

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-臺北市立北安國民中學（4-0501232）

訂 附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算
(特別收入基金)

主辦會計人員 廖秀玉

會計室主任 廖秀玉

機關長官 葉瑞煜

教師兼代理
教務主任 林泰旭

2017/12/20代

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	頁
二、基金用途明細表·····	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 18	頁
四、購置固定資產明細表·····	第 19	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 21	頁
二、用人費用彙計表·····	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表·····	第 25 至 27	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 28	頁
(附財產分類統計表)·····		
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－臺北市立北安國民中學
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	127,059,922	154,523,583	- 27,463,661	- 17.77
基金用途	147,248,364	162,323,936	- 15,075,572	- 9.29
賸餘(短絀-)	- 20,188,442	- 7,800,353	- 12,388,089	-
餘絀情形：				
基金餘額	10,343,161	30,531,603	- 20,188,442	- 66.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 19,373,936	- 7,122,973	- 12,250,963	-

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－臺北市立北安國民中學

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126,706,948元，決算數125,116,880元。

105學年下學期預定招收27班，實計招收25班，預計學生人數570人，實際學生人數462人。

106學年上學期預定招收26班，實計招收23班，預計學生人數540人，實際學生人數463人。

係新購體育、自然、機具、童軍、特教、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19,510,520元，決算數18,968,719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3,501,774元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數3,162,765元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園環境及教學暨閱讀中心整修工程，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－臺北市立北安國民中學

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127,059,922元，較預算數126,449,788元，增加610,134元，計增0.48%。

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500元，較預算數67,000元，減少66,500元，計減99.25%。

主要係因：

教師甄選收入及暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

2.財產處分收入：決算數42,084元，較預算數15,000元，增加27,084元，計增180.56%。

主要係因：

財產變賣收入，較預估數增加。

3.租金收入：決算數73,625元，較預算數60,000元，增加13,625元，計增22.71%。

主要係因：

綜合大樓委外廠商太格公司租金收入，較預估數增加。

4.權利金收入：決算數412,038元，較預算數400,000元，增加12,038元，計增3.01%。

主要係因：

綜合大樓委外廠商太格公司權利金收入，較預估數增加。

5.其他財產收入：決算數133,960元，較預算數14,040元，增加119,920元，計增854.13%。

主要係因：

員生社場地使用費及停車費收入，較預估數增加。

6.公庫撥款收入：決算數124,921,472元，較預算數124,803,967元，增加117,505元，計增0.09%。

主要係因：

本土語言經費7,200元、補習學校教科書經費16,067元、教科書補助款27,358元、藝才班設備經費23,680元、敬師月活動經費43,200元，合計117,505元。

7.政府其他撥入收入：決算數1,391,256元，較預算數0元，增加1,391,256元。

主要係因：

中小學調整教師授課節數及導師費1,330,848元、公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費3,000元、原住民語經費9,920元、代收代辦補助費9,008元、認輔小團體經費8,480元、中輟生課程經費30,000元，合計1,391,256元。

8.雜項收入：決算數84,987元，較預算數1,089,781元，減少1,004,794元，計減92.20%。

主要係因：

數位學生證補卡費及廠商違約罰款等比預期減少。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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147,248,364元，較預算數149,719,242元，減少2,470,878元，計減1.65%。

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125,116,880元，較預算數126,706,948元，減少1,590,068元，計減1.25%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘295,450元、水電費覈實支用賸餘1,257,500元。

2.一般行政管理計畫：決算數18,968,719元，較預算數19,510,520元，減少541,801元，計減2.78%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘162,392元、外包費覈實支用賸餘283,436元。

3.建築及設備計畫：決算數3,162,765元，較預算數3,501,774元，減少339,009元，計減9.68%。

主要係因：

營建及修建工程:結餘款-校園環境整修工程297,513元、教學暨閱讀中心整修工程1,796元，合計299,309元。

其他設備：結餘款-購置機械及設備3,700元。

無形資產：移列國民中學教育計畫-電子計算機軟體服務費36,000元。

(三)本期賸餘(短絀):

本年度決算短絀數20,188,442元，較預算短絀數23,269,454元，計相差3,081,012元。

主要係因：

政府其他撥入收入計1,391,256 元、服務費用覈實支用賸餘計1,641,352元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出19,613,845元。

其他活動之淨現金流入239,909元。

本年度現金及約當現金之淨減19,373,936元。

期初現金及約當現金33,927,587元。

期末現金及約當現金14,553,651元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
總 說 明
中華民國 106年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,613,725,461元，包括：

流動資產15,053,651元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,143,558元。

其他資產2,594,528,252元。

決算日負債總額為2,603,382,300元，包括：

流動負債5,088,050元。

其他負債2,598,294,250元。

決算日基金餘額為累積餘額10,343,161元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,945,023元，包括：

機械及設備1,622,961元。

什項設備322,062元。

六、其他：

(一)本年度併決算數1,681,428元及補辦預算數0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」。

