

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學（4-0501276）

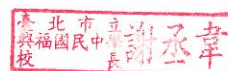
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 高真芳



機關長官 謝丞韋



臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學
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 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	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－臺北市立興福國民中學
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	82,046,243	90,456,405	8,410,162	9.30
基金用途	86,235,431	89,255,174	3,019,743	3.38
賸餘(短絀)	- 4,189,188	1,201,231	5,390,419	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,691,239	20,880,427	4,189,188	20.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,885,737	1,224,593	4,110,330	--

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

40501276-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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60,249,445元，決算數60,247,367元。

105學年下學期，預定招收12班，實際招收11班，預計學生人數220人，實際學生人數167人。

106學年上學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數200人，實際學生人數166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14,617,641元，決算數14,349,410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3,407,261元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,451,900元)，決算數11,638,654元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數82,046,243元，較預算數67,575,877元，增加14,470,366元，計增21.41%。

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6,000元，較預算數10,000元，減少4,000元，計減40.00%。

主要係因：

短收教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數38,342元，較預算數18,000元，增加20,342元，計增113.01%。

主要係因：

超收財產報廢變賣收入。

3.其他財產收入：決算數641,889元，較預算數400,000元，增加241,889元，計增60.47%。

主要係因：

超收停車場開放收入暨開放活動中心等場地使用費。

4.市庫撥款收入：決算數80,406,990元，較預算數66,915,177元，增加13,491,813元，計增20.16%。

主要係因：

(1).105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助30,750元。

(2).106年補助公立學校辦理敬師月活動26,400元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

- (3).南樓門窗整修工程1,887,055元。
- (4).統籌款－南樓耐震補強工程8,185,644元。
- (5).統籌款－106年校園運動場跑道整修工程第1次契約變更追加經費579,837元。
- (6).統籌款－106年教室搬遷工程工程費2,782,127元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數916,182元，較預算數0元，增加916,182元。
- 主要係因：
- (1).106年課稅配套普通班調整教師授課節數819,297元。
- (2).106年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班77,098元。
- (3).105/2國中小學生無力繳交代收代辦經費5,112元。
- (4).認輔小團體(友善校園)10,600元。
- (5).106學年度國中小學生無力繳交代收代辦經費4,075元。
- 6.受贈收入：決算數0元，較預算數500元，減少500元，計減100.00%。
- 主要係因：
- 因短收各界捐款收入500元。
- 7.雜項收入：決算數36,840元，較預算數232,200元，減少195,360元，計減84.13%。
- 主要係因：
- 因短收數位學生證補卡費、簡訊費、招標圖說費等195,360元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數86,235,431元，較預算數78,274,347元，增加7,961,084元，計增10.17%。

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60,247,367元，較預算數60,249,445元，減少2,078元，計減0.00%。
- 主要係因：
- 清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
- 2.一般行政管理計畫：決算數14,349,410元，較預算數14,617,641元，減少268,231元，計減1.83%。
- 主要係因：
- 用人費用等實支數較預估數少。
- 3.建築及設備計畫：決算數11,638,654元，較預算數3,407,261元，增加8,231,893元，計增241.58%。
- 主要係因：
- 營建及修建工程：
- (1).106.1.10北市教工字第10630481600號函南樓建築物耐震補強工程4,594,751元(估驗款)，併決算辦理。
- (2).106.5.31北市教工字第10635212800號函南樓門窗整修工程1,058,936元(估驗款)，併決算辦理。
- (3).106.4.28北市教工字第10634112400號函南樓教室搬遷工程2,641,875元，(施工費)，併決算辦理。
- 其他設備：
- (1)機械及設備(年度預算)：
- 一般型電腦176,000元、筆記型電腦2台44,000元、數位攝影機1台42,000元、行動載具用三軸穩定器套組1組28,148元、無線網路基地台1臺17,000元、電動鑽孔機1台20,000元、噴墨印表機2台30,7800元、投影機3台61,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

