

# 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-臺北市立新民國中學 (4-0501315)

# 附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 徐靜怡



機關長官 施俞旭



臺北市地方教育發展基金-臺北市立新民國國民中學  
目 錄  
中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	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 20-21	頁
五、資金轉投資及其餘細明細表.....	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 24-25	頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26	頁
四、各項費用彙計表.....	第 27-28	頁
五、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－臺北市立新民國國民中學  
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	120,056,301	134,403,476	-14,347,175	-10.67
基金用途	127,034,416	133,124,625	-6,090,209	-4.57
賸餘(短絀-)	- 6,978,115	1,278,851	-8,256,966	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,440,122	19,418,237	-6,978,115	-35.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,070,249	2,483,215	-8,553,464	--

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－臺北市立新民國中學

## 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96,801,204元，決算數100,324,973元。

105學年下學期，預定招收19班，實計招收18班，預計學生人數363人，實際學生人數300人。

106學年上學期，預定招收19班，實計招收18班，預計學生人數363人，實際學生人數284人。

新購電腦教學軟體、機具、圖書等各科教學教具；另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、國中人權法治品德教育、國中社團活動、國中輔導活動、國中教師進修研習、國中冬夏令營、教學輔導教師、國中特教技藝班、技職教育免試及12年國教宣導、自閉症學生鑑定輔導等項目，藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,925,140元，決算數16,438,320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4,597,920元（不含以前年度保留數715,948元及奉准先行辦理數287,500元），決算數10,271,123元。

係辦理汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，司令台地坪整修工程、行政辦公室設施設備優質化工程(學務處)、校園骨幹網路便新等，及106年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫-校園通學步道燈光改善、科學樓耐震補強及外牆整修工程等併決算辦理，以改善教學環境，提高教學效能，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120,056,301元，較預算數112,954,820元，增加7,101,481元，計增6.29%。

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11,967元，較預算數4,000元，增加7,967元，計增199.18%。

主要係因：暑期游泳池開放門票收入較預計超收。

2. 財產處分收入：決算數129,991元，較預算數97,510元，增加32,481元，計增33.31%。

主要係因：惜物網拍賣財產收入較預計超收。

3. 其他財產收入：決算數2,341,510元，較預算數2,000,000元，增加341,510元，計增17.08%。

主要係因：校園場地租借使用收入超收。

4. 市庫撥款收入：決算數114,248,917元，較預算數110,782,500元，增加3,466,417元，計增3.13%。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新民國國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

主要係因：教育局撥入：

105年度補救教學實施方案第2期開班經費17,311元、105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)64,453元、樂群樓無障礙電梯新建工程增加經費422,689元、106年度改善運動設施設備經費309,000元、補助公立學校辦理敬師月活動35,400元、106年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費2,617,564元。

5. 政府其他撥入收入：決算數1,435,561元，較預算數0元，增加1,435,561元。

主要係因：教育部補助

106年度學生游泳課程及體驗活動經費43,200元、國中小學生無力繳交代辦費補助 9,795元、特教班調整授課節數及導師費141,688元(移回特教班調整授課節數及導師費2,644元)、普通班調整授課節數及導師費普通629,280元、認輔小團體補助款19,200元、國中小學生無力繳交代辦費補助10,850元、106年8至12月特教課稅配套調整教師授課節數鐘點費466,560元、106學年度公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費117,632元。

6. 受贈收入：決算數0元，較預算數19,106元，減少19,106元，計減100.00%。

主要係因：本年度無受贈收入。

7. 雜項收入：決算數1,888,355元，較預算數51,704元，增加1,836,651元，計增3,552.24%。

主要係因：103年度敬業樓耐震補強及廁所整修工程投標廠商圍追繳押標金1,680,000元、退休教師黃玉美亡故亡故請求子女返還不當得利行政訴訟裁判費2/3 1,334元、司令台暨地坪整修工程逾期違約金28,156元、數位學生證補卡費、學生通聯簡訊費等收入較預計超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,034,416元，較預算數119,324,264元，增加7,710,152元，計增6.46%。

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100,324,973元，較預算數96,801,204元，增加3,523,769元，計增3.64%。

