

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-臺北市立福安國民中學 (4-0501305)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張秀華



機關長官 唐廷俊



臺北市地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學
目 次
中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7-8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13-14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15-18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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 22-23	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 25-26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 27	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－臺北市立福安國民中學
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	67,665,446	70,447,921	- 2,782,475	- 3.95
基金用途	70,831,790	76,638,843	- 5,807,053	- 7.58
賸餘(短絀-)	- 3,166,344	- 6,190,922	3,024,578	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,956,202	9,122,546	- 3,166,344	- 34.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,819,387	- 6,584,057	3,764,670	--

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

40501305-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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51,036,502元，決算數52,110,170元。

105學年下學期，預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數230人，實際學生人數218人。

106學年上學期，預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數230人，實際學生人數189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、冬夏令營、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17,325,443元，決算數17,148,414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1,160,772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1,573,206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。

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67,665,446元，較預算數65,701,432元，增加1,964,014元，計增2.99%。

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2,000元，較預算數2,000元，無增減。

2.財產處分收入：決算數10,930元，較預算數5,000元，增加5,930元，計增118.60%。

主要係因：

財產、物品報廢變賣收入逾預估數。

3其他財產收入：決算數44,636元，較預算數13,000元，增加31,636元，計增243.35%。

主要係因：

校園停車費收入14,258元，場地開放收入30,378元均逾預估數。

4.公庫撥款收入：決算數66,587,488元，較預算數65,650,655元，增加936,833元，計增1.43%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

- 教育局補助1.105年度補救教學實施方案第2期開班經費280,220元。
- 2.105-2學期低收及中低收國中學生教科書補助58,331元。
- 3.105年度改善且充實教學環境設備經費(統籌款)234,240元。
- 4.106年所屬各級公立學校運動場域照明設備更新－文化走廊場域(統籌款)79,240元。
- 5.106年補助公立學校辦理敬師月活動經費 27,000元。
- 6.106年度莊敬樓灑水降溫及教室通風改善工程費(統籌款) 257,802元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數961,099元，較預算數0元，增加961,099元。
- 主要係因：
- 教育部補助1.因應普通班教師課稅調整授課節數補助經費653,400元。
- 2.因應特教班教師課稅調整授課節數補助經費256,440元。
- 3.106學生游泳課程及體驗活動鐘點費50%14,580元。
- 4.國中小學生無力繳交代收代辦經費17,182元。
- 5.106認輔小團體經費8,200元。
- 6.本土語言原住民族語課程經費11,297元。
- 6.雜項收入：決算數59,293元，較預算數30,777元，增加28,516元，計增92.65%。
- 主要係因：
- 1.數位學生證、簡訊費併入各校雜項收入11,292元。 2.罰款及圖說等34,983元。
- 3.105-1學期應付代收款結餘數提繳準備金12,015元，105-2學期應付代收款結餘數提繳準備金1,003元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數70,831,790元，較預算數69,522,717元，增加1,309,073元，計增1.88%。

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52,110,170元，較預算數51,036,502元，增加1,073,668元，計增2.10%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數17,148,414元，較預算數17,325,443元，減少177,029元，計減1.02%。
- 3.建築及設備計畫：決算數1,573,206元，較預算數1,160,772元，增加412,434元，計增35.53%。

主要係因：

- 1.併決算改善及充實教學環境設備工程144,240元，課桌椅90,000元單價1萬元以下結轉設備零件。
- 2.併決算汰換文化走廊場域LED燈具照明設備工程79,240元。
- 3.併決算106莊敬樓降溫改善工程228,782元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,166,344元，較預算短絀數3,821,285元，計相差654,941元。

主要係因：

增加廠商逾期罰款、財產處分收入等計34,446元，校園場地及停車費收入31,636元，用人費用覈實支用賸餘 212,309元，服務費及材料費等支用賸餘317,582元，工程及設備執行結餘款58,968元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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2,799,691元。
其他活動之淨現金流出19,696元。
本年度現金及約當現金之淨減2,819,387元。
期初現金及約當現金15,966,257元。
期末現金及約當現金13,146,870元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為904,118,658元，包括：
流動資產13,296,870元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,796,031元。
其他資產888,025,757元。
決算日負債總額為898,162,456元，包括：
流動負債8,423,879元。
其他負債889,738,577元。
決算日基金餘額為累積餘額5,956,202元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,109,756元，包括：
機械及設備1,859,152元。
交通及運輸設備26,800元。
什項設備187,804元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,476,609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)優良之事蹟：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

