

4-0501316

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

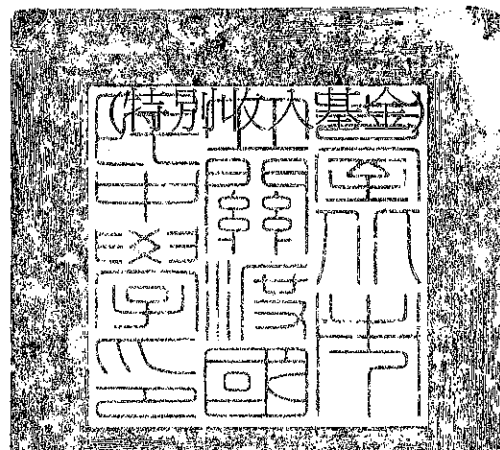
裝

臺北市政府總決算

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附屬單位決算之分決算



臺北市立關渡國民中學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、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 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	104,756,161	80,173,667	24,582,494	30.66
基金用途	102,819,839	84,120,649	18,699,190	22.23
賸餘(短絀-)	1,936,322	-3,946,982	5,883,304	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,564,871	4,628,549	1,936,322	41.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,362,619	-4,783,780	7,146,399	--

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關渡國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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55,057,000元，決算數52,565,705元。

107學年下學期預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數285人，實際學生人數271人。

108學年上學期預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數270人，實際學生人數254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、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17,160,000元，決算數17,412,034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33,835,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數221,000元)，決算數32,842,100元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園優質化工程及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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升畢業生素質	國中會考成績達成基礎以上學生比率	75%	國中教育會考各科及寫作測驗達基礎及精熟總人數456人占參加會考各科及寫作測驗總人數562人，比率为81%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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104,756,161元，較預算數104,423,000元，增加333,161元，計增0.32%。

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2,400元，較預算數5,000元，減少2,600元，計減52.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數134,610元，較預算數40,000元，增加94,610元，計增236.53%。

主要係因：財產報廢變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數59,860元，較預算數60,000元，減少140元，計減0.23%。

主要係因：場地出借使用費短收。

4.公庫撥款收入：決算數104,264,000元，較預算數104,264,000元，無增減。

5.政府其他撥入收入：決算數229,816元，較預算數0元，增加229,816元。

主要係因：

(1)107學年度生涯發展第2期經費17,920元。

(2)108年性平防治小組工作經費192,706元。

(3)107學年度第2學期及108學年度第1學期國中生無力繳交代代收代辦費17,940元。

(4)108年度國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用1,250元。

以上共計229,816元。

6.受贈收入：決算數16,888元，較預算數24,000元，減少7,112元，計減29.63%。

主要係因：獎助學金專戶收入短收。

7.雜項收入：決算數48,587元，較預算數30,000元，增加18,587元，計增61.96%。

主要係因：數位學生證補卡費及其他雜項收入等超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數102,819,839元，較預算數106,052,000元，減少3,232,161元，計減3.05%。

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52,565,705元，較預算數55,057,000元，減少2,491,295元，計減4.52%。