主要係因：

辦理補救教學實施方案、改善運動設施設備經費、補助公立學校辦理敬師月活動、教育部及教育局補助普通班調整授課節數及導師費等計畫。

2. 一般行政管理計畫：決算數16,438,320元，較預算數17,925,140元，減少1,486,820元，計減8.29%。

主要係因：

人事費覈實支付節餘。

3. 建築及設備計畫：決算數10,271,123元，較預算數4,597,920元，增加5,673,203元，計增123.39%。

主要係因：

(1)營建及修建工程決算數8,988,351元，較預算數3,467,820元(不含以前年度保留數715,948元)，增加5,520,531元。

教育局補助樂群樓無障礙電梯工程5,305,989元，實支數133,950元、科學樓耐震補強及外牆整修工程5,088,044元，實支數2,246,454元、校園特色營造優質化教育環境實施計畫2,617,564元，實支數2,439,897元等併決算辦理，另以前年度保留數實支700,230元。

(2)其他設備決算數1,282,772元，較預算數1,130,100元(不含奉准先行辦理數287,500元)，增加152,672元。

教育局補助學校改善運動設施設備222,500元(槓片放置架22,000元、方形階梯跳箱38,000元、史密斯訓練機59,000元、45度仰臥起坐訓練架13,500元、壺鈴11,000元、4M核心訓練繩及吊掛立架79,000元)。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

及其他準備金購買跳高墊65,000元，設備節餘款90,828元(碎紙機200元、相機1,050元、繪圖機35,457元、單槍478元、音響2,730元、擴大機500元、黑板100元、行政辦公室設施設備優質化工程移列設備費節餘50,313元)，校園骨幹網路更新預算44,000元因購置1萬元以下，移列經常門。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,978,115元，較預算短絀數6,369,444元，計相差608,671元。  
主要係因：國民教育計畫用人費用覈實支用所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,976,341元。  
其他活動之淨現金流入906,092元。  
本年度現金及約當現金之淨減6,070,249元。  
期初現金及約當現金22,203,541元。  
期末現金及約當現金16,133,292元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,347,810,956元，包括：  
流動資產16,583,292元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,847,865元。  
其他資產5,327,379,799元。  
決算日負債總額為5,335,370,834元，包括：  
流動負債2,501,189元。  
其他負債5,332,869,645元。  
決算日基金餘額為累積餘額12,440,122元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加2,368,892元，包括：  
機械及設備1,895,746元。  
交通及運輸設備55,500元。  
什項設備353,227元。  
電腦軟體64,419元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,448,939元及補辦預算數287,500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：(含計畫項目、預算及決算數；無。

## 丙、決算主要表

臺北市立新民國中學  
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	112,954,820	100.00	120,056,301	100.00	7,101,481	6.29	134,403,476	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	11,967	0.01	7,967	199.18	5,000	0.00
431服務收入	4,000	0.00	11,967	0.01	7,967	199.18	5,000	0.00
45 財產收入	2,097,510	1.86	2,471,501	2.06	373,991	17.83	2,192,520	1.63
451財產處分收入	97,510	0.09	129,991	0.11	32,481	33.31		
45Y其他財產收入	2,000,000	1.77	2,341,510	1.95	341,510	17.08	2,192,520	1.63
46 政府撥入收入	110,782,500	98.08	115,684,478	96.36	4,901,978	4.42	132,161,149	98.33
462公庫撥款收入	110,782,500	98.08	114,248,917	95.16	3,466,417	3.13	129,975,469	96.71
46Y政府其他撥入收入			1,435,561	1.20	1,435,561	0.00	2,185,680	1.63
4Y 其他收入	70,810	0.06	1,888,355	1.57	1,817,545	2,566.79	44,807	0.03
4Y0受贈收入	19,106	0.02			-19,106	-100.00		
4YY雜項收入	51,704	0.05	1,888,355	1.57	1,836,651	3,552.24	44,807	0.03
5 基金用途	119,324,264	100.00	127,034,416	100.00	7,710,152	6.46	133,124,625	100.00
53 國民教育計畫	96,801,204	81.12	100,324,973	78.97	3,523,769	3.64	109,543,891	82.29
5L 一般行政管理計畫	17,925,140	15.02	16,438,320	12.94	-1,486,820	-8.29	17,386,370	13.06
5M 建築及設備計畫	4,597,920	3.85	10,271,123	8.09	5,673,203	123.39	6,194,364	4.65
購置固定資產	4,561,920	3.82	10,235,123	8.06	5,673,203	124.36	6,158,564	4.63
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			35,800	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-6,369,444		-6,978,115		-608,671	9.56	1,278,851	
期初基金餘額	9,748,385		19,418,237		9,669,852	99.19	18,139,386	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,378,941		12,440,122		9,061,181	268.17	19,418,237	

