

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

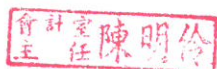
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學（4-0501302）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳明伶



機關長官 林美雲



臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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 15 至 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 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－臺北市立天母國民中學
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	241,321,434	241,793,772	-472,338	-0.20
基金用途	246,747,135	254,215,413	-7,468,278	-2.94
賸餘(短絀-)	-5,425,701	-12,421,641	6,995,940	
餘絀情形：				
基金餘額	11,591,163	17,016,864	-5,425,701	-31.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-6,668,221	-10,005,752	3,337,531	

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

40501302-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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205,861,889元，決算數208,337,761元。

105學年下學期預定招收63班，實際招收63班，預計學生人數1,580人，實際學生人數1,525人。

106學年上學期預定招收62班，實際招收62班，預計學生人數1,550人，實際學生人數1,436人。

係推動各項教學，革新教學方法，充實各項材料，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、教師進修研習等活動項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學生強健的身體，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28,984,343元，決算數28,678,233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9,272,270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9,731,141元。

係汰換及充實各科教學設備，辦理資優教室改善工程、改善校園無障礙環境工程、設置雨水回收系統工程、校舍屋頂防漏工程(K棟活動中心)、專科教室環境改善工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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241,321,434元，較預算數236,129,963元，增加5,191,471元，計增2.20%。

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598,731元，較預算數720,800元，減少122,069元，計減16.94%。

主要係因：暑期游泳訓練營報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數40,780元，較預算數18,935元，增加21,845元，計增115.37%。

主要係因：本校財產報廢拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數432,437元，較預算數450,000元，減少17,563元，計減3.90%。

主要係因：開放學校場地收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數235,389,899元，較預算數234,791,874元，增加598,025元，計增0.25%。

主要係因：教育局補助

(1)106年1月本土語言(原住民族語)鐘點費2,000元。

(2)106年改善校園無障礙環境經費(統籌款)69,920元。

(3)105(2)低收入及中低收入戶學生教科書補助款34,700元。

(4)106年補助辦理敬師月活動經費96,000元。

(5)106年雨水回收系統設置工程經費(統籌款) 395,405元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,729,207元，較預算數0元，增加4,729,207元。

主要係因：教育部補助

(1)105(1)普通班調整教師授課節數經費110,238元。

(2)105(2)普通班調整教師授課節數經費2,454,426元。

(3)106(1)普通班調整教師授課節數經費1,810,512元。

(4)105(1)特教班調整教師授課節數經費15,664元。

(5)105(2)特教班調整教師授課節數經費158,576元。

(6)106(1)身障、藝才、資優班調整授課節數經費126,360元。

(7)105(1)本土語言(原住民族語)授課鐘點費8,014元。

(8)105(2)本土語言(原住民族語)經費16,737元。

(9)106(1)本土語言(原住民族語)經費12,518元。

(10)105(2)學生無力繳交代收代辦經費9,027元。

(11)106(1)學生無力繳交代收代辦費經費7,135元。

6.雜項收入：決算數130,380元，較預算數148,354元，減少17,974元，計減12.12%。

主要係因：圖說費等收入較預期減少。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,747,135元，較預算數244,118,502元，增加2,628,633元，計增1.08%。

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208,337,761元，較預算數205,861,889元，增加2,475,872元，計增1.20%。

主要係因：

調整教師授課節數經費等併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數28,678,233元，較預算數28,984,343元，減少306,110元，計減1.06%。

主要係因：各項費用撙節支用。

3.建築及設備計畫：決算數9,731,141元，較預算數9,272,270元，增加458,871元，計增4.95%。

主要係因：

105年資優教室改善工程(105年統籌款)覈實支用503,605元、改善校園無障礙環境經費(統籌款)覈實支用69,920元、校園設置雨水回收系統經費(統籌款)覈實支用392,017元、校舍屋頂防漏工程(K棟活動中心)結餘款97,666元、專科教室環境改善工程結餘款56,375元。購置平板電腦26臺、無線基地台2臺、壁掛式機櫃2臺因單價未達一萬元移列國民教育計畫項下設備零件共計292,292元；購置設備結餘款60,338元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,425,701元，較預算短絀數7,988,539元，短絀減少2,562,838元。