40501305-6

丙、決算主要表

臺北市立福安國民中學
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	65,701.432	100.00	67,665.446	100.00	1,964.014	2.99	70,447.921	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	2,000	0.00		0.00	5,500	0.01
431服務收入	2,000	0.00	2,000	0.00			5,500	0.01
45 財產收入	18,000	0.03	55,566	0.08	37,566	208.70	50,733	0.07
451財產處分收入	5,000	0.01	10,930	0.02	5,930	118.60	9,690	0.01
45Y其他財產收入	13,000	0.02	44,636	0.07	31,636	243.35	41,043	0.06
46 政府撥入收入	65,650.655	99.92	67,548.587	99.83	1,897.932	2.89	70,317.138	99.81
462公庫撥款收入	65,650.655	99.92	66,587.488	98.41	936.833	1.43	68,072.311	96.63
46Y政府其他撥入收入			961,099	1.42	961,099	0.00	2,244.827	3.19
4Y 其他收入	30,777	0.05	59,293	0.09	28,516	92.65	74,550	0.11
4YY雜項收入	30,777	0.05	59,293	0.09	28,516	92.65	74,550	0.11
5 基金用途	69,522.717	100.00	70,831.790	100.00	1,309.073	1.88	76,638.843	100.00
53 國民教育計畫	51,036.502	73.41	52,110.170	73.57	1,073.668	2.10	55,773.703	72.77
5L 一般行政管理計畫	17,325.443	24.92	17,148.414	24.21	-177.029	-1.02	17,441.778	22.76
5M 建築及設備計畫	1,160.772	1.67	1,573,206	2.22	412,434	35.53	3,423.362	4.47
購置固定資產	1,124,772	1.62	1,537,206	2.17	412,434	36.67	3,388.322	4.42
其他	36,000	0.05	36,000	0.05			35.040	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-3,821,285		-3,166,344		654,941	-17.14	-6,190,922	
期初基金餘額	7,441,489		9,122,546		1,681,057	22.59	15,313,468	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,620,204		5,956,202		2,335,998	64.53	9,122,546	

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元及本年度奉准先行辦理數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。

臺北市立福安國民中學
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	106.7.25北市教會字10637262100號	5,580
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	350
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	31,636
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	936,833
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	505,180
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	455,919
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	28,516
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,073,668
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	438,927

備註：

臺北市立福安國民中學
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)	-3,821.285	-3,166.344	654.941	-17.14
812 調整非現金項目		366,653	366,653	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		366,653	366,653	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,821.285	-2,799.691	1,021,594	-26.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		53,417	53,417	
825 增加短期債務及其他負債		1,292	1,292	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-13,018	-13,018	
82D 減少短期債務及其他負債		-61,387	-61,387	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-19,696	-19,696	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,821,285	-2,819,387	1,001,898	-26.22
84 期初現金及約當現金	14,678,335	15,966,257	1,287,922	8.77
85 期末現金及約當現金	10,857,050	13,146,870	2,289,820	21.09