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715,948元及奉准先行辦理數287,500元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數700,230元及奉准先行辦理執行數287,500元。

40501315-7

臺北市立新民國國民中學  
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	7,967
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	32,481
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	341,510
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,466,417
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	823,963
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	611,598
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,680,000
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	156,651
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,523,769
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,804,583

備註：

臺北市立新民國民中學  
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)	-6,369,444	-6,978,115	-608,671	9.56
812 調整非現金項目		1,774	1,774	
8123 流動資產淨減(淨增一)		170,773	170,773	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-168,999	-168,999	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,369,444	-6,976,341	-606,897	9.53
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		511,517	511,517	
824 減少其他資產		16,606	16,606	
825 增加短期債務及其他負債		377,969	377,969	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		906,092	906,092	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,369,444	-6,070,249	299,195	-4.70
84 期初現金及約當現金	11,329,325	22,203,541	10,874,216	95.98
85 期末現金及約當現金	4,959,881	16,133,292	11,173,411	225.28

## 臺北市立新國民中學

## 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	5,347,810,956	100.00	5,540,804,114	100.00	-192,993,158	-3.48
11 流動資產	16,583,292	0.31	22,824,314	0.41	-6,241,022	-27.34
111 現金	16,133,292	0.30	22,203,541	0.40	-6,070,249	-27.34
1112 銀行存款	16,133,292	0.30	22,203,541	0.40	-6,070,249	-27.34
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,203,551	0.21	17,656,192	0.32	-6,452,641	-36.55
1112-2 銀行存款-保管款	4,201,951	0.08	3,837,136	0.07	364,815	9.51
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	474,045	0.01	450,448	0.01	23,597	5.24
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	253,745	0.00	259,765	0.00	-6,020	-2.32
113 應收款項	0	0.00	164,529	0.00	-164,529	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	164,529	0.00	-164,529	-100.00
115 預付款項	450,000	0.01	456,244	0.01	-6,244	-1.37
1154 預付費用	450,000	0.01	456,244	0.01	-6,244	-1.37
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,847,865	0.07	4,172,795	0.08	-324,930	-7.79
124 準備金	3,847,865	0.07	4,172,795	0.08	-324,930	-7.79
1241 退休及離職準備金	2,817,049	0.05	2,630,462	0.05	186,587	7.09
124Y 其他準備金	1,030,816	0.02	1,542,333	0.03	-511,517	-33.17
124Y-1 其他準備金-獎助學金	878,630	0.02	878,630	0.02	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	152,186	0.00	658,703	0.01	-506,517	-76.90
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	5,000	0.00	-5,000	-100.00
13 其他資產	5,327,379,799	99.62	5,513,807,005	99.51	-186,427,206	-3.38
131 什項資產	5,327,379,799	99.62	5,513,807,005	99.51	-186,427,206	-3.38
1315 暫付及待結轉帳項	25,018	0.00	41,624	0.00	-16,606	-39.90
1316 代管資產	5,327,354,781	99.62	5,513,765,381	99.51	-186,410,600	-3.38
1316-0 代管資產-土地改良物	7,282,258	0.14	7,282,258	0.13	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,248,125,000	98.14	5,458,050,000	98.51	-209,925,000	-3.85
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	48,433,123	0.91	48,433,123	0.87	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	23,514,400	0.44	0	0.00	23,514,400	0.00
資 產 合 計	5,347,810,956	100.00	5,540,804,114	100.00	-192,993,158	-3.48
2 負 債	5,335,370,834	99.77	5,521,385,877	99.65	-186,015,043	-3.37
21 流動負債	2,501,189	0.05	2,670,188	0.05	-168,999	-6.33
212 應付款項	2,256,944	0.04	2,422,325	0.04	-165,381	-6.83
2123 應付代收款	2,256,944	0.04	2,269,127	0.04	-12,183	-0.54
2125 應付費用	0	0.00	149,460	0.00	-149,460	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	3,738	0.00	-3,738	-100.00
213 預收款項	244,245	0.00	247,863	0.00	-3,618	-1.46
信託代理與保證資產	80,557		信託代理與保證負債		80,557	
保證品	80,557		應付保證品		80,557	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有80,557元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有80,557元