主要係因：用人費用覈實支用及清寒學生餐費補助賸餘致費用減少。

2.一般行政管理計畫：決算數17,412,034元，較預算數17,160,000元，增加252,034元，計增1.47%。

主要係因：用人費用覈實支用致費用增加。

3.建築及設備計畫：決算數32,842,100元，較預算數33,835,000元，減少992,900元，計減2.93%。

主要係因：

(1)購建固定資產採購賸餘81,445元。

(2)電腦軟體採購賸餘6,000元。

(3)單價未及1萬元移列經常門13,904元。

(4)校園優質化工程及專科教室環境改善工程等遞延修繕房屋建築支出賸餘1,111,654元。

(5)彩色雷射多功能事務機及不鏽鋼鐵捲門等奉准先行辦理執行數220,103元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,936,322元，較預算短絀數1,629,000元，反絀為餘，計相差3,565,322元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計1,482,843元，校園優質化工程及專科教室環境改善工程(含設備費等)賸餘計577,528元，校園能源翻新補助計畫賸餘計392,991元、清寒學生餐費補助賸餘計168,845元及校警勞務外包費、校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用賸餘計301,096元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入2,283,114元。
- 其他活動之淨現金流入79,505元。
- 本年度現金及約當現金之淨增2,362,619元。
- 期初現金及約當現金5,861,483元。
- 期末現金及約當現金8,224,102元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,490,465,174元，包括：
 - 流動資產8,367,362元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,582,258元。
 - 其他資產1,477,515,554元。
- 決算日負債總額為1,483,900,303元，包括：
 - 流動負債2,009,074元。
 - 其他負債1,481,891,229元。
- 決算日基金餘額為累積餘額6,564,871元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加3,987,980元，包括：
 - 機械及設備1,208,494元。
 - 交通及運輸設備138,076元。
 - 雜項設備2,611,410元。
 - 電腦軟體30,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數622,066元及補辦預算數221,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 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。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	104,423,000	100.00	104,756,161	100.00	333,161	0.32	80,173,667	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	2,400	0.00	-2,600	-52.00	3,000	0.00
431服務收入	5,000	0.00	2,400	0.00	-2,600	-52.00	3,000	0.00
45 財產收入	100,000	0.10	194,470	0.19	94,470	94.47	98,480	0.12
451財產處分收入	40,000	0.04	134,610	0.13	94,610	236.53	39,990	0.05
45Y其他財產收入	60,000	0.06	59,860	0.06	-140	-0.23	58,490	0.07
46 政府撥入收入	104,264,000	99.85	104,493,816	99.75	229,816	0.22	79,978,921	99.76
462公庫撥款收入	104,264,000	99.85	104,264,000	99.53			79,784,443	99.51
46Y政府其他撥入收入			229,816	0.22	229,816	0.00	194,478	0.24
4Y 其他收入	54,000	0.05	65,475	0.06	11,475	21.25	93,266	0.12
4Y0受贈收入	24,000	0.02	16,888	0.02	-7,112	-29.63	21,909	0.03
4YY雜項收入	30,000	0.03	48,587	0.05	18,587	61.96	71,357	0.09
5 基金用途	106,052,000	100.00	102,819,839	100.00	-3,232,161	-3.05	84,120,649	100.00
53 國民教育計畫	55,057,000	51.92	52,565,705	51.12	-2,491,295	-4.52	53,863,275	64.03
5L 一般行政管理計畫	17,160,000	16.18	17,412,034	16.93	252,034	1.47	17,291,385	20.56
5M 建築及設備計畫	33,835,000	31.90	32,842,100	31.94	-992,900	-2.93	12,965,989	15.41
購建固定資產	33,799,000	31.87	32,812,100	31.91	-986,900	-2.92	12,943,477	15.39
其他	36,000	0.03	30,000	0.03	-6,000	-16.67	22,512	0.03
本期賸餘(短絀)	-1,629,000		1,936,322		3,565,322	-218.87	-3,946,982	
期初基金餘額	4,103,000		4,628,549		525,549	12.81	8,575,531	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,474,000		6,564,871		4,090,871	165.35	4,628,549	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		622,066
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	94,610
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	256,835
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	18,587
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	252,034

備註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
現金流量表

中華民國108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)	-1,629,000	1,936,322	3,565,322	-218.87
812 調整非現金項目		346,792	346,792	
8123 流動資產淨減(淨增)		-22,910	-22,910	
8124 流動負債淨增(淨減)		369,702	369,702	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,629,000	2,283,114	3,912,114	-240.15
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		22,112	22,112	
825 增加短期債務及其他負債		169,494	169,494	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-9,051	-9,051	
82C 增加其他資產		-103,050	-103,050	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		79,505	79,505	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,629,000	2,362,619	3,991,619	-245.03
84 期初現金及約當現金	6,172,774	5,861,483	-311,291	-5.04
85 期末現金及約當現金	4,543,774	8,224,102	3,680,328	81.00