臺北市立福安國民中學
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	904,118,658	100.00	927,376,167	100.00	-23,257,509	-2.51
11	流動資產	13,296,870	1.47	16,116,257	1.74	-2,819,387	-17.49
111	現金	13,146,870	1.45	15,966,257	1.72	-2,819,387	-17.66
1112	銀行存款	13,146,870	1.45	15,966,257	1.72	-2,819,387	-17.66
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,255,386	0.47	7,335,750	0.79	-3,080,364	-41.99
1112-2	銀行存款-保管款	8,022,893	0.89	7,848,703	0.85	174,190	2.22
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	153,691	0.02	161,481	0.02	-7,790	-4.82
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	714,900	0.08	620,323	0.07	94,577	15.25
115	預付款項	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,796,031	0.31	2,731,136	0.29	64,895	2.38
124	準備金	2,796,031	0.31	2,731,136	0.29	64,895	2.38
1241	退休及離職準備金	893,587	0.10	841,710	0.09	51,877	6.16
124Y	其他準備金	1,902,444	0.21	1,889,426	0.20	13,018	0.69
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,500,000	0.17	1,500,000	0.16	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	402,444	0.04	389,426	0.04	13,018	3.34
13	其他資產	888,025,757	98.22	908,528,774	97.97	-20,503,017	-2.26
131	什項資產	888,025,757	98.22	908,528,774	97.97	-20,503,017	-2.26
1315	暫付及待結轉帳項	65,383	0.01	118,800	0.01	-53,417	-44.96
1316	代管資產	887,960,374	98.21	908,409,974	97.95	-20,449,600	-2.25
1316-0	代管資產-土地改良物	3,985,900	0.44	3,985,900	0.43	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	828,208,800	91.60	848,658,400	91.51	-20,449,600	-2.41
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	55,765,674	6.17	55,765,674	6.01	0	0.00
	資產合計	904,118,658	100.00	927,376,167	100.00	-23,257,509	-2.51
2	負債	898,162,456	99.34	918,253,621	99.02	-20,091,165	-2.19
21	流動負債	8,423,879	0.93	8,057,226	0.87	366,653	4.55
212	應付款項	8,423,879	0.93	8,057,226	0.87	366,653	4.55
2123	應付代收款	8,073,543	0.89	7,804,596	0.84	268,947	3.45
2125	應付費用	125,505	0.01	252,630	0.03	-127,125	-50.32
2129	應付工程款	224,831	0.02	0	0.00	224,831	0.00
22	其他負債	889,738,577	98.41	910,196,395	98.15	-20,457,818	-2.25
221	什項負債	889,738,577	98.41	910,196,395	98.15	-20,457,818	-2.25
2211	存入保證金	883,324	0.10	944,711	0.10	-61,387	-6.50
2213	應付退休及離職金	893,587	0.10	841,710	0.09	51,877	6.16
2214	應付代管資產	887,960,374	98.21	908,409,974	97.95	-20,449,600	-2.25

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。

臺北市立福安國民中學
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 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	%
2215	暫收及待結轉帳項	1,292	0.00	0	0.00	1,292	0.00
3	基金餘額	5,956,202	0.66	9,122,546	0.98	-3,166,344	-34.71
31	基金餘額	5,956,202	0.66	9,122,546	0.98	-3,166,344	-34.71
311	基金餘額	5,956,202	0.66	9,122,546	0.98	-3,166,344	-34.71
3111	累積餘額	5,956,202	0.66	9,122,546	0.98	-3,166,344	-34.71
	負債及基金餘額合計	904,118,658	100.00	927,376,167	100.00	-23,257,509	-2.51

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

40501305-12

丁、決算明細表

臺北市立福安國民中學
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	65,701,432	67,665,446	1,964,014	2.99	
43 勞務收入	2,000	2,000		0.00	
431服務收入	2,000	2,000		0.00	
45 財產收入	18,000	55,566	37,566	208.70	
451財產處分收入	5,000	10,930	5,930	118.60	係財產物品報廢變賣收入較預期多。
45Y其他財產收入	13,000	44,636	31,636	243.35	係場地開放收入數30,378元 超收27,378元，校園停車費 收入14,258元超收4,258元。
46 政府撥入收入	65,650,655	67,548,587	1,897,932	2.89	
462公庫撥款收入	65,650,655	66,587,488	936,833	1.43	係教育局補助1.105年度補 救教學實施方案第2期開班 經費280,220元。2.105(2)低 收及中低收入國中學生教科 書補助58,331元。3.105年度 改善且充實教學環境設備 經費(統籌 款)234,240元。4.106年所屬 各級公立學校運動場域照 明設備更新—文化走廊場 域(統籌 款)79,240元。5.106年補助 公立學校辦理敬師月活動 經費(局款非統 籌)27,000元。6.106年度莊 敬樓灑水降溫及教室通風 改善工程費(統籌 款)257,802元。
46Y政府其他撥入收 入		961,099	961,099	0.00	係教育部補助1.106學生游 泳課程及體驗活動鐘點 費50%14,580元。2.國中小 學生無力繳交代收代辦經 費17,182元。3.普通班調整 教師授課節數補助經 費653,400元。4.特教班導師 費及調整教師授課節數經 費256,440元。5.106年度認 輔小團體經 費8,200元。6.106-1學期本 土語言原住民族語課程經 費11,297元。
4Y 其他收入	30,777	59,293	28,516	92.65	

