

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-臺北市立南門國民中學 (4-0501244)

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳玲珍



機關長官 曾文龍



臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

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.....	第 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
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	310,020,410	307,178,082	2,842,328	0.93
基金用途	309,627,170	315,718,407	6,091,237 -	1.93
賸餘(短絀-)	393,240	8,540,325	8,933,565	
餘絀情形：				
基金餘額	7,483,304	7,090,064	393,240	5.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,369,750	5,621,572	6,991,322	

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

40501244-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

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258,958,869元，決算數262,544,154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1,500人，實際學生人數1,402人。

106學年上學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,345人。

係新購電腦、機具、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；辦理國中冬夏令營、國中人權、法治、品德教育活動、國中音樂班聯合成果發表會等指定活動項目，藉由辦理各項活動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29,245,243元，決算數27,351,836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16,678,833元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數300,000元)，決算數19,731,180元。

係汰換、新購充實各科教學設備，辦理跑道、操場及周邊設施整修工程、校園無障礙電梯工程、專科教室環境改善工程、校園骨幹網路更新等，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310,020,410元，較預算數303,077,702元，增加6,942,708元，計增2.29%。

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14,500元，較預算數402,000元，減少387,500元，計減96.39%。

主要係因：

教師甄選報名費收入減少、暑期游泳訓練班因工程整修未開班。

2.財產處分收入：決算數88,324元，較預算數32,994元，增加55,330元，計增167.70%。

主要係因：

報廢財產變賣收入增加。

3.其他財產收入：決算數2,366,056元，較預算數2,369,494元，減少3,438元，計減0.15%。

主要係因：

場地出借費收入較預計少。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

4.市庫撥款收入：決算數303,220,236元，較預算數300,166,785元，增加3,053,451元，計增1.02%。

主要係因：

- (1)教育局撥入校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)953,200元。
- (2)教育局撥入105學年度第2學期國中學生教科書費(含習作)補助款43,323元。
- (3)教育局撥入學校廊道優質化專案計畫經費(統籌款)454,333元。
- (4)教育局撥入學校設置创客基地推動创客教育工程費(統籌款)148,342元。
- (5)教育局撥入安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程經費(統籌款)538,345元。
- (6)教育局撥入改善運動設施設備經費(統籌款-補辦預算) 200,000元。
- (7)教育局撥入敬師月活動經費88,800元。
- (8)教育局撥入增設及汰換飲水機經費(統籌款-補辦預算)100,000元。
- (9)教育局撥入屋頂安全通道設備整修工程經費(統籌款)527,108元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,131,049元，較預算數0元，增加4,131,049元。

主要係因：

- (1)教育部補助無力繳交代收代辦費19,745元。
- (2)教育部補助因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費3,265,920元。
- (3)教育部補助因應特教教師課稅調整教師授課節數及導師費511,200元。
- (4)教育部補助預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費26,720元。
- (5)教育部補助106學年度教學訪問教師計畫經費307,464元。

6.雜項收入：決算數200,245元，較預算數106,429元，增加93,816元，計增88.15%。

主要係因：

- (1)電子領標17,200元、(2)臺灣智慧光網電費59,483元、(3)數位學生證補卡費19,201元、(4)楊欣怡房租津貼7,000元、(5)公物損壞賠償10,700元、(6)收回105年度代理導師鐘點費288元、(7)八年級校外教學違約金6,000元、(8)105學年度桶餐違約罰款收入20,000元、(9)校園無障礙電梯工程違約金2,028元、(10)影印機租賃履約保證金違反採購契約繳庫18,530元、(11)代收款清理39,815元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數309,627,170元，較預算數304,882,945元，增加4,744,225元，計增1.56%。

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262,544,154元，較預算數258,958,869元，增加3,585,285元，計增1.38%。

主要係因：

教育部補助因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費3,265,920元併決算。

教育部補助因應特教教師課稅調整教師授課節數及導師費319,365元併決算。

- 2.一般行政管理計畫：決算數27,351,836元，較預算數29,245,243元，減少1,893,407元，計減6.47%。

主要係因：

用人費用等覈實支用。

- 3.建築及設備計畫：決算數19,731,180元，較預算數16,678,833元，增加3,052,347元，計增18.30%。

主要係因：

- (1)校園無障礙電梯工程費節餘5,380元、專科教室環境改善工程費節餘17,660元、跑道、操場及周邊設施整修工程節餘29,668元、校園骨幹網路更新工程節餘40,472元。

