

# 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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學 (4-0501221)

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王麗珠



機關長官 洪錫瑤



代

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

## 目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 21	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 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 29	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 30	頁
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學  
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	276,834,935	277,802,409	- 967,474	- 0.35
基金用途	274,078,685	285,106,055	- 11,027,370	- 3.87
賸餘(短絀-)	2,756,250	7,303,646	10,059,896	
餘絀情形：				
基金餘額	12,926,571	10,170,321	2,756,250	27.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	946,886	10,432,612	9,485,726	

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

40501221-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升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236,369,036元，決算數239,119,319元。

105學年下學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,320人，實際學生人數1,154人。

106學年上學期預定招收53班，實計招收53班，預計學生人數1,280人，實際學生人數1,111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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，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26,993,179元，決算數25,828,997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6,943,211元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數370,000元），決算數9,130,369元。

係辦理日新、勤業樓屋頂防漏改善工程、至善樓南面鉛窗更新工程等；汰換電腦周邊設備零組件及充實各科教學設備，教育局補助款補辦預算改善運動設施設備等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數276,834,935元，較預算數268,781,955元，增加8,052,980元，計增3%。

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274,110元，較預算數687,000元，減少412,890元，計減60.10%。

主要係因：教師甄選、暑期泳訓班報名費及補校註冊代收游泳池水電清潔維護費等收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數34,049元，較預算數42,458元，減少8,409元，計減19.81%。

主要係因：係「臺北借物網」拍賣收入及回收財產物品報廢殘值等覈實繳庫。

3.利息收入：決算數2元，較預算數0元，增加2元。

主要係因：係利息覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數1,651,015元，較預算數1,400,000元，增加251,015元，計增17.93%。

主要係因：係場地租借費及臨時停車費等繳庫收入較預期多。

5.公庫撥款收入：決算數268,244,299元，較預算數266,305,576元，增加1,938,723元，計增0.73%。

主要係因：教育局補助增加1,938,723元：

1.105〈2〉補習學校教科書款〈局款非統籌〉5,861元。

2.105〈2〉低收入及中低收入戶等國中學生教科書〈含習作〉經費〈局款非統籌〉57,454元。

3.106年度改善運動設施設備經費(統籌款)370,000元。

4.風雨走廊部分整修工程經費(統籌款)693,008元。

5.106年補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)80,400元。

6.106年校園樹木修剪6校聯合勞務採購經費(統籌款)732,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,353,210元，較預算數0元，增加3,353,210元。

主要係因：教育部補助增加3,353,210元：

1.RA5314 106/1月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費3,000元/轉入106年繼續支用。

2.RA5310 教育部補助特教調整授課節數1/1-1/19教師超鐘點費3,309元/轉入106年繼續支用。

3.RA6306 105〈2〉國中小學生無力繳交代收代辦經費11,817元，移回297元。

4.RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費〈課稅配套〉1,884,240元。

5.RA5310 105學年度特教班調整教師授課節數及導師費60,044元移回17,273元。

6.RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費10,850元。

7.RA6312 106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費1,360,800元。

8.RA6313 補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費36,720元。

7.學雜費收入：決算數5,600元，較預算數0元，增加5,600元。

主要係因：係補校註冊代辦費-電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費覈實繳庫。

8.受贈收入：決算數3,000,076元，較預算數0元，增加3,000,076元。

主要係因：係各界捐助本校師生獎助學金等收入覈實繳庫。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 106 年度

9.雜項收入：決算數272,574元，較預算數346,921元，減少74,347元，計減21.43%。

主要係因：收回退休教師宋歧鳳遺屬繳溢發105年7-12月退等計140,698元及數位學生證收入等覈實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數274,078,685元，較預算數270,305,426元，增加3,773,259元，計增1.40%。

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239,119,319元，較預算數236,369,036元，增加2,750,283元，計增1.16%。

主要係因：用人費用、服務費用等覈實支出。

2.一般行政管理計畫：決算數25,828,997元，較預算數26,993,179元，減少1,164,182元，計減4.31%。

主要係因：用人費用、材料及用品費等覈實支出。

3.建築及設備計畫：決算數9,130,369元，較預算數6,943,211元，增加2,187,158元，計增31.50%。

主要係因：

1.校舍整體先期規劃案874,000元、風雨走廊部分整修工程款678,725元及校園樹木修剪6校聯合勞務採購工程款732,000元併決算辦理。

2.辦理至善樓南面鋁窗工程執行結餘款175,375元。

3.口新、勤業樓屋頂防漏改善工程執行結餘款188,270元。

4.購置機械及設備-筆記型電腦30臺結餘款9,090元；選原卡10張單價一萬元以下移列設備零件28,600元；資訊講桌2臺及觸控廣告機1臺結餘款2,850元；補辦預算-改善運動設施購置 24秒計時器1組及電動跑步機2臺223,892元。

