

# 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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學 (4-0501251)

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林明義



機關長官 朱毋我



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

## 目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、現金流量表	第 09	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 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 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 至 22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 29	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
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	152,365,048	151,797,532	567,516	0.37
基金用途	154,679,090	158,072,235	- 3,393,145	- 2.15
賸餘(短絀-)	- 2,314,042	- 6,274,703	3,960,661	
餘絀情形：				
基金餘額	4,300,781	6,614,823	- 2,314,042	- 34.98
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,555,699	- 6,187,417	4,631,718	

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－臺北市立民權國民中學

## 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122,170,287元，決算數123,390,157元。

105學年下學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數760人，實際學生人數670人。

106學年上學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數760人，實際學生人數689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20,483,796元，決算數20,856,011元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,406,500元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數229,200元），

決算數10,432,922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－臺北市立民權國民中學  
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152,365,048元，較預算數146,712,119元，增加5,652,929元，計增3.85%。

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21,500元，較預算數6,000元，增加15,500元，計增258.33%。

主要係因：

教師甄選報名費較預算金額超收15,500元。

2.財產處分收入：決算數6,970元，較預算數8,000元，減少1,030元，計減12.88%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預算金額短收1,030元。

3.其他財產收入：決算數88,760元，較預算數91,800元，減少3,040元，計減3.31%。

主要係因：

場地租借及校園停車收入較預算金額短收3,040元。

4.公庫撥款收入：決算數149,624,369元，較預算數146,502,817元，增加3,121,552元，計增2.13%。

主要係因：教育局補助

(1) 105(2)學期補校教科書補助經費30,923元。

(2) 105(2)學期中低收入戶教科書補助經費66,064元。

(3) 統籌款-106年度廊道優質化專案計畫472,011元。

(4) 106年度教師月活動經費52,200元。

(5) 統籌款-106年度教育局補助學校增設飲水機計畫50,000元。

(6) 統籌款-106年度大稻埕漏水安全維護整修工程經費2,450,354元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,284,806元，較預算數0元，增加2,284,806元。

主要係因：教育部補助

(1) RA5310-105學年度調整特教教師授課節數及導師費(暫收轉入)33,396元。

(2) RA5314-105(1)國中補習學校導師費(暫收轉入)18,000元。

(3) RA6708-106年度學生游泳課程暨師資培訓經費23,040元。

(4) RA6306-105(2)無力繳交代收代辦費補助款12,891元。

(5) RA5309-106年1-7月普通班調整教師授課節數經費920,880元。

(6) RA5310-105學年度調整教師授課節數及導師費-特教班283,375元。

(7) RA6214-106年度中輟彈性適性化課程經費7,320元。

(8) RA6316-106(1)無力繳交代收代辦費補助款11,920元。

(9) RA6312-106年8-12月調整教師授課節數鐘點費738,720元。

(10) RA6313-106第1期身障、藝才及資優班調整教師授課節數鐘點費導師費235,264元。

6.雜項收入：決算數338,643元，較預算數103,502元，增加235,141元，計增227.18%。

主要係因：

(1) 數位學生證補卡費9,944元。

(2) 簡訊費8,167元。

(3) 交通部民航局架設低空風切系統電費1,200元。

(4) 退還105年度工程效率獎金16,099元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 106年度

- (5) 105年溢繳健保費38,507元。
- (6) 環保局退還105年度總合治水空汙費5,100元。
- (7) 106年度畢業紀念冊交貨逾期違約金103元。
- (8) 吉寬營造公司攀善樓整修工程品管人員違規罰款(保固保證金繳納) 36,884元。
- (9) 105(2)學期、105寒暑假應付代收款結餘款轉為其他準備金219,119元。
- (10) 105年吳秀環溢領強制休假補助費3,520元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數154,679,090元，較預算數149,060,583元，增加5,618,507元，計增3.77%。

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123,390,157元，較預算數122,170,287元，增加1,219,870元，計增1.00%。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫、調整教師授課節數經費等各項補助併決算所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數20,856,011元，較預算數20,483,796元，增加372,215元，計增1.82%。