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數266,876元及代管資產減少數19,611,689元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,490,465,174	100.00	1,507,334,469	100.00	-16,869,295	-1.12
1	資產	1,490,465,174	100.00	1,507,334,469	100.00	-16,869,295	-1.12
11	流動資產	8,367,362	0.56	5,981,833	0.40	2,385,529	39.88
111	現金	8,224,102	0.55	5,861,483	0.39	2,362,619	40.31
1112	銀行存款	8,224,102	0.55	5,861,483	0.39	2,362,619	40.31
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,493,074	0.37	3,347,323	0.22	2,145,751	64.10
1112-2	銀行存款-保管款	2,402,504	0.16	2,149,272	0.14	253,232	11.78
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	208,524	0.01	244,888	0.02	-36,364	-14.85
113	應收款項	23,260	0.00	350	0.00	22,910	6,545.71
113Y	其他應收款	23,260	0.00	350	0.00	22,910	6,545.71
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	4,582,258	0.31	4,328,443	0.29	253,815	5.86
124	準備金	4,582,258	0.31	4,328,443	0.29	253,815	5.86
1241	退休及離職準備金	3,257,593	0.22	2,990,717	0.20	266,876	8.92
124Y	其他準備金	1,324,665	0.09	1,337,726	0.09	-13,061	-0.98
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,193,599	0.08	1,215,711	0.08	-22,112	-1.82
124Y-2	其他準備金-其他	131,066	0.01	122,015	0.01	9,051	7.42
13	其他資產	1,477,515,554	99.13	1,497,024,193	99.32	-19,508,639	-1.30
131	什項資產	1,477,515,554	99.13	1,497,024,193	99.32	-19,508,639	-1.30
1315	暫付及待結轉帳項	123,045	0.01	19,995	0.00	103,050	515.38
1316	代管資產	1,477,392,509	99.12	1,497,004,198	99.31	-19,611,689	-1.31
1316-0	代管資產-土地改良物	25,300	0.00	25,300	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	1,434,695,605	96.26	1,452,785,790	96.38	-18,090,185	-1.25
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	42,671,604	2.86	44,193,108	2.93	-1,521,504	-3.44

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為142,622元，係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)。

3.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。

臺北市立關渡國民中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	1,490,465,174	100.00	1,507,334,469	100.00	-16,869,295	-1.12
2	負債	1,483,900,303	99.56	1,502,705,920	99.69	-18,805,617	-1.25
21	流動負債	2,009,074	0.13	1,639,372	0.11	369,702	22.55
212	應付款項	1,992,074	0.13	1,618,872	0.11	373,202	23.05
2123	應付代收款	1,642,946	0.11	1,462,522	0.10	180,424	12.34
2125	應付費用	348,386	0.02	156,350	0.01	192,036	122.82
2129	應付工程款	742	0.00	0	0.00	742	0.00
213	預收款項	17,000	0.00	20,500	0.00	-3,500	-17.07
2133	預收收入	17,000	0.00	20,500	0.00	-3,500	-17.07
22	其他負債	1,481,891,229	99.42	1,501,066,548	99.58	-19,175,319	-1.28
221	什項負債	1,481,891,229	99.42	1,501,066,548	99.58	-19,175,319	-1.28
2211	存入保證金	1,211,127	0.08	1,071,633	0.07	139,494	13.02
2213	應付退休及離職金	3,257,593	0.22	2,990,717	0.20	266,876	8.92
2214	應付代管資產	1,477,392,509	99.12	1,497,004,198	99.31	-19,611,689	-1.31
2215	暫收及待結轉帳項	30,000	0.00	0	0.00	30,000	0.00
3	基金餘額	6,564,871	0.44	4,628,549	0.31	1,936,322	41.83
31	基金餘額	6,564,871	0.44	4,628,549	0.31	1,936,322	41.83
311	基金餘額	6,564,871	0.44	4,628,549	0.31	1,936,322	41.83
3111	累積餘額	6,564,871	0.44	4,628,549	0.31	1,936,322	41.83

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本頁空白

丁、附 屬 表

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 108 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	104,423,000	104,756,161	333,161	0.32	
43 勞務收入	5,000	2,400	-2,600	-52.00	
431服務收入	5,000	2,400	-2,600	-52.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	100,000	194,470	94,470	94.47	
451財產處分收入	40,000	134,610	94,610	236.53	財產報廢變賣收入超收。
45Y其他財產收入	60,000	59,860	-140	-0.23	
46 政府撥入收入	104,264,000	104,493,816	229,816	0.22	
462公庫撥款收入	104,264,000	104,264,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		229,816	229,816	0.00	1.107學年度生涯發展第2期經費17,920元。2.108年性平防治小組工作經費192,706元。3.107學年度第2學期及108學年度第1學期國中生無力繳交代收代辦費17,940元。4.108年度國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用1,250元，以上共計229,816元。
4Y 其他收入	54,000	65,475	11,475	21.25	
4YO受贈收入	24,000	16,888	-7,112	-29.63	獎助學金專戶收入短收。
4YY雜項收入	30,000	48,587	18,587	61.96	數位學生證補卡費及其他雜項收入等超收。