5.新購什項設備-通通鼓套組結餘款2,000元；飲水機結餘款10,000元；補辦預算-改善運動設施購置水底吸塵器2臺94,726元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,756,250元，較預算短絀數1,523,471元，反絀為餘，計相差4,279,721元。

主要係因：接受各界捐款受贈收入支用賸餘2,945,576元及服務費用、材料及用品費等覈實支用賸餘1,334,145元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,908,697元。

其他活動之淨現金流出2,855,583元。

本年度現金及約當現金之淨減946,886元。

期初現金及約當現金17,504,935元。

期末現金及約當現金16,558,049元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

中華民國 106年度

### 四、資產負債情況：

決算口資產總額為8,452,678,287元，包括：

流動資產17,062,097元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,834,036元。

其他資產8,429,782,154元。

決算口負債總額為8,439,751,716元，包括：

流動負債5,301,558元。

其他負債8,434,450,158元。

決算口基金餘額為累積餘額12,926,571元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,518,368元，包括：

機械及設備3,181,727元。

交通及運輸設備98,836元。

什項設備1,098,028元。

電腦軟體139,777元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數13,219,989元及補辦預算數370,000元，詳見基金來源、用途及餘額表后附「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) 詳列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

臺北市立大安國民中學  
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	268,781,955	100.00	276,834,935	100.00	8,052,980	3.00	277,802,409	100.00
43 勞務收入	687,000	0.26	274,110	0.10	-412,890	-60.10	307,126	0.11
431 服務收入	687,000	0.26	274,110	0.10	-412,890	-60.10	307,126	0.11
45 財產收入	1,442,458	0.54	1,685,066	0.61	242,608	16.82	1,179,329	0.42
451 財產處分收入	42,458	0.02	34,049	0.01	-8,409	-19.81	97,826	0.04
454 利息收入			2	0.00	2	0.00		
45Y 其他財產收入	1,400,000	0.52	1,651,015	0.60	251,015	17.93	1,081,503	0.39
46 政府撥入收入	266,305,576	99.08	271,597,509	98.11	5,291,933	1.99	276,090,905	99.38
462 公庫撥款收入	266,305,576	99.08	268,244,299	96.90	1,938,723	0.73	271,461,816	97.72
46Y 政府其他撥入收入			3,353,210	1.21	3,353,210	0.00	4,629,089	1.67
4S 教學收入			5,600	0.00	5,600	0.00	5,040	0.00
4S1 學雜費收入			5,600	0.00	5,600	0.00	5,040	0.00
4Y 其他收入	346,921	0.13	3,272,650	1.18	2,925,729	843.34	220,009	0.08
4Y0 受贈收入			3,000,076	1.08	3,000,076	0.00		
4YY 雜項收入	346,921	0.13	272,574	0.10	-74,347	-21.43	220,009	0.08
5 基金用途	270,305,426	100.00	274,078,685	100.00	3,773,259	1.40	285,106,055	100.00
53 國民教育計畫	236,369,036	87.45	239,119,319	87.24	2,750,283	1.16	248,884,093	87.30
5L 一般行政管理計畫	26,993,179	9.99	25,828,997	9.42	-1,164,182	-4.31	27,299,322	9.58
5M 建築及設備計畫	6,943,211	2.57	9,130,369	3.33	2,187,158	31.50	8,922,640	3.13
購置固定資產	6,907,211	2.56	9,094,369	3.32	2,187,158	31.66	8,886,640	3.12
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,523,471		2,756,250		4,279,721	-280.92	-7,303,646	
期初基金餘額	5,123,285		10,170,321		5,047,036	98.51	17,473,967	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,599,814		12,926,571		9,326,757	259.09	10,170,321	

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370,000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318,618元。

臺北市立大安國民中學  
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
454利息收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	251,015
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,938,723
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,944,840
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,408,370
4S1學雜費收入	106.7.25北市教會字10637262100號	2,240
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,360
4Y0受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,000,076
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,750,283
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,921,080