(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(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市立北安國民中學
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	126,449,788	100.00	127,059,922	100.00	610,134	0.48	154,523,583	100.00
43 勞務收入	67,000	0.05	500	0.00	-66,500	-99.25	3,000	0.00
431服務收入	67,000	0.05	500	0.00	-66,500	-99.25	3,000	0.00
45 財產收入	489,040	0.39	661,707	0.52	172,667	35.31	481,349	0.31
451財產處分收入	15,000	0.01	42,084	0.03	27,084	180.56		
452租金收入	60,000	0.05	73,625	0.06	13,625	22.71	58,425	0.04
453權利金收入	400,000	0.32	412,038	0.32	12,038	3.01	412,619	0.27
45Y其他財產收入	14,040	0.01	133,960	0.11	119,920	854.13	10,305	0.01
46 政府撥入收入	124,803,967	98.70	126,312,728	99.41	1,508,761	1.21	153,991,057	99.66
462公庫撥款收入	124,803,967	98.70	124,921,472	98.32	117,505	0.09	149,814,574	96.95
46Y政府其他撥入收入			1,391,256	1.09	1,391,256	0.00	4,176,483	2.70
4Y 其他收入	1,089,781	0.86	84,987	0.07	-1,004,794	-92.20	48,177	0.03
4YY雜項收入	1,089,781	0.86	84,987	0.07	-1,004,794	-92.20	48,177	0.03
5 基金用途	149,719,242	100.00	147,248,364	100.00	-2,470,878	-1.65	162,323,936	100.00
53 國民教育計畫	126,706,948	84.63	125,116,880	84.97	-1,590,068	-1.25	135,579,151	83.52
5L 一般行政管理計畫	19,510,520	13.03	18,968,719	12.88	-541,801	-2.78	19,095,575	11.76
5M 建築及設備計畫	3,501,774	2.34	3,162,765	2.15	-339,009	-9.68	7,649,210	4.71
購置固定資產	3,465,774	2.31	3,162,765	2.15	-303,009	-8.74	7,649,210	4.71
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-23,269,454		-20,188,442		3,081,012	-13.24	-7,800,353	
期初基金餘額	27,871,632		30,531,603		2,659,971	9.54	38,331,956	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,602,178		10,343,161		5,740,983	124.74	30,531,603	

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0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。

單位：新臺幣元

備註：

臺北市立北安國民中學
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—)	-23,269,454	-20,188,442	3,081,012	-13.24
812 調整非現金項目		574,597	574,597	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		574,597	574,597	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-23,269,454	-19,613,845	3,655,609	-15.71
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		76,560	76,560	
824 減少其他資產		75,100	75,100	
825 增加短期債務及其他負債		240,858	240,858	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-152,609	-152,609	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		239,909	239,909	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-23,269,454	-19,373,936	3,895,518	-16.74
84 期初現金及約當現金	30,590,236	33,927,587	3,337,351	10.91
85 期末現金及約當現金	7,320,782	14,553,651	7,232,869	98.80

臺北市立北安國民中學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		2,613,725,461	100.00	2,675,242,744	100.00	-61,517,283	-2.30
11 流動資產		15,053,651	0.58	34,427,587	1.29	-19,373,936	-56.27
111 現金		14,553,651	0.56	33,927,587	1.27	-19,373,936	-57.10
1112 銀行存款		14,553,651	0.56	33,927,587	1.27	-19,373,936	-57.10
1112-1 銀行存款-市庫存款		9,381,165	0.36	28,886,785	1.08	-19,505,620	-67.52
1112-2 銀行存款-保管款		4,130,813	0.16	4,015,993	0.15	114,820	2.86
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		529,925	0.02	500,753	0.02	29,172	5.83
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶		511,748	0.02	524,056	0.02	-12,308	-2.35
115 預付款項		500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
1154 預付費用		500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		4,143,558	0.16	4,765,891	0.18	-622,333	-13.06
124 準備金		4,143,558	0.16	4,765,891	0.18	-622,333	-13.06
1241 退休及離職準備金		2,685,047	0.10	3,230,820	0.12	-545,773	-16.89
124Y 其他準備金		1,458,511	0.06	1,535,071	0.06	-76,560	-4.99
124Y-2 其他準備金-其他		1,458,511	0.06	1,535,071	0.06	-76,560	-4.99
13 其他資產		2,594,528,252	99.27	2,636,049,266	98.53	-41,521,014	-1.58
131 什項資產		2,594,528,252	99.27	2,636,049,266	98.53	-41,521,014	-1.58
1315 暫付及待結轉帳項		800	0.00	75,900	0.00	-75,100	-98.95
1316 代管資產		2,594,527,452	99.27	2,635,973,366	98.53	-41,445,914	-1.57
1316-0 代管資產-土地改良物		935,288	0.04	1,147,202	0.04	-211,914	-18.47
1316-1 代管資產-土地		2,577,125,000	98.60	2,618,359,000	97.87	-41,234,000	-1.57
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		16,467,164	0.63	16,467,164	0.62	0	0.00
資 產 合 計		2,613,725,461	100.00	2,675,242,744	100.00	-61,517,283	-2.30
2 負 債		2,603,382,300	99.60	2,644,711,141	98.86	-41,328,841	-1.56
21 流動負債		5,088,050	0.19	4,513,453	0.17	574,597	12.73
212 應付款項		4,839,346	0.19	4,313,453	0.16	525,893	12.19
2123 應付代收款		4,443,287	0.17	4,234,094	0.16	209,193	4.94
2125 應付費用		396,059	0.02	79,359	0.00	316,700	399.07
213 預收款項		248,704	0.01	200,000	0.01	48,704	24.35
2133 預收收入		248,704	0.01	200,000	0.01	48,704	24.35
22 其他負債		2,598,294,250	99.41	2,640,197,688	98.69	-41,903,438	-1.59
221 什項負債		2,598,294,250	99.41	2,640,197,688	98.69	-41,903,438	-1.59
2211 存入保證金		729,999	0.03	882,608	0.03	-152,609	-17.29
2213 應付退休及離職金		2,685,047	0.10	3,230,820	0.12	-545,773	-16.89
2214 應付代管資產		2,594,527,452	99.27	2,635,973,366	98.53	-41,445,914	-1.57
信託代理與保證資產		5,448,150		信託代理與保證負債		5,448,150	
保證品		5,448,150		應付保證品		5,448,150	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150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。