填表說明：

臺北市立福安國民中學
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	%	
4YY雜項收入	30,777	59,293	28,516	92.65	係1.數位學生證、簡訊費併入各校雜項收入11,292元。 2.罰款及圖說等34,983元。 3.105-1學期應付代收款結餘數提繳準備金12,015元，105-2學期應付代收款結餘數提繳準備金1,003元。

填表說明：

臺北市立福安國民中學
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	69,522,717	70,831,790	1,309,073	1.88	
53 國民教育計畫	51,036,502	52,110,170	1,073,668	2.10	
1 用人費用	45,122,683	45,931,530	808,847	1.79	
11 正式員額薪資	22,668,000	21,744,636	-923,364	-4.07	
113 職員薪金	22,668,000	21,744,636	-923,364	-4.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	945,360	628,560	198.41	
124 兼職人員酬金	316,800	945,360	628,560	198.41	
13 超時工作報酬	410,813	356,733	-54,080	-13.16	
131 加班費	340,093	324,298	-15,795	-4.64	
133 誤餐費	70,720	32,435	-38,285	-54.14	
15 獎金	4,722,500	5,185,258	462,758	9.80	
151 考績獎金	1,889,000	2,269,455	380,455	20.14	
152 年終獎金	2,833,500	2,915,803	82,303	2.90	
16 退休及卹償金	13,082,124	13,727,516	645,392	4.93	
161 職員退休及離職金	13,082,124	13,727,516	645,392	4.93	
18 福利費	3,922,446	3,972,027	49,581	1.26	
181 分擔員工保險費	1,993,956	2,316,347	322,391	16.17	
183 傷病醫藥費	106,000	113,500	7,500	7.08	
187 員工通勤交通費	430,920	354,874	-76,046	-17.65	
18Y 其他福利費	1,391,570	1,187,306	-204,264	-14.68	
2 服務費用	1,687,605	1,983,559	295,954	17.54	
21 水電費	614,779	554,826	-59,953	-9.75	
212 工作場所電費	573,080	496,587	-76,493	-13.35	決算數較預算數增
					加295,954元，主要係因：併決
					算105年度補救教學實施方案
					第2期開班經費等。
214 工作場所水費	41,699	58,239	16,540	39.67	
22 郵電費	28,860	74,554	45,694	158.33	
221 郵費	9,860	7,877	-1,983	-20.11	
222 電話費	19,000	66,677	47,677	250.93	
23 旅運費	69,550	42,236	-27,314	-39.27	
231 國內旅費	60,450	24,200	-36,250	-59.97	
236 貨物運費	3,100	1,340	-1,760	-56.77	
23Y 其他旅運費	6,000	16,696	10,696	178.27	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	37,960	-19,040	-33.40	
241 印刷及裝訂費	57,000	37,960	-19,040	-33.40	
25 修理保養及保固費	435,000	605,271	170,271	39.14	
252 一般房屋修護費	330,000	357,070	27,070	8.20	
255 機械及設備修護費	60,000	118,896	58,896	98.16	