主要係因：服務費用撙節支出賸餘1,833,779元、材料及用品費撙節支出賸餘570,668元，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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6,332,359元。
其他活動之淨現金流出335,862元。
本年度現金及約當現金之淨減6,668,221元。
期初現金及約當現金28,793,885元。
期末現金及約當現金22,125,664元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,382,048,316元，包括：
流動資產22,962,698元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,121,700元。
其他資產5,354,963,918元。
決算日負債總額為5,370,457,153元，包括：
流動負債10,323,630元。
其他負債5,360,133,523元。
決算日基金餘額為累積餘額11,591,163元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,476,615元，包括：
機械及設備3,641,609元。
交通及運輸設備465,658元。
什項設備1,333,348元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數11,441,329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(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市立天母國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
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	236,129,963	100.00	241,321,434	100.00	5,191,471	2.20	241,793,772	100.00
43 勞務收入	720,800	0.31	598,731	0.25	-122,069	-16.94	468,632	0.19
431服務收入	720,800	0.31	598,731	0.25	-122,069	-16.94	468,632	0.19
45 財產收入	468,935	0.20	473,217	0.20	4,282	0.91	606,136	0.25
451財產處分收入	18,935	0.01	40,780	0.02	21,845	115.37	74,580	0.03
45Y其他財產收入	450,000	0.19	432,437	0.18	-17,563	-3.90	531,556	0.22
46 政府撥入收入	234,791,874	99.43	240,119,106	99.50	5,327,232	2.27	240,626,909	99.52
462公庫撥款收入	234,791,874	99.43	235,389,899	97.54	598,025	0.25	234,729,422	97.08
46Y政府其他撥入收入			4,729,207	1.96	4,729,207	0.00	5,897,487	2.44
4Y 其他收入	148,354	0.06	130,380	0.05	-17,974	-12.12	92,095	0.04
4YY雜項收入	148,354	0.06	130,380	0.05	-17,974	-12.12	92,095	0.04
5 基金用途	244,118,502	103.38	246,747,135	102.25	2,628,633	1.08	254,215,413	105.14
53 國民教育計畫	205,861,889	87.18	208,337,761	86.33	2,475,872	1.20	214,953,768	88.90
5L 一般行政管理計畫	28,984,343	12.27	28,678,233	11.88	-306,110	-1.06	25,605,189	10.59
5M 建築及設備計畫	9,272,270	3.93	9,731,141	4.03	458,871	4.95	13,656,456	5.65
購建固定資產	9,236,270	3.91	9,695,141	4.02	458,871	4.97	13,622,856	5.63
其他	36,000	0.02	36,000	0.01			33,600	0.01
本期賸餘(短絀-)	-7,988,539		-5,425,701		2,562,838	-32.08	-12,421,641	
期初基金餘額	16,480,595		17,016,864		536,269	3.25	29,438,505	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,492,056		11,591,163		3,099,107	36.49	17,016,864	

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。

臺北市立天母國民中學
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	21,845
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	598,025
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	8,014
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,721,193
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	5,280,751
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	811,501

備註：

臺北市立天母國民中學
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)	-7,988,539	-5,425,701	2,562,838	-32.08
812 調整非現金項目		-906,658	-906,658	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-287,034	-287,034	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-619,624	-619,624	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,988,539	-6,332,359	1,656,180	-20.73
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		-43,342	-43,342	
82C 增加其他資產		-101,170	-101,170	
82D 減少短期債務及其他負債		-191,350	-191,350	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-335,862	-335,862	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,988,539	-6,668,221	1,320,318	-16.53
84 期初現金及約當現金	25,841,727	28,793,885	2,952,158	11.42
85 期末現金及約當現金	17,853,188	22,125,664	4,272,476	23.93

