

4-0501316

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109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

(特別收入基金)

訂

臺北市立關渡國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 24 至 24 頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33 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	93,295,696	104,756,161	-11,460,465	-10.94
基金用途	83,643,049	102,819,839	-19,176,790	-18.65
賸餘(短絀-)	9,652,647	1,936,322	7,716,325	398.50
餘絀情形：				
基金餘額	16,217,518	6,564,871	9,652,647	147.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,627,614	2,362,619	1,264,995	53.54

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 109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55,015,000元，決算數53,949,133元。

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17,166,000元，決算數17,488,834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4,820,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數15,523,000元)，決算數12,205,082元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理電話暨廣播系統整修工程及設置半戶外球場等，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
推動國際教育	參加國際教育創新課程專案人數成長率	30%	本年度參加國際教育創新課程專案人數87人，較上年度參加國際教育創新課程專案人數20人，增加67人，成長率為335%，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 109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93,295,696元，較預算數75,839,000元，增加17,456,696元，計增23.02%。

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4,800元，較預算數3,000元，增加1,800元，計增60.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數43,030元，較預算數40,000元，增加3,030元，計增7.58%。

3.其他財產收入：決算數109,928元，較預算數60,000元，增加49,928元，計增83.21%。

主要係因：教職員工停車收入及場地出借使用費超收。

4.公庫撥款收入：決算數91,162,927元，較預算數75,682,000元，增加15,480,927元，計增20.46%。

主要係因：

(1)109年度照明設備汰換63,800元。

(2)設置半戶外球場計畫15,417,127元。

以上共計15,480,927元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,911,957元，較預算數0元，增加1,911,957元。

主要係因：

(1)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程26,640元。

(2)109年度照明設備汰換63,800元。

(3)109年度樂齡學習工作計畫253,283元。

(4)國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)868,600元。

(5)國民中學生涯發展教育43,000元。

(6)國民中學學生無力繳交代收代辦經費14,520元。

(7)109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫101,330元。

(8)十二年國民基本教育課程前導學校計畫146,669元。

(9)109學年度國中學習扶助開班費27,240元。

(10)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費40,680元。

(11)109年度第1階段充實生活科技教室基本設備320,000元。

(12)109學年度第1學期學校用書經費6,195元

以上共計1,911,957元。

6.受贈收入：決算數32,769元，較預算數24,000元，增加8,769元，計增36.54%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

7.雜項收入：決算數30,285元，較預算數30,000元，增加285元，計增0.95%。

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 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,643,049元，較預算數77,001,000元，增加6,642,049元，計增8.63%。

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53,949,133元，較預算數55,015,000元，減少1,065,867元，計減1.94%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數17,488,834元，較預算數17,166,000元，增加322,834元，計增1.88%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,205,082元，較預算數4,820,000元，增加7,385,082元，計增153.22%。

主要係因：

- (1)購建固定資產採購贖餘213,176元。
- (2)單價未及1萬元移列經常門20,140元。
- (3)電話暨廣播系統整修工程等遞延支出贖餘51,475元。
- (4)置物櫃、窗簾、數位攝影機及設置半戶外球場等奉准先行辦理執行數7,669,873元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數9,652,647元，較預算短絀數1,162,000元，反絀為餘，計相差10,814,647元。

主要係因：用人費用覈實支用贖餘計1,886,912元，電話暨廣播系統整修工程(含設備費等)贖餘計358,695元，清寒學生餐費補助贖餘計370,230元，校警勞務外包費、校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用贖餘計307,022元及設置半戶外球場未執行數保留轉入下年度7,851,839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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,193,901元。
其他活動之淨現金流入1,433,713元。
本年度現金及約當現金之淨增3,627,614元。
期初現金及約當現金8,224,102元。
期末現金及約當現金11,851,716元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,495,501,498元，包括：

流動資產25,982,397元，較上年度8,367,362元，增加17,615,035元，主要係因設置半戶外球場補助款未及於年度撥款致其他應收款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,903,977元，較上年度4,582,258元，減少678,281元，主要係因支付工友納入勞動基準法適用後之退休金致退休及離職準備金減少。