臺北市立福安國民中學
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	%	
257 什項設備修護費	45,000	129,305	84,305	187.34	
27 一般服務費	72,624	68,004	-4,620	-6.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,624	2,004	-4,620	-69.75	
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	409,792	600,708	190,916	46.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	364,192	568,143	203,951	56.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	7,415	5,015	208.96	
28Y 其他	43,200	25,150	-18,050	-41.78	
3 材料及用品費	1,080,718	1,102,642	21,924	2.03	
31 使用材料費	413,925	509,147	95,222	23.00	
315 設備零件	413,925	509,147	95,222	23.00	
32 用品消耗	666,793	593,495	-73,298	-10.99	
321 辦公(事務)用品	173,960	149,812	-24,148	-13.88	
322 報章什誌	69,771	59,749	-10,022	-14.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	15,874	10,874	217.48	
32Y 其他	418,062	368,060	-50,002	-11.96	
4 租金、償債與利息	1,804,800	1,785,310	-19,490	-1.08	
44 交通及運輸設備租金	1,800,000	1,780,510	-19,490	-1.08	
442 車租	1,800,000	1,780,510	-19,490	-1.08	
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	1,231,096	1,240,548	9,452	0.77	
72 捐助、補助與獎助	20,000	93,513	73,513	367.57	
726 獎助學員生給與	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
72Y 其他		75,513	75,513		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,211,096	1,147,035	-64,061	-5.29	
74Y 其他	1,211,096	1,147,035	-64,061	-5.29	
9 其他	109,600	66,581	-43,019	-39.25	
91 其他支出	109,600	66,581	-43,019	-39.25	
91Y 其他	109,600	66,581	-43,019	-39.25	決算數較預算數減少43,019元，主要係因：交通導護費等核實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	17,325,443	17,148,414	-177,029	-1.02	
1 用人費用	16,370,793	16,259,477	-111,316	-0.68	

臺北市立福安國民中學
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	%	
11 正式員額薪資	10,860,000	10,965,598	105,598	0.97	
113 職員薪金	8,988,000	9,222,868	234,868	2.61	
114 工員工資	720,000	681,010	-38,990	-5.42	
115 警餉	1,152,000	1,061,720	-90,280	-7.84	
13 超時工作報酬	465,733	95,154	-370,579	-79.57	
131 加班費	465,733	95,154	-370,579	-79.57	
15 獎金	2,636,500	2,995,311	358,811	13.61	
151 考績獎金	1,279,000	1,582,979	303,979	23.77	
152 年終獎金	1,357,500	1,412,332	54,832	4.04	
16 退休及卹償金	879,840	843,329	-36,511	-4.15	
161 職員退休及離職金	843,840	802,464	-41,376	-4.90	
162 工員退休及離職金	36,000	40,865	4,865	13.51	
18 福利費	1,528,720	1,360,085	-168,635	-11.03	
181 分擔員工保險費	1,030,800	918,671	-112,129	-10.88	
187 員工通勤交通費	241,920	193,414	-48,506	-20.05	
18Y 其他福利費	256,000	248,000	-8,000	-3.13	
2 服務費用	723,850	677,591	-46,259	-6.39	
22 郵電費	2,850		-2,850	-100.00	
222 電話費	2,850		-2,850	-100.00	
27 一般服務費	192,000	182,232	-9,768	-5.09	
279 外包費	160,000	150,804	-9,196	-5.75	
27F 體育活動費	32,000	31,428	-572	-1.79	
28 專業服務費	457,000	423,373	-33,627	-7.36	
28Y 其他	457,000	423,373	-33,627	-7.36	
29 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02	
3 材料及用品費	229,800	210,346	-19,454	-8.47	
32 用品消耗	229,800	210,346	-19,454	-8.47	
321 辦公(事務)用品	223,800	204,346	-19,454	-8.69	
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	1,160,772	1,573,206	412,434	35.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,160,772	1,573,206	412,434	35.53	
51 購置固定資產	529,104	502,611	-26,493	-5.01	

臺北市立福安國民中學
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	%	
514 購置機械及設備	408,000	399,807	-8,193	-2.01	決算數較預算數減少18,300元，主要係因：三合一鋁門窗執行單價1萬元以下結轉設備零件。
516 購置什項設備	121,104	102,804	-18,300	-15.11	
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)	595,668	1,034,595	438,927	73.69	
581 遞延修繕房屋建築支出	595,668	1,034,595	438,927	73.69	1.工程管理費預算數7,442元；決算數10,874元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加438,927元，主要係因：球場周邊地坪下陷整修工程執行數395,933元，結餘數5,935元、校園骨幹網路更新建置工程執行數186,400元，結餘數7,400元，併決算改善及充實教學環境設備工程144,240元、汰換文化走廊場域LED燈具照明設備工程79,240元、莊敬樓降溫改善工程228,782元。

