0.20	6,592,925	0.16	1,550,717	23.52
2123 應付代收款	7,989,439	0.19	6,310,933	0.15	1,678,506	26.60
2125 應付費用	154,203	0.00	281,992	0.01	-127,789	-45.32
213 預收款項	0	0.00	522,366	0.01	-522,366	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	522,366	0.01	-522,366	-100.00
22 其他負債	4,119,150,329	99.58	4,116,681,286	99.60	2,469,043	0.06
221 什項負債	4,119,150,329	99.58	4,116,681,286	99.60	2,469,043	0.06
2211 存入保證金	3,321,237	0.08	2,992,743	0.07	328,494	10.98
2213 應付退休及離職金	6,665,558	0.16	4,560,918	0.11	2,104,640	46.15

信託代理與保證資產 620,533 信託代理與保證負債 620,533
保證品 620,533 應付保證品 620,533

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為620,533元。
上年度信託代理與保證之資產負債各為499,897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。

臺北市立弘道國民中學
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	%
2214	應付代管資產	4,108,620,244	99.33	4,108,620,244	99.41	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	543,290	0.01	507,381	0.01	35,909	7.08
3	基金餘額	9,029,128	0.22	9,385,541	0.23	-356,413	-3.80
31	基金餘額	9,029,128	0.22	9,385,541	0.23	-356,413	-3.80
311	基金餘額	9,029,128	0.22	9,385,541	0.23	-356,413	-3.80
3111	累積餘額	9,029,128	0.22	9,385,541	0.23	-356,413	-3.80
	負債及基金餘額合計	4,136,323,099	100.00	4,133,182,118	100.00	3,140,981	0.08

信託代理與保證資產

620,533

信託代理與保證負債

620,533

保證品

620,533

應付保證品

620,533

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為620,533元。

上年度信託代理與保證之資產負債各為499,897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。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立弘道國民中學
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	250,748,752	256,954,693	6,205,941	2.47	
43 勞務收入	65,000	27,000	-38,000	-58.46	
431服務收入	65,000	27,000	-38,000	-58.46	暑期泳訓班招生不足未開班報名費短收29,000元及教師甄選報名費短收9,000元。
45 財產收入	2,344,508	2,393,945	49,437	2.11	
451財產處分收入	110,000	34,190	-75,810	-68.92	財產或物品報廢變賣殘值收入短收。
45Y其他財產收入	2,234,508	2,359,755	125,247	5.61	開放學校場地使用費收入及停車費收入實際數超過預算數。
46 政府撥入收入	247,952,880	254,256,601	6,303,721	2.54	
462公庫撥款收入	247,952,880	251,760,152	3,807,272	1.54	(1)105-2補校教科書款(局款非統籌)13,552元。(2)105-2低收入及中低收入戶等國中學生含習作教科書款(局款非統籌)34,179元。(3)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌款)81,600元。(4)貴陽街排水系統整修工程經費(統籌款)293,941元。(5)106年度臺北市立學校優質圖書館精進方案工程款(統籌款)2,616,802元。(6)金龍樓前棟屋頂防漏整修工程款(統籌款)493,999元。(7)雨水回收再利用工程款(統籌款)273,199元。

填表說明：

臺北市立弘道國民中學
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	%	
46Y政府其他撥入收入		2,496,449	2,496,449	0.00	(1)105年度8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)505,512元(轉至本年度續執行)。(2)105年度8~12月特教班調整教師授課節數經費1,869元(轉至本年度續執行)。(3)105-2國中學生無力繳交代收代辦經費4,158元。(4)105學年度普通班調整教師授課節數及導師費經費(RA5309)678,776元。(5)105學年度調整特教師授課節數及導師費經費(RA5310)46,731元。(6)105學年度教師課稅調整授課節數經費不足款(RA5309)77,152元。(7)106學年度國中學生無力繳交代收代辦費經費(RA6316)3,835元。(8)106年國中學務工作中心學校友善校園經費(RA6214)28,000元。(9)106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費經費(RA6312)1,101,600元。(10)106學年度國中身障、藝才、資優班調整教師授課節數鐘點費及導師費經費(RA6313)48,816元。
4Y 其他收入	386,364	277,147	-109,217	-28.27	
4YO受贈收入		5,022	5,022	0.00	教育儲蓄戶捐款5,000元及利息收入22元。
4YY雜項收入	386,364	272,125	-114,239	-29.57	廠商違約罰款、學生簡訊費及數位學生證補證費等短收共計114,239元。