主要係因：

職員育嬰留停另聘約僱人員增加用人費用所致。

- 3.建築及設備計畫：決算數10,432,922元，較預算數6,406,500元，增加4,026,422元，計增62.85%。

主要係因：

(1) 統籌款-學校廊道優質化工程經費472,011元，已執行466,543元，結餘數5,468元。

(2) 統籌款-耘禾樓女兒牆整修工程經費1,250,000元，已執行1,235,160元，結餘數14,840元。

(3) 統籌款-大稻館漏水安全維護整修工程經費2,450,354元，已執行2,432,518元，結餘數17,836元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,314,042元，較預算短絀數2,348,464元，短絀減少，計相差34,422元。

主要係因：

擷節各項費用覈實支付等所致。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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出889,624元。  
其他活動之淨現金流出666,075元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,555,699元。  
期初現金及約當現金11,049,090元。  
期末現金及約當現金9,493,391元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,805,725,975元，包括：  
流動資產9,743,391元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,191,817元。  
其他資產2,791,790,767元。  
決算日負債總額為2,801,425,194元，包括：  
流動負債4,558,201元。  
其他負債2,796,866,993元。  
決算日基金餘額為累積餘額4,300,781元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,731,741元，包括：  
機械及設備2,738,444元。  
交通及運輸設備11,500元。  
什項設備1,981,797元。

### 六、其他：

- (一)本年度併決算數11,255,584元及補辦預算數229,200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。

# 丙、決算主要表

臺北市立民權國民中學  
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	146,712,119	100.00	152,365,048	100.00	5,652,929	3.85	151,797,532	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	21,500	0.01	15,500	258.33	29,500	0.02
431 服務收入	6,000	0.00	21,500	0.01	15,500	258.33	29,500	0.02
45 財產收入	99,800	0.07	95,730	0.06	-4,070	-4.08	102,425	0.07
451 財產處分收入	8,000	0.01	6,970	0.00	-1,030	-12.88	11,960	0.01
45Y 其他財產收入	91,800	0.06	88,760	0.06	-3,040	-3.31	90,465	0.06
46 政府撥入收入	146,502,817	99.86	151,909,175	99.70	5,406,358	3.69	151,568,000	99.85
462 公庫撥款收入	146,502,817	99.86	149,624,369	98.20	3,121,552	2.13	147,798,223	97.37
46Y 政府其他撥入收入			2,284,806	1.50	2,284,806	0.00	3,769,777	2.48
4Y 其他收入	103,502	0.07	338,643	0.22	235,141	227.18	97,607	0.06
4YY 雜項收入	103,502	0.07	338,643	0.22	235,141	227.18	97,607	0.06
5 基金用途	149,060,583	100.00	154,679,090	100.00	5,618,507	3.77	158,072,235	100.00
53 國民教育計畫	122,170,287	81.96	123,390,157	79.77	1,219,870	1.00	128,393,632	81.22
5L 一般行政管理計畫	20,483,796	13.74	20,856,011	13.48	372,215	1.82	20,424,825	12.92
5M 建築及設備計畫	6,406,500	4.30	10,432,922	6.74	4,026,422	62.85	9,253,778	5.85
購置固定資產	6,370,500	4.27	10,432,922	6.74	4,062,422	63.77	9,253,778	5.85
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-2,348,464		-2,314,042		34,422	-1.47	-6,274,703	
期初基金餘額	6,011,696		6,614,823		603,127	10.03	12,889,526	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,663,232		4,300,781		637,549	17.40	6,614,823	

項表說明：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229,200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229,200元。

40501251-7

臺北市立民權國民中學  
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	15,500
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,121,552
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,291,582
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	993,224
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	235,141
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,219,870
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	372,215
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,006,500