其他資產1,465,615,124元，較上年度1,477,515,554元，減少11,900,430元，主要係因代管資產-土地公告現值減值致代管資產減少。

決算日負債總額為1,479,283,980元，包括：

流動負債8,537,749元，較上年度2,009,074元，增加6,528,675元，主要係因設置半戶外球場第1期估驗款未及於年度付款致應付工程款增加。

其他負債1,470,746,231元，較上年度1,481,891,229元，減少11,144,998元，主要係因代管資產-土地公告現值減值致應付代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額16,217,518元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加11,450,747元，包括：

機械及設備833,321元。

交通及運輸設備2,059,634元。

雜項設備932,504元。

購建中固定資產7,565,288元。

電腦軟體60,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數17,779,530元及補辦預算數15,523,000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 109 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	75,839,000	100.00	93,295,696	100.00	17,456,696	23.02	104,756,161	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	4,800	0.01	1,800	60.00	2,400	0.00
431服務收入	3,000	0.00	4,800	0.01	1,800	60.00	2,400	0.00
45 財產收入	100,000	0.13	152,958	0.16	52,958	52.96	194,470	0.19
451財產處分收入	40,000	0.05	43,030	0.05	3,030	7.58	134,610	0.13
45Y其他財產收入	60,000	0.08	109,928	0.12	49,928	83.21	59,860	0.06
46 政府撥入收入	75,682,000	99.79	93,074,884	99.76	17,392,884	22.98	104,493,816	99.75
462公庫撥款收入	75,682,000	99.79	91,162,927	97.71	15,480,927	20.46	104,264,000	99.53
46Y政府其他撥入收入			1,911,957	2.05	1,911,957	0.00	229,816	0.22
4Y 其他收入	54,000	0.07	63,054	0.07	9,054	16.77	65,475	0.06
4Y0受贈收入	24,000	0.03	32,769	0.04	8,769	36.54	16,888	0.02
4YY雜項收入	30,000	0.04	30,285	0.03	285	0.95	48,587	0.05
5 基金用途	77,001,000	100.00	83,643,049	100.00	6,642,049	8.63	102,819,839	100.00
53 國民教育計畫	55,015,000	71.45	53,949,133	64.50	-1,065,867	-1.94	52,565,705	51.12
5L 一般行政管理計畫	17,166,000	22.29	17,488,834	20.91	322,834	1.88	17,412,034	16.93
5M 建築及設備計畫	4,820,000	6.26	12,205,082	14.59	7,385,082	153.22	32,842,100	31.94
購建固定資產	4,784,000	6.21	12,169,082	14.55	7,385,082	154.37	32,812,100	31.91
其他	36,000	0.05	36,000	0.04			30,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-1,162,000		9,652,647		10,814,647	-930.69	1,936,322	
期初基金餘額	3,000,000		6,564,871		3,564,871	118.83	4,628,549	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,838,000		16,217,518		14,379,518	782.35	6,564,871	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,779,530
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,800
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,030
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	49,928
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	15,480,927
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	1,155,562
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	756,395
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,769
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	285
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	322,834

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109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)	-1,162,000	9,652,647	10,814,647	-930.69
812 調整非現金項目		-7,458,746	-7,458,746	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,162,000	2,193,901	3,355,901	-288.80
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		2,231	2,231	
824 減少其他資產		23,926	23,926	
825 增加短期債務及其他負債		1,425,176	1,425,176	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-17,620	-17,620	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,433,713	1,433,713	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,162,000	3,627,614	4,789,614	-412.19
84 期初現金及約當現金	4,232,483	8,224,102	3,991,619	94.31
85 期末現金及約當現金	3,070,483	11,851,716	8,781,233	285.99

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數693,670元及代管資產減少數11,876,504元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