填表說明：

臺北市立弘道國民中學
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	253,849,825	257,311,106	3,461,281	1.36	
53 國民教育計畫	214,549,084	214,473,481	-75,603	-0.04	
1 用人費用	197,222,022	200,988,321	3,766,299	1.91	
11 正式員額薪資	88,860,000	87,921,994	-938,006	-1.06	
113 職員薪金	88,860,000	87,921,994	-938,006	-1.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,920,440	6,747,324	3,826,884	131.04	
124 兼職人員酬金	2,920,440	6,747,324	3,826,884	131.04	
13 超時工作報酬	1,102,642	924,561	-178,081	-16.15	
131 加班費	743,042	577,514	-165,528	-22.28	
133 誤餐費	359,600	347,047	-12,553	-3.49	
15 獎金	20,986,900	20,471,764	-515,136	-2.45	
151 考績獎金	9,879,400	9,254,262	-625,138	-6.33	
152 年終獎金	11,107,500	11,217,502	110,002	0.99	
16 退休及卹償金	71,727,658	72,250,726	523,068	0.73	
161 職員退休及離職金	68,093,922	68,821,774	727,852	1.07	
162 工員退休及離職金	2,947,918	2,947,918			
164 卹償金	685,818	481,034	-204,784	-29.86	
18 福利費	11,624,382	12,671,952	1,047,570	9.01	
181 分擔員工保險費	7,947,912	9,104,339	1,156,427	14.55	
183 傷病醫藥費	371,000	207,000	-164,000	-44.20	
187 員工通勤交通費	976,500	870,138	-106,362	-10.89	
18Y 其他福利費	2,328,970	2,490,475	161,505	6.93	
2 服務費用	11,975,842	8,919,941	-3,055,901	-25.52	
21 水電費	4,684,888	1,825,421	-2,859,467	-61.04	
212 工作場所電費	2,915,020	1,093,355	-1,821,665	-62.49	決算數較預算數減少3,055,901元，主要係因水電費樽節覈實支用賸餘款。
214 工作場所水費	1,139,868	284,576	-855,292	-75.03	
217 氣體費	630,000	447,490	-182,510	-28.97	
22 郵電費	79,500	257,013	177,513	223.29	
221 郵費	13,000	19,419	6,419	49.38	
222 電話費	66,500	237,594	171,094	257.28	
23 旅運費	2,318,600	2,280,587	-38,013	-1.64	
231 國內旅費	105,400	86,024	-19,376	-18.38	
232 國外旅費	2,184,000	2,184,000			
236 貨物運費	6,200	84	-6,116	-98.65	
23Y 其他旅運費	23,000	10,479	-12,521	-54.44	
24 印刷裝訂與廣告費	257,450	401,689	144,239	56.03	

臺北市立弘道國民中學
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	%	
241 印刷及裝訂費	257,450	401,689	144,239	56.03	
25 修理保養及保固費	2,130,600	2,041,600	-89,000	-4.18	
252 一般房屋修護費	1,446,250	919,792	-526,458	-36.40	
255 機械及設備修護費	467,600	472,608	5,008	1.07	
257 什項設備修護費	216,750	649,200	432,450	199.52	
26 保險費	9,600		-9,600	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,600		-1,600	-100.00	
27 一般服務費	1,381,204	1,326,493	-54,711	-3.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,736	11,706	-27,030	-69.78	
279 外包費	648,984	752,190	103,206	15.90	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	356,720	-98,764	-21.68	
27F 體育活動費	238,000	205,877	-32,123	-13.50	
28 專業服務費	1,114,000	787,138	-326,862	-29.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	847,800	651,280	-196,520	-23.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,200	42,122	14,922	54.86	
289 試務甄選費	29,000	2,400	-26,600	-91.72	
28Y 其他	210,000	91,336	-118,664	-56.51	
3 材料及用品費	3,538,340	2,976,042	-562,298	-15.89	
31 使用材料費	515,400	408,940	-106,460	-20.66	
315 設備零件	515,400	408,940	-106,460	-20.66	決算數較預算數減少562,298元，主要係因:教學活動材料及開放學校場地設備零件文具紙張覈實支用賸餘款。
32 用品消耗	3,022,940	2,567,102	-455,838	-15.08	
321 辦公(事務)用品	312,980	152,512	-160,468	-51.27	
322 報章什誌	109,000	109,048	48	0.04	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	213,050	13,050	6.53	
325 服裝	872,800	825,800	-47,000	-5.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	35,379	25,519	258.81	
32Y 其他	1,518,300	1,231,313	-286,987	-18.90	
4 租金、償債與利息	194,780	60,000	-134,780	-69.20	
44 交通及運輸設備租金	20,000	21,000	1,000	5.00	
442 車租	20,000	21,000	1,000	5.00	決算數較預算數減少134,780元，主要係因:油印室快印機租金覈實支用賸餘款。
45 什項設備租金	174,780	39,000	-135,780	-77.69	