臺北市立福安國民中學
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	25,859,056	2,109,756	1,124,481	26,844,331
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,949,302			4,949,302
房屋及建築	3,807,085			3,807,085
機械及設備	10,007,863	1,859,152	929,782	10,937,233
交通及運輸設備	995,342	26,800	38,099	984,043
什項設備	5,942,902	187,804	156,600	5,974,106
購建中固定資產				
電腦軟體	156,562	36,000		192,562
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874,321元、(2)機關移撥入514,774元、(3)實物受贈70,250元。
2. 交通及運輸設備：(1)應付代收款26,800元。
3. 什項設備：(1)應付代收款85,000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。

臺北市立福安國民中學
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								
房屋及建築								
機械及設備		408,000			408,000	399,807	-8,193	
交通及運輸設備								
什項設備		121,104			121,104	102,804	-18,300	
購建中國定資產								
合 計		529,104			529,104	502,611	-26,493	

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。

戊、決算參考表

臺北市立福安國民中學
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	49	49	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	33	33	0	
正式職員	33	33	0	

填表說明：

臺北市立福安國民中學
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										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	22,668,000		410,813		4,722,500	13,082,124		3,922,446		44,805,883	316,800	45,122,683
職員	22,668,000		410,813		4,722,500	13,082,124		3,922,446		44,805,883	316,800	45,122,683
一般行政管理計畫	10,860,000		465,733		2,636,500	879,840		1,528,720		16,370,793		16,370,793
職員	10,140,000		464,529		2,426,500	843,840		1,383,272		15,258,141		15,258,141
工員	720,000		1,204		210,000	36,000		145,448		1,112,652		1,112,652
合 計	33,528,000		876,546		7,359,000	13,961,964		5,451,166		61,176,676	316,800	61,493,476

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，105年度預算編列49人，計3,168,000元，執行結果決算44人，計3,852,434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49人，計4,191,000元，執行結果決算50人，計4,328,135元。

臺北市立福安國民中學
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
21,744,636		356,733		5,185,258	13,727,516		3,972,027		44,986,170	945,360	45,931,530
21,744,636		356,733		5,185,258	13,727,516		3,972,027		44,986,170	945,360	45,931,530
10,965,598		95,154		2,995,311	843,329		1,360,085		16,259,477		16,259,477
10,284,588		93,950		2,778,625	798,749		1,225,413		15,181,325		15,181,325
681,010		1,204		216,686	44,580		134,672		1,078,152		1,078,152
32,710,234		451,887		8,180,569	14,570,845		5,332,112		61,245,647	945,360	62,191,007

臺北市立福安國民中學
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			51,036.502		52,110.170		1,073.668	2.10	
國民教育計畫			51,036.502		52,110.170		1,073.668	2.10	