臺北市立天母國民中學
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	%
1 資 產	5,382,048,316	100.00	5,570,656,629	100.00	-188,608,313	-3.39
11 流動資產	22,962,698	0.43	29,343,885	0.53	-6,381,187	-21.75
111 現金	22,125,664	0.41	28,793,885	0.52	-6,668,221	-23.16
1112 銀行存款	22,125,664	0.41	28,793,885	0.52	-6,668,221	-23.16
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,689,052	0.22	16,927,738	0.30	-5,238,686	-30.95
1112-2 銀行存款-保管款	9,885,096	0.18	11,316,147	0.20	-1,431,051	-12.65
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	551,516	0.01	550,000	0.01	1,516	0.28
115 預付款項	837,034	0.02	550,000	0.01	287,034	52.19
1154 預付費用	837,034	0.02	550,000	0.01	287,034	52.19
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,121,700	0.08	2,913,036	0.05	1,208,664	41.49
124 準備金	4,121,700	0.08	2,913,036	0.05	1,208,664	41.49
1241 退休及離職準備金	3,769,360	0.07	2,604,038	0.05	1,165,322	44.75
124Y 其他準備金	352,340	0.01	308,998	0.01	43,342	14.03
124Y-2 其他準備金-其他	352,340	0.01	308,998	0.01	43,342	14.03
13 其他資產	5,354,963,918	99.50	5,538,399,708	99.42	-183,435,790	-3.31
131 什項資產	5,354,963,918	99.50	5,538,399,708	99.42	-183,435,790	-3.31
1315 暫付及待結轉帳項	101,170	0.00	0	0.00	101,170	0.00
1316 代管資產	5,354,862,748	99.49	5,538,399,708	99.42	-183,536,960	-3.31
1316-1 代管資產-土地	4,840,787,320	89.94	5,024,324,280	90.19	-183,536,960	-3.65
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	514,075,428	9.55	514,075,428	9.23	0	0.00
資 產 合 計	5,382,048,316	100.00	5,570,656,629	100.00	-188,608,313	-3.39
2 負 債	5,370,457,153	99.78	5,553,639,765	99.69	-183,182,612	-3.30
21 流動負債	10,323,630	0.19	10,943,254	0.20	-619,624	-5.66
212 應付款項	10,306,130	0.19	10,846,959	0.19	-540,829	-4.99
2123 應付代收款	9,058,782	0.17	10,294,147	0.18	-1,235,365	-12.00
2125 應付費用	1,247,348	0.02	550,812	0.01	696,536	126.46
2129 應付工程款	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
213 預收款項	17,500	0.00	96,295	0.00	-78,795	-81.83
2133 預收收入	17,500	0.00	96,295	0.00	-78,795	-81.83
22 其他負債	5,360,133,523	99.59	5,542,696,511	99.50	-182,562,988	-3.29
221 什項負債	5,360,133,523	99.59	5,542,696,511	99.50	-182,562,988	-3.29
2211 存入保證金	1,479,000	0.03	1,572,000	0.03	-93,000	-5.92
2213 應付退休及離職金	3,769,360	0.07	2,604,038	0.05	1,165,322	44.75
2214 應付代管資產	5,354,862,748	99.49	5,538,399,708	99.42	-183,536,960	-3.31
2215 暫收及待結轉帳項	22,415	0.00	120,765	0.00	-98,350	-81.44

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。

臺北市立天母國民中學
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	11,591,163	0.22	17,016,864	0.31	-5,425,701	-31.88
31	基金餘額	11,591,163	0.22	17,016,864	0.31	-5,425,701	-31.88
311	基金餘額	11,591,163	0.22	17,016,864	0.31	-5,425,701	-31.88
3111	累積餘額	11,591,163	0.22	17,016,864	0.31	-5,425,701	-31.88
	負債及基金餘額合計	5,382,048,316	100.00	5,570,656,629	100.00	-188,608,313	-3.39