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	1,495,501,498	100.00	1,490,465,174	100.00	5,036,324	0.34
1	資產	1,495,501,498	100.00	1,490,465,174	100.00	5,036,324	0.34
11	流動資產	25,982,397	1.74	8,367,362	0.56	17,615,035	210.52
111	現金	11,851,716	0.79	8,224,102	0.55	3,627,614	44.11
1112	銀行存款	11,851,716	0.79	8,224,102	0.55	3,627,614	44.11
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,059,601	0.54	5,493,074	0.37	2,566,527	46.72
1112-2	銀行存款-保管款	3,499,457	0.23	2,402,504	0.16	1,096,953	45.66
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	172,658	0.01	208,524	0.01	-35,866	-17.20
113	應收款項	14,010,681	0.94	23,260	0.00	13,987,421	60,135.09
113Y	其他應收款	14,010,681	0.94	23,260	0.00	13,987,421	60,135.09
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	3,903,977	0.26	4,582,258	0.31	-678,281	-14.80
124	準備金	3,903,977	0.26	4,582,258	0.31	-678,281	-14.80
1241	退休及離職準備金	2,563,923	0.17	3,257,593	0.22	-693,670	-21.29
124Y	其他準備金	1,340,054	0.09	1,324,665	0.09	15,389	1.16
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,191,368	0.08	1,193,599	0.08	-2,231	-0.19
124Y-2	其他準備金-其他	148,686	0.01	131,066	0.01	17,620	13.44
13	其他資產	1,465,615,124	98.00	1,477,515,554	99.13	-11,900,430	-0.81
131	什項資產	1,465,615,124	98.00	1,477,515,554	99.13	-11,900,430	-0.81
1315	暫付及待結轉帳項	99,119	0.01	123,045	0.01	-23,926	-19.44
1316	代管資產	1,465,516,005	97.99	1,477,392,509	99.12	-11,876,504	-0.80
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	1,424,340,605	95.24	1,434,695,605	96.26	-10,355,000	-0.72
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	41,150,100	2.75	42,671,604	2.86	-1,521,504	-3.57

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(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	1,495,501,498	100.00	1,490,465,174	100.00	5,036,324	0.34
2	負債	1,479,283,980	98.92	1,483,900,303	99.56	-4,616,323	-0.31
21	流動負債	8,537,749	0.57	2,009,074	0.13	6,528,675	324.96
212	應付款項	8,535,379	0.57	1,992,074	0.13	6,543,305	328.47
2123	應付代收款	1,530,021	0.10	1,642,946	0.11	-112,925	-6.87
2125	應付費用	447,616	0.03	348,386	0.02	99,230	28.48
2129	應付工程款	6,557,742	0.44	742	0.00	6,557,000	883,692.72
213	預收款項	2,370	0.00	17,000	0.00	-14,630	-86.06
2133	預收收入	2,370	0.00	17,000	0.00	-14,630	-86.06
22	其他負債	1,470,746,231	98.34	1,481,891,229	99.42	-11,144,998	-0.75
221	什項負債	1,470,746,231	98.34	1,481,891,229	99.42	-11,144,998	-0.75
2211	存入保證金	2,361,213	0.16	1,211,127	0.08	1,150,086	94.96
2213	應付退休及離職金	2,563,923	0.17	3,257,593	0.22	-693,670	-21.29
2214	應付代管資產	1,465,516,005	97.99	1,477,392,509	99.12	-11,876,504	-0.80
2215	暫收及待結轉帳項	305,090	0.02	30,000	0.00	275,090	916.97
3	基金餘額	16,217,518	1.08	6,564,871	0.44	9,652,647	147.03
31	基金餘額	16,217,518	1.08	6,564,871	0.44	9,652,647	147.03
311	基金餘額	16,217,518	1.08	6,564,871	0.44	9,652,647	147.03
3111	累積餘額	16,217,518	1.08	6,564,871	0.44	9,652,647	147.03