填表說明：

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 108 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	106,052,000	102,819,839	-3,232,161	-3.05	
53 國民教育計畫	55,057,000	52,565,705	-2,491,295	-4.52	
1 用人費用	51,216,000	49,097,900	-2,118,100	-4.14	
11 正式員額薪資	25,512,000	24,165,297	-1,346,703	-5.28	
113 職員薪金	25,512,000	24,165,297	-1,346,703	-5.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,711,448	475,928	38.52	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,711,448	475,928	38.52	
13 超時工作報酬	489,330	261,689	-227,641	-46.52	
131 加班費	489,330	261,689	-227,641	-46.52	
15 獎金	5,814,000	5,123,122	-690,878	-11.88	
151 考績獎金	2,625,000	2,103,585	-521,415	-19.86	
152 年終獎金	3,189,000	3,019,537	-169,463	-5.31	
16 退休及卹償金	14,069,040	14,435,111	366,071	2.60	
161 職員退休及離職金	14,069,040	14,435,111	366,071	2.60	
18 福利費	4,096,110	3,401,233	-694,877	-16.96	
181 分擔員工保險費	2,154,372	2,279,530	125,158	5.81	
183 傷病醫藥費	195,000	85,600	-109,400	-56.10	
185 員工通勤交通費	315,000	232,286	-82,714	-26.26	
18Y 其他福利費	1,431,738	803,817	-627,921	-43.86	
2 服務費用	1,516,000	1,387,465	-128,535	-8.48	
21 水電費	660,292	529,199	-131,093	-19.85	
212 工作場所電費	569,070	471,751	-97,319	-17.10	
214 工作場所水費	91,222	57,448	-33,774	-37.02	
22 郵電費	10,000	10,314	314	3.14	
222 電話費	10,000	10,314	314	3.14	
23 旅運費	46,300	79,272	32,972	71.21	
231 國內旅費	43,200	44,440	1,240	2.87	
235 貨物運費	3,100	33,150	30,050	969.35	
23Y 其他旅運費		1,682	1,682		
24 印刷裝訂與廣告費	36,800	35,491	-1,309	-3.56	
241 印刷及裝訂費	36,800	35,491	-1,309	-3.56	
25 修理保養及保固費	410,200	401,464	-8,736	-2.13	
252 一般房屋修護費	272,500	264,210	-8,290	-3.04	
255 機械及設備修護費	15,200	84,115	68,915	453.39	
256 交通及運輸設備修護費		11,215	11,215		
257 雜項設備修護費	122,500	41,924	-80,576	-65.78	
27 一般服務費	68,208	61,135	-7,073	-10.37	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,208	4,336	-3,872	-47.17	
27F 體育活動費	60,000	56,799	-3,201	-5.34	
28 專業服務費	284,200	270,590	-13,610	-4.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	233,800	198,520	-35,280	-15.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	23,460	-340	-1.43	
289 試務甄選費	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
28A 電腦軟體服務費		1,500	1,500		
28Y 其他專業服務費	21,600	43,510	21,910	101.44	
3 材料及用品費	1,122,000	1,050,911	-71,089	-6.34	
31 使用材料費	423,260	404,324	-18,936	-4.47	
315 設備零件	423,260	404,324	-18,936	-4.47	
32 用品消耗	698,740	646,587	-52,153	-7.46	
321 辦公(事務)用品	28,800	84,085	55,285	191.96	
322 報章雜誌	43,600	42,824	-776	-1.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,764	-6,236	-41.57	
32Y 其他用品消耗	611,340	510,914	-100,426	-16.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	13,000	3,000	30.00	
44 交通及運輸設備租金	5,200	8,200	3,000	57.69	
442 車租	5,200	8,200	3,000	57.69	決算數較預算數增加3,000元，主要係因：全民國防教育學生探索體驗活動車租等致支出增加。
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,093,000	931,385	-161,615	-14.79	
72 捐助、補助與獎助	52,000	67,000	15,000	28.85	
726 獎助學員生給與	52,000	67,000	15,000	28.85	決算數較預算數減少161,615元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,041,000	864,385	-176,615	-16.97	
743 獎勵費用		3,600	3,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,041,000	860,785	-180,215	-17.31	
9 其他	100,000	85,044	-14,956	-14.96	
91 其他支出	100,000	85,044	-14,956	-14.96	