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。

丁、決算明細表

本 頁 空 白

臺北市立天母國民中學
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	236,129,963	241,321,434	5,191,471	2.20	
43 勞務收入	720,800	598,731	-122,069	-16.94	
431服務收入	720,800	598,731	-122,069	-16.94	暑期游泳訓練營報名費收入較預期減少。
45 財產收入	468,935	473,217	4,282	0.91	
451財產處分收入	18,935	40,780	21,845	115.37	財產報廢拍賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	450,000	432,437	-17,563	-3.90	開放學校場地收入較預期減少。
46 政府撥入收入	234,791,874	240,119,106	5,327,232	2.27	
462公庫撥款收入	234,791,874	235,389,899	598,025	0.25	本土語言(原住民族語)鐘點費2,000元、改善校園無障礙環境經費(統籌款)69,920元、低收入及中低收入戶學生教科書補助款34,700元、補助辦理敬師月活動經費96,000元、雨水回收系統設置工程經費(統籌款) 395,405元。
46Y政府其他撥入收入		4,729,207	4,729,207	0.00	普通班調整教師授課節數經費4,375,176元、特教班調整教師授課節數經費300,600元、本土語言(原住民族語)經費37,269元、學生無力繳交代收代辦經費16,162元。
4Y 其他收入	148,354	130,380	-17,974	-12.12	
4YY雜項收入	148,354	130,380	-17,974	-12.12	圖說費等收入較預期減少。

填表說明：

本 頁 空 白

臺北市立天母國民中學
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	244,118,502	246,747,135	2,628,633	1.08	
53 國民教育計畫	205,861,889	208,337,761	2,475,872	1.20	
1 用人費用	189,596,811	194,877,562	5,280,751	2.79	
11 正式員額薪資	106,380,000	103,113,584	-3,266,416	-3.07	
113 職員薪金	106,380,000	103,113,584	-3,266,416	-3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,836,852	6,832,428	4,995,576	271.96	
121 聘用人員薪金	569,652	569,652			
124 兼職人員酬金	1,267,200	6,262,776	4,995,576	394.22	
13 超時工作報酬	1,096,390	746,007	-350,383	-31.96	
131 加班費	906,710	671,767	-234,943	-25.91	
133 誤餐費	189,680	74,240	-115,440	-60.86	
15 獎金	24,019,148	23,698,370	-320,778	-1.34	
151 考績獎金	10,575,500	9,994,925	-580,575	-5.49	
152 年終獎金	13,443,648	13,703,445	259,797	1.93	
16 退休及卹償金	42,316,495	46,087,250	3,770,755	8.91	
161 職員退休及離職金	41,384,754	45,155,509	3,770,755	9.11	
162 工員退休及離職金	931,741	931,741			
18 福利費	13,947,926	14,399,923	451,997	3.24	
181 分擔員工保險費	9,612,636	10,774,997	1,162,361	12.09	
183 傷病醫藥費	222,000	131,106	-90,894	-40.94	
187 員工通勤交通費	1,086,120	1,051,680	-34,440	-3.17	
18Y 其他福利費	3,027,170	2,442,140	-585,030	-19.33	
2 服務費用	10,219,990	8,557,648	-1,662,342	-16.27	
21 水電費	4,315,870	2,936,105	-1,379,765	-31.97	
212 工作場所電費	2,752,780	1,911,042	-841,738	-30.58	決算數較預算數減少1,662,342元，主要係因：水電費擲節支用及部份由應付代收款項下支應等所致。
214 工作場所水費	758,290	675,320	-82,970	-10.94	
217 氣體費	804,800	349,743	-455,057	-56.54	
22 郵電費	185,500	220,433	34,933	18.83	
221 郵費	14,500		-14,500	-100.00	
222 電話費	171,000	220,433	49,433	28.91	
23 旅運費	153,840	122,548	-31,292	-20.34	
231 國內旅費	125,550	108,275	-17,275	-13.76	
236 貨物運費	4,650	4,000	-650	-13.98	
23Y 其他旅運費	23,640	10,273	-13,367	-56.54	
24 印刷裝訂與廣告費	681,910	411,842	-270,068	-39.60	
241 印刷及裝訂費	681,910	411,842	-270,068	-39.60	