臺北市立北安國民中學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2215	暫收及待結轉帳項	351,752	0.01	110,894	0.00	240,858	217.20
3	基金餘額	10,343,161	0.40	30,531,603	1.14	-20,188,442	-66.12
31	基金餘額	10,343,161	0.40	30,531,603	1.14	-20,188,442	-66.12
311	基金餘額	10,343,161	0.40	30,531,603	1.14	-20,188,442	-66.12
3111	累積餘額	10,343,161	0.40	30,531,603	1.14	-20,188,442	-66.12
	負債及基金餘額合計	2,613,725,461	100.00	2,675,242,744	100.00	-61,517,283	-2.30

信託代理與保證資產

5,448,150

信託代理與保證負債

5,448,150

保證品

5,448,150

應付保證品

5,448,150

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150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

丁、決算明細表

臺北市立北安國民中學
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	126,449,788	127,059,922	610,134	0.48	
43 勞務收入	67,000	500	-66,500	-99.25	
431服務收入	67,000	500	-66,500	-99.25	決算數較預算數減少66,500元，主要係因暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。
45 財產收入	489,040	661,707	172,667	35.31	
451財產處分收入	15,000	42,084	27,084	180.56	決算數較預算數增加27,084元，主要係因本年度財產變賣收入，較預估數增加。
452租金收入	60,000	73,625	13,625	22.71	決算數較預算數增加13,625元，主要係因運動設施場館委外土地租金收入，較預估數增加。
453權利金收入	400,000	412,038	12,038	3.01	決算數較預算數增加12,038元，主要係因運動設施場館委外權利金收入，較預估數增加。
45Y其他財產收入	14,040	133,960	119,920	854.13	決算數較預算數增加119,920元，主要係因員生社場地租借收入及停車費收入，較預估數增加。
46 政府撥入收入	124,803,967	126,312,728	1,508,761	1.21	
462公庫撥款收入	124,803,967	124,921,472	117,505	0.09	決算數較預算數增加117,505元，主要係因教育局補助藝才班設備費等。
46Y政府其他撥入收入		1,391,256	1,391,256	0.00	決算數較預算數增加1,391,256元，主要係因教育部補助中小學調整教師授課節數及導師費等。
4Y 其他收入	1,089,781	84,987	-1,004,794	-92.20	
4YY雜項收入	1,089,781	84,987	-1,004,794	-92.20	決算數較預算數減少1,004,794元，主要係因數位學生證補卡費及廠商違約罰款等，較預估數減少。