(2) 購置交通及運輸設備(年度預算)：

無線麥克風2部25,000元。

(4) 什項設備(年度預算)：

分離式冷氣機2台66,354元、窗型冷氣機2台40,610元、冰箱600公升1台24,975元、冰箱393公升1台16,000元、整紙機38,000元、護貝機1台10,000元、除濕機1台10,200元。

無形資產：

1. Magisto軟體人工智慧影音輯4,500元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

2. 文鼎字型教育版10,080元(1年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

3. 嘸蝦米輸入法3套共3,150元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

4. 標準版端點防毒軟體16,500元(1年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,189,188元，較預算短絀數10,698,470元，計相差6,509,282元。

主要係因：

1. 統籌款於105年12月30日撥入-跑道整修工程經費3,765,420元、106年撥入契約變更經費579,837元，已竣工完成尚未辦理付款作業。2. 超收停車場開放收入暨活動中心場地使用費收入241,889元等。3. 南樓建築物耐震補強及門窗整修工程合併招標已支付估驗款、工管費共5,653,687元、已竣工完成，尚餘工程款3,755,618元、委託技術服務費560,820元未支付。4. 106年教室搬遷工程統籌款2,782,127元，委託技術服務費99,800元尚未支付，結餘款40,452元。5. 本校106年度預算校門、周邊地坪及排水溝整修工程結餘款25,036元。6. 清寒學生餐費補助等各項活動賸餘款。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,465,703元。

其他活動之淨現金流出579,966元。

本年度現金及約當現金之淨減2,885,737元。

期初現金及約當現金23,074,574元。

期末現金及約當現金20,188,837元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,703,376,916元，包括：

流動資產20,367,480元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,724,031元。

其他資產2,680,285,405元。

決算日負債總額為2,686,685,677元，包括：

流動負債2,546,870元。

其他負債2,684,138,807元。

決算日基金餘額為累積餘額16,691,239元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,166,938元，包括：

機械及設備1,452,209元。

交通及運輸設備115,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

什項設備522,899元。

電腦軟體76,830元。

六、其他：

- 1.本年度併決算數22,940,752元及補辦預算數2,451,900元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- 2.預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- 3.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。
- 4.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。
- 5.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

臺北市立興福國民中學
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	67,575,877	100.00	82,046,243	100.00	14,470,366	21.41	90,456,405	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	6,000	0.01	-4,000	-40.00	14,000	0.02
431 服務收入	10,000	0.01	6,000	0.01	-4,000	-40.00	14,000	0.02
45 財產收入	418,000	0.62	680,231	0.83	262,231	62.73	845,813	0.94
451 財產處分收入	18,000	0.03	38,342	0.05	20,342	113.01	33,940	0.04
45Y 其他財產收入	400,000	0.59	641,889	0.78	241,889	60.47	811,873	0.90
46 政府撥入收入	66,915,177	99.02	81,323,172	99.12	14,407,995	21.53	89,579,881	99.03
462 公庫撥款收入	66,915,177	99.02	80,406,990	98.00	13,491,813	20.16	87,336,804	96.55
46Y 政府其他撥入收入			916,182	1.12	916,182	0.00	2,243,077	2.48
4Y 其他收入	232,700	0.34	36,840	0.04	-195,860	-84.17	16,711	0.02
4Y0 受贈收入	500	0.00			-500	-100.00		
4YY 雜項收入	232,200	0.34	36,840	0.04	-195,360	-84.13	16,711	0.02
5 基金用途	78,274,347	100.00	86,235,431	100.00	7,961,084	10.17	89,255,174	100.00
53 國民教育計畫	60,249,445	76.97	60,247,367	69.86	-2,078	0.00	63,149,248	70.75
5L 一般行政管理計畫	14,617,641	18.67	14,349,410	16.64	-268,231	-1.83	15,313,119	17.16
5M 建築及設備計畫	3,407,261	4.35	11,638,654	13.50	8,231,393	241.58	10,792,807	12.09
購置固定資產	3,371,261	4.31	11,638,654	13.50	8,267,393	245.23	10,757,379	12.05
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00	35,428	0.04
本期賸餘(短絀-)	-10,698,470		-4,189,188		6,509,282	-60.84	1,201,231	
期初基金餘額	12,559,899		20,880,427		8,320,528	66.25	19,679,196	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,861,429		16,691,239		14,829,810	796.69	20,880,427	