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 108 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	100,000	85,044	-14,956	-14.96	決算數較預算數減少14,956元，主要係因：導護費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	17,160,000	17,412,034	252,034	1.47	
1 用人費用	15,139,000	15,774,257	635,257	4.20	
11 正式員額薪資	10,056,000	10,314,912	258,912	2.57	
113 職員薪金	9,012,000	9,166,692	154,692	1.72	
114 工員工資	1,044,000	1,148,220	104,220	9.98	
13 超時工作報酬	431,052	429,987	-1,065	-0.25	
131 加班費	431,052	429,987	-1,065	-0.25	
15 獎金	2,473,000	2,688,146	215,146	8.70	
151 考績獎金	1,216,000	1,390,931	174,931	14.39	
152 年終獎金	1,257,000	1,297,215	40,215	3.20	
16 退休及卹償金	869,760	988,266	118,506	13.63	
161 職員退休及離職金	786,240	850,470	64,230	8.17	
162 工員退休及離職金	83,520	137,796	54,276	64.99	
18 福利費	1,309,188	1,352,946	43,758	3.34	
181 分擔員工保險費	887,748	995,680	107,932	12.16	
185 員工通勤交通費	181,440	139,308	-42,132	-23.22	
18Y 其他福利費	240,000	217,958	-22,042	-9.18	
2 服務費用	1,910,000	1,580,890	-329,110	-17.23	
22 郵電費	64,582	57,188	-7,394	-11.45	
221 郵費	10,000	9,600	-400	-4.00	決算數較預算數減少329,110元，主要係因：校警勞務外包費及保全費用等覈實支用賸餘。
222 電話費	54,582	47,588	-6,994	-12.81	
24 印刷裝訂與廣告費	57,120	79,996	22,876	40.05	
241 印刷及裝訂費	57,120	79,996	22,876	40.05	
27 一般服務費	1,219,416	1,099,042	-120,374	-9.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		13,835	13,835		
279 外包費	1,189,416	1,056,210	-133,206	-11.20	
27F 體育活動費	30,000	28,997	-1,003	-3.34	
28 專業服務費	496,882	272,664	-224,218	-45.12	
28Y 其他專業服務費	496,882	272,664	-224,218	-45.12	
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	110,000	55,887	-54,113	-49.19	
32 用品消耗	110,000	55,887	-54,113	-49.19	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	110,000	50,075	-59,925	-54.48	決算數較預算數減少54,113元，主要係因：統籌業務費等覈實支用賸餘。
32Y 其他用品消耗		5,812	5,812		
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	33,835,000	32,842,100	-992,900	-2.93	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數221,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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220,103元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,835,000	32,842,100	-992,900	-2.93	
51 購建固定資產	3,157,000	3,281,754	124,754	3.95	
514 購置機械及設備	936,000	879,979	-56,021	-5.99	
515 購置交通及運輸設備	105,000	100,076	-4,924	-4.69	
516 購置雜項設備	2,116,000	2,301,699	185,699	8.78	
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
54 遞延支出	30,642,000	29,530,346	-1,111,654	-3.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	30,642,000	29,530,346	-1,111,654	-3.63	

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1) 外包費：
校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數992,538元。
消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數63,672元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數575,729元，決算數337,563元。

本頁空白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	33,585,887	-22,120,986	3,987,980	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,219,409	-139,232		
房屋及建築	472,350	-405,157		
機械及設備	17,345,900	-12,297,950	1,208,494	(1)
交通及運輸設備	1,048,855	-776,685	138,076	(1)
雜項設備	10,408,713	-8,501,962	2,611,410	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	90,660		30,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,208,494元，變動原因為：(1)增置：879,979元。(2)撥入：51,798元。(3)受贈：276,717元。減少數計3,439,699元，變動原因為：(1)報廢：3,439,699元。

2.交通及運輸設備：

增加數計138,076元，變動原因為：(1)增置：100,076元。(2)受贈：38,000元。減少數計96,000元，變動原因為：(1)報廢：96,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,611,410元，變動原因為：(1)增置：2,301,699元。(2)受贈：309,711元。減少數計1,740,200元，變動原因為：(1)報廢：1,740,200元。

4.電腦軟體：

增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：30,000元。減少數計59,169元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：59,169元。