- (2)學校廊道優質化工程(統籌款)452,657元、創客教育工程款(統籌款)148,342元、安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程(統籌款)536,830元、屋頂安全通道設備整修工程(統籌款)524,365元、校園無障礙電梯工程委託技術服務費(統籌款)293,000元、校園樹木褐根病防治作業經費(教育局補助款)953,200元，辦理併決算。

- (3)人工跑道節餘8,433元、校園無障礙電梯節餘3,181元、電子海報機節餘5,482元、短焦投影機節餘4,000元、電子白板節餘718元、讀報輔具節餘2,000元、專科教室短焦投影機節餘1,274元、24吋卡匣節餘6,605元、廣播音響擴大機節餘1,070元、飲水機節餘20,000元、一對一冷氣機節餘8,956元、窗型冷氣機節餘780元、電動銀幕節餘368元。

- (4)望遠鏡組40,000元(補辦預算)、比賽弓組2組160,000元(補辦預算)、飲水機5臺100,000元(補辦預算)。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數393,240元，較預算短絀數1,805,243元，反絀為餘，計相差2,198,483元。

主要係因：

- 1.增加財產處分收入、雜項收入等145,708元。

- 2.各項用人費用、服務費用、材料及用品費用等覈實支用節餘1,896,728元，各項工程及設備節餘156,047元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,465,462元。
其他活動之淨現金流出95,712元。
本年度現金及約當現金之淨增1,369,750元。
期初現金及約當現金17,580,058元。
期末現金及約當現金18,949,808元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,505,682,597元，包括：
流動資產19,449,808元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,484,289元。
其他資產10,482,748,500元。
決算日負債總額為10,498,199,293元，包括：
流動負債8,870,222元。
其他負債10,489,329,071元。
決算日基金餘額為累積餘額7,483,304元。

五、固定項目概況：

本年度增加11,738,776元，包括：
土地改良物3,653,167元。
機械及設備6,008,906元。
交通及運輸設備165,058元。
什項設備1,875,645元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數13,734,145元及補辦預算數300,000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)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：無。

臺北市立南門國民中學
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	303,077,702	100.00	310,020,410	100.00	6,942,708	2.29	307,178,082	100.00
43 勞務收入	402,000	0.13	14,500	0.00	-387,500	-96.39	14,000	0.00
43I服務收入	402,000	0.13	14,500	0.00	-387,500	-96.39	14,000	0.00
45 財產收入	2,402,488	0.79	2,454,380	0.79	51,892	2.16	2,514,075	0.82
45I財產處分收入	32,994	0.01	88,324	0.03	55,330	167.70	108,640	0.04
45Y其他財產收入	2,369,494	0.78	2,366,056	0.76	-3,438	-0.15	2,405,435	0.78
46 政府撥入收入	300,166,785	99.04	307,351,285	99.14	7,184,500	2.39	304,359,636	99.08
462公庫撥款收入	300,166,785	99.04	303,220,236	97.81	3,053,451	1.02	297,992,062	97.01
46Y政府其他撥入收入			4,131,049	1.33	4,131,049	0.00	6,367,574	2.07
4Y 其他收入	106,429	0.04	200,245	0.06	93,816	88.15	290,371	0.09
4YY雜項收入	106,429	0.04	200,245	0.06	93,816	88.15	290,371	0.09
5 基金用途	304,882,945	100.00	309,627,170	100.00	4,744,225	1.56	315,718,407	100.00
53 國民教育計畫	258,958,869	84.94	262,544,154	84.79	3,585,285	1.38	267,717,363	84.80
5L 一般行政管理計畫	29,245,243	9.59	27,351,836	8.83	-1,893,407	-6.47	27,092,034	8.58
5M 建築及設備計畫	16,678,833	5.47	19,731,180	6.37	3,052,347	18.30	20,909,010	6.62
購置固定資產	16,642,833	5.46	19,695,180	6.36	3,052,347	18.34	20,909,010	6.62
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘 (短絀-)	-1,805,243		393,240		2,198,483	-121.78	-8,540,325	
期初基金餘額	5,933,530		7,090,064		1,156,534	19.49	15,630,389	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,128,287		7,483,304		3,355,017	81.27	7,090,064	