註：

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 109 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	75,839,000	93,295,696	17,456,696	23.02	
43 勞務收入	3,000	4,800	1,800	60.00	
431服務收入	3,000	4,800	1,800	60.00	教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	100,000	152,958	52,958	52.96	
451財產處分收入	40,000	43,030	3,030	7.58	
45Y其他財產收入	60,000	109,928	49,928	83.21	教職員工停車收入及場地出借使用費超收。
46 政府撥入收入	75,682,000	93,074,884	17,392,884	22.98	
462公庫撥款收入	75,682,000	91,162,927	15,480,927	20.46	1.109年度照明設備汰換63,800元。2.設置半戶外球場計畫15,417,127元，以上共計15,480,927元。
46Y政府其他撥入收入		1,911,957	1,911,957	0.00	1.辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程26,640元。2.109年度照明設備汰換63,800元。3.109年度樂齡學習工作計畫253,283元。4.國民中學增置專長教師員額實施計畫868,600元。5.國民中學生涯發展教育43,000元。6.國民中學學生無力繳交代收代辦經費14,520元。7.109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫101,330元。8.十二年國民基本教育課程前導學校計畫146,669元。9.109學年度國中學習扶助開班費27,240元。10.國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費40,680元。11.109年度第1階段充實生活科技教室基本設備320,000元。12.109學年度第1學期學校用書經費6,195元，以上共計1,911,957元。
4Y 其他收入	54,000	63,054	9,054	16.77	
4YO受贈收入	24,000	32,769	8,769	36.54	獎助學金專戶收入超收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	30,000	30,285	285	0.95	

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 109 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	77,001,000	83,643,049	6,642,049	8.63	
53 國民教育計畫	55,015,000	53,949,133	-1,065,867	-1.94	
1 用人費用	50,823,000	48,312,796	-2,510,204	-4.94	
11 正式員額薪資	25,512,000	24,292,767	-1,219,233	-4.78	
113 職員薪金	25,512,000	24,292,767	-1,219,233	-4.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,742,352	506,832	41.02	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,742,352	506,832	41.02	
13 超時工作報酬	474,500	258,948	-215,552	-45.43	
131 加班費	474,500	258,948	-215,552	-45.43	
15 獎金	5,814,000	4,868,581	-945,419	-16.26	
151 考績獎金	2,625,000	1,976,370	-648,630	-24.71	
152 年終獎金	3,189,000	2,892,211	-296,789	-9.31	
16 退休及卹償金	14,148,591	13,901,293	-247,298	-1.75	
161 職員退休及離職金	13,909,440	13,521,679	-387,761	-2.79	
162 工員退休及離職金	239,151	379,614	140,463	58.73	
18 福利費	3,638,389	3,248,855	-389,534	-10.71	
181 分擔員工保險費	2,154,372	2,312,432	158,060	7.34	
183 傷病醫藥費	156,000	67,270	-88,730	-56.88	
185 員工通勤交通費	258,300	287,476	29,176	11.30	
18Y 其他福利費	1,069,717	581,677	-488,040	-45.62	
2 服務費用	1,362,000	2,470,268	1,108,268	81.37	
21 水電費	558,908	578,766	19,858	3.55	
212 工作場所電費	501,995	523,310	21,315	4.25	
214 工作場所水費	56,913	55,456	-1,457	-2.56	
22 郵電費	10,000	4,259	-5,741	-57.41	
222 電話費	10,000	4,259	-5,741	-57.41	
23 旅運費	40,100	32,145	-7,955	-19.84	
231 國內旅費	38,550	31,425	-7,125	-18.48	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費		720	720		
24 印刷裝訂與廣告費	26,800	18,960	-7,840	-29.25	
241 印刷及裝訂費	26,800	18,960	-7,840	-29.25	
25 修理保養及保固費	415,200	430,760	15,560	3.75	
252 一般房屋修護費	262,500	147,945	-114,555	-43.64	
255 機械及設備修護費	15,200	173,525	158,325	1,041.61	
256 交通及運輸設備修護費		16,050	16,050		
257 雜項設備修護費	137,500	93,240	-44,260	-32.19	
27 一般服務費	62,592	928,142	865,550	1,382.84	

