

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立關渡國民中學 (4-0501316)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 賴麗明

機關長官 趙滢君

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學
目 次
中華民國 104 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 7-8	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	頁
二、基金用途明細表	第 14-17	頁
三、固定項目增減情形表	第 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19	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 (附財產分類統計表)	第 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	73,236,143	76,163,097	- 2,926,954	- 3.84
基金用途	73,828,602	73,195,175	633,427	0.87
賸餘(短絀-)	- 592,459	2,967,922	- 3,560,381	- 119.96
餘絀情形：				
基金餘額	6,491,401	7,083,860	- 592,459	- 8.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	46,353	2,688,539	- 2,642,186	- 98.28

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

40501316-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 104 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48,274,318元，決算數51,278,716元。

103學年下學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數318人。

104學年上學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數317人。

係新購體育、自然、機具、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；並辦理、法治教育活動、國中冬夏令營、教師專業成長研習、國中輔導活動、性別平等教育宣導等指定活動，藉由辦理各項活動以鍛練學童強健的身體，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19,521,758元，決算數19,270,381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2,520,169元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理0元)，決算數3,279,505元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理屋頂防漏(第一期)及5樓油漆工程，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－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 104 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73,236,143元，較預算數68,011,520元，增加5,224,623元，計增7.68%。

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17,000元，較預算數2,000元，增加15,000元，計增750.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預期多致收入超收。

2.財產處分收入：決算數22,310元，較預算數20,000元，增加2,310元，計增11.55%。

主要係因：

財產報廢殘值收入核實超收。

3.其他財產收入：決算數39,592元，較預算數40,000元，減少408元，計減1.02%。

主要係因：

場地出借費收入較預期少致收入減少。

4.公庫撥款收入：決算數71,528,110元，較預算數67,892,747元，增加3,635,363元，計增5.35%。

主要係因：

(1)教育局補助103(2)國中讀報教育經費6,720元、104(1)國中讀報教育經費6,480元。

(2)教育局補助小田園體驗學習經費110,000元。

(3)教育局補助103(2)中英協同教學情境佈置經費30,000元、104(1)中英協同教學情境佈置經費30,000元。

(4)教育局補助體育發展群組交流活動經費16,000元。

(5)教育局補助國中生涯發展教育經費5,600元。

(6)教育局補助傳統藝術教育經費46,000元。

(7)教育局補助增置偏遠教師第1期及第2期經費61,000元、共聘教師差額補助1,241元。

(8)教育局補助103(2)學生教科款62,294元、104(1)學生教科款57,184元。

(9)教育局補助大陸及外籍配偶教育經費3,200元。

(10)教育局補助羽球場地坪整修工程194,547元。

(11)104年增撥退休金不足數1,775,768元。

(12)教育局補助多元能力開發經費32,000元。

(13)教育局補助預防中輟教育課程經費23,600元。

(14)教育局統籌款蘇迪勒風災復原工程款153,500元。

(15)教育局補助外師協同教學國際文化體驗營經費80,800元。

(16)104(1)教師專業發展評鑑第1期經費1,345元。

(17)教育局補助學校改善運動設施經費800,000元。

(18)教育局補助104學年共聘教師薪津62,000元。

(19)104學年度教學輔導教師設置方案經費4,320元。

(20)強震預警系統介接校內廣播器施作經費10,000元。

(21)104學年度臺北市國際學校講認證申請補助款36,000元。

(22)教育局補助預防中輟及高關懷職能體驗經費1,764元。

(23)教育局補助國中自行車種子社團培訓經費24,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,577,390元，較預算數0元，增加1,577,390元。

主要係因：

- (1)104年輔導教師人力運用計畫經費561,438元。
- (2)1-7月因應教師課稅調整普通班教師授課節數經費543,600元。
- (3)1-7月因應教師課稅調整特教教師授課節數經費47,520元。
- (4)國中小游泳自救能力教師鐘點費1,080元。
- (5)國中認輔小團體經費10,000元。
- (6)104年身障生升學國中施測經費1,600元。
- (7)8-12月因應教師課稅調整普通班教師授課節數經費373,272元。
- (8)8-12月因應教師課稅調整特教教師授課節數經費38,880元。