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300,000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300,000元。

單位：新臺幣元

備註：

臺北市立南門國民中學
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)	-1,805,243	393,240	2,198,483	-121.78
812 調整非現金項目		1,072,222	1,072,222	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,072,222	1,072,222	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,805,243	1,465,462	3,270,705	-181.18
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		25,103	25,103	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-39,815	-39,815	
82C 增加其他資產		-77,259	-77,259	
82D 減少短期債務及其他負債		-3,741	-3,741	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-95,712	-95,712	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,805,243	1,369,750	3,174,993	-175.88
84 期初現金及約當現金	13,504,771	17,580,058	4,075,287	30.18
85 期末現金及約當現金	11,699,528	18,949,808	7,250,280	61.97

臺北市立南門國民中學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		10,505,682,597	100.00	10,449,251,032	100.00	56,431,565	0.54
11 流動資產		19,449,808	0.19	18,080,058	0.17	1,369,750	7.58
111 現金		18,949,808	0.18	17,580,058	0.17	1,369,750	7.79
1112 銀行存款		18,949,808	0.18	17,580,058	0.17	1,369,750	7.79
1112-1 銀行存款-市庫存款		7,934,315	0.08	7,023,074	0.07	911,241	12.97
1112-2 銀行存款-保管款		9,742,331	0.09	9,518,899	0.09	223,432	2.35
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		624,130	0.01	531,913	0.01	92,217	17.34
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶		649,032	0.01	506,172	0.00	142,860	28.22
115 預付款項		500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用		500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		3,484,289	0.03	3,979,201	0.04	-494,912	-12.44
124 準備金		3,484,289	0.03	3,979,201	0.04	-494,912	-12.44
1241 退休及離職準備金		3,346,978	0.03	3,881,705	0.04	-534,727	-13.78
124Y 其他準備金		137,311	0.00	97,496	0.00	39,815	40.84
124Y-2 其他準備金-其他		137,311	0.00	97,496	0.00	39,815	40.84
13 其他資產		10,482,748,500	99.78	10,427,191,773	99.79	55,556,727	0.53
131 什項資產		10,482,748,500	99.78	10,427,191,773	99.79	55,556,727	0.53
1315 暫付及待結轉帳項		77,259	0.00	0	0.00	77,259	0.00
1316 代管資產		10,482,671,241	99.78	10,427,191,773	99.79	55,479,468	0.53
1316-0 代管資產-土地改良物		2,857,468	0.03	8,148,000	0.08	-5,290,532	-64.93
1316-1 代管資產-土地		10,422,055,000	99.20	10,361,285,000	99.16	60,770,000	0.59
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		57,758,773	0.55	57,758,773	0.55	0	0.00
資 產 合 計		10,505,682,597	100.00	10,449,251,032	100.00	56,431,565	0.54
2 負 債		10,498,199,293	99.93	10,442,160,968	99.93	56,038,325	0.54
21 流動負債		8,870,222	0.08	7,798,000	0.07	1,072,222	13.75
212 應付款項		8,384,152	0.08	7,367,223	0.07	1,016,929	13.80
2123 應付代收款		7,856,692	0.07	7,317,183	0.07	539,509	7.37
2125 應付費用		134,460	0.00	50,040	0.00	84,420	168.71
2129 應付工程款		393,000	0.00	0	0.00	393,000	0.00
213 預收款項		486,070	0.00	430,777	0.00	55,293	12.84
2133 預收收入		486,070	0.00	430,777	0.00	55,293	12.84
22 其他負債		10,489,329,071	99.84	10,434,362,968	99.86	54,966,103	0.53
221 什項負債		10,489,329,071	99.84	10,434,362,968	99.86	54,966,103	0.53
2211 存入保證金		3,236,060	0.03	3,239,801	0.03	-3,741	-0.12
2213 應付退休及離職金		3,346,978	0.03	3,881,705	0.04	-534,727	-13.78
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為103,342元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立南門國民中學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	10,482,671,241	99.78	10,427,191,773	99.79	55,479,468	0.53
2215	暫收及待結轉帳項	74,792	0.00	49,689	0.00	25,103	50.52
3	基金餘額	7,483,304	0.07	7,090,064	0.07	393,240	5.55
31	基金餘額	7,483,304	0.07	7,090,064	0.07	393,240	5.55
311	基金餘額	7,483,304	0.07	7,090,064	0.07	393,240	5.55
3111	累積餘額	7,483,304	0.07	7,090,064	0.07	393,240	5.55
	負債及基金餘額合計	10,505,682,597	100.00	10,449,251,032	100.00	56,431,565	0.54
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為103,342元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