備註：無。

臺北市立民權國民中學  
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)	-2,348,464	-2,314,042	34,422	-1.47
812 調整非現金項目		1,424,418	1,424,418	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,424,418	1,424,418	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,348,464	-889,624	1,458,840	-62.12
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-39,919	-39,919	
82C 增加其他資產		-110,180	-110,180	
82D 減少短期債務及其他負債		-515,976	-515,976	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-666,075	-666,075	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,348,464	-1,555,699	792,765	-33.76
84 期初現金及約當現金	10,358,677	11,049,090	690,413	6.67
85 期末現金及約當現金	8,010,213	9,493,391	1,483,178	18.52

臺北市立民權國民中學  
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	2,805,725,975	100.00	2,862,884,607	100.00	-57,158,632	-2.00
11 流動資產	9,743,391	0.35	11,299,090	0.39	-1,555,699	-13.77
111 現金	9,493,391	0.34	11,049,090	0.39	-1,555,699	-14.08
1112 銀行存款	9,493,391	0.34	11,049,090	0.39	-1,555,699	-14.08
1112-1 銀行存款-市庫存款	3,820,799	0.14	6,238,158	0.22	-2,417,359	-38.75
1112-2 銀行存款-保管款	4,527,895	0.16	3,702,065	0.13	825,830	22.31
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	478,922	0.02	301,119	0.01	177,803	59.05
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	665,775	0.02	807,748	0.03	-141,973	-17.58
115 預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,191,817	0.15	3,138,974	0.11	1,052,843	33.54
124 準備金	4,191,817	0.15	3,138,974	0.11	1,052,843	33.54
1241 退休及離職準備金	3,914,206	0.14	2,901,282	0.10	1,012,924	34.91
124Y 其他準備金	277,611	0.01	237,692	0.01	39,919	16.79
124Y-2 其他準備金-其他	277,611	0.01	237,692	0.01	39,919	16.79
13 其他資產	2,791,790,767	99.50	2,848,446,543	99.50	-56,655,776	-1.99
131 什項資產	2,791,790,767	99.50	2,848,446,543	99.50	-56,655,776	-1.99
1315 暫付及待結轉帳項	120,980	0.00	10,800	0.00	110,180	1020.19
1316 代管資產	2,791,669,787	99.50	2,848,435,743	99.50	-56,765,956	-1.99
1316-1 代管資產-土地	2,757,396,200	98.28	2,819,828,344	98.50	-62,432,144	-2.21
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	28,607,399	1.02	28,607,399	1.00	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	5,666,188	0.20	0	0.00	5,666,188	0.00
資 產 合 計	2,805,725,975	100.00	2,862,884,607	100.00	-57,158,632	-2.00
2 負 債	2,801,425,194	99.85	2,856,269,784	99.77	-54,844,590	-1.92
21 流動負債	4,558,201	0.16	3,133,783	0.11	1,424,418	45.45
212 應付款項	4,558,201	0.16	3,133,783	0.11	1,424,418	45.45
2123 應付代收款	4,510,572	0.16	3,074,152	0.11	1,436,420	46.73
2125 應付費用	47,629	0.00	59,631	0.00	-12,002	-20.13
22 其他負債	2,796,866,993	99.68	2,853,136,001	99.66	-56,269,008	-1.97
221 什項負債	2,796,866,993	99.68	2,853,136,001	99.66	-56,269,008	-1.97
2211 存入保證金	1,283,000	0.05	1,747,580	0.06	-464,580	-26.58
2213 應付退休及離職金	3,914,206	0.14	2,901,282	0.10	1,012,924	34.91
2214 應付代管資產	2,791,669,787	99.50	2,848,435,743	99.50	-56,765,956	-1.99
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	51,396	0.00	-51,396	-100.00

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立民權國民中學  
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	4,300,781	0.15	6,614,823	0.23	-2,314,042	-34.98
31	基金餘額	4,300,781	0.15	6,614,823	0.23	-2,314,042	-34.98
311	基金餘額	4,300,781	0.15	6,614,823	0.23	-2,314,042	-34.98
3111	累積餘額	4,300,781	0.15	6,614,823	0.23	-2,314,042	-34.98
	負債及基金餘額合計	2,805,725,975	100.00	2,862,884,607	100.00	-57,158,632	-2.00