6.受贈收入：決算數34,952元，較預算數39,504元，減少4,552元，計減11.52%。

主要係因：

受贈永平獎助學金利息收入。

7.雜項收入：決算數16,789元，較預算數17,269元，減少480元，計減2.78%。

主要係因：

收數位學生證補卡費及廠商違約罰款等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數73,828,602元，較預算數70,316,245元，增加3,512,357元，計增5.00%。

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51,278,716元，較預算數48,274,318元，增加3,004,398元，計增6.22%。

主要係因：

退休金不足撥補數、教育部撥入輔導教師人力計畫等各項補助款併決算辦理致經費超支。

2.一般行政管理計畫：決算數19,270,381元，較預算數19,521,758元，減少251,377元，計減1.29%。

主要係因：

人事費核實支用賸餘、校園安全保全經費等支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數3,279,505元，較預算數2,520,169元，增加759,336元，計增30.13%。

主要係因：

教育局補助蘇迪勒風災復原等3項工程計1,201,588元，另工程及各項設備

結餘款計433,452元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數592,459元，較預算短絀數2,304,725元，短絀減少，計相差1,712,266元。

主要係因：用人費用核實支用賸餘847,206元、教學材料及活化教學經費等賸餘67,415元、

清寒學生餐費補助等經費賸餘31,915元、各項設備及工程結餘433,452元所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入159,637元。
其他活動之淨現金流出113,284元。
本年度現金及約當現金之淨增46,353元。
期初現金及約當現金6,797,978元。
期末現金及約當現金6,844,331元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,573,095,079元，包括：
流動資產6,964,331元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,713,230元。
其他資產1,563,417,518元。
流動負債1,601,439元。
其他負債1,565,002,239元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,882,878元，包括：
機械及設備1,775,967元。
交通及運輸設備33,900元。
什項設備73,011元。

六、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	68,011,520	100.00	73,236,143	100.00	5,224,623	7.68	76,163,097	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	17,000	0.02	15,000	750.00	1,500	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	17,000	0.02	15,000	750.00	1,500	0.00
45 財產收入	60,000	0.09	61,902	0.08	1,902	3.17	123,630	0.16
451 財產處分收入	20,000	0.03	22,310	0.03	2,310	11.55	86,610	0.11
45Y 其他財產收入	40,000	0.06	39,592	0.05	-408	-1.02	37,020	0.05
46 政府撥入收入	67,892,747	99.83	73,105,500	99.82	5,212,753	7.68	75,999,052	99.78
462 公庫撥款收入	67,892,747	99.83	71,528,110	97.67	3,635,363	5.35	74,412,611	97.70
46Y 政府其他撥入收入			1,577,390	2.15	1,577,390	0.00	1,586,441	2.08
4Y 其他收入	56,773	0.08	51,741	0.07	-5,032	-8.86	38,915	0.05
4Y0 受贈收入	39,504	0.06	34,952	0.05	-4,552	-11.52	27,462	0.04
4YY 雜項收入	17,269	0.03	16,789	0.02	-480	-2.78	11,453	0.02
5 基金用途	70,316,245	100.00	73,828,602	100.00	3,512,357	5.00	73,195,175	100.00
53 國民教育計畫	48,274,318	68.65	51,278,716	69.46	3,004,398	6.22	49,507,222	67.64
5L 一般行政管理計畫	19,521,758	27.76	19,270,381	26.10	-251,377	-1.29	19,369,071	26.46
5M 建築及設備計畫	2,520,169	3.58	3,279,505	4.44	759,336	30.13	4,318,882	5.90
購置固定資產	2,520,169	3.58	3,279,505	4.44	759,336	30.13	4,318,882	5.90
本期賸餘(短絀-)	-2,304,725		-592,459		1,712,266	-74.29	2,967,922	
期初基金餘額	3,903,054		7,083,860		3,180,806	81.50	4,115,938	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,598,329		6,491,401		4,893,072	306.14	7,083,860	