備註：

臺北市立大安國民中學  
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)	-1,523,471	2,756,250	4,279,721	-280.92
812 調整非現金項目		-847,553	-847,553	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,838	4,838	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-852,391	-852,391	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,523,471	1,908,697	3,432,168	-225.29
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		184,623	184,623	
82B 增加投資、長期應收款項、貸款及準備金		-2,945,576	-2,945,576	
82C 增加其他資產		-94,630	-94,630	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,855,583	-2,855,583	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,523,471	-946,886	576,585	-37.85
84 期初現金及約當現金	15,586,865	17,504,935	1,918,070	12.31
85 期末現金及約當現金	14,063,394	16,558,049	2,494,655	17.74

臺北市立大安國民中學  
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	8,452,678,287	100.00	8,648,976,973	100.00	-196,298,686	-2.27
11 流動資產	17,062,097	0.20	18,013,821	0.21	-951,724	-5.28
111 現金	16,558,049	0.20	17,504,935	0.20	-946,886	-5.41
1112 銀行存款	16,558,049	0.20	17,504,935	0.20	-946,886	-5.41
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,114,632	0.12	10,094,770	0.12	19,862	0.20
1112-2 銀行存款-保管款	5,852,531	0.07	6,875,086	0.08	-1,022,555	-14.87
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	556,147	0.01	500,344	0.01	55,803	11.15
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	34,739	0.00	34,735	0.00	4	0.01
113 應收款項	4,048	0.00	8,886	0.00	-4,838	-54.45
113Y 其他應收款	4,048	0.00	8,886	0.00	-4,838	-54.45
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,834,036	0.07	2,906,208	0.03	2,927,828	100.74
124 準備金	5,834,036	0.07	2,906,208	0.03	2,927,828	100.74
1241 退休及離職準備金	2,595,179	0.03	2,612,927	0.03	-17,748	-0.68
124Y 其他準備金	3,238,857	0.04	293,281	0.00	2,945,576	100.35
124Y-2 其他準備金-其他	3,238,857	0.04	293,281	0.00	2,945,576	100.35
13 其他資產	8,429,782,154	99.73	8,628,056,944	99.76	-198,274,790	-2.30
131 什項資產	8,429,782,154	99.73	8,628,056,944	99.76	-198,274,790	-2.30
1315 暫付及待結轉帳項	96,500	0.00	1,870	0.00	94,630	5,000.13
1316 代管資產	8,429,685,654	99.73	8,628,055,074	99.76	-198,369,420	-2.30
1316-1 代管資產-土地	8,385,040,806	99.20	8,606,191,226	99.51	-221,150,420	-2.57
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	21,863,848	0.26	21,863,848	0.25	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	22,781,000	0.27	0	0.00	22,781,000	0.00
資產合計	8,452,678,287	100.00	8,648,976,973	100.00	-196,298,686	-2.27
2 負債	8,439,751,716	99.85	8,638,806,652	99.88	-199,054,936	-2.30
21 流動負債	5,301,558	0.06	6,153,949	0.07	-852,391	-13.85
212 應付款項	4,951,971	0.06	5,807,431	0.07	-855,460	-14.73
2123 應付代收款	4,431,504	0.05	5,433,642	0.06	-1,002,138	-18.44
2125 應付費用	520,467	0.01	373,789	0.00	146,678	39.24
213 預收款項	349,587	0.00	346,518	0.00	3,069	0.89
2133 預收收入	349,587	0.00	346,518	0.00	3,069	0.89
22 其他負債	8,434,450,158	99.78	8,632,652,703	99.81	-198,202,545	-2.30
221 什項負債	8,434,450,158	99.78	8,632,652,703	99.81	-198,202,545	-2.30
2211 存入保證金	2,108,413	0.02	1,978,393	0.02	130,020	6.57

註：1. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2. 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）及或有資產皆為0元。