填表說明：

臺北市立北安國民中學
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	149,719,242	147,248,364	-2,470,878	-1.65	決算數較預算數減少295,450元，主要係因用人費用覈實支出所致。
53 國民教育計畫	126,706,948	125,116,880	-1,590,068	-1.25	
1 用人費用	119,471,981	119,176,531	-295,450	-0.25	
11 正式員額薪資	47,988,000	43,980,973	-4,007,027	-8.35	
113 職員薪金	47,988,000	43,980,973	-4,007,027	-8.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,088,480	4,249,089	2,160,609	103.45	
124 兼職人員酬金	2,088,480	4,249,089	2,160,609	103.45	
13 超時工作報酬	600,664	566,825	-33,839	-5.63	
131 加班費	550,664	539,840	-10,824	-1.97	
133 誤餐費	50,000	26,985	-23,015	-46.03	
15 獎金	12,151,000	11,213,930	-937,070	-7.71	
151 考績獎金	6,152,500	4,988,791	-1,163,709	-18.91	
152 年終獎金	5,998,500	6,225,139	226,639	3.78	
16 退休及卹償金	48,777,859	52,490,087	3,712,228	7.61	
161 職員退休及離職金	48,753,151	51,644,104	2,890,953	5.93	
162 工員退休及離職金	24,708	845,983	821,275	3,323.92	
18 福利費	7,865,978	6,675,627	-1,190,351	-15.13	
181 分擔員工保險費	4,313,808	4,642,413	328,605	7.62	
183 傷病醫藥費	351,500	72,050	-279,450	-79.50	
187 員工通勤交通費	604,800	493,792	-111,008	-18.35	
18Y 其他福利費	2,595,870	1,467,372	-1,128,498	-43.47	
2 服務費用	4,681,292	3,367,015	-1,314,277	-28.08	決算數較預算數減少1,314,277元，主要係因水電費覈實支出所致。
21 水電費	2,241,923	984,423	-1,257,500	-56.09	
212 工作場所電費	1,425,500	883,663	-541,837	-38.01	
214 工作場所水費	276,423	100,760	-175,663	-63.55	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	3,000	3,000			
221 郵費	3,000	3,000			
23 旅運費	167,390	159,193	-8,197	-4.90	
231 國內旅費	148,800	141,694	-7,106	-4.78	
236 貨物運費	5,390	3,300	-2,090	-38.78	
23Y 其他旅運費	13,200	14,199	999	7.57	
24 印刷裝訂與廣告費	11,495	12,190	695	6.05	
241 印刷及裝訂費	11,495	12,190	695	6.05	
25 修理保養及保固費	765,400	808,859	43,459	5.68	

臺北市立北安國民中學
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	%	
252 一般房屋修護費	238,000	356,482	118,482	49.78	
255 機械及設備修護費	192,400	159,620	-32,780	-17.04	
257 什項設備修護費	335,000	292,757	-42,243	-12.61	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	
27 一般服務費	589,884	497,850	-92,034	-15.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	11,850	-2,550	-17.71	
279 外包費	455,484	376,400	-79,084	-17.36	
27D 計時與計件人員酬金		800	800		
27F 體育活動費	120,000	108,800	-11,200	-9.33	
28 專業服務費	898,600	901,500	2,900	0.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,800	697,100	-23,700	-3.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,400	28,650	9,250	47.68	
28A 電子計算機軟體服務費		43,900	43,900		
28Y 其他	158,400	131,850	-26,550	-16.76	
3 材料及用品費	1,260,930	1,356,014	95,084	7.54	
31 使用材料費	395,550	428,046	32,496	8.22	
315 設備零件	395,550	428,046	32,496	8.22	決算數較預算數增加95,084元，主要係因教育局補助藝才班設備經費、教師月活動經費等所致。
32 用品消耗	865,380	927,968	62,588	7.23	
321 辦公（事務）用品	119,800	98,290	-21,510	-17.95	
322 報章什誌	46,000	40,000	-6,000	-13.04	
325 服裝	73,000	73,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,096	2,096	41.92	
32Y 其他	621,580	709,582	88,002	14.16	
4 租金、償債與利息	15,600	14,400	-1,200	-7.69	
45 什項設備租金	15,600	14,400	-1,200	-7.69	
451 什項設備租金	15,600	14,400	-1,200	-7.69	決算數較預算數減少1,200元，主要係因電錶月租費覈實支出所致。
6 稅捐及規費(強制費)	105,000	135,165	30,165	28.73	
61 土地稅	55,000	56,248	1,248	2.27	
612 一般土地地價稅	55,000	56,248	1,248	2.27	決算數較預算數增加30,165元，主要係因運動設施場館委外地價稅、房屋稅等覈實支出所致。
63 房屋稅	50,000	55,790	5,790	11.58	
631 一般房屋稅	50,000	55,790	5,790	11.58	

臺北市立北安國民中學
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	%	
64 消費與行為稅		23,127	23,127		
644 營業稅		23,127	23,127		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	655,000	617,367	-37,633	-5.75	
72 捐助、補助與獎助	50,000	46,000	-4,000	-8.00	
726 獎助學員生給與	50,000	46,000	-4,000	-8.00	決算數較預算數減少37,633元，主要係因清寒學生午餐費等覈實支用所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	605,000	571,367	-33,633	-5.56	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	605,000	561,367	-43,633	-7.21	
9 其他	517,145	450,388	-66,757	-12.91	
91 其他支出	517,145	450,388	-66,757	-12.91	
91Y 其他	517,145	450,388	-66,757	-12.91	決算數較預算數減少66,757元，主要係因運動設施場館委外重點活動清潔維護費用覈實支用所致。
5L 一般行政管理計畫	19,510,520	18,968,719	-541,801	-2.78	
1 用人費用	17,918,276	17,755,884	-162,392	-0.91	
11 正式員額薪資	11,640,000	11,730,754	90,754	0.78	
113 職員薪金	9,672,000	9,929,390	257,390	2.66	決算數較預算數減少162,392元，主要係因用人費用覈實支用所致。
114 工員工資	1,452,000	1,222,244	-229,756	-15.82	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	528,432	380,876	-147,556	-27.92	
131 加班費	528,432	380,876	-147,556	-27.92	
15 獎金	3,165,000	2,988,500	-176,500	-5.58	
151 考績獎金	1,710,000	1,551,172	-158,828	-9.29	
152 年終獎金	1,455,000	1,437,328	-17,672	-1.21	
16 退休及卹償金	931,440	1,047,942	116,502	12.51	
161 職員退休及離職金	858,840	922,910	64,070	7.46	
162 工員退休及離職金	72,600	125,032	52,432	72.22	
18 福利費	1,653,404	1,607,812	-45,592	-2.76	
181 分擔員工保險費	1,099,044	1,080,967	-18,077	-1.64	
187 員工通勤交通費	234,360	184,770	-49,590	-21.16	
18Y 其他福利費	320,000	342,075	22,075	6.90	
2 服務費用	1,276,884	949,809	-327,075	-25.62	
27 一般服務費	714,884	430,048	-284,836	-39.84	