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(包括或有負債)及或有資產計0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市立民權國民中學  
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	146,712,119	152,365,048	5,652,929	3.85	
43 勞務收入	6,000	21,500	15,500	258.33	
431 服務收入	6,000	21,500	15,500	258.33	係因多次甄選故收入數較預算數多。
45 財產收入	99,800	95,730	-4,070	-4.08	
451 財產處分收入	8,000	6,970	-1,030	-12.88	係因報廢財產變賣收入較預算數少。
45Y 其他財產收入	91,800	88,760	-3,040	-3.31	
46 政府撥入收入	146,502,817	151,909,175	5,406,358	3.69	
462 公庫撥款收入	146,502,817	149,624,369	3,121,552	2.13	係因教育局補助：1.105(2)學期補校教科書補助經費30,923元。2.105(2)學期中低收入戶教科書補助經費66,064元。3.統籌款-106年度廊道優質化專案計畫472,011元。4.106年度教師月活動經費52,200元。5.統籌款-106年度教育局補助學校增設飲水機計畫50,000元。6.統籌款-106年度大稻館漏水安全維護整修工程經費2,450,354元。

填表說明：無。

臺北市立民權國民中學  
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		2,284,806	2,284,806	0.00	係因教育部補助：1.RA5310-105學年度調整特教教師授課節數及導師費(暫收轉入)33,396元。2.RA5314-105(1)國中補習學校導師費(暫收轉入)18,000元。3.RA6708-106年度學生游泳課程暨師資培訓經費23,040元。4.RA6306-105(2)無力繳交代收代辦費補助款12,891元。5.RA5309-106年1-7月普通班調整教師授課節數經費920,880元。6.RA5310-105學年度調整教師授課節數及導師費-特教班283,375元。7.RA6214-106年度中輟彈性適性化課程經費7,320元。8.RA6316-106(1)無力繳交代收代辦費補助款11,920元。9.RA6312-106年8-12月調整教師授課節數鐘點費738,720元。10.RA6313-106第1期身障、藝才及資優班調整教師授課節數鐘點費導師費235,264元。
4Y 其他收入	103,502	338,643	235,141	227.18	

填表說明：無。

臺北市立民權國民中學  
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	%	
4YY雜項收入	103,502	338,643	235,141	227.18	係因：1.數位學生證補卡費9,944元。2.簡訊費8,167元。3.交通部民航局架設低空風切系統電費1,200元。4.退還105年度工程效率獎金16,099元。5.105年溢繳健保費38,507元。6.環保局退還105年度總合治水空汙費5,100元。7.106年度畢業紀念冊交貨逾期違約金103元。8.吉寬營造公司攀善樓整修工程品管人員違規罰款(保固保證金繳納)36,884元。9.105(2)學期、105寒暑假應付代收款結餘款轉為其他準備金219,119元。10.105年吳秀環溢領強制休假補助費3,520元。