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。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	15,000
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	2,310
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	340,814
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	3,294,549
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,152,558
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	424,832
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	1,493,372
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	2,571,334
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	96,946
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,148,047

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

現金流量決算表

中華民國104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)	-2,304,725	-592,459	1,712,266	-74.29
812 調整非現金項目		752,096	752,096	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		752,096	752,096	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,304,725	159,637	2,464,362	-106.93
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		39,148	39,148	
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				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-152,432	-152,432	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-113,284	-113,284	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,304,725	46,353	2,351,078	-102.01
84 期初現金及約當現金	3,896,555	6,797,978	2,901,423	74.46
85 期末現金及約當現金	1,591,830	6,844,331	5,252,501	329.97

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國104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	1,573,095,079	100.00	1,426,206,706	100.00	146,888,373	10.30
11 流動資產	6,964,331	0.44	6,917,978	0.49	46,353	0.67
111 現金	6,844,331	0.44	6,797,978	0.48	46,353	0.68
1112 銀行存款	6,844,331	0.44	6,797,978	0.48	46,353	0.68
1112-1 銀行存款-市庫存款	4,856,998	0.31	5,385,069	0.38	-528,071	-9.81
1112-2 銀行存款-保管款	1,866,577	0.12	1,292,829	0.09	573,748	44.38
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,653	0.01	120,000	0.01	653	0.54
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	103	0.00	80	0.00	23	28.75
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,713,230	0.17	3,336,765	0.23	-623,535	-18.69
124 準備金	2,713,230	0.17	3,336,765	0.23	-623,535	-18.69
1241 退休及離職準備金	1,171,587	0.07	1,755,974	0.12	-584,387	-33.28
124Y 其他準備金	1,541,643	0.10	1,580,791	0.11	-39,148	-2.48
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,204,849	0.08	1,213,897	0.09	-9,048	-0.75
124Y-2 其他準備金-其他	336,794	0.02	366,894	0.03	-30,100	-8.20
13 其他資產	1,563,417,518	99.38	1,415,951,963	99.28	147,465,555	10.41
131 什項資產	1,563,417,518	99.38	1,415,951,963	99.28	147,465,555	10.41
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	1,563,417,518	99.38	1,415,951,963	99.28	147,465,555	10.41
1316-0 代管資產-土地改良物	4,231,450	0.27	4,231,450	0.30	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,474,800,520	93.75	1,327,334,965	93.07	147,465,555	11.11
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	84,385,548	5.36	84,385,548	5.92	0	0.00
資 產 合 計	1,573,095,079	100.00	1,426,206,706	100.00	146,888,373	10.30
2 負 債	1,566,603,678	99.59	1,419,122,846	99.50	147,480,832	10.39
21 流動負債	1,601,439	0.10	849,343	0.06	752,096	88.55
212 應付款項	1,601,439	0.10	849,343	0.06	752,096	88.55
2123 應付代收款	1,574,199	0.10	847,343	0.06	726,856	85.78
2125 應付費用	27,240	0.00	2,000	0.00	25,240	1,262.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	1,565,002,239	99.49	1,418,273,503	99.44	146,728,736	10.35

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國104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	%
221 什項負債	1,565,002,239	99.49	1,418,273,503	99.44	146,728,736	10.35
2211 存入保證金	413,134	0.03	565,566	0.04	-152,432	-26.95
2213 應付退休及離職金	1,171,587	0.07	1,755,974	0.12	-584,387	-33.28
2214 應付代管資產	1,563,417,518	99.38	1,415,951,963	99.28	147,465,555	10.41
3 基金餘額	6,491,401	0.41	7,083,860	0.50	-592,459	-8.36
31 基金餘額	6,491,401	0.41	7,083,860	0.50	-592,459	-8.36
311 基金餘額	6,491,401	0.41	7,083,860	0.50	-592,459	-8.36
3111 累積餘額	6,491,401	0.41	7,083,860	0.50	-592,459	-8.36
負債及基金餘額合計	1,573,095,079	100.00	1,426,206,706	100.00	146,888,373	10.30

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.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）計0元。