臺北市立北安國民中學
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	%	
279 外包費	674,884	391,448	-283,436	-42.00	決算數較預算數減少327,075元，主要係因校警勞務外包費覈實支出所致。
27F 體育活動費	40,000	38,600	-1,400	-3.50	
28 專業服務費	490,000	447,761	-42,239	-8.62	
28Y 其他	490,000	447,761	-42,239	-8.62	
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	314,360	262,026	-52,334	-16.65	決算數較預算數減少52,334元，主要係因辦公用品覈實支出所致。
32 用品消耗	314,360	262,026	-52,334	-16.65	
321 辦公（事務）用品	311,360	259,026	-52,334	-16.81	
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	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	3,501,774	3,162,765	-339,009	-9.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,501,774	3,162,765	-339,009	-9.68	
51 購置固定資產	1,022,450	1,018,750	-3,700	-0.36	
514 購置機械及設備	860,000	856,300	-3,700	-0.43	決算數較預算數減少3,700元，主要係因結餘款-碎紙機1,200元、投影機2,500元。
516 購置什項設備	162,450	162,450			
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	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,443,324	2,144,015	-299,309	-12.25	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,443,324	2,144,015	-299,309	-12.25	1.決算數較預算數減少299,309元，主要係因工程結餘款-校園環境整修工程297,513元、教學暨閱讀中心整修工程1,796元，合計299,309元。2.工程管理費預算數45,670元；決算數39,732元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市立北安國民中學
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	426,911,341	1,945,023	2,443,798	426,412,566
非理財目的之長期投資				
土地	42,702,671			42,702,671
土地改良物	7,003,353			7,003,353
房屋及建築	279,313,499			279,313,499
機械及設備	60,023,011	1,622,961	1,391,622	60,254,350
交通及運輸設備	23,143,415		63,000	23,080,415
什項設備	14,402,392	322,062	666,176	14,058,278
購建中固定資產				
電腦軟體	323,000		323,000	
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227,800元、(2)機關移撥入374,573元、(3)實物受贈164,288元。

2.什項設備:應付代收款159,612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。

臺北市立北安國民中學
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		860,000			860,000	856,300	-3,700	
交通及運輸設備								
什項設備		162,450			162,450	162,450		
購建中固定資產								
合 計		1,022,450			1,022,450	1,018,750	-3,700	

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。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立北安國民中學
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	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	80	72	-8	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	4	3	-1	技工退休1人
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	60	53	-7	
正式職員	60	53	-7	減4班減列教師7人

填表說明：

臺北市立北安國民中學
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	47,988,000		600,664		12,151,000	48,777,859		7,865,978		117,383,501	2,088,480	119,471,981
職員	47,988,000		600,664		12,151,000	48,777,859		7,841,270		117,358,793	2,088,480	119,447,273
工員								24,708		24,708		24,708
一般行政管理計畫	11,640,000		528,432		3,165,000	931,440		1,653,404		17,918,276		17,918,276
職員	10,188,000		463,899		2,741,500	858,840		1,391,344		15,643,583		15,643,583
工員	1,452,000		64,533		423,500	72,600		262,060		2,274,693		2,274,693
合 計	59,628,000		1,129,096		15,316,000	49,709,299		9,519,382		135,301,777	2,088,480	137,390,257

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80人，計7,862,500元，執行結果決算75人，計6,539,963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80人，計7,453,500元，執行結果決算81人，計7,662,467元。

中華民國 106 年度

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
43,980,973		566,825		11,213,930	52,490,087		6,675,627		114,927,442	4,249,089	119,176,531
43,980,973		566,825		11,213,930	52,490,087		5,919,899		114,171,714	4,249,089	118,420,803
							755,728		755,728		755,728
11,730,754		380,876		2,988,500	1,047,942		1,607,812		17,755,884		17,755,884
10,508,510		317,584		2,736,050	922,910		1,358,785		15,843,839		15,843,839
1,222,244		63,292		252,450	125,032		249,027		1,912,045		1,912,045
55,711,727		947,701		14,202,430	53,538,029		8,283,439		132,683,326	4,249,089	136,932,415

中華民國 106 年度

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	%		金額	%
總 計			126,706,948		125,116,880			-1,590,068	-1.25	
國民教育計畫			126,706,948		125,116,880			-1,590,068	-1.25	