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2,451,900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。

臺北市立興福國民中學
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
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	20,342
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	241,889
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	13,491,813
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	3,500
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	912,682
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	8,270,526

備註：

臺北市立興福國民中學
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)	-10,698,470	-4,189,188	6,509,282	-60.84
812 調整非現金項目		723,485	723,485	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-78,643	-78,643	
8124 流動負債淨增(淨減一)		802,128	802,128	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,698,470	-3,465,703	7,232,767	-67.61
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		579,966	579,966	
8252 增加其他負債		579,966	579,966	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		579,966	579,966	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,698,470	-2,885,737	7,812,733	-73.03
84 期初現金及約當現金	14,730,684	23,074,574	8,343,890	56.64
85 期末現金及約當現金	4,032,214	20,188,837	16,156,623	400.69

臺北市立興福國民中學
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	2,703,376,916	100.00	2,843,228,406	100.00	-139,851,490	-4.92
11 流動資產	20,367,480	0.75	23,174,574	0.82	-2,807,094	-12.11
111 現金	20,188,837	0.75	23,074,574	0.81	-2,885,737	-12.51
1112 銀行存款	20,188,837	0.75	23,074,574	0.81	-2,885,737	-12.51
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,470,069	0.61	20,754,355	0.73	-4,284,286	-20.64
1112-2 銀行存款-保管款	3,078,024	0.11	1,664,016	0.06	1,414,008	84.98
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	540,744	0.02	556,203	0.02	-15,459	-2.78
115 預付款項	178,643	0.01	100,000	0.00	78,643	78.64
1154 預付費用	178,643	0.01	100,000	0.00	78,643	78.64
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,724,031	0.10	2,375,197	0.08	348,834	14.69
124 準備金	2,724,031	0.10	2,375,197	0.08	348,834	14.69
1241 退休及離職準備金	2,444,092	0.09	2,095,258	0.07	348,834	16.65
124Y 其他準備金	279,939	0.01	279,939	0.01	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	68,157	0.00	68,157	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	211,782	0.01	0	0.00
13 其他資產	2,680,285,405	99.15	2,817,678,635	99.10	-137,393,230	-4.88
131 什項資產	2,680,285,405	99.15	2,817,678,635	99.10	-137,393,230	-4.88
1316 代管資產	2,680,285,405	99.15	2,817,678,635	99.10	-137,393,230	-4.88
1316-0 代管資產-土地改良物	3,904,068	0.14	3,957,118	0.14	-53,050	-1.34
1316-1 代管資產-土地	2,594,203,400	95.96	2,750,730,878	96.75	-156,527,478	-5.69
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	62,990,639	2.33	62,990,639	2.22	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	19,187,298	0.71	0	0.00	19,187,298	0.00
資 產 合 計	2,703,376,916	100.00	2,843,228,406	100.00	-139,851,490	-4.92
2 負 債	2,686,685,677	99.38	2,822,347,979	99.27	-135,662,302	-4.81
21 流動負債	2,546,870	0.09	1,744,742	0.06	802,128	45.97
212 應付款項	2,403,722	0.09	1,494,375	0.05	909,347	60.85
2123 應付代收款	2,335,024	0.09	1,494,375	0.05	840,649	56.25
2125 應付費用	68,698	0.00	0	0.00	68,698	0.00
213 預收款項	143,148	0.01	250,367	0.01	-107,219	-42.82
2133 預收收入	143,148	0.01	250,367	0.01	-107,219	-42.82
22 其他負債	2,684,138,807	99.29	2,820,603,237	99.20	-136,464,430	-4.84
221 什項負債	2,684,138,807	99.29	2,820,603,237	99.20	-136,464,430	-4.84
2211 存入保證金	1,383,744	0.05	825,844	0.03	557,900	67.56
2213 應付退休及離職金	2,444,092	0.09	2,095,258	0.07	348,834	16.65
信託代理與保證資產	900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品	900,000		應付保證品		900,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為900,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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。