臺北市立南門國民中學
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	303,077,702	310,020,410	6,942,708	2.29	
43 勞務收入	402,000	14,500	-387,500	-96.39	
431服務收入	402,000	14,500	-387,500	-96.39	教師甄選報名費收入較預期少、暑期泳訓班停辦，收入較預算分配數少387,500元。
45 財產收入	2,402,488	2,454,380	51,892	2.16	
451財產處分收入	32,994	88,324	55,330	167.70	1.惜物網拍賣收入47,024元、財產報廢收入41,300元，收入較預算分配數多55,330元。
45Y其他財產收入	2,369,494	2,366,056	-3,438	-0.15	
46 政府撥入收入	300,166,785	307,351,285	7,184,500	2.39	
462公庫撥款收入	300,166,785	303,220,236	3,053,451	1.02	1.教育局補助校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)953,200元。2.教育局補助105學年度第2學期國中學生教科書費(含習作)補助款43,323元。3.教育局補助學校廊道優質化專案計畫經費(統籌款)454,333元。4.教育局補助學校設置创客基地推動创客教育工程費(統籌款)148,342元。5.教育局補助安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程經費(統籌款)538,345元。6.教育局補助改善運動設施設備經費(統籌款-補辦預算)200,000元。7.教育局補助敬師月活動經費88,800元。8.教育局補助增設及汰換飲水機經費(統籌款-補辦預算)100,000元。9.教育局補助屋頂安全通道設備整修工程經費(統籌款)527,108元。

填表說明：

臺北市立南門國民中學
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		4,131,049	4,131,049	0.00	1.教育部補助無力繳交代收代辦費19,745元。2.教育部補助因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費3,265,920元。3.教育部補助因應特教教師課稅調整教師授課節數及導師費511,200元。4.教育部補助預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費26,720元。5.教育部補助106學年度教學訪問教師計畫經費307,464元。
4Y 其他收入	106,429	200,245	93,816	88.15	1.電子領標17,200元、2.臺灣智慧光網電費59,483元、3.數位學生證補卡費19,201元、4.楊欣怡房租津貼7,000元、5.公物損壞賠償10,700元、6.影印機租賃履約保證金違反採購契約繳庫18,530元、7.收回105年度代理導師鐘點費288元、8.八年級校外教學違約罰款收入6,000元、9.桶餐違約罰款收入20,000元、10.校園無障礙電梯工程違約金收入2,028元、11.代收款清理39,815元，收入較預算分配數多93,816元。
4YY雜項收入	106,429	200,245	93,816	88.15	