本 頁 空 白

40501316-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	68,011,520	73,236,143	5,224,623	7.68	
43 勞務收入	2,000	17,000	15,000	750.00	
431 服務收入	2,000	17,000	15,000	750.00	教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	60,000	61,902	1,902	3.17	
451 財產處分收入	20,000	22,310	2,310	11.55	報廢財產殘值收入。
45Y 其他財產收入	40,000	39,592	-408	-1.02	
46 政府撥入收入	67,892,747	73,105,500	5,212,753	7.68	
462 公庫撥款收入	67,892,747	71,528,110	3,635,363	5.35	教育局補助傳統藝術教育、多元能力開發等補助款計3,635,363元。
46Y 政府其他撥入收入		1,577,390	1,577,390	0.00	教育部補助輔導教師人力運用計畫經費、教師課稅調整教師節數等補助款計1,577,390元。
4Y 其他收入	56,773	51,741	-5,032	-8.86	
4Y0 受贈收入	39,504	34,952	-4,552	-11.52	受贈永平獎助學金利息收入。
4YY 雜項收入	17,269	16,789	-480	-2.78	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	70,316,245	73,828,602	3,512,357	5.00	
53 國民教育計畫	48,274,318	51,278,716	3,004,398	6.22	
1 用人費用	45,061,049	47,810,455	2,749,406	6.10	
11 正式員額薪資	22,752,000	22,638,148	-113,852	-0.50	
113 職員薪金	22,752,000	22,638,148	-113,852	-0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,335,556	1,097,956	462.10	
121 聘用人員薪金		110,836	110,836		
124 兼職人員酬金	237,600	1,224,720	987,120	415.45	
13 超時工作報酬	439,583	326,170	-113,413	-25.80	
131 加班費	410,063	289,050	-121,013	-29.51	
133 誤餐費	29,520	37,120	7,600	25.75	
15 獎金	5,056,000	4,877,317	-178,683	-3.53	
151 考績獎金	2,212,000	1,894,345	-317,655	-14.36	
152 年終獎金	2,844,000	2,982,972	138,972	4.89	
16 退休及卹償金	12,132,864	14,011,592	1,878,728	15.48	
161 職員退休及離職金	12,132,864	13,684,928	1,552,064	12.79	
162 工員退休及離職金		326,664	326,664		
18 福利費	4,443,002	4,621,672	178,670	4.02	
181 分擔員工保險費	1,980,612	2,324,577	343,965	17.37	
183 傷病醫藥費	337,000	82,500	-254,500	-75.52	
187 員工通勤交通費	371,700	259,513	-112,187	-30.18	
18Y 其他福利費	1,753,690	1,955,082	201,392	11.48	
2 服務費用	1,396,085	1,473,486	77,401	5.54	
21 水電費	546,065	443,207	-102,858	-18.84	
212 工作場所電費	474,065	383,586	-90,479	-19.09	
214 工作場所水費	72,000	59,621	-12,379	-17.19	
22 郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	46,300	33,000	-13,300	-28.73	
231 國內旅費	37,200	25,200	-12,000	-32.26	
236 貨物運費	3,100	3,045	-55	-1.77	
23Y 其他旅運費	6,000	4,755	-1,245	-20.75	
24 印刷裝訂與廣告費	99,600	106,694	7,094	7.12	
241 印刷及裝訂費	99,600	106,694	7,094	7.12	
25 修理保養及保固費	407,200	441,587	34,387	8.44	
252 一般房屋修護費	318,750	355,287	36,537	11.46	
255 機械及設備修護費	16,200	15,600	-600	-3.70	
257 什項設備修護費	72,250	70,700	-1,550	-2.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	53,120	27,988	-25,132	-47.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	4,998	-9,402	-65.29	
27F 體育活動費	38,720	22,990	-15,730	-40.63	
28 專業服務費	233,800	421,010	187,210	80.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,800	355,200	184,400	107.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	12,810	-12,190	-48.76	
289 試務甄選費	2,000	17,000	15,000	750.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	511,830	652,549	140,719	27.49	
31 使用材料費	156,160	174,990	18,830	12.06	
315 設備零件	156,160	174,990	18,830	12.06	決算數較預算數增加140,719元，主要係因資訊設備單價1萬元以下移由設備零件列支計8,800元、教育局補助中外師協同教學材料費60,000元、小田園教育推廣材料費50,000元及傳統藝術教育經費15,400元，已併決算辦理。
32 用品消耗	355,670	477,559	121,889	34.27	
321 辦公(事務)用品	5,000	22,061	17,061	341.22	
322 報章什誌	100,340	84,977	-15,363	-15.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,990	-10	-0.20	
32Y 其他	245,330	365,531	120,201	49.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,090,504	1,190,243	99,739	9.15	
72 捐助、補助與獎助	57,504	62,000	4,496	7.82	
726 獎助學員生給與	57,504	62,000	4,496	7.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,033,000	1,128,243	95,243	9.22	
74Y 其他	1,033,000	1,128,243	95,243	9.22	
9 其他	214,850	151,983	-62,867	-29.26	
91 其他支出	214,850	151,983	-62,867	-29.26	
91Y 其他	214,850	151,983	-62,867	-29.26	決算數較預算數減少62,867元，主要係因班級自治費及導師費剩餘35,235元、活化教學剩餘32,180元。
5L 一般行政管理計畫	19,521,758	19,270,381	-251,377	-1.29	
1 用人費用	18,886,238	18,471,178	-415,060	-2.20	
11 正式員額薪資	12,300,000	12,154,992	-145,008	-1.18	