2.因擔保、保證與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

臺北市立新國民中學  
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	%
2133 預收收入	244,245	0.00	247,863	0.00	-3,618	-1.46
22 其他負債	5,332,869,645	99.72	5,518,715,689	99.60	-185,846,044	-3.37
221 什項負債	5,332,869,645	99.72	5,518,715,689	99.60	-185,846,044	-3.37
2211 存入保證金	2,697,815	0.05	2,319,846	0.04	377,969	16.29
2213 應付退休及離職金	2,817,049	0.05	2,630,462	0.05	186,587	7.09
2214 應付代管資產	5,327,354,781	99.62	5,513,765,381	99.51	-186,410,600	-3.38
3 基金餘額	12,440,122	0.23	19,418,237	0.35	-6,978,115	-35.94
31 基金餘額	12,440,122	0.23	19,418,237	0.35	-6,978,115	-35.94
311 基金餘額	12,440,122	0.23	19,418,237	0.35	-6,978,115	-35.94
3111 累積餘額	12,440,122	0.23	19,418,237	0.35	-6,978,115	-35.94
負債及基金餘額合計	5,347,810,956	100.00	5,540,804,114	100.00	-192,993,158	-3.48

信託代理與保證資產

80,557

信託代理與保證負債

80,557

保證品

80,557

應付保證品

80,557

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有80,557元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有80,557元

2.因擔保、保證與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

臺北市立新民國中學  
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	112,954,820	120,056,301	7,101,481	6.29	
43 勞務收入	4,000	11,967	7,967	199.18	
431 服務收入	4,000	11,967	7,967	199.18	教師甄選報名實際收入較預計超收500元，暑期游泳池開放門票收入超收7,467元。
45 財產收入	2,097,510	2,471,501	373,991	17.83	
451 財產處分收入	97,510	129,991	32,481	33.31	借物網拍賣財產收入較預計超收32,481元。
45Y 其他財產收入	2,000,000	2,341,510	341,510	17.08	校園場地租借使用收入超收341,510元。
46 政府撥入收入	110,782,500	115,684,478	4,901,978	4.42	
462 公庫撥款收入	110,782,500	114,248,917	3,466,417	3.13	教育局撥入：補救教學實施方案第2期開班經費17,311元、105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)64,453元、樂群樓無障礙電梯新建工程增加經費422,689元、106年度改善運動設施設備經費309,000元、補助公立學校辦理敬師月活動35,400元、106年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費2,617,564元。

填表說明：

臺北市立新民國國民中學  
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		1,435,561	1,435,561	0.00	教育局補助款：106年度學生游泳課程及體驗活動經費43,200元、國中小學生無力繳交代收代辦費補助9,795元、特教班調整授課節數及導師費141,688元(移回節餘款2,644元)、普通班調整授課節數及導師費普通629,280元、認輔小團體補助款19,200元、國中小學生無力繳交代收代辦費補助10,850元、106年8至12月特教課稅配套調整教師授課節數鐘點費466,560元、106學年度公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費117,632元。
4Y 其他收入	70,810	1,888,355	1,817,545	2,566.79	本年度無受贈收入。 103年度敬業樓耐震補強及廁所整修工程投標廠商圍追繳押標金1,680,000元、退休教師黃玉美亡故請求子女返還不當得利行政訴訟裁判費2/3 1,334元、司令台暨地坪整修工程逾期違約金28,156元，及學生補卡費、學生到離校簡訊費等。
4Y0受贈收入	19,106		-19,106	-100.00	
4YY雜項收入	51,704	1,888,355	1,836,651	3,552.24	