臺北市立弘道國民中學
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	%	
451 什項設備租金	174,780	39,000	-135,780	-77.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,303,000	1,160,089	-142,911	-10.97	
72 捐助、補助與獎助	108,000	101,500	-6,500	-6.02	
726 獎助學員生給與	108,000	101,500	-6,500	-6.02	決算數較預算數減少142,911元，主要係因:清寒學生餐費補助覈實支用賸餘款。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,195,000	1,058,589	-136,411	-11.42	
74Y 其他	1,195,000	1,058,589	-136,411	-11.42	
9 其他	315,100	369,088	53,988	17.13	
91 其他支出	315,100	369,088	53,988	17.13	
91Y 其他	315,100	369,088	53,988	17.13	決算數較預算數增加53,988元，主要係因:教育局敬師月活動經費，併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	28,661,834	28,051,129	-610,705	-2.13	
1 用人費用	27,167,492	26,831,028	-336,464	-1.24	
11 正式員額薪資	17,808,000	17,256,023	-551,977	-3.10	
113 職員薪金	14,976,000	14,904,289	-71,711	-0.48	
114 工員工資	1,800,000	1,190,278	-609,722	-33.87	
115 警餉	1,032,000	1,161,456	129,456	12.54	
13 超時工作報酬	819,216	804,907	-14,309	-1.75	
131 加班費	819,216	804,907	-14,309	-1.75	
15 獎金	4,663,000	4,777,232	114,232	2.45	
151 考績獎金	2,437,000	2,443,228	6,228	0.26	
152 年終獎金	2,226,000	2,334,004	108,004	4.85	
16 退休及卹償金	1,472,592	1,670,256	197,664	13.42	
161 職員退休及離職金	1,382,592	1,415,626	33,034	2.39	
162 工員退休及離職金	90,000	254,630	164,630	182.92	
18 福利費	2,404,684	2,322,610	-82,074	-3.41	
181 分擔員工保險費	1,692,084	1,679,451	-12,633	-0.75	
187 員工通勤交通費	264,600	239,752	-24,848	-9.39	
18Y 其他福利費	448,000	403,407	-44,593	-9.95	
2 服務費用	951,742	940,742	-11,000	-1.16	
22 郵電費	15,342	15,342			
222 電話費	15,342	15,342			
27 一般服務費	256,000	245,000	-11,000	-4.30	
279 外包費	200,000	200,000			
27F 體育活動費	56,000	45,000	-11,000	-19.64	

臺北市立弘道國民中學
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	%	
28 專業服務費	582,000	582,000			
28Y 其他	582,000	582,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	540,600	277,359	-263,241	-48.69	決算數較預算數減少263,241元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘款。
32 用品消耗	540,600	277,359	-263,241	-48.69	
321 辦公（事務）用品	534,600	271,359	-263,241	-49.24	
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	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	10,638,907	14,786,496	4,147,589	38.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,638,907	14,786,496	4,147,589	38.99	
51 購置固定資產	2,763,400	2,739,384	-24,016	-0.87	
514 購置機械及設備	2,439,800	2,415,784	-24,016	-0.98	決算數較預算數減少24,016元，主要係因：(1)班級設備-數位攝影機結餘款1,800元。(2)資訊周邊設備單價1萬元以下移列設備零件18,016元，結餘款4,200元。
516 購置什項設備	323,600	323,600			
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)	7,839,507	12,011,112	4,171,605	53.21	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,684,686	8,579,174	3,894,488	83.13	工程管理費預算數145,626元；決算數159,058元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加3,894,488元，主要係因：(1)優質圖書館整修工程2,986,993元，併決算辦理。(2)金龍樓前棟屋頂防漏工程491,218元，併決算辦理。(3)雨水回收再利用工程271,593元，併決算辦理。(4)思來處中庭空間整修工程216,323元，併決算辦理。(5)中央樓遮陽板工程等工程結餘款71,639元。。

臺北市立弘道國民中學
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	%	
582 其他遞延支出	3,154,821	3,431,938	277,117	8.78	決算數較預算數增加277,117元，主要係因：(1)貴陽街排水系統整修工程288,538元，併決算辦理。(2)第二期校內排水溝整修工程結餘款11,421元。