臺北市立興福國民中學
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	%
2214	應付代管資產	2,680,285,405	99.15	2,817,678,635	99.10	-137,393,230	-4.88
2215	暫收及待結轉帳項	25,566	0.00	3,500	0.00	22,066	630.46
3	基金餘額	16,691,239	0.62	20,880,427	0.73	-4,189,188	-20.06
31	基金餘額	16,691,239	0.62	20,880,427	0.73	-4,189,188	-20.06
311	基金餘額	16,691,239	0.62	20,880,427	0.73	-4,189,188	-20.06
3111	累積餘額	16,691,239	0.62	20,880,427	0.73	-4,189,188	-20.06
	負債及基金餘額合計	2,703,376,916	100.00	2,843,228,406	100.00	-139,851,490	-4.92
	信託代理與保證資產	900,000		信託代理與保證負債		900,000	
	保證品	900,000		應付保證品		900,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為900,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立興福國民中學
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	67,575,877	82,046,243	14,470,366	21.41	
43 勞務收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
431 服務收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	短收教師甄選報名費收入。
45 財產收入	418,000	680,231	262,231	62.73	
451 財產處分收入	18,000	38,342	20,342	113.01	超收財產報廢變賣收入。
45Y 其他財產收入	400,000	641,889	241,889	60.47	超收停車場開放收入暨開放活動中心等場地使用費。
46 政府撥入收入	66,915,177	81,323,172	14,407,995	21.53	
462 公庫撥款收入	66,915,177	80,406,990	13,491,813	20.16	(1).105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助30,750元。(2).106年補助公立學校辦理敬師月活動26,400元。(3).南樓門窗整修工程1,887,055元。(4).南樓耐震補強工程8,185,644元。(5).106年校園運動場跑道整修工程第1次契約變更追加經費579,837元。(6).106年教室搬遷工程工程費2,782,127元。
46Y 政府其他撥入收入		916,182	916,182	0.00	(1).106年課稅配套普通班調整教師授課節數819,297元。(2).106年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班77,098元。(3).105/2國中小學生無力繳交代收代辦經費5,112元。(4).認輔小團體(友善校園)10,600元。(5).RA6316 106學年度國中小學生無力繳交代收代辦經費4,075元。
4Y 其他收入	232,700	36,840	-195,860	-84.17	
4Y0 受贈收入	500		-500	-100.00	短收各界捐款收入500元。

填表說明：

臺北市立興福國民中學
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	%	
4YY雜項收入	232,200	36,840	-195,360	-84.13	短收數位學生證補卡費、簡訊費、招標圖說費等195,360元。