填表說明：

臺北市立新民國國民中學  
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	119,324,264	127,034,416	7,710,152	6.46	
53 國民教育計畫	96,801,204	100,324,973	3,523,769	3.64	
1 用人費用	88,132,912	92,122,248	3,989,336	4.53	
11 正式員額薪資	29,016,000	29,854,922	838,922	2.89	
113 職員薪金	29,016,000	29,854,922	838,922	2.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	475,200	2,583,222	2,108,022	443.61	
124 兼職人員酬金	475,200	2,583,222	2,108,022	443.61	
13 超時工作報酬	469,547	447,304	-22,243	-4.74	
131 加班費	415,387	405,384	-10,003	-2.41	
133 誤餐費	54,160	41,920	-12,240	-22.60	
15 獎金	7,621,000	8,936,920	1,315,920	17.27	
151 考績獎金	3,994,000	4,287,569	293,569	7.35	
152 年終獎金	3,627,000	4,649,351	1,022,351	28.19	
16 退休及卹償金	44,870,376	44,496,086	-374,290	-0.83	
161 職員退休及離職金	44,870,376	44,496,086	-374,290	-0.83	
18 福利費	5,680,789	5,803,794	123,005	2.17	
181 分擔員工保險費	2,619,564	3,645,855	1,026,291	39.18	
183 傷病醫藥費	211,000	147,800	-63,200	-29.95	
187 員工通勤交通費	548,100	385,074	-163,026	-29.74	
18Y 其他福利費	2,302,125	1,625,065	-677,060	-29.41	
2 服務費用	5,354,721	4,957,393	-397,328	-7.42	
21 水電費	2,351,876	1,838,685	-513,191	-21.82	
212 工作場所電費	1,516,916	1,333,939	-182,977	-12.06	
214 工作場所水費	305,760	504,746	198,986	65.08	
217 氣體費	529,200		-529,200	-100.00	
23 旅運費	64,750	61,568	-3,182	-4.91	
231 國內旅費	49,600	51,068	1,468	2.96	
236 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
23Y 其他旅運費	10,500	10,500			
24 印刷裝訂與廣告費	78,755	60,930	-17,825	-22.63	
241 印刷及裝訂費	78,755	60,930	-17,825	-22.63	
25 修理保養及保固費	1,233,100	1,639,186	406,086	32.93	
252 一般房屋修護費	695,000	1,121,042	426,042	61.30	
255 機械及設備修護費	124,100	107,121	-16,979	-13.68	
257 什項設備修護費	414,000	411,023	-2,977	-0.72	
27 一般服務費	481,650	483,631	1,981	0.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	11,348	1,268	12.58	

臺北市立新民國民中學  
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	379,570	385,283	5,713	1.51	
27F 體育活動費	92,000	87,000	-5,000	-5.43	
28 專業服務費	1,144,590	873,393	-271,197	-23.69	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	565,200	468,771	-96,429	-17.06	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	198,550	123,250	-75,300	-37.92	
289 試務甄選費	840	2,200	1,360	161.90	
28Y 其他	380,000	279,172	-100,828	-26.53	
3 材料及用品費	1,338,545	1,753,274	414,729	30.98	
31 使用材料費	240,345	240,493	148	0.06	
315 設備零件	240,345	240,493	148	0.06	決算數較預算數增 加414,729元，主要係因：動支其 準備支購買學生小板凳等併決算 辦理。
32 用品消耗	1,098,200	1,512,781	414,581	37.75	
321 辦公(事務)用品	238,000	220,277	-17,723	-7.45	
322 報章什誌	29,400	29,357	-43	-0.15	
325 服裝	94,500	94,500			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,000			
32Y 其他	731,300	1,163,647	432,347	59.12	
4 租金、償債與利息	105,500	106,326	826	0.78	
43 機器租金	60,000	62,326	2,326	3.88	
432 機械及設備租金	60,000	62,326	2,326	3.88	
44 交通及運輸設備租金	45,500	44,000	-1,500	-3.30	
442 車租	45,500	44,000	-1,500	-3.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,593,896	1,162,323	-431,573	-27.08	
72 捐助、補助與獎助	36,000	93,453	57,453	159.59	
726 獎助學員生給與	36,000	29,000	-7,000	-19.44	決算數較預算數減 少431,573元，主要因：係清寒學 生餐費補助依學生人數覈實支用 結餘款。
72Y 其他		64,453	64,453		
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,557,896	1,068,870	-489,026	-31.39	
74Y 其他	1,557,896	1,068,870	-489,026	-31.39	
9 其他	275,630	223,409	-52,221	-18.95	
91 其他支出	275,630	223,409	-52,221	-18.95	