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 109 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	2,592	3,542	950	36.65	
27D 計時與計件人員酬金		868,600	868,600		
27F 體育活動費	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
28 專業服務費	248,400	477,236	228,836	92.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	412,976	212,976	106.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	8,760	-15,040	-63.19	
289 試務甄選費	3,000	1,500	-1,500	-50.00	
28A 電腦軟體服務費		8,800	8,800		
28Y 其他專業服務費	21,600	45,200	23,600	109.26	
3 材料及用品費	1,598,000	2,272,900	674,900	42.23	
31 使用材料費	955,100	1,466,517	511,417	53.55	
315 設備零件	955,100	1,466,517	511,417	53.55	
32 用品消耗	642,900	806,383	163,483	25.43	
321 辦公(事務)用品	48,300	8,933	-39,367	-81.51	
322 報章雜誌	43,600	22,050	-21,550	-49.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,325	1,325	8.83	
32Y 其他用品消耗	536,000	759,075	223,075	41.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	31,550	23,550	294.38	
44 交通及運輸設備租金		18,350	18,350		
442 車租		18,350	18,350		
45 雜項設備租金	8,000	13,200	5,200	65.00	
451 雜項設備租金	8,000	13,200	5,200	65.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,136,000	785,810	-350,190	-30.83	
72 捐助、補助與獎助	52,000	63,000	11,000	21.15	
726 獎助學員生給與	52,000	63,000	11,000	21.15	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	722,810	-361,190	-33.32	
743 獎勵費用		27,723	27,723		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	695,087	-388,913	-35.88	
9 其他	88,000	75,809	-12,191	-13.85	
91 其他支出	88,000	75,809	-12,191	-13.85	
91Y 其他	88,000	75,809	-12,191	-13.85	
5L 一般行政管理計畫	17,166,000	17,488,834	322,834	1.88	
1 用人費用	15,109,000	15,732,292	623,292	4.13	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	10,056,000	10,115,219	59,219	0.59	
113 職員薪金	9,012,000	9,334,306	322,306	3.58	
114 工員工資	1,044,000	780,913	-263,087	-25.20	
13 超時工作報酬	423,732	528,666	104,934	24.76	
131 加班費	423,732	528,666	104,934	24.76	
15 獎金	2,473,000	2,782,520	309,520	12.52	
151 考績獎金	1,216,000	1,471,268	255,268	20.99	
152 年終獎金	1,257,000	1,311,252	54,252	4.32	
16 退休及卹償金	869,760	968,988	99,228	11.41	
161 職員退休及離職金	786,240	875,276	89,036	11.32	
162 工員退休及離職金	83,520	93,712	10,192	12.20	
18 福利費	1,286,508	1,336,899	50,391	3.92	
181 分擔員工保險費	887,748	947,356	59,608	6.71	
185 員工通勤交通費	158,760	148,772	-9,988	-6.29	
18Y 其他福利費	240,000	240,771	771	0.32	
2 服務費用	1,946,000	1,667,772	-278,228	-14.30	
22 郵電費	64,174	63,420	-754	-1.17	
221 郵費	10,000	11,404	1,404	14.04	
222 電話費	54,174	52,016	-2,158	-3.98	
24 印刷裝訂與廣告費	57,120	68,331	11,211	19.63	
241 印刷及裝訂費	57,120	68,331	11,211	19.63	
27 一般服務費	1,255,824	1,196,464	-59,360	-4.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,267	4,267		
279 外包費	1,225,824	1,164,197	-61,627	-5.03	
27F 體育活動費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
28 專業服務費	496,882	267,557	-229,325	-46.15	
28Y 其他專業服務費	496,882	267,557	-229,325	-46.15	
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	77,470	-32,530	-29.57	
32 用品消耗	110,000	77,470	-32,530	-29.57	
321 辦公(事務)用品	110,000	73,574	-36,426	-33.11	
32Y 其他用品消耗		3,896	3,896		
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	11,000	10,000	1,000.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	4,820,000	12,205,082	7,385,082	153.22	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15,523,000元。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7,669,873元。2.決算數較預算數增加7,385,082元，主要係因：設置半戶外球場奉准先行辦理執行數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,820,000	12,205,082	7,385,082	153.22	
51 購建固定資產	3,459,000	10,895,557	7,436,557	214.99	
513 擴充改良房屋建築及設備		7,565,288	7,565,288		
514 購置機械及設備	612,000	621,421	9,421	1.54	
515 購置交通及運輸設備	2,244,000	2,059,634	-184,366	-8.22	
516 購置雜項設備	603,000	649,214	46,214	7.66	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	1,325,000	1,273,525	-51,475	-3.88	
541 遞延修繕房屋建築支出		94,500	94,500		
542 其他遞延支出	1,325,000	1,179,025	-145,975	-11.02	