臺北市立弘道國民中學
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	49,303,187	6,279,310	1,646,898	53,935,599
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,229,876			2,229,876
房屋及建築	2,879,171			2,879,171
機械及設備	25,535,123	4,080,092	653,769	28,961,446
交通及運輸設備	2,875,057	227,493		3,102,550
什項設備	15,607,192	1,935,725	979,571	16,563,346
購建中固定資產				
電腦軟體	176,768	36,000	13,558	199,210
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732,641元、(2)機關移撥入931,667元。
2. 交通及運輸設備：(1)應付代收款購置227,493元。
3. 什項設備：(1)應付代收款購置1,612,125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。

臺北市立弘道國民中學
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		2,439,800			2,439,800	2,415,784	-24,016	
交通及運輸設備								
什項設備		323,600			323,600	323,600		
購建中固定資產								
合 計		2,763,400			2,763,400	2,739,384	-24,016	

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。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立弘道國民中學
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	147	139	-8	
一般行政管理計畫	28	26	-2	
正式職員	21	21	0	
正式工員	5	3	-2	係因工友1人調職及1人退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	119	113	-6	
正式職員	119	113	-6	係因106學年度普通班減班3班，致教師人數減少6人。

填表說明：

臺北市立弘道國民中學
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	88,860,000		1,102,642		20,986,900	71,727,658		11,624,382		194,301,582	2,920,440	197,222,022
職員	88,860,000		1,102,642		20,986,900	68,779,740		11,624,382		191,353,664	2,920,440	194,274,104
工具						2,947,918				2,947,918		2,947,918
一般行政管理計畫	17,808,000		819,216		4,663,000	1,472,592		2,404,684		27,167,492		27,167,492
職員	16,008,000		739,216		4,150,000	1,382,592		2,078,864		24,358,672		24,358,672
工具	1,800,000		80,000		513,000	90,000		325,820		2,808,820		2,808,820
合 計	106,668,000		1,921,858		25,649,900	73,200,250		14,029,066		221,469,074	2,920,440	224,389,514

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規定辦理核發，106年度預算編列147人，計12,316,400元，執行結果決算129人，計11,697,490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147人，計13,333,500元，執行結果決算153人，計13,551,506元。

臺北市立弘道國民中學
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
87,921,994		924,561		20,471,764	72,250,726		12,671,952		194,240,997	6,747,324	200,988,321
87,921,994		924,561		20,471,764	69,302,808		12,671,952		191,293,079	6,747,324	198,040,403
					2,947,918				2,947,918		2,947,918
17,256,023		804,907		4,777,232	1,670,256		2,322,610		26,831,028		26,831,028
16,065,745		725,735		4,369,589	1,498,776		2,092,351		24,752,196		24,752,196
1,190,278		79,172		407,643	171,480		230,259		2,078,832		2,078,832
105,178,017		1,729,468		25,248,996	73,920,982		14,994,562		221,072,025	6,747,324	227,819,349

臺北市立弘道國民中學
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			214,549,084		214,473,481		-75,603	-0.04	
國民教育計畫			214,549,084		214,473,481		-75,603	-0.04	

臺北市立弘道國民中學
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	224,389,514	227,819,349	3,429,835	1.53
11 正式員額薪資	106,668,000	105,178,017	-1,489,983	-1.40
113 職員薪金	103,836,000	102,826,283	-1,009,717	-0.97
114 工員工資	1,800,000	1,190,278	-609,722	-33.87
115 警餉	1,032,000	1,161,456	129,456	12.54
12 聘僱及兼職人員薪資	2,920,440	6,747,324	3,826,884	131.04
124 兼職人員酬金	2,920,440	6,747,324	3,826,884	131.04
13 超時工作報酬	1,921,858	1,729,468	-192,390	-10.01
131 加班費	1,562,258	1,382,421	-179,837	-11.51
133 誤餐費	359,600	347,047	-12,553	-3.49
15 獎金	25,649,900	25,248,996	-400,904	-1.56
151 考績獎金	12,316,400	11,697,490	-618,910	-5.03
152 年終獎金	13,333,500	13,551,506	218,006	1.64
16 退休及卹償金	73,200,250	73,920,982	720,732	0.98
161 職員退休及離職金	69,476,514	70,237,400	760,886	1.10
162 工員退休及離職金	3,037,918	3,202,548	164,630	5.42
164 卹償金	685,818	481,034	-204,784	-29.86
18 福利費	14,029,066	14,994,562	965,496	6.88
181 分擔員工保險費	9,639,996	10,783,790	1,143,794	11.87
183 傷病醫藥費	371,000	207,000	-164,000	-44.20
187 員工通勤交通費	1,241,100	1,109,890	-131,210	-10.57
18Y 其他福利費	2,776,970	2,893,882	116,912	4.21
2 服務費用	12,927,584	9,860,683	-3,066,901	-23.72
21 水電費	4,684,888	1,825,421	-2,859,467	-61.04
212 工作場所電費	2,915,020	1,093,355	-1,821,665	-62.49
214 工作場所水費	1,139,868	284,576	-855,292	-75.03
217 氣體費	630,000	447,490	-182,510	-28.97
22 郵電費	94,842	272,355	177,513	187.17
221 郵費	13,000	19,419	6,419	49.38
222 電話費	81,842	252,936	171,094	209.05
23 旅運費	2,318,600	2,280,587	-38,013	-1.64
231 國內旅費	105,400	86,024	-19,376	-18.38
232 國外旅費	2,184,000	2,184,000	0	0.00
236 貨物運費	6,200	84	-6,116	-98.65
23Y 其他旅運費	23,000	10,479	-12,521	-54.44
24 印刷裝訂與廣告費	257,450	401,689	144,239	56.03
241 印刷及裝訂費	257,450	401,689	144,239	56.03
25 修理保養及保固費	2,130,600	2,041,600	-89,000	-4.18
252 一般房屋修護費	1,446,250	919,792	-526,458	-36.40
255 機械及設備修護費	467,600	472,608	5,008	1.07
257 什項設備修護費	216,750	649,200	432,450	199.52
26 保險費	9,600	0	-9,600	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,600	0	-1,600	-100.00