臺北市立大安國民中學  
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	%
2213 應付退休及離職金	2,595,179	0.03	2,612,927	0.03	-17,748	-0.68
2214 應付代管資產	8,429,685,654	99.73	8,628,055,074	99.76	-198,369,420	-2.30
2215 暫收及待結轉帳項	60,912	0.00	6,309	0.00	54,603	865.48
3 基金餘額	12,926,571	0.15	10,170,321	0.12	2,756,250	27.10
31 基金餘額	12,926,571	0.15	10,170,321	0.12	2,756,250	27.10
311 基金餘額	12,926,571	0.15	10,170,321	0.12	2,756,250	27.10
3111 累積餘額	12,926,571	0.15	10,170,321	0.12	2,756,250	27.10
負債及基金餘額合計	8,452,678,287	100.00	8,648,976,973	100.00	-196,298,686	-2.27

註：1.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.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）及或有資產皆為0元。



本 頁 空 白

40501221-12

## 丁、決算明細表

臺北市立大安國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	268,781,955	276,834,935	8,052,980	3.00	
43 勞務收入	687,000	274,110	-412,890	-60.10	
431 服務收入	687,000	274,110	-412,890	-60.10	係教師甄選、暑期泳訓班報名費及補校註冊代收游泳池水電清潔維護費等收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,442,458	1,685,066	242,608	16.82	
451 財產處分收入	42,458	34,049	-8,409	-19.81	係於「臺北借物網」拍賣收入及回收財產物品報廢殘值等覈實繳庫。
454 利息收入		2	2	0.00	係利息覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	1,400,000	1,651,015	251,015	17.93	係場地租借費及臨時停車費等繳庫收入較預期多。
46 政府撥入收入	266,305,576	271,597,509	5,291,933	1.99	
462 公庫撥款收入	266,305,576	268,244,299	1,938,723	0.73	1.105〈2〉補習學校教科書款〈局款非統籌〉5,861元。2.105〈2〉低收入及中低收入戶等國中學生教科書〈合習作〉經費〈局款非統籌〉57,454元。3.106年度改善運動設施設備經費(統籌款)370,000元。4.風雨走廊部分整修工程經費(統籌款)693,008元。5.106年補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)80,400元。6.106年校園樹木修剪6校聯合勞務採購經費(統籌款)732,000元。

填表說明：

臺北市立大安國民中學  
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		3,353,210	3,353,210	0.00	1.RA5314 106/1月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費3,000元/轉入106年繼續支用。2.RA5310 教育部補助特教調整授課節數1/1-1/19教師超鐘點費3,309元/轉入106年繼續支用。3.RA6306 105〈2〉國中小學生無力繳交代收代辦經費11,817元，移回297元。4.RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費〈課稅配套〉1,884,240元。5.RA5310 105學年度特教班調整教師授課節數及導師費60,044元移回17,273元。6.RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費10,850元。7.RA6312 106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費1,360,800元。8.RA6313 補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費36,720元。
4S 教學收入		5,600	5,600	0.00	
4S1學雜費收入		5,600	5,600	0.00	係補校註冊代辦費-電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費覈實繳庫。
4Y 其他收入	346,921	3,272,650	2,925,729	843.34	
4Y0受贈收入		3,000,076	3,000,076	0.00	係各界捐助本校師生獎助學金等收入覈實繳庫。
4YY雜項收入	346,921	272,574	-74,347	-21.43	係收回退休師宋歧鳳遺屬繳溢發105年7-12月退等計140,698元及數位學生證收入等覈實繳庫。