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 109 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)計時與計件人員酬金：
國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數868,600元。
 - (2)外包費：
校警勞務外包2人，預算數1,105,824元，決算數1,028,127元。
消化超額職工業務外包按件計算，預算數120,000元，決算數136,070元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數21,254元，決算數182,449元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	32,238,799	-19,574,115	19,018,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,219,409	-556,928	
房屋及建築	472,350	-436,381	15,418,000
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	667,000
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723	2,244,000
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	653,000
購建中固定資產			
電腦軟體	61,491		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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833,321元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計621,421元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機26,900元及育成高中撥入無線網路基地台23,000元，計49,900元。(3)受贈：以代辦經費購置筆記型電腦等設備計162,000元。減少數計527,026元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計527,026元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計2,059,634元，變動原因為：(1)增置：購置數位網路電話系統等設備計2,059,634元。減少數計384,652元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位播音圖控管理系統等計384,652元。
 - 3.雜項設備：增加數計932,504元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計649,214元。(2)受贈：家長會實物受贈冷氣機等設備計283,290元。減少數計756,657元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計756,657元。
 - 4.購建中固定資產：增加數計7,565,288元，變動原因為：(1)增置：設置半戶外球場工程計7,565,288元。
 - 5.電腦軟體：增加數計60,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦排課管理系統等計36,000元。(2)受贈：以代辦經費購置電腦排課管理系統等計24,000元。減少數計26,373元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷26,373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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立關渡國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
11,450,747	24,984	1,694,708	-1,266,795	21,153,928
			-417,696	3,244,785
			-31,245	4,724
833,321		527,026	-1,006,121	3,918,364
2,059,634		384,652	215,666	2,232,856
932,504		756,657	-27,399	4,092,793
7,565,288				7,565,288
60,000	24,984	26,373		95,118

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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			15,418,000		15,418,000	7,565,288	-7,852,712	7,851,839
房屋及建築			15,418,000		15,418,000		-15,418,000	7,851,839
購建中固定資產						7,565,288	7,565,288	
機械及設備		612,000	55,000		667,000	621,421	-45,579	
機械及設備		612,000	55,000		667,000	621,421	-45,579	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000	2,059,634	-184,366	
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000	2,059,634	-184,366	
購建中固定資產								
雜項設備		603,000	50,000		653,000	649,214	-3,786	
雜項設備		603,000	50,000		653,000	649,214	-3,786	
購建中固定資產								
合 計		3,459,000	15,523,000		18,982,000	10,895,557	-8,086,443	7,851,839

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		15,523,000
擴充改良房屋建築及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	15,418,000
購置機械及設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	55,000
購置雜項設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	50,000

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 109 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	臺北市政府教育局109年7月10日北市教資字第1093064276號函核定教師1人至該局參與學習行政管理（運作）並協助業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	2	-1	
小計	45	45	0	
正式職員	42	43	1	
正式工員	3	2	-1	
合計	45	45	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金：
 - (1)國中增置專長教師1人。
- 2.外包費：
 - (1)校警勞務外包2人。
 - (2)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