臺北市立天母國民中學
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	%	
25 修理保養及保固費	1,641,300	1,826,708	185,408	11.30	
252 一般房屋修護費	1,200,000	916,920	-283,080	-23.59	
255 機械及設備修護費	136,300	336,013	199,713	146.52	
257 什項設備修護費	305,000	573,775	268,775	88.12	
26 保險費	40,000	13,464	-26,536	-66.34	
26Y 其他保險費	40,000	13,464	-26,536	-66.34	
27 一般服務費	1,325,638	1,206,397	-119,241	-8.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,504	42,893	-2,611	-5.74	
279 外包費	448,274	361,725	-86,549	-19.31	
27D 計時與計件人員酬金	545,860	526,607	-19,253	-3.53	
27F 體育活動費	286,000	275,172	-10,828	-3.79	
28 專業服務費	1,875,932	1,820,151	-55,781	-2.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,748,652	1,666,681	-81,971	-4.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,580	34,650	8,070	30.36	
289 試務甄選費	10,700	24,500	13,800	128.97	
28Y 其他	90,000	94,320	4,320	4.80	
3 材料及用品費	3,629,608	3,071,124	-558,484	-15.39	
31 使用材料費	1,011,690	1,360,150	348,460	34.44	
315 設備零件	1,011,690	1,360,150	348,460	34.44	決算數較預算數減少558,484元，主要係因：教師增能計畫及國中亮點計畫之材料及用品費覈實支用等所致。
32 用品消耗	2,617,918	1,710,974	-906,944	-34.64	
321 辦公(事務)用品	416,900	197,963	-218,937	-52.52	
322 報章什誌	105,550	19,040	-86,510	-81.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,830	13,211	381	2.97	
32Y 其他	2,082,638	1,480,760	-601,878	-28.90	
4 租金、償債與利息	93,800	119,200	25,400	27.08	
44 交通及運輸設備租金	89,000	114,400	25,400	28.54	
442 車租	89,000	114,400	25,400	28.54	決算數較預算數增加25,400元，主要係因：辦理生涯發展教育活動車租覈實支用。
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	2,041,600	1,460,380	-581,220	-28.47	
72 捐助、補助與獎助	215,400	212,400	-3,000	-1.39	

臺北市立天母國民中學
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	%	
726 獎助學員生給與	215,400	212,400	-3,000	-1.39	決算數較預算數減少581,220元，主要係因：教師增能計畫獎勵費用覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,200	1,247,980	-578,220	-31.66	
746 獎勵費用	979,200	582,228	-396,972	-40.54	
74Y 其他	847,000	665,752	-181,248	-21.40	
9 其他	280,080	251,847	-28,233	-10.08	
91 其他支出	280,080	251,847	-28,233	-10.08	
91Y 其他	280,080	251,847	-28,233	-10.08	
5L 一般行政管理計畫	28,984,343	28,678,233	-306,110	-1.06	
1 用人費用	27,379,283	27,256,794	-122,489	-0.45	
11 正式員額薪資	18,120,000	19,553,082	1,433,082	7.91	
113 職員薪金	15,420,000	17,275,542	1,855,542	12.03	
114 工員工資	1,548,000	1,143,240	-404,760	-26.15	
115 警餉	1,152,000	1,134,300	-17,700	-1.54	
13 超時工作報酬	724,223	496,888	-227,335	-31.39	
131 加班費	724,223	496,888	-227,335	-31.39	
15 獎金	4,590,500	3,639,198	-951,302	-20.72	
151 考績獎金	2,325,500	1,495,245	-830,255	-35.70	
152 年終獎金	2,265,000	2,143,953	-121,047	-5.34	
16 退休及卹償金	1,479,096	1,386,320	-92,776	-6.27	
161 職員退休及離職金	1,401,696	1,214,828	-186,868	-13.33	
162 工員退休及離職金	77,400	171,492	94,092	121.57	
18 福利費	2,465,464	2,181,306	-284,158	-11.53	
181 分擔員工保險費	1,707,504	1,570,857	-136,647	-8.00	
187 員工通勤交通費	309,960	269,857	-40,103	-12.94	
18Y 其他福利費	448,000	340,592	-107,408	-23.98	
2 服務費用	993,340	821,903	-171,437	-17.26	
22 郵電費	17,100	15,312	-1,788	-10.46	決算數較預算數減少171,437元，主要係因：保全費用覈實支用。
222 電話費	17,100	15,312	-1,788	-10.46	
27 一般服務費	296,000	275,231	-20,769	-7.02	
279 外包費	240,000	223,640	-16,360	-6.82	
27F 體育活動費	56,000	51,591	-4,409	-7.87	
28 專業服務費	554,240	405,360	-148,880	-26.86	
28Y 其他	554,240	405,360	-148,880	-26.86	
29 公共關係費	126,000	126,000			