臺北市立福安國民中學
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	61,493,476	62,191,007	697,531	1.13
11 正式員額薪資	33,528,000	32,710,234	-817,766	-2.44
113 職員薪金	31,656,000	30,967,504	-688,496	-2.17
114 工員工資	720,000	681,010	-38,990	-5.42
115 警餉	1,152,000	1,061,720	-90,280	-7.84
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	945,360	628,560	198.41
124 兼職人員酬金	316,800	945,360	628,560	198.41
13 超時工作報酬	876,546	451,887	-424,659	-48.45
131 加班費	805,826	419,452	-386,374	-47.95
133 誤餐費	70,720	32,435	-38,285	-54.14
15 獎金	7,359,000	8,180,569	821,569	11.16
151 考績獎金	3,168,000	3,852,434	684,434	21.60
152 年終獎金	4,191,000	4,328,135	137,135	3.27
16 退休及卹償金	13,961,964	14,570,845	608,881	4.36
161 職員退休及離職金	13,925,964	14,529,980	604,016	4.34
162 工員退休及離職金	36,000	40,865	4,865	13.51
18 福利費	5,451,166	5,332,112	-119,054	-2.18
181 分擔員工保險費	3,024,756	3,235,018	210,262	6.95
183 傷病醫藥費	106,000	113,500	7,500	7.08
187 員工通勤交通費	672,840	548,288	-124,552	-18.51
18Y 其他福利費	1,647,570	1,435,306	-212,264	-12.88
2 服務費用	2,411,455	2,661,150	249,695	10.35
21 水電費	614,779	554,826	-59,953	-9.75
212 工作場所電費	573,080	496,587	-76,493	-13.35
214 工作場所水費	41,699	58,239	16,540	39.67
22 郵電費	31,710	74,554	42,844	135.11
221 郵費	9,860	7,877	-1,983	-20.11
222 電話費	21,850	66,677	44,827	205.16
23 旅運費	69,550	42,236	-27,314	-39.27
231 國內旅費	60,450	24,200	-36,250	-59.97
236 貨物運費	3,100	1,340	-1,760	-56.77
23Y 其他旅運費	6,000	16,696	10,696	178.27
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	37,960	-19,040	-33.40
241 印刷及裝訂費	57,000	37,960	-19,040	-33.40
25 修理保養及保固費	435,000	605,271	170,271	39.14
252 一般房屋修護費	330,000	357,070	27,070	8.20
255 機械及設備修護費	60,000	118,896	58,896	98.16
257 什項設備修護費	45,000	129,305	84,305	187.34
27 一般服務費	264,624	250,236	-14,388	-5.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,624	2,004	-4,620	-69.75
279 外包費	160,000	150,804	-9,196	-5.75
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	98,000	97,428	-572	-0.58
28 專業服務費	866,792	1,024,081	157,289	18.15

臺北市立福安國民中學
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	364,192	568,143	203,951	56.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	7,415	5,015	208.96
28Y 其他	500,200	448,523	-51,677	-10.33
29 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02
291 公共關係費	72,000	71,986	-14	-0.02
3 材料及用品費	1,310,518	1,312,988	2,470	0.19
31 使用材料費	413,925	509,147	95,222	23.00
315 設備零件	413,925	509,147	95,222	23.00
32 用品消耗	896,593	803,841	-92,752	-10.34
321 辦公(事務)用品	397,760	354,158	-43,602	-10.96
322 報章什誌	69,771	59,749	-10,022	-14.36
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	15,874	10,874	217.48
32Y 其他	418,062	368,060	-50,002	-11.96
4 租金、償債與利息	1,804,800	1,785,310	-19,490	-1.08
44 交通及運輸設備租金	1,800,000	1,780,510	-19,490	-1.08
442 車租	1,800,000	1,780,510	-19,490	-1.08
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	1,160,772	1,573,206	412,434	35.53
51 購置固定資產	529,104	502,611	-26,493	-5.01
514 購置機械及設備	408,000	399,807	-8,193	-2.01
516 購置什項設備	121,104	102,804	-18,300	-15.11
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)	595,668	1,034,595	438,927	73.69
581 遞延修繕房屋建築支出	595,668	1,034,595	438,927	73.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,232,096	1,241,548	9,452	0.77
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	20,000	93,513	73,513	367.57
726 獎助學員生給與	20,000	18,000	-2,000	-10.00
72Y 其他	0	75,513	75,513	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,211,096	1,147,035	-64,061	-5.29
74Y 其他	1,211,096	1,147,035	-64,061	-5.29
9 其他	109,600	66,581	-43,019	-39.25
91 其他支出	109,600	66,581	-43,019	-39.25
91Y 其他	109,600	66,581	-43,019	-39.25
合 計	69,522,717	70,831,790	1,309,073	1.88

臺北市立福安國民中學
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	914,804,705	914,612,143	-192,562	
代管資產-土地改良物	3,985,900	3,985,900		
代管資產-土地	828,208,800	828,208,800		
代管資產-房屋及建築 設備	55,765,674	55,765,674		
土地改良物	4,949,302	4,949,302		
房屋及建築	3,807,085	3,807,085		
機械及設備	10,937,233	10,937,233		
交通及運輸設備	984,043	984,043		
什項設備	5,974,106	5,974,106		
電腦軟體	192,562		-192,562	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。