填表說明：

## 臺北市立大安國民中學

## 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	270,305,426	274,078,685	3,773,259	1.40	
53 國民教育計畫	236,369,036	239,119,319	2,750,283	1.16	
1 用人費用	222,231,246	227,116,278	4,885,032	2.20	
11 正式員額薪資	89,532,000	86,351,972	-3,180,028	-3.55	
113 職員薪金	89,532,000	86,351,972	-3,180,028	-3.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,122,736	7,165,147	4,042,411	129.45	
121 聘用人員薪金	499,896	318,731	-181,165	-36.24	
124 兼職人員酬金	2,622,840	6,846,416	4,223,576	161.03	
13 超時工作報酬	976,403	648,667	-327,736	-33.57	
131 加班費	913,843	597,636	-316,207	-34.60	
133 誤餐費	62,560	51,031	-11,529	-18.43	
15 獎金	19,669,987	20,790,434	1,120,447	5.70	
151 考績獎金	8,416,000	9,169,342	753,342	8.95	
152 年終獎金	11,253,987	11,621,092	367,105	3.26	
16 退休及卹償金	96,775,382	99,068,039	2,292,657	2.37	
161 職員退休及離職金	96,758,923	99,068,039	2,309,116	2.39	
162 工員退休及離職金	16,459		-16,459	-100.00	
18 福利費	12,154,738	13,092,019	937,281	7.71	
181 分擔員工保險費	7,886,208	9,047,517	1,161,309	14.73	
183 傷病醫藥費	683,500	157,090	-526,410	-77.02	
187 員工通勤交通費	1,135,260	979,212	-156,048	-13.75	
18Y 其他福利費	2,449,770	2,908,200	458,430	18.71	
2 服務費用	10,008,103	7,672,777	-2,335,326	-23.33	
21 水電費	4,624,080	2,902,720	-1,721,360	-37.23	
212 工作場所電費	2,954,460	1,757,606	-1,196,854	-40.51	決算數較預算數減少2,335,326元，主要係因：服務費用減支。
214 工作場所水費	1,039,620	693,169	-346,451	-33.32	
217 氣體費	630,000	451,945	-178,055	-28.26	
22 郵電費	162,337	189,022	26,685	16.44	
221 郵費	12,181	15,154	2,973	24.41	
222 電話費	150,156	173,868	23,712	15.79	
23 旅運費	308,640	200,081	-108,559	-35.17	
231 國內旅費	144,150	127,490	-16,660	-11.56	
236 貨物運費	28,650	52,750	24,100	84.12	
23Y 其他旅運費	135,840	19,841	-115,999	-85.39	
24 印刷裝訂與廣告費	7,875	9,369	1,494	18.97	
241 印刷及裝訂費	7,875	9,369	1,494	18.97	

臺北市立大安國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	2,556,670	2,507,202	-49,468	-1.93	
252 一般房屋修護費	1,952,850	1,728,119	-224,731	-11.51	
255 機械及設備修護費	278,000	290,613	12,613	4.54	
257 什項設備修護費	325,820	488,470	162,650	49.92	
26 保險費	36,000	5,495	-30,505	-84.74	
26Y 其他保險費	36,000	5,495	-30,505	-84.74	
27 一般服務費	768,376	728,032	-40,344	-5.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,016	26,876	-11,140	-29.30	
27D 計時與計件人員酬金	496,360	507,480	11,120	2.24	
27F 體育活動費	234,000	193,676	-40,324	-17.23	
28 專業服務費	1,544,125	1,130,856	-413,269	-26.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,256,400	889,269	-367,131	-29.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	27,400	2,200	8.73	
289 試務甄選費	12,525	11,900	-625	-4.99	
28Y 其他	250,000	202,287	-47,713	-19.09	
3 材料及用品費	2,328,970	2,485,887	156,917	6.74	
31 使用材料費	497,690	689,049	191,359	38.45	
315 設備零件	497,690	689,049	191,359	38.45	
32 用品消耗	1,831,280	1,796,838	-34,442	-1.88	
321 辦公(事務)用品	49,060	15,797	-33,263	-67.80	
322 報章雜誌	71,480	71,480			
325 服裝	66,000	66,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	14,602	3,392	30.26	
32Y 其他	1,633,530	1,628,959	-4,571	-0.28	
4 租金、償債與利息		69,025	69,025		
44 交通及運輸設備租金		69,025	69,025		
442 車租		69,025	69,025		決算數較預算數增加69,025元，主要係因：圍棋班參加比賽、管樂團樂器搬運等租車費用。
6 稅捐及規費(強制費)	35,017	38,360	3,343	9.55	
61 土地稅	28,331	28,331			
612 一般土地地價稅	28,331	28,331			
63 房屋稅	6,686	10,029	3,343	50.00	
631 一般房屋稅	6,686	10,029	3,343	50.00	
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	1,426,000	1,299,969	-126,031	-8.84	