臺北市立天母國民中學
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	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	609,720	597,536	-12,184	-2.00	
32 用品消耗	609,720	597,536	-12,184	-2.00	
321 辦公（事務）用品	598,720	586,536	-12,184	-2.04	
325 服裝	11,000	11,000			
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	9,272,270	9,731,141	458,871	4.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,272,270	9,731,141	458,871	4.95	
51 購置固定資產	4,545,210	4,192,580	-352,630	-7.76	
514 購置機械及設備	2,973,110	2,649,299	-323,811	-10.89	決算數較預算數減少323,811元，主要係因：購置平板電腦26臺、無線基地台2臺、壁掛式機櫃2臺單價未達一萬元移列設備零件共計292,292元；購置設備結餘款31,519元。
515 購置交通及運輸設備	459,800	450,658	-9,142	-1.99	
516 購置什項設備	1,112,300	1,092,623	-19,677	-1.77	
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)	4,691,060	5,502,561	811,501	17.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,691,060	5,502,561	811,501	17.30	1、工程管理費預算數87,440元；決算數76,358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811,501元，主要係因：105年資優教室改善工程(105年統籌款)覈實支用503,605元、改善校園無障礙環境經費(統籌款)覈實支用69,920元、校園設置雨水回收系統經費(統籌款)覈實支用392,017元、校舍屋頂防漏工程(K棟活動中心)結餘款97,666元、專科教室環境改善工程結餘款56,375元。

臺北市立天母國民中學
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	78,278,324	5,476,615	2,845,356	80,909,583
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,673,113			7,673,113
房屋及建築				
機械及設備	35,282,103	3,641,609	1,664,828	37,258,884
交通及運輸設備	6,469,462	465,658	141,570	6,793,550
什項設備	28,129,470	1,333,348	409,182	29,053,636
購建中固定資產				
電腦軟體	724,176	36,000	629,776	130,400
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883,390元、(2)機關移撥入108,920元。
2. 交通及運輸設備：應付代收款15,000元。
3. 什項設備：(1)補列財產22,225元、(2)應付代收款218,500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。

臺北市立天母國民中學
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		2,973,110			2,973,110	2,649,299	-323,811	
交通及運輸設備		459,800			459,800	450,658	-9,142	
什項設備		1,112,300			1,112,300	1,092,623	-19,677	
購建中固定資產								
合 計		4,545,210			4,545,210	4,192,580	-352,630	