填表說明：

臺北市立南門國民中學

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	304,882,945	309,627,170	4,744,225	1.56	
53 國民教育計畫	258,958,869	262,544,154	3,585,285	1.38	
1 用人費用	242,933,188	247,633,383	4,700,195	1.93	
11 正式員額薪資	89,376,000	99,083,670	9,707,670	10.86	
113 職員薪金	89,376,000	99,083,670	9,707,670	10.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,884,272	4,696,272	395.31	
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,884,272	4,696,272	395.31	
13 超時工作報酬	1,237,385	821,912	-415,473	-33.58	
131 加班費	1,029,225	600,082	-429,143	-41.70	
133 誤餐費	208,160	221,830	13,670	6.57	
15 獎金	23,335,000	20,886,931	-2,448,069	-10.49	
151 考績獎金	12,163,000	9,087,358	-3,075,642	-25.29	
152 年終獎金	11,172,000	11,799,573	627,573	5.62	
16 退休及卹償金	115,577,114	107,131,145	-8,445,969	-7.31	
161 職員退休及離職金	115,541,067	106,709,581	-8,831,486	-7.64	
162 工員退休及離職金	36,047	421,564	385,517	1,069.48	
18 福利費	12,219,689	13,825,453	1,605,764	13.14	
181 分擔員工保險費	7,955,964	9,895,003	1,939,039	24.37	
183 傷病醫藥費	281,000	181,500	-99,500	-35.41	
187 員工通勤交通費	1,035,720	978,504	-57,216	-5.52	
18Y 其他福利費	2,947,005	2,770,446	-176,559	-5.99	
2 服務費用	10,574,484	10,435,489	-138,995	-1.31	
21 水電費	3,182,396	2,750,059	-432,337	-13.59	
212 工作場所電費	2,137,260	1,947,102	-190,158	-8.90	
214 工作場所水費	505,136	428,489	-76,647	-15.17	
217 氣體費	540,000	374,468	-165,532	-30.65	
22 郵電費	27,455	101,886	74,431	271.10	
221 郵費		51,477	51,477		
222 電話費	27,455	50,409	22,954	83.61	
23 旅運費	315,200	197,525	-117,675	-37.33	
231 國內旅費	280,550	147,765	-132,785	-47.33	
236 貨物運費	13,050	9,895	-3,155	-24.18	
23Y 其他旅運費	21,600	39,865	18,265	84.56	
24 印刷裝訂與廣告費	439,945	578,350	138,405	31.46	
241 印刷及裝訂費	439,945	578,350	138,405	31.46	
25 修理保養及保固費	2,680,840	3,349,728	668,888	24.95	
252 一般房屋修護費	1,903,600	2,702,047	798,447	41.94	
255 機械及設備修護費	201,640	209,651	8,011	3.97	

臺北市立南門國民中學

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	%	
257 什項設備修護費	575,600	438,030	-137,570	-23.90	
26 保險費	14,400		-14,400	-100.00	
26Y 其他保險費	14,400		-14,400	-100.00	
27 一般服務費	1,242,088	1,162,361	-79,727	-6.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,200	18,414	-24,786	-57.38	
279 外包費	455,484	563,850	108,366	23.79	
27D 計時與計件人員酬金	487,404	365,250	-122,154	-25.06	
27F 體育活動費	256,000	214,847	-41,153	-16.08	
28 專業服務費	2,672,160	2,295,580	-376,580	-14.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,544,960	2,276,280	-268,680	-10.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	18,800	11,600	161.11	
289 試務甄選費	120,000	500	-119,500	-99.58	
3 材料及用品費	3,215,285	2,481,859	-733,426	-22.81	
31 使用材料費	174,136	204,956	30,820	17.70	
315 設備零件	174,136	204,956	30,820	17.70	決算數較預算數減少733,426元，主要係因經費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	3,041,149	2,276,903	-764,246	-25.13	
321 辦公（事務）用品	365,890	164,351	-201,539	-55.08	
322 報章什誌	107,000	163,680	56,680	52.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	14,585	3,375	30.11	
32Y 其他	2,557,049	1,934,287	-622,762	-24.35	
4 租金、償債與利息	227,200	70,150	-157,050	-69.12	
44 交通及運輸設備租金	227,200	70,150	-157,050	-69.12	
442 車租	227,200	70,150	-157,050	-69.12	決算數較預算數減少157,050元，主要係因經費覈實支用賸餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,316,959	1,200,933	-116,026	-8.81	
72 捐助、補助與獎助	106,000	123,745	17,745	16.74	
726 獎助學員生給與	106,000	104,000	-2,000	-1.89	
72Y 其他		19,745	19,745		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,959	1,077,188	-133,771	-11.05	
746 獎勵費用		20,520	20,520		
74Y 其他	1,210,959	1,056,668	-154,291	-12.74	
9 其他	691,753	722,340	30,587	4.42	