40501316-15

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
113 職員薪金	9,096,000	9,171,720	75,720	0.83	
114 工員工資	2,172,000	2,073,602	-98,398	-4.53	
115 警餉	1,032,000	909,670	-122,330	-11.85	
13 超時工作報酬	548,634	436,060	-112,574	-20.52	
131 加班費	548,634	436,060	-112,574	-20.52	
15 獎金	3,397,500	3,219,795	-177,705	-5.23	
151 考績獎金	1,860,000	1,646,851	-213,149	-11.46	
152 年終獎金	1,537,500	1,572,944	35,444	2.31	
16 退休及卹償金	955,800	1,000,400	44,600	4.67	
161 職員退休及離職金	847,200	775,020	-72,180	-8.52	
162 工員退休及離職金	108,600	225,380	116,780	107.53	
18 福利費	1,684,304	1,659,931	-24,373	-1.45	
181 分擔員工保險費	1,175,304	1,119,011	-56,293	-4.79	
187 員工通勤交通費	189,000	195,420	6,420	3.40	
18Y 其他福利費	320,000	345,500	25,500	7.97	
2 服務費用	392,500	580,347	187,847	47.86	
22 郵電費	31,300	28,906	-2,394	-7.65	
222 電話費	31,300	28,906	-2,394	-7.65	決算數較預算數增 加187,847元，主要係因校警退休 人事費改為外包費支付199,406元 所致。
27 一般服務費	24,200	216,346	192,146	793.99	
279 外包費		199,406	199,406		
27F 體育活動費	24,200	16,940	-7,260	-30.00	
28 專業服務費	265,000	263,095	-1,905	-0.72	
28Y 其他	265,000	263,095	-1,905	-0.72	
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	243,020	218,856	-24,164	-9.94	
32 用品消耗	243,020	218,856	-24,164	-9.94	
321 辦公(事務)用品	232,200	218,856	-13,344	-5.75	
325 服裝	10,820		-10,820	-100.00	
5M 建築及設備計畫	2,520,169	3,279,505	759,336	30.13	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	2,520,169	3,279,505	759,336	30.13	
51 購置固定資產	554,900	536,961	-17,939	-3.23	
514 購置機械及設備	456,000	440,050	-15,950	-3.50	決算數較預算數增 加759,336元，主要係因教育局補 助蘇迪勒風災復原工程 款153,500元及柔道場教室整修工 程757,222元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
515 購置交通及運輸設備	33,900	33,900			
516 購置什項設備	65,000	63,011	-1,989	-3.06	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,965,269	2,742,544	777,275	39.55	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,965,269	2,451,678	486,409	24.75	本基金104年度工程管理費合計預算數36,734元；決算數29,121元。
582 其他遞延支出		290,866	290,866		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	24,569,857	1,882,878	1,253,726	25,199,009
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	472,350			472,350
機械及設備	13,607,055	1,775,967	1,197,076	14,185,946
交通及運輸設備	842,225	33,900		876,125
什項設備	9,603,227	73,011	56,650	9,619,588
購建中固定資產				
電腦軟體	45,000			45,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊479,331元(包括機械及設備累計折舊249,196元、交通及運輸設備累計折舊9,113元、什項設備累計折舊221,022元)及已攤銷費用852,769元(包括其他遞延費用(852,769元)