臺北市立北安國民中學
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	137,390,257	136,932,415	-457,842	-0.33
11 正式員額薪資	59,628,000	55,711,727	-3,916,273	-6.57
113 職員薪金	57,660,000	53,910,363	-3,749,637	-6.50
114 工員工資	1,452,000	1,222,244	-229,756	-15.82
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,088,480	4,249,089	2,160,609	103.45
124 兼職人員酬金	2,088,480	4,249,089	2,160,609	103.45
13 超時工作報酬	1,129,096	947,701	-181,395	-16.07
131 加班費	1,079,096	920,716	-158,380	-14.68
133 誤餐費	50,000	26,985	-23,015	-46.03
15 獎金	15,316,000	14,202,430	-1,113,570	-7.27
151 考績獎金	7,862,500	6,539,963	-1,322,537	-16.82
152 年終獎金	7,453,500	7,662,467	208,967	2.80
16 退休及卹償金	49,709,299	53,538,029	3,828,730	7.70
161 職員退休及離職金	49,611,991	52,567,014	2,955,023	5.96
162 工員退休及離職金	97,308	971,015	873,707	897.88
18 福利費	9,519,382	8,283,439	-1,235,943	-12.98
181 分擔員工保險費	5,412,852	5,723,380	310,528	5.74
183 傷病醫藥費	351,500	72,050	-279,450	-79.50
187 員工通勤交通費	839,160	678,562	-160,598	-19.14
18Y 其他福利費	2,915,870	1,809,447	-1,106,423	-37.94
2 服務費用	5,958,176	4,316,824	-1,641,352	-27.55
21 水電費	2,241,923	984,423	-1,257,500	-56.09
212 工作場所電費	1,425,500	883,663	-541,837	-38.01
214 工作場所水費	276,423	100,760	-175,663	-63.55
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	3,000	3,000	0	0.00
221 郵費	3,000	3,000	0	0.00
23 旅運費	167,390	159,193	-8,197	-4.90
231 國內旅費	148,800	141,694	-7,106	-4.78
236 貨物運費	5,390	3,300	-2,090	-38.78
23Y 其他旅運費	13,200	14,199	999	7.57
24 印刷裝訂與廣告費	11,495	12,190	695	6.05
241 印刷及裝訂費	11,495	12,190	695	6.05
25 修理保養及保固費	765,400	808,859	43,459	5.68
252 一般房屋修護費	238,000	356,482	118,482	49.78
255 機械及設備修護費	192,400	159,620	-32,780	-17.04
257 什項設備修護費	335,000	292,757	-42,243	-12.61
26 保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
26Y 其他保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
27 一般服務費	1,304,768	927,898	-376,870	-28.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	11,850	-2,550	-17.71
279 外包費	1,130,368	767,848	-362,520	-32.07
27D 計時與計件人員酬金	0	800	800	0.00

臺北市立北安國民中學
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	%
27F 體育活動費	160,000	147,400	-12,600	-7.88
28 專業服務費	1,388,600	1,349,261	-39,339	-2.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,800	697,100	-23,700	-3.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,400	28,650	9,250	47.68
28A 電子計算機軟體服務費	0	43,900	43,900	0.00
28Y 其他	648,400	579,611	-68,789	-10.61
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	1,575,290	1,618,040	42,750	2.71
31 使用材料費	395,550	428,046	32,496	8.22
315 設備零件	395,550	428,046	32,496	8.22
32 用品消耗	1,179,740	1,189,994	10,254	0.87
321 辦公(事務)用品	431,160	357,316	-73,844	-17.13
322 報章什誌	46,000	40,000	-6,000	-13.04
325 服裝	76,000	76,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,096	2,096	41.92
32Y 其他	621,580	709,582	88,002	14.16
4 租金、償債與利息	15,600	14,400	-1,200	-7.69
45 什項設備租金	15,600	14,400	-1,200	-7.69
451 什項設備租金	15,600	14,400	-1,200	-7.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,501,774	3,162,765	-339,009	-9.68
51 購置固定資產	1,022,450	1,018,750	-3,700	-0.36
514 購置機械及設備	860,000	856,300	-3,700	-0.43
516 購置什項設備	162,450	162,450	0	0.00
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)	2,443,324	2,144,015	-299,309	-12.25
581 遞延修繕房屋建築支出	2,443,324	2,144,015	-299,309	-12.25
6 稅捐及規費(強制費)	105,000	135,165	30,165	28.73
61 土地稅	55,000	56,248	1,248	2.27
612 一般土地地價稅	55,000	56,248	1,248	2.27
63 房屋稅	50,000	55,790	5,790	11.58
631 一般房屋稅	50,000	55,790	5,790	11.58
64 消費與行為稅	0	23,127	23,127	0.00
644 營業稅	0	23,127	23,127	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	656,000	618,367	-37,633	-5.74
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	50,000	46,000	-4,000	-8.00
726 獎助學員生給與	50,000	46,000	-4,000	-8.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	605,000	571,367	-33,633	-5.56
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00