本年度奉准先行辦理數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

臺北市立天母國民中學
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	171	166	-5	
一般行政管理計畫	28	27	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	4	3	-1	工員1人已退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	143	139	-4	
正式職員	142	138	-4	員額控管
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市立天母國民中學
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	106,380,000	569,652	1,096,390		24,019,148	42,316,495		13,947,926		188,329,611	1,267,200	189,596,811
職員	106,380,000	569,652	1,096,390		24,019,148	42,316,495		13,947,926		188,329,611	1,267,200	189,596,811
工具												
一般行政管理計畫	18,120,000		724,223		4,590,500	1,479,096		2,465,464		27,379,283		27,379,283
職員	16,572,000		662,723		4,203,500	1,401,696		2,222,556		25,062,475		25,062,475
工具	1,548,000		61,500		387,000	77,400		242,908		2,316,808		2,316,808
合 計	124,500,000	569,652	1,820,613		28,609,648	43,795,591		16,413,390		215,708,894	1,267,200	216,976,094

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條規定核發，106年度預算編列170人，計12,901,000元，執行結果決算135人，計11,490,170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171人，計15,708,648元，執行結果決算186人，計15,847,398元。

臺北市立天母國民中學
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
103,113,584	569,652	746,007		23,698,370	46,087,250		14,399,923		188,614,786	6,262,776	194,877,562
103,113,584	569,652	746,007		23,698,370	45,155,509		14,336,723		187,619,845	6,262,776	193,882,621
					931,741		63,200		994,941		994,941
19,553,082		496,888		3,639,198	1,386,320		2,181,306		27,256,794		27,256,794
18,409,842		431,304		3,270,926	1,214,828		1,952,078		25,278,978		25,278,978
1,143,240		65,584		368,272	171,492		229,228		1,977,816		1,977,816
122,666,666	569,652	1,242,895		27,337,568	47,473,570		16,581,229		215,871,580	6,262,776	222,134,356

臺北市立天母國民中學
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 %	金額 %		
總 計			205,861,889		208,337,761		2,475,872	1.20	
國民教育計畫			205,861,889		208,337,761		2,475,872	1.20	

臺北市立天母國民中學
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	216,976,094	222,134,356	5,158,262	2.38
11 正式員額薪資	124,500,000	122,666,666	-1,833,334	-1.47
113 職員薪金	121,800,000	120,389,126	-1,410,874	-1.16
114 工員工資	1,548,000	1,143,240	-404,760	-26.15
115 警餉	1,152,000	1,134,300	-17,700	-1.54
12 聘僱及兼職人員薪資	1,836,852	6,832,428	4,995,576	271.96
121 聘用人員薪金	569,652	569,652	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,267,200	6,262,776	4,995,576	394.22
13 超時工作報酬	1,820,613	1,242,895	-577,718	-31.73
131 加班費	1,630,933	1,168,655	-462,278	-28.34
133 誤餐費	189,680	74,240	-115,440	-60.86
15 獎金	28,609,648	27,337,568	-1,272,080	-4.45
151 考績獎金	12,901,000	11,490,170	-1,410,830	-10.94
152 年終獎金	15,708,648	15,847,398	138,750	0.88
16 退休及卹償金	43,795,591	47,473,570	3,677,979	8.40
161 職員退休及離職金	42,786,450	46,370,337	3,583,887	8.38
162 工員退休及離職金	1,009,141	1,103,233	94,092	9.32
18 福利費	16,413,390	16,581,229	167,839	1.02
181 分擔員工保險費	11,320,140	12,345,854	1,025,714	9.06
183 傷病醫藥費	222,000	131,106	-90,894	-40.94
187 員工通勤交通費	1,396,080	1,321,537	-74,543	-5.34
18Y 其他福利費	3,475,170	2,782,732	-692,438	-19.93
2 服務費用	11,213,330	9,379,551	-1,833,779	-16.35
21 水電費	4,315,870	2,936,105	-1,379,765	-31.97
212 工作場所電費	2,752,780	1,911,042	-841,738	-30.58
214 工作場所水費	758,290	675,320	-82,970	-10.94
217 氣體費	804,800	349,743	-455,057	-56.54
22 郵電費	202,600	235,745	33,145	16.36
221 郵費	14,500	0	-14,500	-100.00
222 電話費	188,100	235,745	47,645	25.33
23 旅運費	153,840	122,548	-31,292	-20.34
231 國內旅費	125,550	108,275	-17,275	-13.76
236 貨物運費	4,650	4,000	-650	-13.98
23Y 其他旅運費	23,640	10,273	-13,367	-56.54
24 印刷裝訂與廣告費	681,910	411,842	-270,068	-39.60
241 印刷及裝訂費	681,910	411,842	-270,068	-39.60
25 修理保養及保固費	1,641,300	1,826,708	185,408	11.30
252 一般房屋修護費	1,200,000	916,920	-283,080	-23.59
255 機械及設備修護費	136,300	336,013	199,713	146.52
257 什項設備修護費	305,000	573,775	268,775	88.12
26 保險費	40,000	13,464	-26,536	-66.34
26Y 其他保險費	40,000	13,464	-26,536	-66.34
27 一般服務費	1,621,638	1,481,628	-140,010	-8.63
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,504	42,893	-2,611	-5.74