填表說明：無。

臺北市立民權國民中學  
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	149,060,583	154,679,090	5,618,507	3.77	
53 國民教育計畫	122,170,287	123,390,157	1,219,870	1.00	
1 用人費用	115,950,682	117,461,776	1,511,094	1.30	
11 正式員額薪資	51,792,000	51,956,353	164,353	0.32	
113 職員薪金	51,792,000	51,956,353	164,353	0.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,374,200	4,901,661	2,527,461	106.46	
124 兼職人員酬金	2,374,200	4,901,661	2,527,461	106.46	
13 超時工作報酬	521,735	428,764	-92,971	-17.82	
131 加班費	488,535	419,504	-69,031	-14.13	
133 誤餐費	33,200	9,260	-23,940	-72.11	
15 獎金	10,912,000	11,530,347	618,347	5.67	
151 考績獎金	4,438,000	5,009,236	571,236	12.87	
152 年終獎金	6,474,000	6,521,111	47,111	0.73	
16 退休及卹償金	43,059,627	41,432,771	-1,626,856	-3.78	
161 職員退休及離職金	42,166,944	40,532,038	-1,634,906	-3.88	
162 工員退休及離職金	892,683	900,733	8,050	0.90	
18 福利費	7,291,120	7,211,880	-79,240	-1.09	
181 分擔員工保險費	4,607,628	5,541,271	933,643	20.26	
183 傷病醫藥費	169,500	110,500	-59,000	-34.81	
187 員工通勤交通費	655,200	639,018	-16,182	-2.47	
18Y 其他福利費	1,858,792	921,091	-937,701	-50.45	
2 服務費用	2,764,025	2,656,938	-107,087	-3.87	
21 水電費	1,146,539	1,043,552	-102,987	-8.98	
212 工作場所電費	1,043,550	947,776	-95,774	-9.18	
214 工作場所水費	102,989	95,776	-7,213	-7.00	
22 郵電費	50,090	33,594	-16,496	-32.93	
221 郵費	10,000	4,073	-5,927	-59.27	
222 電話費	40,090	29,521	-10,569	-26.36	
23 旅運費	111,050	68,816	-42,234	-38.03	
231 國內旅費	99,200	59,276	-39,924	-40.25	
23Y 其他旅運費	11,850	9,540	-2,310	-19.49	
24 印刷裝訂與廣告費	6,650	6,015	-635	-9.55	
241 印刷及裝訂費	6,650	6,015	-635	-9.55	
25 修理保養及保固費	861,200	982,796	121,596	14.12	
252 一般房屋修護費	614,400	667,651	53,251	8.67	
255 機械及設備修護費	85,200	79,819	-5,381	-6.32	
257 什項設備修護費	161,600	235,326	73,726	45.62	
27 一般服務費	165,296	154,445	-10,851	-6.56	

臺北市立民權國民中學  
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	19,296	16,470	-2,826	-14.65	
27F 體育活動費	146,000	137,975	-8,025	-5.50	
28 專業服務費	423,200	367,720	-55,480	-13.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	399,600	305,620	-93,980	-23.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,600	20,100	-1,500	-6.94	
289 試務甄選費	2,000	6,000	4,000	200.00	
28A 電子計算機軟體服務費		36,000	36,000		
3 材料及用品費	1,191,510	1,251,221	59,711	5.01	
31 使用材料費	347,300	442,415	95,115	27.39	
315 設備零件	347,300	442,415	95,115	27.39	
32 用品消耗	844,210	808,806	-35,404	-4.19	
321 辦公(事務)用品	4,600	3,510	-1,090	-23.70	
322 報章什誌	83,100	81,766	-1,334	-1.61	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000			
32Y 其他	743,510	710,530	-32,980	-4.44	
4 租金、償債與利息		3,800	3,800		
44 交通及運輸設備租金		3,800	3,800		
442 車租		3,800	3,800		決算數較預算數增加3,800元，主要係因：特教專車車租補助經費支出所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,709,370	1,560,507	-148,863	-8.71	
72 捐助、補助與獎助	58,000	45,000	-13,000	-22.41	
726 獎助學員生給與	58,000	45,000	-13,000	-22.41	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,651,370	1,515,507	-135,863	-8.23	
746 獎勵費用		10,152	10,152		
74Y 其他	1,651,370	1,505,355	-146,015	-8.84	
9 其他	554,700	455,915	-98,785	-17.81	
91 其他支出	554,700	455,915	-98,785	-17.81	
91Y 其他	554,700	455,915	-98,785	-17.81	決算數較預算數減少98,785元，主要係因：覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	20,483,796	20,856,011	372,215	1.82	
1 用人費用	19,431,470	19,993,945	562,475	2.89	
11 正式員額薪資	12,828,000	13,086,408	258,408	2.01	
113 職員薪金	10,344,000	10,450,408	106,408	1.03	
114 員工工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	