填表說明：

臺北市立興福國民中學
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	78,274,347	86,235,431	7,961,084	10.17	
53 國民教育計畫	60,249,445	60,247,367	-2,078	0.00	
1 用人費用	56,576,619	56,886,519	309,900	0.55	
11 正式員額薪資	20,928,000	24,146,381	3,218,381	15.38	
113 職員薪金	20,928,000	24,146,381	3,218,381	15.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	996,480	679,680	214.55	
124 兼職人員酬金	316,800	996,480	679,680	214.55	
13 超時工作報酬	375,928	276,300	-99,628	-26.50	
131 加班費	361,528	272,060	-89,468	-24.75	
133 誤餐費	14,400	4,240	-10,160	-70.56	
15 獎金	4,155,671	4,743,136	587,465	14.14	
151 考績獎金	1,590,000	1,705,886	115,886	7.29	
152 年終獎金	2,565,671	3,037,250	471,579	18.38	
16 退休及卹償金	26,689,778	23,154,651	-3,535,127	-13.25	
161 職員退休及離職金	26,428,800	22,893,673	-3,535,127	-13.38	
162 工員退休及離職金	260,978	260,978			
18 福利費	4,110,442	3,569,571	-540,871	-13.16	
181 分擔員工保險費	1,842,732	2,388,557	545,825	29.62	
183 傷病醫藥費	205,500	99,500	-106,000	-51.58	
187 員工通勤交通費	345,240	262,406	-82,834	-23.99	
18Y 其他福利費	1,716,970	819,108	-897,862	-52.29	
2 服務費用	1,839,502	2,000,058	160,556	8.73	
21 水電費	593,100	472,607	-120,493	-20.32	
212 工作場所電費	438,100	354,769	-83,331	-19.02	
214 工作場所水費	155,000	117,838	-37,162	-23.98	
22 郵電費	14,046	14,046			
221 郵費	2,000	2,000			
222 電話費	12,046	12,046			
23 旅運費	50,950	45,305	-5,645	-11.08	
231 國內旅費	41,850	29,345	-12,505	-29.88	
236 貨物運費	4,600		-4,600	-100.00	
23Y 其他旅運費	4,500	15,960	11,460	254.67	
24 印刷裝訂與廣告費	16,150	7,350	-8,800	-54.49	
241 印刷及裝訂費	16,150	7,350	-8,800	-54.49	
25 修理保養及保固費	563,400	1,049,041	485,641	86.20	
252 一般房屋修護費	228,000	573,000	345,000	151.32	
255 機械及設備修護費	87,400	54,960	-32,440	-37.12	
257 什項設備修護費	248,000	421,081	173,081	69.79	

臺北市立興福國民中學
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	%	
27 一般服務費	70,336	64,383	-5,953	-8.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	4,050	-2,286	-36.08	
27F 體育活動費	64,000	60,333	-3,667	-5.73	
28 專業服務費	531,520	347,326	-184,194	-34.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,120	250,706	-162,414	-39.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,400	22,000	11,600	111.54	
289 試務甄選費	8,000	1,500	-6,500	-81.25	
28A 電子計算機軟體服務費		34,230	34,230		
28Y 其他	100,000	38,890	-61,110	-61.11	
3 材料及用品費	676,395	545,704	-130,691	-19.32	
31 使用材料費	139,620	121,532	-18,088	-12.96	
315 設備零件	139,620	121,532	-18,088	-12.96	決算數較預算數減少130,691元，主要係因：體育班計畫等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	536,775	424,172	-112,603	-20.98	
321 辦公(事務)用品	51,570	9,257	-42,313	-82.05	
322 報章什誌	50,600	41,709	-8,891	-17.57	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
32Y 其他	429,605	368,206	-61,399	-14.29	
4 租金、償債與利息	14,800	8,800	-6,000	-40.54	
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
442 車租	10,000	4,000	-6,000	-60.00	決算數較預算數減少6,000元，主要係因：加強推動國中資賦優異教育等覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	790,500	591,990	-198,510	-25.11	
72 捐助、補助與獎助	20,000	16,000	-4,000	-20.00	
726 獎助學員生給與	20,000	16,000	-4,000	-20.00	決算數較預算數減少198,510元，主要係因：清寒學生餐費等覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	770,500	575,990	-194,510	-25.24	
746 獎勵費用		6,768	6,768		
74Y 其他	770,500	569,222	-201,278	-26.12	
8 短絀與賠償給付	15,629	15,629			
82 賠償給付	15,629	15,629			