臺北市立新民國民中學  
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	%	
91Y 其他	275,630	223,409	-52,221	-18.95	決算數較預算數減少52,221元，主要係因：班級自治費、導護費、體育班比較車資等節餘。
5L 一般行政管理計畫	17,925,140	16,438,320	-1,486,820	-8.29	
1 用人費用	16,837,240	15,371,372	-1,465,868	-8.71	
11 正式員額薪資	10,956,000	9,779,984	-1,176,016	-10.73	
113 職員薪金	9,300,000	8,037,254	-1,262,746	-13.58	
114 工員工資	720,000	681,010	-38,990	-5.42	
115 零餉	936,000	1,061,720	125,720	13.43	
12 聘僱及兼職人員薪資		23,580	23,580		
124 兼職人員酬金		23,580	23,580		
13 超時工作報酬	488,724	384,600	-104,124	-21.31	
131 加班費	487,284	384,600	-102,684	-21.07	
133 誤餐費	1,440		-1,440	-100.00	
15 獎金	2,999,500	2,718,250	-281,250	-9.38	
151 考績獎金	1,630,000	1,316,495	-313,505	-19.23	
152 年終獎金	1,369,500	1,401,755	32,255	2.36	
16 退休及卹償金	880,272	923,621	43,349	4.92	
161 職員退休及離職金	844,272	856,757	12,485	1.48	
162 工員退休及離職金	36,000	66,864	30,864	85.73	
18 福利費	1,512,744	1,541,337	28,593	1.89	
181 分擔員工保險費	1,028,184	1,093,418	65,234	6.34	
187 員工通勤交通費	196,560	183,810	-12,750	-6.49	
18Y 其他福利費	288,000	264,109	-23,891	-8.30	
2 服務費用	948,760	926,028	-22,732	-2.40	
21 水電費	202,500	202,500			
212 工作場所電費	202,500	202,500			
22 郵電費	99,960	103,127	3,167	3.17	
221 郵費	3,060	3,060			
222 電話費	96,900	100,067	3,167	3.27	
23 旅運費	18,300	11,502	-6,798	-37.15	
23Y 其他旅運費	18,300	11,502	-6,798	-37.15	
27 一般服務費	196,000	194,000	-2,000	-1.02	
279 外包費	160,000	160,000			
27F 體育活動費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
28 專業服務費	360,000	342,899	-17,101	-4.75	
28Y 其他	360,000	342,899	-17,101	-4.75	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市立新民國國民中學  
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	%	
3 材料及用品費	138,140	139,920	1,780	1.29	
32 用品消耗	138,140	139,920	1,780	1.29	
321 辦公(事務)用品	132,140	133,920	1,780	1.35	
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	4,597,920	10,271,123	5,673,203	123.39	
5 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,597,920	10,271,123	5,673,203	123.39	
51 購置固定資產	1,094,100	1,246,772	152,672	13.95	
514 購置機械及設備	933,000	952,585	19,585	2.10	
515 購置交通及運輸設備	12,000	11,500	-500	-4.17	
516 購置什項設備	149,100	282,687	133,587	89.60	決算數較預算數增加133,587元，及主要係因：教育局補助學校改善運動設施設備119,000元(橫片放置架22,000元、方形階梯跳箱38,000元、史密斯訓練機59,000元)，動支其他準備金購買跳高墊65,000元，什項設備節餘50,413元(黑板100元及行政辦公室設施設備優質化工程移列設備費節餘50,313元)。
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)	3,467,820	8,988,351	5,520,531	159.19	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,467,820	8,988,351	5,520,531	159.19	工程管理費預算數56,046元；決算數159,436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5,520,531元，主要係因：教育局補助科學樓-耐震補強及外牆整修、校園特色營造優質化教育環境實施計畫等工程併決算。