臺北市立南門國民中學
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	%	
91 其他支出	691,753	722,340	30,587	4.42	
91Y 其他	691,753	722,340	30,587	4.42	
5L 一般行政管理計畫	29,245,243	27,351,836	-1,893,407	-6.47	
1 用人費用	27,300,039	25,584,692	-1,715,347	-6.28	
11 正式員額薪資	17,700,000	16,922,970	-777,030	-4.39	
113 職員薪金	15,720,000	14,984,308	-735,692	-4.68	
114 工員工資	1,464,000	1,359,542	-104,458	-7.14	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	847,855	626,270	-221,585	-26.13	
131 加班費	847,855	626,270	-221,585	-26.13	
15 獎金	4,800,500	4,200,796	-599,704	-12.49	
151 考績獎金	2,588,000	2,076,973	-511,027	-19.75	
152 年終獎金	2,212,500	2,123,823	-88,677	-4.01	
16 退休及卹償金	1,501,128	1,530,948	29,820	1.99	
161 職員退休及離職金	1,427,928	1,324,428	-103,500	-7.25	
162 工員退休及離職金	73,200	206,520	133,320	182.13	
18 福利費	2,450,556	2,303,708	-146,848	-5.99	
181 分擔員工保險費	1,663,236	1,598,670	-64,566	-3.88	
187 員工通勤交通費	355,320	265,924	-89,396	-25.16	
18Y 其他福利費	432,000	439,114	7,114	1.65	
2 服務費用	1,474,884	1,433,784	-41,100	-2.79	
22 郵電費		117,347	117,347		
222 電話費		117,347	117,347		
27 一般服務費	808,884	720,764	-88,120	-10.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,963	4,963		
279 外包費	754,884	676,273	-78,611	-10.41	
27F 體育活動費	54,000	39,528	-14,472	-26.80	
28 專業服務費	540,000	469,673	-70,327	-13.02	
283 法律事務費		10,000	10,000		
28Y 其他	540,000	459,673	-80,327	-14.88	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	468,320	331,360	-136,960	-29.24	
32 用品消耗	468,320	331,360	-136,960	-29.24	
321 辦公（事務）用品	465,320	328,360	-136,960	-29.43	決算數較預算數減少136,960元，主要係因經費覈實支用賸餘。
325 服裝	3,000	3,000			

臺北市立南門國民中學
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	%	
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□	16,678,833	19,731,180	3,052,347	18.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,678,833	19,731,180	3,052,347	18.30	
51 購置固定資產	7,740,992	7,978,125	237,133	3.06	
512 興建土地改良物	3,661,600	3,653,167	-8,433	-0.23	
514 購置機械及設備	3,261,500	3,278,240	16,740	0.51	
515 購置交通及運輸設備	136,300	135,230	-1,070	-0.79	
516 購置什項設備	681,592	911,488	229,896	33.73	決算數較預算數增 加229,896元，主要係因飲水機節 餘20,000元、一對一冷氣機節 餘8,956元、窗型冷氣機節 餘780元、電動銀幕節 餘368元；補辦預算比賽弓 組2組160,000元、補辦預算飲水 機5臺100,000元。
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)	8,901,841	11,717,055	2,815,214	31.63	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,882,700	5,814,854	1,932,154	49.76	1.工程管理費預算 數253,033元；決算數239,230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2,815,214元，主要係因(1)校園 無障礙電梯工程費節 餘5,380元(2)專科教室環境改善工 程費節餘17,660元(3)跑道、操場及 周邊設施整修工程節 餘29,668元(4)校園骨幹網路更新工 程節餘40,472元(5)學校廊道優質化 工程(統籌款)452,657元(6)創客教 育工程款(統籌款)148,342元(7)安 全護欄(屋頂女兒牆)改善工程(統 籌款)536,830元(8)屋頂安全通道設 備整修工程(統籌 款)524,365元(9)校園無障礙電梯工 程委託技術服務費(統籌 款)293,000元(10)校園樹木褐根病 防治作業經費(教育局補助 款)953,200元，辦理併決算。
582 其他遞延支出	5,019,141	5,902,201	883,060	17.59	

臺北市立南門國民中學
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	62,213,721	11,738,776	3,650,062	70,302,435
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	996,840	3,653,167		4,650,007
房屋及建築	2,040,300			2,040,300
機械及設備	29,384,951	6,008,906	2,224,242	33,169,615
交通及運輸設備	2,275,786	165,058		2,440,844
什項設備	26,377,667	1,875,645	1,177,000	27,076,312
購建中固定資產				
電腦軟體	1,138,177	36,000	248,820	925,357
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1,535,297元、(2)機關移撥入1,036,569元、(3)實物受贈158,800元。