臺北市立弘道國民中學
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	%
27 一般服務費	1,637,204	1,571,493	-65,711	-4.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,736	11,706	-27,030	-69.78
279 外包費	848,984	952,190	103,206	12.16
27D 計時與計件人員酬金	455,484	356,720	-98,764	-21.68
27F 體育活動費	294,000	250,877	-43,123	-14.67
28 專業服務費	1,696,000	1,369,138	-326,862	-19.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	847,800	651,280	-196,520	-23.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,200	42,122	14,922	54.86
289 試務甄選費	29,000	2,400	-26,600	-91.72
28Y 其他	792,000	673,336	-118,664	-14.98
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	4,078,940	3,253,401	-825,539	-20.24
31 使用材料費	515,400	408,940	-106,460	-20.66
315 設備零件	515,400	408,940	-106,460	-20.66
32 用品消耗	3,563,540	2,844,461	-719,079	-20.18
321 辦公(事務)用品	847,580	423,871	-423,709	-49.99
322 報章什誌	109,000	109,048	48	0.04
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	213,050	13,050	6.53
325 服裝	878,800	831,800	-47,000	-5.35
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	35,379	25,519	258.81
32Y 其他	1,518,300	1,231,313	-286,987	-18.90
4 租金、償債與利息	194,780	60,000	-134,780	-69.20
44 交通及運輸設備租金	20,000	21,000	1,000	5.00
442 車租	20,000	21,000	1,000	5.00
45 什項設備租金	174,780	39,000	-135,780	-77.69
451 什項設備租金	174,780	39,000	-135,780	-77.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,638,907	14,786,496	4,147,589	38.99
51 購置固定資產	2,763,400	2,739,384	-24,016	-0.87
514 購置機械及設備	2,439,800	2,415,784	-24,016	-0.98
516 購置什項設備	323,600	323,600	0	0.00
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)	7,839,507	12,011,112	4,171,605	53.21
581 遞延修繕房屋建築支出	4,684,686	8,579,174	3,894,488	83.13
582 其他遞延支出	3,154,821	3,431,938	277,117	8.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,305,000	1,162,089	-142,911	-10.95
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	108,000	101,500	-6,500	-6.02
726 獎助學員生給與	108,000	101,500	-6,500	-6.02
72Y 其他	0	0	0	0.00

臺北市立弘道國民中學
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	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,195,000	1,058,589	-136,411	-11.42
74Y 其他	1,195,000	1,058,589	-136,411	-11.42
9 其他	315,100	369,088	53,988	17.13
91 其他支出	315,100	369,088	53,988	17.13
91Y 其他	315,100	369,088	53,988	17.13
合 計	253,849,825	257,311,106	3,461,281	1.36

臺北市立弘道國民中學
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	4,162,555,843	4,162,356,633	-199,210	
代管資產-土地改良物	5,933,572	5,933,572		
代管資產-土地	3,781,835,000	3,781,835,000		
代管資產-房屋及建築 設備	169,003,672	169,003,672		
代管資產-其他政府	151,848,000	151,848,000		
土地改良物	2,229,876	2,229,876		
房屋及建築	2,879,171	2,879,171		
機械及設備	28,961,446	28,961,446		
交通及運輸設備	3,102,550	3,102,550		
什項設備	16,563,346	16,563,346		
電腦軟體	199,210		-199,210	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。