二、各項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「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立關渡國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
5,335,068			2,546,871	12,664,684
			-417,696	3,662,481
			-31,224	35,969
3,439,699	(5)	說明詳下表備註。	1,801,445	4,618,190
96,000	(5)	說明詳下表備註。	27,962	342,208
1,740,200	(5)	說明詳下表備註。	1,166,384	3,944,345
59,169	(11)	說明詳下表備註。		61,491

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		936,000			936,000	879,979	-56,021	
機械及設備		936,000			936,000	879,979	-56,021	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		105,000			105,000	100,076	-4,924	
交通及運輸設備		105,000			105,000	100,076	-4,924	
購建中固定資產								
雜項設備		2,116,000	221,000		2,337,000	2,301,699	-35,301	
雜項設備		2,116,000	221,000		2,337,000	2,301,699	-35,301	
購建中固定資產								
合 計		3,157,000	221,000		3,378,000	3,281,754	-96,246	

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。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		221,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	221,000

本頁空白

戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	30	31	1	
正式職員	30	31	1	臺北市府教育局108年9月24日北市教資字第1083091296號函核定教師1人協助支援本市資訊教育相關業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。
一般行政管理計畫	15	15	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	3	0	
小計	45	46	1	
正式職員	42	43	1	
正式工員	3	3	0	
合計	45	46	1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

校警勞務外包2人。

消化超額職工業務外包按件計算。

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 108 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	25,512,000		489,330		5,814,000	14,069,040		4,096,110		49,980,480	1,235,520	51,216,000
職員	25,512,000		489,330		5,814,000	14,069,040		4,084,110		49,968,480	1,235,520	51,204,000
工具								12,000		12,000		12,000
一般行政管理計畫	10,056,000		431,052		2,473,000	869,760		1,309,188		15,139,000		15,139,000
職員	9,012,000		384,651		2,168,500	786,240		1,108,800		13,460,191		13,460,191
工具	1,044,000		46,401		304,500	83,520		200,388		1,678,809		1,678,809
合 計	35,568,000		920,382		8,287,000	14,938,800		5,405,298		65,119,480	1,235,520	66,355,000

1、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，108年度預算編列45人，計3,841,000元，執行結果決算40人，計3,494,516元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列45人，計4,446,000元，執行結果決算46人，計4,316,752元。

2、非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數992,538元。

消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數63,672元。

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 108 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
24,165,297		261,689		5,123,122	14,435,111		3,401,233		47,386,452	1,711,448	49,097,900
24,165,297		261,689		5,123,122	14,435,111		3,389,233		47,374,452	1,711,448	49,085,900
							12,000		12,000		12,000
10,314,912		429,987		2,688,146	988,266		1,352,946		15,774,257		15,774,257
9,166,692		393,853		2,369,194	850,470		1,107,576		13,887,785		13,887,785
1,148,220		36,134		318,952	137,796		245,370		1,886,472		1,886,472
34,480,209		691,676		7,811,268	15,423,377		4,754,179		63,160,709	1,711,448	64,872,157

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 108 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			55,057,000		52,565,705		-2,491,295	-4.52	
國民教育計畫			55,057,000		52,565,705		-2,491,295	-4.52	