2.交通及運輸設備：應付代收款購置29,828元。

3.什項設備：應付代收款購置964,157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。

臺北市立南門國民中學
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		3,661,600			3,661,600	3,653,167	-8,433	
房屋及建築								
機械及設備		3,261,500	40,000		3,301,500	3,278,240	-23,260	
交通及運輸設備		136,300			136,300	135,230	-1,070	
什項設備		681,592	260,000		941,592	911,488	-30,104	
購建中固定資產								
合 計		7,740,992	300,000		8,040,992	7,978,125	-62,867	

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。

單位：新臺幣元

40501244-21

本 頁 空 白

臺北市立南門國民中學
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	155	153	-2	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	4	3	-1	技工1人7月16日退休
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	128	127	-1	
正式職員	128	127	-1	教師控留1人

填表說明：

臺北市立南門國民中學
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	89,376,000		1,237,385		23,335,000	115,577,114		12,219,689		241,745,188	1,188,000	242,933,188
職員	89,376,000		1,237,385		23,335,000	115,577,114		12,219,689		241,745,188	1,188,000	242,933,188
一般行政管理計畫	17,700,000		847,855		4,800,500	1,501,128		2,450,556		27,300,039		27,300,039
職員	16,236,000		782,789		4,373,500	1,427,928		2,164,412		24,984,629		24,984,629
工員	1,464,000		65,066		427,000	73,200		286,144		2,315,410		2,315,410
合 計	107,076,000		2,085,240		28,135,500	117,078,242		14,670,245		269,045,227	1,188,000	270,233,227

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年度預算編列155人，計14,751,000元，執行結果決算141人，計11,164,331元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6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年度預算編列155人，計13,384,500元，執行結果決算153人，計13,923,396元。

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
99,083,670		821,912		20,886,931	107,131,145		13,825,453		241,749,111	5,884,272	247,633,383
99,083,670		821,912		20,886,931	107,131,145		13,825,453		241,749,111	5,884,272	247,633,383
16,922,970		626,270		4,200,796	1,530,948		2,303,708		25,584,692		25,584,692
15,563,428		551,750		3,749,387	1,324,428		1,949,106		23,138,099		23,138,099
1,359,542		74,520		451,409	206,520		354,602		2,446,593		2,446,593
116,006,640		1,448,182		25,087,727	108,662,093		16,129,161		267,333,803	5,884,272	273,218,075

貨幣單位：新臺幣元

40501244-26

臺北市立南門國民中學
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	270,233,227	273,218,075	2,984,848	1.10
11 正式員額薪資	107,076,000	116,006,640	8,930,640	8.34
113 職員薪金	105,096,000	114,067,978	8,971,978	8.54
114 工員工資	1,464,000	1,359,542	-104,458	-7.14
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,884,272	4,696,272	395.31
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,884,272	4,696,272	395.31
13 超時工作報酬	2,085,240	1,448,182	-637,058	-30.55
131 加班費	1,877,080	1,226,352	-650,728	-34.67
133 誤餐費	208,160	221,830	13,670	6.57
15 獎金	28,135,500	25,087,727	-3,047,773	-10.83
151 考績獎金	14,751,000	11,164,331	-3,586,669	-24.31
152 年終獎金	13,384,500	13,923,396	538,896	4.03
16 退休及卹償金	117,078,242	108,662,093	-8,416,149	-7.19
161 職員退休及離職金	116,968,995	108,034,009	-8,934,986	-7.64
162 工員退休及離職金	109,247	628,084	518,837	474.92
18 福利費	14,670,245	16,129,161	1,458,916	9.94
181 分擔員工保險費	9,619,200	11,493,673	1,874,473	19.49
183 傷病醫藥費	281,000	181,500	-99,500	-35.41
187 員工通勤交通費	1,391,040	1,244,428	-146,612	-10.54
18Y 其他福利費	3,379,005	3,209,560	-169,445	-5.01
2 服務費用	12,049,368	11,869,273	-180,095	-1.49
21 水電費	3,182,396	2,750,059	-432,337	-13.59
212 工作場所電費	2,137,260	1,947,102	-190,158	-8.90
214 工作場所水費	505,136	428,489	-76,647	-15.17
217 氣體費	540,000	374,468	-165,532	-30.65
22 郵電費	27,455	219,233	191,778	698.52
221 郵費	0	51,477	51,477	0.00
222 電話費	27,455	167,756	140,301	511.02
23 旅運費	315,200	197,525	-117,675	-37.33
231 國內旅費	280,550	147,765	-132,785	-47.33
236 貨物運費	13,050	9,895	-3,155	-24.18
23Y 其他旅運費	21,600	39,865	18,265	84.56
24 印刷裝訂與廣告費	439,945	578,350	138,405	31.46
241 印刷及裝訂費	439,945	578,350	138,405	31.46
25 修理保養及保固費	2,680,840	3,349,728	668,888	24.95
252 一般房屋修護費	1,903,600	2,702,047	798,447	41.94
255 機械及設備修護費	201,640	209,651	8,011	3.97
257 什項設備修護費	575,600	438,030	-137,570	-23.90
26 保險費	14,400	0	-14,400	-100.00
26Y 其他保險費	14,400	0	-14,400	-100.00
27 一般服務費	2,050,972	1,883,125	-167,847	-8.18
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,200	23,377	-19,823	-45.89
279 外包費	1,210,368	1,240,123	29,755	2.46