臺北市立新民國國民中學  
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	50,185,793	2,368,892	1,626,761	50,927,924
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	22,166,183			22,166,183
房屋及建築	3,694,674			3,694,674
機械及設備	12,973,512	1,895,746	907,219	13,962,039
交通及運輸設備	2,331,438	55,500	158,392	2,228,546
什項設備	8,820,594	353,227	377,758	8,796,063
購建中固定資產				
電腦軟體	199,392	64,419	183,392	80,419
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187,205元、(2)機關移撥入654,316元、(3)實物受贈101,640元(校長捐贈36,750元及臺北市北投社區大學捐贈64,890元)。
- 2.交通及運輸設備：應付代收款44,000元。
- 3.什項設備：(1)應付代收款40,540元、(2)實物受贈30,000元(校長捐贈)。
- 4.電腦軟體：應付代收款28,419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。

臺北市立新民國國民中學  
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		933,000	103,500		1,036,500	952,585	-83,915	
交通及運輸設備		12,000			12,000	11,500	-500	
什項設備		149,100	184,000		333,100	282,687	-50,413	
購建中固定資產								
合 計		1,094,100	287,500		1,381,600	1,246,772	-134,828	

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。

臺北市立新民國國民中學  
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		287,500
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	103,500
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	65,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	119,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市立新國民中學  
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	64	63	-1	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	14	13	-1	會計主任於12月1日調任他校。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	46	46	0	
正式職員	46	46	0	

填表說明：

臺北市立新民國民中學  
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	29,016,000		469,547		7,621,000	44,870,376		5,680,789		87,657,712	475,200	88,132,912
職員	29,016,000		469,547		7,621,000	44,870,376		5,680,789		87,657,712	475,200	88,132,912
一般行政管理計畫	10,956,000		488,724		2,999,500	880,272		1,512,744		16,837,240		16,837,240
職員	10,236,000		448,724		2,609,500	844,272		1,427,744		15,566,240		15,566,240
工員	720,000		40,000		390,000	36,000		85,000		1,271,000		1,271,000
合 計	39,972,000		958,271		10,620,500	45,750,648		7,193,533		104,491,952	475,200	104,970,152

- 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64人，計5,624,000元，執行結果決算63人，計5,604,064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「105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64人，計4,996,500元，執行結果決算63人，計4,996,500元。

臺北市立新民國國民中學  
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
29,854,922		447,304		8,936,920	44,496,086		5,803,794		89,539,026	2,583,222	92,122,248
29,854,922		447,304		8,936,920	44,496,086		5,803,794		89,539,026	2,583,222	92,122,248
9,779,984		384,600		2,718,250	923,621		1,541,337		15,347,792	23,580	15,371,372
9,098,974		354,931		2,501,564	856,757		1,505,337		14,317,563	23,580	14,341,143
681,010		29,669		216,686	66,864		36,000		1,030,229		1,030,229
39,634,906		831,904		11,655,170	45,419,707		7,345,131		104,886,818	2,606,802	107,493,620



臺北市立新民國國民中學  
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			96,801.204		100,324,973		3,523,769	3.64	
國民教育計畫			96,801.204		100,324,973		3,523,769	3.64	

臺北市立新民國民中學  
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	104,970,152	107,493,620	2,523,468	2.40
11 正式員額薪資	39,972,000	39,634,906	-337,094	-0.84
113 職員薪金	38,316,000	37,892,176	-423,824	-1.11
114 工員工資	720,000	681,010	-38,990	-5.42
115 警餉	936,000	1,061,720	125,720	13.43
12 聘僱及兼職人員薪資	475,200	2,606,802	2,131,602	448.57
124 兼職人員酬金	475,200	2,606,802	2,131,602	448.57
13 超時工作報酬	958,271	831,904	-126,367	-13.19
131 加班費	902,671	789,984	-112,687	-12.48
133 誤餐費	55,600	41,920	-13,680	-24.60
15 獎金	10,620,500	11,655,170	1,034,670	9.74
151 考績獎金	5,624,000	5,604,064	-19,936	-0.35
152 年終獎金	4,996,500	6,051,106	1,054,606	21.11
16 退休及卹償金	45,750,648	45,419,707	-330,941	-0.72
161 職員退休及離職金	45,714,648	45,352,843	-361,805	-0.79
162 工員退休及離職金	36,000	66,864	30,864	85.73
18 福利費	7,193,533	7,345,131	151,598	2.11
181 分擔員工保險費	3,647,748	4,739,273	1,091,525	29.92
183 傷病醫藥費	211,000	147,800	-63,200	-29.95
187 員工通勤交通費	744,660	568,884	-175,776	-23.60
18Y 其他福利費	2,590,125	1,889,174	-700,951	-27.06
2 服務費用	6,303,481	5,883,421	-420,060	-6.66
21 水電費	2,554,376	2,041,185	-513,191	-20.09
212 工作場所電費	1,719,416	1,536,439	-182,977	-10.64
214 工作場所水費	305,760	504,746	198,986	65.08
217 氣體費	529,200	0	-529,200	-100.00
22 郵電費	99,960	103,127	3,167	3.17
221 郵費	3,060	3,060	0	0.00
222 電話費	96,900	100,067	3,167	3.27
23 旅運費	83,050	73,070	-9,980	-12.02
231 國內旅費	49,600	51,068	1,468	2.96
236 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
23Y 其他旅運費	28,800	22,002	-6,798	-23.60
24 印刷裝訂與廣告費	78,755	60,930	-17,825	-22.63
241 印刷及裝訂費	78,755	60,930	-17,825	-22.63
25 修理保養及保固費	1,233,100	1,639,186	406,086	32.93
252 一般房屋修護費	695,000	1,121,042	426,042	61.30
255 機械及設備修護費	124,100	107,121	-16,979	-13.68
257 什項設備修護費	414,000	411,023	-2,977	-0.72
27 一般服務費	677,650	677,631	-19	0.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	11,348	1,268	12.58
279 外包費	160,000	160,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	379,570	385,283	5,713	1.51
27F 體育活動費	128,000	121,000	-7,000	-5.47