臺北市立人安國民中學  
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	%	
72 捐助、補助與獎助	106,000	137,500	31,500	29.72	
726 獎助學員生給與	106,000	132,500	26,500	25.00	
72Y 其他		5,000	5,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,162,469	-157,531	-11.93	
74Y 其他	1,320,000	1,162,469	-157,531	-11.93	
9 其他	339,700	437,023	97,323	28.65	
91 其他支出	339,700	437,023	97,323	28.65	
91Y 其他	339,700	437,023	97,323	28.65	決算數較預算數增加97,323元，主要係因：其他項目覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	26,993,179	25,828,997	-1,164,182	-4.31	
1 用人費用	24,940,585	23,994,606	-945,979	-3.79	
11 正式員額薪資	16,140,000	15,606,001	-533,999	-3.31	
113 職員薪金	14,532,000	13,889,941	-642,059	-4.42	
114 工員工資	1,092,000	1,136,940	44,940	4.12	
115 零餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	725,841	670,038	-55,803	-7.69	
131 加班費	725,841	670,038	-55,803	-7.69	
15 獎金	4,561,500	4,193,702	-367,798	-8.06	
151 考績獎金	2,544,000	2,067,171	-476,829	-18.74	
152 年終獎金	2,017,500	2,126,531	109,031	5.40	
16 退休及卹償金	1,342,128	1,354,061	11,933	0.89	
161 職員退休及離職金	1,287,528	1,179,698	-107,830	-8.37	
162 工員退休及離職金	54,600	174,363	119,763	219.35	
18 福利費	2,171,116	2,170,804	-312	-0.01	
181 分擔員工保險費	1,468,716	1,553,251	84,535	5.76	
187 員工通勤交通費	302,400	225,056	-77,344	-25.58	
18Y 其他福利費	400,000	392,497	-7,503	-1.88	
2 服務費用	1,503,284	1,353,741	-149,543	-9.95	
27 一般服務費	844,884	695,341	-149,543	-17.70	
279 外包費	794,884	653,161	-141,723	-17.83	
27F 體育活動費	50,000	42,180	-7,820	-15.64	
28 專業服務費	560,000	560,000			
28Y 其他	560,000	560,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	547,310	478,650	-68,660	-12.54	
32 用品消耗	547,310	478,650	-68,660	-12.54	

臺北市立大安國民中學

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	%	
321 辦公（事務）用品	544,310	475,650	-68,660	-12.61	決算數較預算數減少68,660元，主要係因：材料及用品費減實支用。
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	6,943,211	9,130,369	2,187,158	31.50	決算數較預算數增加183,352元，主要係因：筆記型電腦30臺結餘款9,090元；還原卡10張單價一萬元以下移列設備零件28,600元；資訊講桌2臺及觸控廣告機1臺結餘款2,850元；補辦預算-改善運動設施購置 24秒計時器1組及電動跑步機2臺223,892元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,943,211	9,130,369	2,187,158	31.50	
51 購置固定資產	1,517,000	1,783,078	266,078	17.54	決算數較預算數增加82,726元，主要係因：通通鼓套組結餘款2,000元；飲水機結餘款10,000元；補辦預算-改善運動設施購買水底吸塵器2臺94,726元。
514 購置機械及設備	1,338,000	1,521,352	183,352	13.70	
516 購置什項設備	179,000	261,726	82,726	46.22	
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)	5,390,211	7,311,291	1,921,080	35.64	1.工程管理費預算數100,752元；決算數64,283元。（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）2.決算數較預算數增加1,921,080元，主要係因： （1）校舍整體先期規劃案874,000元、風雨走廊部分整修工程款678,725元及校園樹木修剪6枝聯合勞務採購工程款732,000元併決算辦理。（2）辦理至善樓南面鋁窗工程執行結餘款175,375元。（3）日新、動業樓屋頂防漏改善工程執行結餘款188,270元。
581 遞延修繕房屋建築支出	5,390,211	7,311,291	1,921,080	35.64	



臺北市立大安國民中學  
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	64,078,416	4,518,368	2,486,018	66,110,766
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,551,742			10,551,742
房屋及建築	6,399,698			6,399,698
機械及設備	24,522,431	3,181,727	1,690,595	26,013,563
交通及運輸設備	2,019,173	98,836	36,200	2,081,809
什項設備	20,280,862	1,098,028	759,223	20,619,667
購建中固定資產				
電腦軟體	304,510	139,777		444,287
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〉應付代收款購置1,574,755元、〈2〉機關移撥入85,620元。
- 2.交通及運輸設備：應付代收款購置98,836元。
- 3.什項設備：應付代收款購置836,302元。
- 4.電腦軟體：應付代收款購置103,777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。