臺北市立興福國民中學
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	%	
821 一般賠償	15,629	15,629			
9 其他	336,000	198,667	-137,333	-40.87	決算數較預算數減少137,333元，主要係因：班級自治費、體育班計畫等覈實支用贖餘。
91 其他支出	336,000	198,667	-137,333	-40.87	
91Y 其他	336,000	198,667	-137,333	-40.87	
5L 一般行政管理計畫	14,617,641	14,349,410	-268,231	-1.83	
1 用人費用	13,685,741	13,437,035	-248,706	-1.82	
11 正式員額薪資	9,060,000	9,190,071	130,071	1.44	
113 職員薪金	7,380,000	7,288,911	-91,089	-1.23	
114 工員工資	648,000	742,920	94,920	14.65	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	361,601	315,988	-45,613	-12.61	
131 加班費	361,601	315,988	-45,613	-12.61	
15 獎金	2,267,500	1,909,604	-357,896	-15.78	
151 考績獎金	1,135,000	843,321	-291,679	-25.70	
152 年終獎金	1,132,500	1,066,283	-66,217	-5.85	
16 退休及卹償金	705,504	766,739	61,235	8.68	
161 職員退休及離職金	673,104	692,339	19,235	2.86	
162 工員退休及離職金	32,400	74,400	42,000	129.63	
18 福利費	1,291,136	1,254,633	-36,503	-2.83	
181 分擔員工保險費	854,136	917,202	63,066	7.38	
187 員工通勤交通費	189,000	143,946	-45,054	-23.84	
18Y 其他福利費	248,000	193,485	-54,515	-21.98	
2 服務費用	693,700	709,377	15,677	2.26	
22 郵電費	5,700	46,044	40,344	707.79	
221 郵費		5,049	5,049		
222 電話費	5,700	40,995	35,295	619.21	
27 一般服務費	192,000	167,333	-24,667	-12.85	
279 外包費	160,000	141,017	-18,983	-11.86	
27F 體育活動費	32,000	26,316	-5,684	-17.76	
28 專業服務費	424,000	424,000			
28Y 其他	424,000	424,000			
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	237,200	201,998	-35,202	-14.84	
32 用品消耗	237,200	201,998	-35,202	-14.84	

臺北市立興福國民中學
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	231,200	195,998	-35,202	-15.23	決算數較預算數減少35,202元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	3,407,261	11,638,654	8,231,393	241.58	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,407,261	11,638,654	8,231,393	241.58	
51 購置固定資產	653,700	650,567	-3,133	-0.48	
512 興建土地改良物					
514 購置機械及設備	422,500	419,428	-3,072	-0.73	
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000			
516 購置什項設備	206,200	206,139	-61	-0.03	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：1.Magisto軟體人工智慧影音輯4,500元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。2.電腦教室文鼎字型教育版10,080元(1年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)3.嘸蝦米輸入法3套共3,150元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)4.SOPHOS ENDPOINT PROTECTION標準版端點防毒軟體16,500元(1年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)餘為結餘款。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,717,561	10,988,087	8,270,526	304.34	
581 遞延修繕房屋建築支出		8,295,562	8,295,562		決算數較預算數增加8,295,526元，主要係因：(1).工程管理費預算數0元，決算數163,530元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。(2).南樓建築物耐震補強工程及南樓門窗整修工程合併招標5,653,687元(估驗款)。(3).南樓教室搬遷工程(施工費)2,641,875元。(以上教育局撥入統籌款併決算辦理，餘為工程結餘款)。

臺北市立興福國民中學
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	%	
582 其他遞延支出	2,717,561	2,692,525	-25,036	-0.92	決算數較預算數減少25,036元，主要係因：(1).工程管理費預算數50,325元，決算數47,619元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。(2).餘為工程結餘款。。

臺北市立興福國民中學
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	30,146,940	2,166,938	4,464,261	27,849,617
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,097,970		2,097,970	
房屋及建築	4,215,000			4,215,000
機械及設備	12,156,695	1,452,209	1,279,039	12,329,865
交通及運輸設備	1,899,087	115,000		2,014,087
什項設備	9,568,138	522,899	964,767	9,126,270
購建中固定資產				
電腦軟體	210,050	76,830	122,485	164,395
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913,045元、(2)機關移撥入119,736元。
2. 交通及運輸設備：應付代收款購置90,000元。
3. 什項設備：(1)應付代收款購置294,760元、(2)實物受贈22,000元(教練捐贈)。
4. 電腦軟體：應付代收款購置76,830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。

臺北市立興福國民中學
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			2,451,900		2,451,900		-2,451,900	2,451,900
房屋及建築								
機械及設備		422,500			422,500	419,428	-3,072	
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
什項設備		206,200			206,200	206,139	-61	
購建中固定資產								
合 計		653,700	2,451,900		3,105,600	650,567	-2,455,033	2,451,900