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 109 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		474,500		5,814,000	14,148,591		3,638,389		49,587,480	1,235,520	50,823,000
職員	25,512,000		474,500		5,814,000	13,909,440		3,626,389		49,336,329	1,235,520	50,571,849
工具						239,151		12,000		251,151		251,151
一般行政管理計畫	10,056,000		423,732		2,473,000	869,760		1,286,508		15,109,000		15,109,000
職員	9,012,000		377,331		2,168,500	786,240		1,086,120		13,430,191		13,430,191
工具	1,044,000		46,401		304,500	83,520		200,388		1,678,809		1,678,809
合 計	35,568,000		898,232		8,287,000	15,018,351		4,924,897		64,696,480	1,235,520	65,932,000

一、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16、17、18條規定核發，109年度預算編列45人，計3,841,000元，執行結果決算39人，計3,447,638元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列45人，計4,446,000元，執行結果決算47人，計4,203,463元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)國中增置專長教師，預算數0元，決算數868,600元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包，預算數1,105,824元，決算數1,028,127元。
- (2)消化超額職工業務外包，預算數120,000元，決算數136,070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 109 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
24,292,767		258,948		4,868,581	13,901,293		3,248,855		46,570,444	1,742,352	48,312,796
24,292,767		258,948		4,868,581	13,521,679		3,229,685		46,171,660	1,742,352	47,914,012
					379,614		19,170		398,784		398,784
10,115,219		528,666		2,782,520	968,988		1,336,899		15,732,292		15,732,292
9,334,306		461,899		2,447,621	875,276		1,171,668		14,290,770		14,290,770
780,913		66,767		334,899	93,712		165,231		1,441,522		1,441,522
34,407,986		787,614		7,651,101	14,870,281		4,585,754		62,302,736	1,742,352	64,045,088

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 109 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			55,015,000		53,949,133		-1,065,867	-1.94	
國民教育計畫			55,015,000		53,949,133		-1,065,867	-1.94	

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109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	65,932,000	64,045,088	-1,886,912	-2.86
11 正式員額薪資	35,568,000	34,407,986	-1,160,014	-3.26
113 職員薪金	34,524,000	33,627,073	-896,927	-2.60
114 工員工資	1,044,000	780,913	-263,087	-25.20
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,742,352	506,832	41.02
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,742,352	506,832	41.02
13 超時工作報酬	898,232	787,614	-110,618	-12.32
131 加班費	898,232	787,614	-110,618	-12.32
15 獎金	8,287,000	7,651,101	-635,899	-7.67
151 考績獎金	3,841,000	3,447,638	-393,362	-10.24
152 年終獎金	4,446,000	4,203,463	-242,537	-5.46
16 退休及卹償金	15,018,351	14,870,281	-148,070	-0.99
161 職員退休及離職金	14,695,680	14,396,955	-298,725	-2.03
162 工員退休及離職金	322,671	473,326	150,655	46.69
18 福利費	4,924,897	4,585,754	-339,143	-6.89
181 分擔員工保險費	3,042,120	3,259,788	217,668	7.16
183 傷病醫藥費	156,000	67,270	-88,730	-56.88
185 員工通勤交通費	417,060	436,248	19,188	4.60
18Y 其他福利費	1,309,717	822,448	-487,269	-37.20
2 服務費用	3,308,000	4,138,040	830,040	25.09
21 水電費	558,908	578,766	19,858	3.55
212 工作場所電費	501,995	523,310	21,315	4.25
214 工作場所水費	56,913	55,456	-1,457	-2.56
22 郵電費	74,174	67,679	-6,495	-8.76
221 郵費	10,000	11,404	1,404	14.04
222 電話費	64,174	56,275	-7,899	-12.31
23 旅運費	40,100	32,145	-7,955	-19.84
231 國內旅費	38,550	31,425	-7,125	-18.48
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	0	720	720	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	83,920	87,291	3,371	4.02
241 印刷及裝訂費	83,920	87,291	3,371	4.02
25 修理保養及保固費	415,200	430,760	15,560	3.75
252 一般房屋修護費	262,500	147,945	-114,555	-43.64
255 機械及設備修護費	15,200	173,525	158,325	1,041.61
256 交通及運輸設備修護費	0	16,050	16,050	0.00
257 雜項設備修護費	137,500	93,240	-44,260	-32.19
27 一般服務費	1,318,416	2,124,606	806,190	61.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	7,809	5,217	201.27
279 外包費	1,225,824	1,164,197	-61,627	-5.03
27D 計時與計件人員酬金	0	868,600	868,600	0.00
27F 體育活動費	90,000	84,000	-6,000	-6.67
28 專業服務費	745,282	744,793	-489	-0.07
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	412,976	212,976	106.49