臺北市立大安國民中學  
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		1,338,000	260,000		1,598,000	1,521,352	-76,648	
交通及運輸設備								
什項設備		179,000	110,000		289,000	261,726	-27,274	
購建中固定資產								
合 計		1,517,000	370,000		1,887,000	1,783,078	-103,922	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立大安國民中學  
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		370,000
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	260,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	110,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市立大安國民中學  
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	頂 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	142	138	-4	
一般行政管理計畫	25	25	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	117	113	-4	
正式職員	116	113	-3	依教育局106年7月31日北市教體字第10637407200號函新增106學年度專任運動教練1名；106學年度減2班普通班4名教師，並依教育局106年1月5日北市教特字第10630371601號函增設數理資賦優異資優班1班3名教師，另3名教師未足額進用。
臨時職員	1	0	-1	依教育局106年7月17日北市教中字第10637043400號函辦理106年8月1日約聘專任專業輔導人員1名調動至本市建國高中。

填表說明：

臺北市立大安國民中學  
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	89,532,000	499,896	976,403		19,669,987	96,775,382		12,154,738		219,608,406	2,622,840	222,231,246
職工	89,532,000	499,896	976,403		19,669,987	96,775,382		12,154,738		219,608,406	2,622,840	222,231,246
工員												
一般行政管理計畫	16,140,000		725,841		4,561,500	1,342,128		2,171,116		24,940,585		24,940,585
職員	15,018,000		677,308		4,303,000	1,287,528		1,951,510		23,267,376		23,267,376
工員	1,092,000		48,533		258,500	54,600		219,576		1,673,209		1,673,209
合 計	105,672,000	499,896	1,702,244		24,231,487	98,117,510		14,325,854		244,548,991	2,622,840	247,171,831

註：本表獎金包括以下各項：1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，106年度預算編列141人，計10,960,000元，執行結果決算126人，計11,236,513元。2.年終工作獎金係依據行政院106年1月9日院授人給字第10604114900號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列142人，計13,271,487元，執行結果決算153人，計13,747,623元。

臺北市立大安國民中學  
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
86,351,972	318,731	648,667		20,790,434	99,068,039		13,092,019		220,269,862	6,846,416	227,116,278
86,351,972	318,731	648,667		20,790,434	99,068,039		13,092,019		220,269,862	6,846,416	227,116,278
15,606,001		670,038		4,193,702	1,351,061		2,170,804		23,991,606		23,991,606
14,469,061		597,686		3,912,405	1,217,684		1,943,156		22,139,992		22,139,992
1,136,940		72,352		281,297	136,377		227,648		1,854,614		1,854,614
101,957,973	318,731	1,318,705		24,984,136	100,422,100		15,262,823		244,264,468	6,846,416	251,110,884



臺北市立大安國民中學  
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			236,369,036		239,119,319		2,750,283	1.16	
國民教育計畫			236,369,036		239,119,319		2,750,283	1.16	

臺北市立大安國民中學  
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	247,171,831	251,110,884	3,939,053	1.59
11 正式員額薪資	105,672,000	101,957,973	-3,714,027	-3.51
113 職員薪金	104,064,000	100,241,913	-3,822,087	-3.67
114 工員工資	1,092,000	1,136,940	44,940	4.12
115 零餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	3,122,736	7,165,147	4,042,411	129.45
121 聘用人員薪金	499,896	318,731	-181,165	-36.24
124 兼職人員酬金	2,622,840	6,846,416	4,223,576	161.03
13 超時工作報酬	1,702,244	1,318,705	-383,539	-22.53
131 加班費	1,639,684	1,267,674	-372,010	-22.69
133 誤餐費	62,560	51,031	-11,529	-18.43
15 獎金	21,231,487	24,984,136	752,649	3.11
151 考績獎金	10,960,000	11,236,513	276,513	2.52
152 年終獎金	13,271,487	13,747,623	476,136	3.59
16 退休及卹償金	98,117,510	100,422,100	2,304,590	2.35
161 職員退休及離職金	98,046,451	100,247,737	2,201,286	2.25
162 工員退休及離職金	71,059	174,363	103,304	145.38
18 福利費	14,325,854	15,262,823	936,969	6.54
181 分擔員工保險費	9,354,924	10,600,768	1,245,844	13.32
183 傷病醫藥費	683,500	157,090	-526,410	-77.02
187 員工通勤交通費	1,437,660	1,204,268	-233,392	-16.23
18Y 其他福利費	2,849,770	3,300,697	450,927	15.82
2 服務費用	11,511,387	9,026,518	-2,484,869	-21.59
21 水電費	4,624,080	2,902,720	-1,721,360	-37.23
212 工作場所電費	2,954,460	1,757,606	-1,196,854	-40.51
214 工作場所水費	1,039,620	693,169	-346,451	-33.32
217 氣體費	630,000	451,945	-178,055	-28.26
22 郵電費	162,337	189,022	26,685	16.44
221 郵費	12,181	15,154	2,973	24.41
222 電話費	150,156	173,868	23,712	15.79
23 旅運費	308,640	200,081	-108,559	-35.17
231 國內旅費	144,150	127,490	-16,660	-11.56
236 貨物運費	28,650	52,750	24,100	84.12
23Y 其他旅運費	135,840	19,841	-115,999	-85.39
24 印刷裝訂與廣告費	7,875	9,369	1,494	18.97
241 印刷及裝訂費	7,875	9,369	1,494	18.97
25 修理保養及保固費	2,556,670	2,507,202	-49,468	-1.93
252 一般房屋修護費	1,952,850	1,728,119	-224,731	-11.51
255 機械及設備修護費	278,000	290,613	12,613	4.54
257 什項設備修護費	325,820	488,470	162,650	49.92
26 保險費	36,000	5,495	-30,505	-84.74
26Y 其他保險費	36,000	5,495	-30,505	-84.74
27 一般服務費	1,613,260	1,423,373	-189,887	-11.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,016	26,876	-11,140	-29.30