單位：新臺幣元

40501232-27

臺北市立北安國民中學
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	3,020,940,018	3,020,940,018		
代管資產-土地改良物	935,288	935,288		
代管資產-土地	2,577,125,000	2,577,125,000		
代管資產-房屋及建築 設備	16,467,164	16,467,164		
土地	42,702,671	42,702,671		
土地改良物	7,003,353	7,003,353		
房屋及建築	279,313,499	279,313,499		
機械及設備	60,254,350	60,254,350		
交通及運輸設備	23,080,415	23,080,415		
什項設備	14,058,278	14,058,278		
電腦軟體				

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
9,381,165	10,839,676	-1,458,511	其他準備金1,458,511元。

印表日期：106/12/29

印表時間：22:33:51

第1頁/共1頁

支用機關代號：05232 臺北市立北安國民中學

年度	編列機關	類別	市庫收支代號 市庫收支科目名稱	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
106	05232	FA	1900- 臺北市立北安國民中學特種基金保管 款	4,015,993	24,362,006	24,247,186	4,130,813
106	05232	FA	2700- 臺北市地方教育發展基金	30,421,856	127,746,762	147,328,942	10,839,676
			<小計>	34,437,849	152,108,768	171,576,128	14,970,489

上表所列係貴機關截至106年12月29日止,可支庫款餘額資料,敬請查照

此致

臺北市立北安國民中學

臺北市府財政局 啟

106年12月29日



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢



分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550523212	中文名稱	北安國中代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	01:53:39	勞保費	56,666.00		3,709.00	10月040010610Y
106/12/01	11:53:46	匯入款		3,935.00	7,644.00	北安國中北市
106/12/04	12:03:47	匯入款		962.00	8,606.00	北安國中北市
106/12/07	14:52:06	匯入款		1,451.00	10,057.00	北安國中北市
106/12/11	12:04:38	匯入款		5,300.00	15,357.00	北安國中北市
106/12/11	12:04:38	匯入款		3,029.00	18,386.00	北安國中北市
106/12/14	12:19:56	匯入款		192.00	18,578.00	北安國中北市
106/12/14	12:19:56	匯入款		233.00	18,811.00	北安國中北市
106/12/20	11:49:56	匯入款		466.00	19,277.00	北安國中北市
106/12/26	11:41:45	匯入款		10,160.00	29,437.00	北安國中北市
106/12/26	11:41:45	匯入款		79,513.00	108,950.00	北安國中北市
106/12/26	14:34:55	存現		4,235.00	113,185.00	勞保
106/12/26	14:37:38	轉支	113,185.00		0.00	



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢



分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550523214	中文名稱	北安國中代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:53:46	匯入款		3,036.00	31,377.00	北安國中北市
106/12/05	10:11:37	轉支	25,305.00		6,072.00	勞退
106/12/26	11:41:45	匯入款		7,656.00	13,728.00	北安國中北市
106/12/26	11:41:45	匯入款		36,790.00	50,518.00	北安國中北市
106/12/26	14:39:26	轉支	50,518.00		0.00	



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢



分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550523211	中文名稱	北安國中代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:53:46	匯入款		120,071.00	634,916.00	北安國中北市
106/12/04	12:03:47	匯入款		712.00	635,628.00	北安國中北市
106/12/05	10:05:35	轉支	14,723.00		620,905.00	健保
106/12/11	11:25:23	存現		3,370.00	624,275.00	北安國中健保費
106/12/11	12:04:38	匯入款		860.00	625,135.00	北安國中北市
106/12/14	09:59:04	轉支	860.00		624,275.00	
106/12/18	01:02:58	健保費	355,793.00		268,482.00	10月110054469
106/12/18	01:02:58	健保費	21,334.00		247,148.00	10月123575637
106/12/20	10:00:28	轉支	3,718.00		243,430.00	05232
106/12/25	13:21:44	匯入款		7,856.00	251,286.00	北安國中北市
106/12/25	13:21:45	匯入款		532,986.00	784,272.00	北安國中北市
106/12/26	14:27:39	轉支	28,686.00		755,586.00	
106/12/26	14:32:44	存現		1,132.00	756,718.00	健保
106/12/26	14:36:00	轉支	756,718.00		0.00	



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢



分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550523213	中文名稱	北安國中代繳費款專戶 - 公保費
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:53:46	匯入款		79,150.00	119,482.00	北安國中北市
106/12/04	12:03:47	匯入款		160,500.00	279,982.00	北安國中北市
106/12/06	10:50:08	存現		5,163.00	285,145.00	05232
106/12/06	10:50:45	轉支	255,220.00		29,925.00	