臺北市立南門國民中學
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	%
27D 計時與計件人員酬金	487,404	365,250	-122,154	-25.06
27F 體育活動費	310,000	254,375	-55,625	-17.94
28 專業服務費	3,212,160	2,765,253	-446,907	-13.91
283 法律事務費	0	10,000	10,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,544,960	2,276,280	-268,680	-10.56
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	18,800	11,600	161.11
289 試務甄選費	120,000	500	-119,500	-99.58
28Y 其他	540,000	459,673	-80,327	-14.88
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,683,605	2,813,219	-870,386	-23.63
31 使用材料費	174,136	204,956	30,820	17.70
315 設備零件	174,136	204,956	30,820	17.70
32 用品消耗	3,509,469	2,608,263	-901,206	-25.68
321 辦公(事務)用品	831,210	492,711	-338,499	-40.72
322 報章什誌	107,000	163,680	56,680	52.97
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	14,585	3,375	30.11
32Y 其他	2,557,049	1,934,287	-622,762	-24.35
4 租金、償債與利息	227,200	70,150	-157,050	-69.12
44 交通及運輸設備租金	227,200	70,150	-157,050	-69.12
442 車租	227,200	70,150	-157,050	-69.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,678,833	19,731,180	3,052,347	18.30
51 購置固定資產	7,740,992	7,978,125	237,133	3.06
512 興建土地改良物	3,661,600	3,653,167	-8,433	-0.23
514 購置機械及設備	3,261,500	3,278,240	16,740	0.51
515 購置交通及運輸設備	136,300	135,230	-1,070	-0.79
516 購置什項設備	681,592	911,488	229,896	33.73
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)	8,901,841	11,717,055	2,815,214	31.63
581 遞延修繕房屋建築支出	3,882,700	5,814,854	1,932,154	49.76
582 其他遞延支出	5,019,141	5,902,201	883,060	17.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,318,959	1,202,933	-116,026	-8.80
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	123,745	17,745	16.74
726 獎助學員生給與	106,000	104,000	-2,000	-1.89
72Y 其他	0	19,745	19,745	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,959	1,077,188	-133,771	-11.05
746 獎勵費用	0	20,520	20,520	0.00
74Y 其他	1,210,959	1,056,668	-154,291	-12.74

臺北市立南門國民中學
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	%
9 其他	691,753	722,340	30,587	4.42
91 其他支出	691,753	722,340	30,587	4.42
91Y 其他	691,753	722,340	30,587	4.42
合 計	304,882,945	309,627,170	4,744,225	1.56

臺北市立南門國民中學

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	10,552,973,676	10,552,048,319	-925,357	
代管資產-土地改良物	2,857,468	2,857,468		
代管資產-土地	10,422,055,000	10,422,055,000		
代管資產-房屋及建築設備	57,758,773	57,758,773		
土地改良物	4,650,007	4,650,007		
房屋及建築	2,040,300	2,040,300		
機械及設備	33,169,615	33,169,615		
交通及運輸設備	2,440,844	2,440,844		
什項設備	27,076,312	27,076,312		
電腦軟體	925,357		-925,357	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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,934,315	8,071,626	-137,311	其他準備金-其他137,311元