臺北市立大安國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	794,884	653,161	-141,723	-17.83
27D 計時與計件人員酬金	496,360	507,480	11,120	2.24
27F 體育活動費	284,000	235,856	-48,144	-16.95
28 專業服務費	2,104,125	1,690,856	-413,269	-19.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,256,400	889,269	-367,131	-29.22
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	27,400	2,200	8.73
289 試務甄選費	12,525	11,900	-625	-4.99
28Y 其他	810,000	762,287	-47,713	-5.89
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,876,280	2,964,537	88,257	3.07
31 使用材料費	497,690	689,049	191,359	38.45
315 設備零件	497,690	689,049	191,359	38.45
32 用品消耗	2,378,590	2,275,488	-103,102	-4.33
321 辦公(事務)用品	593,370	491,447	-101,923	-17.18
322 報章什誌	71,480	71,480	0	0.00
325 服裝	69,000	69,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	14,602	3,392	30.26
32Y 其他	1,633,530	1,628,959	-4,571	-0.28
4 租金、償債與利息	0	69,025	69,025	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	69,025	69,025	0.00
442 車租	0	69,025	69,025	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,943,211	9,130,369	2,187,158	31.50
51 購置固定資產	1,517,000	1,783,078	266,078	17.54
514 購置機械及設備	1,338,000	1,521,352	183,352	13.70
516 購置什項設備	179,000	261,726	82,726	46.22
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)	5,390,211	7,311,291	1,921,080	35.64
581 遞延修繕房屋建築支出	5,390,211	7,311,291	1,921,080	35.64
6 稅捐及規費(強制費)	35,017	38,360	3,343	9.55
61 土地稅	28,331	28,331	0	0.00
612 一般土地地價稅	28,331	28,331	0	0.00
63 房屋稅	6,686	10,029	3,343	50.00
631 一般房屋稅	6,686	10,029	3,343	50.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,428,000	1,301,969	-126,031	-8.83
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	106,000	137,500	31,500	29.72
726 獎助學員生給與	106,000	132,500	26,500	25.00
72Y 其他	0	5,000	5,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,162,469	-157,531	-11.93

臺北市立大安國民中學  
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	%
74Y 其他	1,320,000	1,162,469	-157,531	-11.93
9 其他	339,700	437,023	97,323	28.65
91 其他支出	339,700	437,023	97,323	28.65
91Y 其他	339,700	437,023	97,323	28.65
合 計	270,305,426	274,078,685	3,773,259	1.40

臺北市立大安國民中學  
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	8,495,796,420	8,495,352,133	-444,287	
代管資產-土地	8,385,040,806	8,385,040,806		
代管資產-房屋及建築 設備	21,863,848	21,863,848		
代管資產-其他政府	22,781,000	22,781,000		
土地改良物	10,551,742	10,551,742		
房屋及建築	6,399,698	6,399,698		
機械及設備	26,013,563	26,013,563		
交通及運輸設備	2,081,809	2,081,809		
什項設備	20,619,667	20,619,667		
電腦軟體	444,287		-444,287	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。