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109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	23,800	8,760	-15,040	-63.19
289 試務甄選費	3,000	1,500	-1,500	-50.00
28A 電腦軟體服務費	0	8,800	8,800	0.00
28Y 其他專業服務費	518,482	312,757	-205,725	-39.68
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	1,708,000	2,350,370	642,370	37.61
31 使用材料費	955,100	1,466,517	511,417	53.55
315 設備零件	955,100	1,466,517	511,417	53.55
32 用品消耗	752,900	883,853	130,953	17.39
321 辦公(事務)用品	158,300	82,507	-75,793	-47.88
322 報章雜誌	43,600	22,050	-21,550	-49.43
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,325	1,325	8.83
32Y 其他用品消耗	536,000	762,971	226,971	42.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	31,550	23,550	294.38
44 交通及運輸設備租金	0	18,350	18,350	0.00
442 車租	0	18,350	18,350	0.00
45 雜項設備租金	8,000	13,200	5,200	65.00
451 雜項設備租金	8,000	13,200	5,200	65.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,820,000	12,205,082	7,385,082	153.22
51 購建固定資產	3,459,000	10,895,557	7,436,557	214.99
513 擴充改良房屋建築及設備	0	7,565,288	7,565,288	0.00
514 購置機械及設備	612,000	621,421	9,421	1.54
515 購置交通及運輸設備	2,244,000	2,059,634	-184,366	-8.22
516 購置雜項設備	603,000	649,214	46,214	7.66
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
54 遞延支出	1,325,000	1,273,525	-51,475	-3.88
541 遞延修繕房屋建築支出	0	94,500	94,500	0.00
542 其他遞延支出	1,325,000	1,179,025	-145,975	-11.02
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
661 行政規費與強制費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,137,000	796,810	-340,190	-29.92
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	63,000	11,000	21.15
726 獎助學員生給與	52,000	63,000	11,000	21.15
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	732,810	-351,190	-32.40
743 獎勵費用	0	27,723	27,723	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,084,000	695,087	-388,913	-35.88

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	88,000	75,809	-12,191	-13.85
91 其他支出	88,000	75,809	-12,191	-13.85
91Y 其他	88,000	75,809	-12,191	-13.85
合 計	77,001,000	83,643,049	6,642,049	8.63

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 109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	653,060	1,753,824	1,100,764	168.55	
185 員工通勤交通費	417,060	436,248	19,188	4.60	
27D 計時與計件人員酬金		868,600	868,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	412,976	212,976	106.49	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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109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	1,486,669,933	1,479,009,527	-7,660,406	
代管資產-土地改良物	25,300	25,300		
代管資產-土地	1,424,340,605	1,424,340,605		
代管資產-房屋及建築 設備	41,150,100	41,150,100		
土地改良物	3,244,785	3,244,785		
房屋及建築	4,724	4,724		
機械及設備	3,918,364	3,918,364		
交通及運輸設備	2,232,856	2,232,856		
雜項設備	4,092,793	4,092,793		
購建中固定資產	7,565,288		-7,565,288	設置半戶外球場待 完工後轉入合適財 產帳。
電腦軟體	95,118		-95,118	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