臺北市立民權國民中學  
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	%	
115 警餉	1,032,000	1,121,300	89,300	8.65	
12 聘僱及兼職人員薪資		229,640	229,640		
122 約僱職員薪金		229,640	229,640		
13 超時工作報酬	622,094	556,038	-66,056	-10.62	
131 加班費	584,654	539,588	-45,066	-7.71	
133 誤餐費	37,440	16,450	-20,990	-56.06	
15 獎金	3,140,000	3,174,746	34,746	1.11	
151 考績獎金	1,579,500	1,534,242	-45,258	-2.87	
152 年終獎金	1,560,500	1,640,504	80,004	5.13	
16 退休及卹償金	1,024,632	1,119,066	94,434	9.22	
161 職員退休及離職金	952,032	1,026,594	74,562	7.83	
162 工員退休及離職金	72,600	92,472	19,872	27.37	
18 福利費	1,816,744	1,828,047	11,303	0.62	
181 分擔員工保險費	1,222,824	1,241,453	18,629	1.52	
187 員工通勤交通費	241,920	206,694	-35,226	-14.56	
18Y 其他福利費	352,000	379,900	27,900	7.93	
2 服務費用	787,696	612,362	-175,334	-22.26	
22 郵電費	45,296	56,724	11,428	25.23	
222 電話費	45,296	56,724	11,428	25.23	決算數較預算數減少175,334元，主要係因：覈實支用賸餘。
27 一般服務費	204,000	179,050	-24,950	-12.23	
279 外包費	160,000	139,600	-20,400	-12.75	
27F 體育活動費	44,000	39,450	-4,550	-10.34	
28 專業服務費	466,400	304,588	-161,812	-34.69	
28Y 其他	466,400	304,588	-161,812	-34.69	
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	263,630	248,704	-14,926	-5.66	
32 用品消耗	263,630	248,704	-14,926	-5.66	
321 辦公(事務)用品	257,630	242,704	-14,926	-5.79	
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	6,406,500	10,432,922	4,026,422	62.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,406,500	10,432,922	4,026,422	62.85	



臺北市立民權國民中學  
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	%	
51 購置固定資產	1,942,100	1,998,022	55,922	2.88	
514 購置機械及設備	1,600,000	1,431,840	-168,160	-10.51	決算數較預算數減168,160元，主要係因：E化學習試辦計畫及專科教室購置機械及設備實際執行數小於1萬元，改由國民教育計畫-315設備零件執行所致。
516 購置什項設備	342,100	566,182	224,082	65.50	決算數較預算數增加224,082元，主要係因：預算數為法定預算數不含本年度奉准先行辦理數229,200元。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減36,000元，主要係因：電腦套裝軟體實際執行數單價小於1萬元，改由國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費執行所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,428,400	8,434,900	4,006,500	90.47	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,428,400	8,434,900	4,006,500	90.47	本基金106年度工程管理費預算數77,660元；決算數124,091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4,006,500元，主要係因：1.統籌款-學校廊道優質化工程經費472,011元，已執行466,543元，結餘數5,468元。2.統籌款-耘禾樓女兒牆整修工程經費1,250,000元，已執行1,235,160元，結餘數14,840元。3.統籌款-大稻館漏水安全維護整修工程經費2,450,354元，已執行2,432,518元，結餘數17,836元。4.編列耘禾樓屋頂防水隔熱工程經費2,660,000元，已執行2,643,798元，結餘數16,202元。5.編列專科教室環境改善工程經費1,768,400元，已執行1,656,881元，結餘數111,519元。

臺北市立民權國民中學  
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	35,607,859	4,731,741	922,325	39,417,275
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,812,337			8,812,337
房屋及建築	2,039,772			2,039,772
機械及設備	14,449,329	2,738,444	487,959	16,699,814
交通及運輸設備	1,494,351	11,500	27,900	1,477,951
什項設備	8,651,573	1,981,797	406,466	10,226,904
購建中固定資產				
電腦軟體	160,497			160,497
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)補列財產或調整用途別57,931元、(2)應付代收款850,800元、(3)機關移撥入397,873元。

2.交通及運輸設備：應付代收款11,500元。

3.什項設備：(1)應付代收款801,100元、(2)機關移撥入317,515元、(3)實物受贈297,000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。