臺北市立新民國民中學  
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	%
28 專業服務費	1,504,590	1,216,292	-288,298	-19.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	565,200	468,771	-96,429	-17.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,550	123,250	-75,300	-37.92
289 試務甄選費	840	2,200	1,360	161.90
28Y 其他	740,000	622,071	-117,929	-15.94
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	1,476,685	1,893,194	416,509	28.21
31 使用材料費	240,345	240,493	148	0.06
315 設備零件	240,345	240,493	148	0.06
32 用品消耗	1,236,340	1,652,701	416,361	33.68
321 辦公(事務)用品	370,140	354,197	-15,943	-4.31
322 報章什誌	29,400	29,357	-43	-0.15
325 服裝	100,500	100,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	731,300	1,163,647	432,347	59.12
4 租金、償債與利息	105,500	106,326	826	0.78
43 機器租金	60,000	62,326	2,326	3.88
432 機械及設備租金	60,000	62,326	2,326	3.88
44 交通及運輸設備租金	45,500	44,000	-1,500	-3.30
442 車租	45,500	44,000	-1,500	-3.30
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,597,920	10,271,123	5,673,203	123.39
51 購置固定資產	1,094,100	1,246,772	152,672	13.95
514 購置機械及設備	933,000	952,585	19,585	2.10
515 購置交通及運輸設備	12,000	11,500	-500	-4.17
516 購置什項設備	149,100	282,687	133,587	89.60
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)	3,467,820	8,988,351	5,520,531	159.19
581 遞延修繕房屋建築支出	3,467,820	8,988,351	5,520,531	159.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,594,896	1,163,323	-431,573	-27.06
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	36,000	93,453	57,453	159.59
726 獎助學員生給與	36,000	29,000	-7,000	-19.44
72Y 其他	0	64,453	64,453	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,557,896	1,068,870	-489,026	-31.39
74Y 其他	1,557,896	1,068,870	-489,026	-31.39
9 其他	275,630	223,409	-52,221	-18.95
91 其他支出	275,630	223,409	-52,221	-18.95
91Y 其他	275,630	223,409	-52,221	-18.95
合 計	119,324,264	127,034,416	7,710,152	6.46

臺北市立新民國民中學  
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	5,378,282,705	5,378,202,286	-80,419	
代管資產-土地改良物	7,282,258	7,282,258		
代管資產-土地	5,248,125,000	5,248,125,000		
代管資產-房屋及建築 設備	48,433,123	48,433,123		
代管資產-其他政府	23,514,400	23,514,400		
土地改良物	22,166,183	22,166,183		
房屋及建築	3,694,674	3,694,674		
機械及設備	13,962,039	13,962,039		
交通及運輸設備	2,228,546	2,228,546		
什項設備	8,796,063	8,796,063		
電腦軟體	80,419		-80,419	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。