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。

臺北市立興福國民中學
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		2,451,900
興建土地改良物	106.9.30府教工字第10639717800號	2,451,900

戊、決算參考表

臺北市立興福國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	48	46	-2	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	11	-1	管理員出缺1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	32	31	-1	
正式職員	32	31	-1	(1)依106.7.14北市師研字第10630290600號函本校教師王瑞貞以公假至教研中心參與學習行政作業並協助業務，並依規定聘用代理教師1人代理課務。(2)依106.11.6府授人字第10641290200號函核定，106學年度減少普通班1班，減少教師2人。

填表說明：

臺北市立興福國民中學
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										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	20,928,000		375,928		4,155,671	26,689,778		4,110,442		56,259,819	316,800	56,576,619
職員	20,928,000		375,928		4,155,671	26,689,778		4,110,442		56,259,819	316,800	56,576,619
一般行政管理計畫	9,060,000		361,601		2,267,500	705,504		1,291,136		13,685,741		13,685,741
職員	8,412,000		314,645		2,050,814	631,104		1,165,143		12,573,706		12,573,706
工員	648,000		46,956		216,686	74,400		125,993		1,112,035		1,112,035
合 計	29,988,000		737,529		6,423,171	27,395,282		5,401,578		69,945,560	316,800	70,262,360

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條規定辦理核發，106度預算編列48人，計2,725,000元，執行結果決算38人，計2,549,207元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月4日院授人給字第1060034642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度預算編列48人，計3,698,171元，執行結果決算49人，計4,103,533元。

臺北市立興福國民中學
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
24,146,381		276,300		4,743,136	23,154,651		3,569,571		55,890,039	996,480	56,886,519
24,146,381		276,300		4,743,136	23,154,651		3,569,571		55,890,039	996,480	56,886,519
9,190,071		315,988		1,909,604	766,739		1,254,633		13,437,035		13,437,035
8,447,151		269,032		1,692,918	692,339		1,128,640		12,230,080		12,230,080
742,920		46,956		216,686	74,400		125,993		1,206,955		1,206,955
33,336,452		592,288		6,652,740	23,921,390		4,824,204		69,327,074	996,480	70,323,554

臺北市立興福國民中學
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			60,249,445		60,247,367		-2,078	0.00	
國民教育計畫			60,249,445		60,247,367		-2,078	0.00	

臺北市立興福國民中學
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	70,262,360	70,323,554	61,194	0.09
11 正式員額薪資	29,988,000	33,336,452	3,348,452	11.17
113 職員薪金	28,308,000	31,435,292	3,127,292	11.05
114 工員工資	648,000	742,920	94,920	14.65
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	996,480	679,680	214.55
124 兼職人員酬金	316,800	996,480	679,680	214.55
13 超時工作報酬	737,529	592,288	-145,241	-19.69
131 加班費	723,129	588,048	-135,081	-18.68
133 誤餐費	14,400	4,240	-10,160	-70.56
15 獎金	6,423,171	6,652,740	229,569	3.57
151 考績獎金	2,725,000	2,549,207	-175,793	-6.45
152 年終獎金	3,698,171	4,103,533	405,362	10.96
16 退休及卹償金	27,395,282	23,921,390	-3,473,892	-12.68
161 職員退休及離職金	27,101,904	23,586,012	-3,515,892	-12.97
162 工員退休及離職金	293,378	335,378	42,000	14.32
18 福利費	5,401,578	4,824,204	-577,374	-10.69
181 分擔員工保險費	2,696,868	3,305,759	608,891	22.58
183 傷病醫藥費	205,500	99,500	-106,000	-51.58
187 員工通勤交通費	534,240	406,352	-127,888	-23.94
18Y 其他福利費	1,964,970	1,012,593	-952,377	-48.47
2 服務費用	2,533,202	2,709,435	176,233	6.96
21 水電費	593,100	472,607	-120,493	-20.32
212 工作場所電費	438,100	354,769	-83,331	-19.02
214 工作場所水費	155,000	117,838	-37,162	-23.98
22 郵電費	19,746	60,090	40,344	204.31
221 郵費	2,000	7,049	5,049	252.45
222 電話費	17,746	53,041	35,295	198.89
23 旅運費	50,950	45,305	-5,645	-11.08
231 國內旅費	41,850	29,345	-12,505	-29.88
236 貨物運費	4,600	0	-4,600	-100.00
23Y 其他旅運費	4,500	15,960	11,460	254.67
24 印刷裝訂與廣告費	16,150	7,350	-8,800	-54.49
241 印刷及裝訂費	16,150	7,350	-8,800	-54.49
25 修理保養及保固費	563,400	1,049,041	485,641	86.20
252 一般房屋修護費	228,000	573,000	345,000	151.32
255 機械及設備修護費	87,400	54,960	-32,440	-37.12
257 什項設備修護費	248,000	421,081	173,081	69.79
27 一般服務費	262,336	231,716	-30,620	-11.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	4,050	-2,286	-36.08
279 外包費	160,000	141,017	-18,983	-11.86
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	96,000	86,649	-9,351	-9.74
28 專業服務費	955,520	771,326	-184,194	-19.28