臺北市立民權國民中學  
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		1,600,000			1,600,000	1,431,840	-168,160	
交通及運輸設備								
什項設備		342,100	229,200		571,300	566,182	-5,118	
購建中固定資產								
合 計		1,942,100	229,200		2,171,300	1,998,022	-173,278	

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。

臺北市立民權國民中學  
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		229,200
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	179,200
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	50,000

# 戊、決算參考表

臺北市立民權國民中學  
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	95	94	-1	
一般行政管理計畫	22	22	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	73	72	-1	
正式職員	73	72	-1	教師留職停薪1人未聘代理教師。

填表說明：無。

臺北市立民權國民中學  
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	51,792,000		521,735		10,912,000	43,059,627		7,291,120		113,576,482	2,374,200	115,950,682
職員	51,792,000		521,735		10,912,000	43,059,627		7,291,120		113,576,482	2,374,200	115,950,682
一般行政管理計畫	12,828,000		622,094		3,140,000	1,024,632		1,816,744		19,431,470		19,431,470
職員	11,376,000		525,546		2,791,075	952,032		1,518,502		17,163,155		17,163,155
工員	1,452,000		96,548		348,925	72,600		298,242		2,268,315		2,268,315
合 計	64,620,000		1,143,829		14,052,000	44,084,259		9,107,864		133,007,952	2,374,200	135,382,152

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95人，計6,017,500元，執行結果決算79人，計6,543,478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95人，計8,034,500元，執行結果決算98人，計8,161,615元。

臺北市立民權國民中學  
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
51,956,353		428,764		11,530,347	41,432,771		7,211,880		112,560,115	4,901,661	117,461,776
51,956,353		428,764		11,530,347	41,432,771		7,211,880		112,560,115	4,901,661	117,461,776
13,086,408	229,640	556,038		3,174,746	1,119,066		1,828,047		19,993,945		19,993,945
11,571,708	229,640	459,490		2,825,821	1,026,594		1,529,805		17,643,058		17,643,058
1,514,700		96,548		348,925	92,472		298,242		2,350,887		2,350,887
65,042,761	229,640	984,802		14,705,093	42,551,837		9,039,927		132,554,060	4,901,661	137,455,721



臺北市立民權國民中學  
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			122,170,287		123,390,157		1,219,870	1.00	
國民教育計畫			122,170,287		123,390,157		1,219,870	1.00	

臺北市立民權國民中學  
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	135,382,152	137,455,721	2,073,569	1.53
11 正式員額薪資	64,620,000	65,042,761	422,761	0.65
113 職員薪金	62,136,000	62,406,761	270,761	0.44
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32
115 警餉	1,032,000	1,121,300	89,300	8.65
12 聘僱及兼職人員薪資	2,374,200	5,131,301	2,757,101	116.13
122 約僱職員薪金	0	229,640	229,640	0.00
124 兼職人員酬金	2,374,200	4,901,661	2,527,461	106.46
13 超時工作報酬	1,143,829	984,802	-159,027	-13.90
131 加班費	1,073,189	959,092	-114,097	-10.63
133 誤餐費	70,640	25,710	-44,930	-63.60
15 獎金	14,052,000	14,705,093	653,093	4.65
151 考績獎金	6,017,500	6,543,478	525,978	8.74
152 年終獎金	8,034,500	8,161,615	127,115	1.58
16 退休及卹償金	44,084,259	42,551,837	-1,532,422	-3.48
161 職員退休及離職金	43,118,976	41,558,632	-1,560,344	-3.62
162 工員退休及離職金	965,283	993,205	27,922	2.89
18 福利費	9,107,864	9,039,927	-67,937	-0.75
181 分擔員工保險費	5,830,452	6,782,724	952,272	16.33
183 傷病醫藥費	169,500	110,500	-59,000	-34.81
187 員工通勤交通費	897,120	845,712	-51,408	-5.73
18Y 其他福利費	2,210,792	1,300,991	-909,801	-41.15
2 服務費用	3,551,721	3,269,300	-282,421	-7.95
21 水電費	1,146,539	1,043,552	-102,987	-8.98
212 工作場所電費	1,043,550	947,776	-95,774	-9.18
214 工作場所水費	102,989	95,776	-7,213	-7.00
22 郵電費	95,386	90,318	-5,068	-5.31
221 郵費	10,000	4,073	-5,927	-59.27
222 電話費	85,386	86,245	859	1.01
23 旅運費	111,050	68,816	-42,234	-38.03
231 國內旅費	99,200	59,276	-39,924	-40.25
23Y 其他旅運費	11,850	9,540	-2,310	-19.49
24 印刷裝訂與廣告費	6,650	6,015	-635	-9.55
241 印刷及裝訂費	6,650	6,015	-635	-9.55
25 修理保養及保固費	861,200	982,796	121,596	14.12
252 一般房屋修護費	614,400	667,651	53,251	8.67
255 機械及設備修護費	85,200	79,819	-5,381	-6.32
257 什項設備修護費	161,600	235,326	73,726	45.62
27 一般服務費	369,296	333,495	-35,801	-9.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,296	16,470	-2,826	-14.65
279 外包費	160,000	139,600	-20,400	-12.75
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	190,000	177,425	-12,575	-6.62
28 專業服務費	889,600	672,308	-217,292	-24.43