2.機械及設備接受他人贈與金額1,335,917元，原因為教育局撥入設備1,270,917元、應付代收款購置65,000元。

3.什項設備接受他人贈與金額10,000元

4.電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104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		456,000			456,000	440,050	-15,950	
交通及運輸設備		33,900			33,900	33,900		
什項設備		65,000			65,000	63,011	-1,989	
購建中固定資產								
合 計		554,900			554,900	536,961	-17,939	

備註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

本 頁 空 白

40501316-20

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	49	47	-2	
一般行政管理計畫	20	18	-2	
正式職員	12	12	0	
正式工員	6	5	-1	工友退休1人
正式駐衛警	2	1	-1	校警退休1人
國民教育計畫	29	29	0	
正式職員	29	29	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104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	22,752,000		439,583		5,056,000	12,132,864		4,443,002		44,823,449	237,600	45,061,049
職員	22,752,000		439,583		5,056,000	12,132,864		4,443,002		44,823,449	237,600	45,061,049
一般行政管理計畫	12,300,000		548,634		3,397,500	955,800		1,684,304		18,886,238		18,886,238
職員	10,128,000		372,101		2,764,000	847,200		1,315,916		15,427,217		15,427,217
工員	2,172,000		176,533		633,500	108,600		368,388		3,459,021		3,459,021
合 計	35,052,000		988,217		8,453,500	13,088,664		6,127,306		63,709,687	237,600	63,947,287

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績辦法第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，104年度預算編列49人，計4,381,500元，執行結果決算44人，計3,541,196元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列49人，計4,381,500元，執行結果決算52人，計4,555,916元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
22,638,148	110,836	326,170		4,877,317	14,011,592		4,621,672		46,585,735	1,224,720	47,810,455
22,638,148	110,836	326,170		4,877,317	14,011,592		4,621,672		46,585,735	1,224,720	47,810,455
12,154,992		436,060		3,219,795	1,000,400		1,659,931		18,471,178		18,471,178
10,081,390		348,817		2,443,587	829,552		1,230,463		14,933,809		14,933,809
2,073,602		87,243		776,208	170,848		429,468		3,537,369		3,537,369
34,793,140	110,836	762,230		8,097,112	15,011,992		6,281,603		65,056,913	1,224,720	66,281,633