臺北市立興福國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	413,120	250,706	-162,414	-39.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,400	22,000	11,600	111.54
289 試務甄選費	8,000	1,500	-6,500	-81.25
28A 電子計算機軟體服務費	0	34,230	34,230	0.00
28Y 其他	524,000	462,890	-61,110	-11.66
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	913,595	747,702	-165,893	-18.16
31 使用材料費	139,620	121,532	-18,088	-12.96
315 設備零件	139,620	121,532	-18,088	-12.96
32 用品消耗	773,975	626,170	-147,805	-19.10
321 辦公(事務)用品	282,770	205,255	-77,515	-27.41
322 報章什誌	50,600	41,709	-8,891	-17.57
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	429,605	368,206	-61,399	-14.29
4 租金、償債與利息	14,800	8,800	-6,000	-40.54
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,000	-6,000	-60.00
442 車租	10,000	4,000	-6,000	-60.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	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	3,407,261	11,638,654	8,231,393	241.58
51 購置固定資產	653,700	650,567	-3,133	-0.48
512 興建土地改良物	0	0	0	0.00
514 購置機械及設備	422,500	419,428	-3,072	-0.73
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000	0	0.00
516 購置什項設備	206,200	206,139	-61	-0.03
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,717,561	10,988,087	8,270,526	304.34
581 遞延修繕房屋建築支出	0	8,295,562	8,295,562	0.00
582 其他遞延支出	2,717,561	2,692,525	-25,036	-0.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	791,500	592,990	-198,510	-25.08
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	20,000	16,000	-4,000	-20.00
726 獎助學員生給與	20,000	16,000	-4,000	-20.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	770,500	575,990	-194,510	-25.24
746 獎勵費用	0	6,768	6,768	0.00
74Y 其他	770,500	569,222	-201,278	-26.12
8 短絀與賠償給付	15,629	15,629	0	0.00
82 賠償給付	15,629	15,629	0	0.00

臺北市立興福國民中學
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	%
821 一般賠償	15,629	15,629	0	0.00
9 其他	336,000	198,667	-137,333	-40.87
91 其他支出	336,000	198,667	-137,333	-40.87
91Y 其他	336,000	198,667	-137,333	-40.87
合 計	78,274,347	86,235,431	7,961,084	10.17

臺北市立興福國民中學
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	2,708,135,022	2,707,970,627	-164,395	
代管資產-土地改良物	3,904,068	3,904,068		
代管資產-土地	2,594,203,400	2,594,203,400		
代管資產-房屋及建築 設備	62,990,639	62,990,639		
代管資產-其他政府 土地改良物	19,187,298	19,187,298		
房屋及建築	4,215,000	4,215,000		
機械及設備	12,329,865	12,329,865		
交通及運輸設備	2,014,087	2,014,087		
什項設備	9,126,270	9,126,270		
電腦軟體	164,395		-164,395	電腦軟體差異原因 為：係因電腦軟體 不入財產管理系 統，另依規定管 理。