臺北市立民權國民中學  
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	399,600	305,620	-93,980	-23.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,600	20,100	-1,500	-6.94
289 試務甄選費	2,000	6,000	4,000	200.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他	466,400	304,588	-161,812	-34.69
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	1,455,140	1,499,925	44,785	3.08
31 使用材料費	347,300	442,415	95,115	27.39
315 設備零件	347,300	442,415	95,115	27.39
32 用品消耗	1,107,840	1,057,510	-50,330	-4.54
321 辦公(事務)用品	262,230	246,214	-16,016	-6.11
322 報章什誌	83,100	81,766	-1,334	-1.61
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000	0	0.00
32Y 其他	743,510	710,530	-32,980	-4.44
4 租金、償債與利息	0	3,800	3,800	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
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,406,500	10,432,922	4,026,422	62.85
51 購置固定資產	1,942,100	1,998,022	55,922	2.88
514 購置機械及設備	1,600,000	1,431,840	-168,160	-10.51
516 購置什項設備	342,100	566,182	224,082	65.50
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,428,400	8,434,900	4,006,500	90.47
581 遞延修繕房屋建築支出	4,428,400	8,434,900	4,006,500	90.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,710,370	1,561,507	-148,863	-8.70
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	58,000	45,000	-13,000	-22.41
726 獎助學員生給與	58,000	45,000	-13,000	-22.41
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,651,370	1,515,507	-135,863	-8.23
746 獎勵費用	0	10,152	10,152	0.00
74Y 其他	1,651,370	1,505,355	-146,015	-8.84
9 其他	554,700	455,915	-98,785	-17.81
91 其他支出	554,700	455,915	-98,785	-17.81
91Y 其他	554,700	455,915	-98,785	-17.81
合 計	149,060,583	154,679,090	5,618,507	3.77

臺北市立民權國民中學  
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	2,831,087,062	2,830,926,565	-160,497	
代管資產-土地	2,757,396,200	2,757,396,200		
代管資產-房屋及建築 設備	28,607,399	28,607,399		
代管資產-其他政府	5,666,188	5,666,188		
土地改良物	8,812,337	8,812,337		
房屋及建築	2,039,772	2,039,772		
機械及設備	16,699,814	16,699,814		
交通及運輸設備	1,477,951	1,477,951		
什項設備	10,226,904	10,226,904		
電腦軟體	160,497		-160,497	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
銀行存款－市庫存款調節表  
中華民國106年12月份

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,820,799	4,098,410	-277,611	差額係其他準備金 277,611元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
銀行存款－保管款調節表  
中華民國106年12月份

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,527,895	4,527,895	-	