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			48,274,318		51,278,716		3,004,398	6.22	
國民教育計畫			48,274,318		51,278,716		3,004,398	6.22	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	63,947,287	66,281,633	2,334,346	3.65
11 正式員額薪資	35,052,000	34,793,140	-258,860	-0.74
113 職員薪金	31,848,000	31,809,868	-38,132	-0.12
114 工員工資	2,172,000	2,073,602	-98,398	-4.53
115 警餉	1,032,000	909,670	-122,330	-11.85
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,335,556	1,097,956	462.10
121 聘用人員薪金	0	110,836	110,836	0.00
124 兼職人員酬金	237,600	1,224,720	987,120	415.45
13 超時工作報酬	988,217	762,230	-225,987	-22.87
131 加班費	958,697	725,110	-233,587	-24.37
133 誤餐費	29,520	37,120	7,600	25.75
15 獎金	8,453,500	8,097,112	-356,388	-4.22
151 考績獎金	4,072,000	3,541,196	-530,804	-13.04
152 年終獎金	4,381,500	4,555,916	174,416	3.98
16 退休及卹償金	13,088,664	15,011,992	1,923,328	14.69
161 職員退休及離職金	12,980,064	14,459,948	1,479,884	11.40
162 工員退休及離職金	108,600	552,044	443,444	408.33
18 福利費	6,127,306	6,281,603	154,297	2.52
181 分擔員工保險費	3,155,916	3,443,588	287,672	9.12
183 傷病醫藥費	337,000	82,500	-254,500	-75.52
187 員工通勤交通費	560,700	454,933	-105,767	-18.86
18Y 其他福利費	2,073,690	2,300,582	226,892	10.94
2 服務費用	1,788,585	2,053,833	265,248	14.83
21 水電費	546,065	443,207	-102,858	-18.84
212 工作場所電費	474,065	383,586	-90,479	-19.09
214 工作場所水費	72,000	59,621	-12,379	-17.19
22 郵電費	41,300	28,906	-12,394	-30.01
222 電話費	41,300	28,906	-12,394	-30.01
23 旅運費	46,300	33,000	-13,300	-28.73
231 國內旅費	37,200	25,200	-12,000	-32.26
236 貨物運費	3,100	3,045	-55	-1.77
23Y 其他旅運費	6,000	4,755	-1,245	-20.75
24 印刷裝訂與廣告費	99,600	106,694	7,094	7.12
241 印刷及裝訂費	99,600	106,694	7,094	7.12
25 修理保養及保固費	407,200	441,587	34,387	8.44
252 一般房屋修護費	318,750	355,287	36,537	11.46
255 機械及設備修護費	16,200	15,600	-600	-3.70
257 什項設備修護費	72,250	70,700	-1,550	-2.15
27 一般服務費	77,320	244,334	167,014	216.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	4,998	-9,402	-65.29
279 外包費	0	199,406	199,406	0.00
27F 體育活動費	62,920	39,930	-22,990	-36.54
28 專業服務費	498,800	684,105	185,305	37.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,800	355,200	184,400	107.96

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	12,810	-12,190	-48.76
289 試務甄選費	2,000	17,000	15,000	750.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	265,000	263,095	-1,905	-0.72
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	754,850	871,405	116,555	15.44
31 使用材料費	156,160	174,990	18,830	12.06
315 設備零件	156,160	174,990	18,830	12.06
32 用品消耗	598,690	696,415	97,725	16.32
321 辦公(事務)用品	237,200	240,917	3,717	1.57
322 報章什誌	100,340	84,977	-15,363	-15.31
325 服裝	10,820	0	-10,820	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,990	-10	-0.20
32Y 其他	245,330	365,531	120,201	49.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,520,169	3,279,505	759,336	30.13
51 購置固定資產	554,900	536,961	-17,939	-3.23
514 購置機械及設備	456,000	440,050	-15,950	-3.50
515 購置交通及運輸設備	33,900	33,900	0	0.00
516 購置什項設備	65,000	63,011	-1,989	-3.06
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,965,269	2,742,544	777,275	39.55
581 遞延修繕房屋建築支出	1,965,269	2,451,678	486,409	24.75
582 其他遞延支出	0	290,866	290,866	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,090,504	1,190,243	99,739	9.15
72 捐助、補助與獎助	57,504	62,000	4,496	7.82
726 獎助學員生給與	57,504	62,000	4,496	7.82
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,033,000	1,128,243	95,243	9.22
74Y 其他	1,033,000	1,128,243	95,243	9.22
9 其他	214,850	151,983	-62,867	-29.26
91 其他支出	214,850	151,983	-62,867	-29.26
91Y 其他	214,850	151,983	-62,867	-29.26
合 計	70,316,245	73,828,602	3,512,357	5.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學
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104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	1,588,616,527	1,588,571,527	-45,000	
代管資產-土地改良物	4,231,450	4,231,450		
代管資產-土地	1,474,800,520	1,474,800,520		
代管資產-房屋及建築 設備	84,385,548	84,385,548		
房屋及建築	472,350	472,350		
機械及設備	14,185,946	14,185,946		
交通及運輸設備	876,125	876,125		
什項設備	9,619,588	9,619,588		
電腦軟體	45,000		-45,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。