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108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	66,355,000	64,872,157	-1,482,843	-2.23
11 正式員額薪資	35,568,000	34,480,209	-1,087,791	-3.06
113 職員薪金	34,524,000	33,331,989	-1,192,011	-3.45
114 工員工資	1,044,000	1,148,220	104,220	9.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,711,448	475,928	38.52
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,711,448	475,928	38.52
13 超時工作報酬	920,382	691,676	-228,706	-24.85
131 加班費	920,382	691,676	-228,706	-24.85
15 獎金	8,287,000	7,811,268	-475,732	-5.74
151 考績獎金	3,841,000	3,494,516	-346,484	-9.02
152 年終獎金	4,446,000	4,316,752	-129,248	-2.91
16 退休及卹償金	14,938,800	15,423,377	484,577	3.24
161 職員退休及離職金	14,855,280	15,285,581	430,301	2.90
162 工員退休及離職金	83,520	137,796	54,276	64.99
18 福利費	5,405,298	4,754,179	-651,119	-12.05
181 分擔員工保險費	3,042,120	3,275,210	233,090	7.66
183 傷病醫藥費	195,000	85,600	-109,400	-56.10
185 員工通勤交通費	496,440	371,594	-124,846	-25.15
18Y 其他福利費	1,671,738	1,021,775	-649,963	-38.88
2 服務費用	3,426,000	2,968,355	-457,645	-13.36
21 水電費	660,292	529,199	-131,093	-19.85
212 工作場所電費	569,070	471,751	-97,319	-17.10
214 工作場所水費	91,222	57,448	-33,774	-37.02
22 郵電費	74,582	67,502	-7,080	-9.49
221 郵費	10,000	9,600	-400	-4.00
222 電話費	64,582	57,902	-6,680	-10.34
23 旅運費	46,300	79,272	32,972	71.21
231 國內旅費	43,200	44,440	1,240	2.87
235 貨物運費	3,100	33,150	30,050	969.35
23Y 其他旅運費	0	1,682	1,682	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	93,920	115,487	21,567	22.96
241 印刷及裝訂費	93,920	115,487	21,567	22.96
25 修理保養及保固費	410,200	401,464	-8,736	-2.13
252 一般房屋修護費	272,500	264,210	-8,290	-3.04
255 機械及設備修護費	15,200	84,115	68,915	453.39
256 交通及運輸設備修護費	0	11,215	11,215	0.00
257 雜項設備修護費	122,500	41,924	-80,576	-65.78
27 一般服務費	1,287,624	1,160,177	-127,447	-9.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,208	18,171	9,963	121.38
279 外包費	1,189,416	1,056,210	-133,206	-11.20
27F 體育活動費	90,000	85,796	-4,204	-4.67
28 專業服務費	781,082	543,254	-237,828	-30.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	233,800	198,520	-35,280	-15.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	23,460	-340	-1.43

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	5,000	3,600	-1,400	-28.00
28A 電腦軟體服務費	0	1,500	1,500	0.00
28Y 其他專業服務費	518,482	316,174	-202,308	-39.02
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	1,232,000	1,106,798	-125,202	-10.16
31 使用材料費	423,260	404,324	-18,936	-4.47
315 設備零件	423,260	404,324	-18,936	-4.47
32 用品消耗	808,740	702,474	-106,266	-13.14
321 辦公(事務)用品	138,800	134,160	-4,640	-3.34
322 報章雜誌	43,600	42,824	-776	-1.78
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,764	-6,236	-41.57
32Y 其他用品消耗	611,340	516,726	-94,614	-15.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	13,000	3,000	30.00
44 交通及運輸設備租金	5,200	8,200	3,000	57.69
442 車租	5,200	8,200	3,000	57.69
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	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	33,835,000	32,842,100	-992,900	-2.93
51 購建固定資產	3,157,000	3,281,754	124,754	3.95
514 購置機械及設備	936,000	879,979	-56,021	-5.99
515 購置交通及運輸設備	105,000	100,076	-4,924	-4.69
516 購置雜項設備	2,116,000	2,301,699	185,699	8.78
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67
54 遞延支出	30,642,000	29,530,346	-1,111,654	-3.63
541 遞延修繕房屋建築支出	30,642,000	29,530,346	-1,111,654	-3.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,094,000	932,385	-161,615	-14.77
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	52,000	67,000	15,000	28.85
726 獎助學員生給與	52,000	67,000	15,000	28.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,041,000	864,385	-176,615	-16.97
743 獎勵費用	0	3,600	3,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,041,000	860,785	-180,215	-17.31
9 其他	100,000	85,044	-14,956	-14.96
91 其他支出	100,000	85,044	-14,956	-14.96
91Y 其他	100,000	85,044	-14,956	-14.96
合 計	106,052,000	102,819,839	-3,232,161	-3.05

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	766,240	600,114	-166,126	-21.68	
185 員工通勤交通費	496,440	371,594	-124,846	-25.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	233,800	198,520	-35,280	-15.09	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108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	1,490,057,193	1,489,995,702	-61,491	
代管資產-土地改良物	25,300	25,300		
代管資產-土地	1,434,695,605	1,434,695,605		
代管資產-房屋及建築 設備	42,671,604	42,671,604		
土地改良物	3,662,481	3,662,481		
房屋及建築	35,969	35,969		
機械及設備	4,618,190	4,618,190		
交通及運輸設備	342,208	342,208		
雜項設備	3,944,345	3,944,345		
電腦軟體	61,491		-61,491	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