臺北市立天母國民中學
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	%
279 外包費	688,274	585,365	-102,909	-14.95
27D 計時與計件人員酬金	545,860	526,607	-19,253	-3.53
27F 體育活動費	342,000	326,763	-15,237	-4.46
28 專業服務費	2,430,172	2,225,511	-204,661	-8.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,748,652	1,666,681	-81,971	-4.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,580	34,650	8,070	30.36
289 試務甄選費	10,700	24,500	13,800	128.97
28Y 其他	644,240	499,680	-144,560	-22.44
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,239,328	3,668,660	-570,668	-13.46
31 使用材料費	1,011,690	1,360,150	348,460	34.44
315 設備零件	1,011,690	1,360,150	348,460	34.44
32 用品消耗	3,227,638	2,308,510	-919,128	-28.48
321 辦公(事務)用品	1,015,620	784,499	-231,121	-22.76
322 報章什誌	105,550	19,040	-86,510	-81.96
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,830	13,211	381	2.97
32Y 其他	2,082,638	1,480,760	-601,878	-28.90
4 租金、償債與利息	93,800	119,200	25,400	27.08
44 交通及運輸設備租金	89,000	114,400	25,400	28.54
442 車租	89,000	114,400	25,400	28.54
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	9,272,270	9,731,141	458,871	4.95
51 購置固定資產	4,545,210	4,192,580	-352,630	-7.76
514 購置機械及設備	2,973,110	2,649,299	-323,811	-10.89
515 購置交通及運輸設備	459,800	450,658	-9,142	-1.99
516 購置什項設備	1,112,300	1,092,623	-19,677	-1.77
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)	4,691,060	5,502,561	811,501	17.30
581 遞延修繕房屋建築支出	4,691,060	5,502,561	811,501	17.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,043,600	1,462,380	-581,220	-28.44
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	215,400	212,400	-3,000	-1.39
726 獎助學員生給與	215,400	212,400	-3,000	-1.39
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,200	1,247,980	-578,220	-31.66
746 獎勵費用	979,200	582,228	-396,972	-40.54
74Y 其他	847,000	665,752	-181,248	-21.40
9 其他	280,080	251,847	-28,233	-10.08

臺北市立天母國民中學
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	%
91 其他支出	280,080	251,847	-28,233	-10.08
91Y 其他	280,080	251,847	-28,233	-10.08
合 計	244,118,502	246,747,135	2,628,633	1.08

臺北市立天母國民中學
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 淨 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,435,772,331	5,435,641,931	-130,400	
代管資產-土地	4,840,787,320	4,840,787,320		
代管資產-房屋及建築設備	514,075,428	514,075,428		
土地改良物	7,673,113	7,673,113		
機械及設備	37,258,884	37,258,884		
交通及運輸設備	6,793,550	6,793,550		
什項設備	29,053,636	29,053,636		
電腦軟體	130,400		-130,400	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。