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢



分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550523201	中文名稱	北安國中代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/20	01:57:56	電費	183,994.00		316,006.00	16220400111
106/12/20	01:57:56	市水水	12,592.00		303,414.00	E020009716
106/12/20	01:57:56	市水水	12,264.00		291,150.00	E020175046
106/12/20	11:49:56	匯入款		152,797.00	443,947.00	北安國中北市
106/12/20	11:49:57	匯入款		56,053.00	500,000.00	北安國中北市
106/12/21	11:12:24	匯入款		8,644.00	508,644.00	北安國中北市
106/12/25	01:04:53	電信費	511.00		508,133.00	061225333190
106/12/25	01:04:53	電信費	5,190.00		502,943.00	061225333888
106/12/25	01:04:53	電信費	1,174.00		501,769.00	061225334806
106/12/25	01:04:53	電信費	628.00		501,141.00	061225338329
106/12/25	01:04:53	電信費	1,141.00		500,000.00	061225339139



公庫存款交易明細查詢



分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	210131162663	機關簡稱	北安國中
機關代碼	05232	機關名稱	臺北市立北安國民中學
起日	106/12/01	迄日	106/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
106/12/14		存現		324.00	511722.00	大直	
106/12/21		利息		26.00	511748.00		

帳戶總覽

系統名稱：勞工退休基金
報表檔名：BOTTR62

【勞工退休準備金年度收付明細】

印製日：106/12/29
印製時間：10:21:29
操作員：2.*****6.1 臺**

監督委員會統一編號：19337031
印鑑卡號：00043596
戶名：臺北市立北安國民中學
總公司營利事業統一編號：03750688
登帳日期起迄：106/12/1 ~ 106/12/31

登帳日期	收付別	異動金額	目前基金餘額	繳存年月起~迄	起息日期	備註
106/12/7	D1-按月提撥-臨櫃代收存入款	11,144	2,685,047	106/12~106/12	106/12/5	0127510

臺北市立北安國民中學保管品月報表

類別 有價証券

中華民國 106 年 12 月 31 日

第 1 號第 1 頁共 1 頁

正 式 收 據		帳 號	戶 名	品 名	單 位	數 量	面 值								保 管 處	備 考
字	號						千	百	十	萬	千	百	十	元		
0610		5335	臺北市立北安國民中學	定 存 單	張	1	新 臺 幣	4	6	4	8	1	5	0	台北富邦銀行 公庫處	編號 A1040617006
0510		5335	臺北市立北安國民中學	定 存 單	張	1	新 臺 幣		8	0	0	0	0	0	台北富邦銀行 公庫處	編號 A1050224007
合計							新 臺 幣	5	4	4	8	1	5	0		

製表

出納長 王 政

主辦出納

總務主任 陳佳宏

會計

會計主任 廖秀玉

機關首長

臺北市立北安國民中學 葉瑞煌

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

106 年 12 月 29 日

機關編號： 5335

機關名稱： 臺北市立北安國民中學保管品專戶(189)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期
A1040617006	有價證券	存單	4,648,150	1040617
A1050224007	有價證券	存單	800,000	1050224
總計	有價證券：2	總金額：	5,448,150 元	
	保管品：0	總金額：	0 元	

本頁小計： 有價證券： 2 件 總金額： 5,448,150 元
 保管品： 0 件 總金額： 0 元

台北富邦銀行
公庫處
106.12.29

臺北市立北安國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	2,618,359,000.00	0.00	41,234,000.00	2,577,125,000.00
土地改良物	1,147,202.00	0.00	211,914.00	935,288.00
二.房屋建築及設備	16,467,164.00	0.00	0.00	16,467,164.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	2,635,973,366.00	0.00	41,445,914.00	2,594,527,452.00

臺北市立北安國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	42,702,671.00	0.00	0.00	42,702,671.00
土地改良物	7,003,353.00	0.00	0.00	7,003,353.00
二.房屋建築及設備	279,313,499.00	0.00	0.00	279,313,499.00
三.機械及設備	60,023,011.00	1,622,961.00	1,391,622.00	60,254,350.00
四.交通及運輸設備	23,143,415.00	0.00	63,000.00	23,080,415.00
五.什項設備	14,402,392.00	322,062.00	666,176.00	14,058,278.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	426,588,341.00	1,945,023.00	2,120,798.00	426,412,566.00
合計	3,062,561,707.00	1,945,023.00	43,566,712.00	3,020,940,018.00

業務單位
財管人員 助理員 羅芳登

會計單位核發

會計室 廖秀玉 主

機關首長

臺北市立北安國民中學 葉瑞煜 校

財管主管 教師兼代理 陳佳宏 總務主任

臺北市立北安國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國107年01月03日

中華民國 106 年度 (1060101 日起至 1061231 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	項目	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十個	兆千百十億千百十個	兆千百十億千百十個	兆千百十億千百十個	兆千百十億千百十個
一、土地	筆數	1	0	0	1
	面積	20,617.00	0.00	0.00	20,617.00
	價值	2,618,359,000.00	0.00	41,234,000.00	2,577,125,000.00
土地改良物	數量	4	0	0	4
	價值	1,147,202.00	0.00	211,914.00	935,288.00
	棟數	7	0	0	7
二、房屋建築及設備	數量	0	0	0	0
	面積	11,556.20	0.00	0.00	11,556.20
	價值	16,467,164.00	0.00	0.00	16,467,164.00
三、機械及設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
四、交通及運輸設備	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0.00	0.00	0.00	0.00
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
五、什項設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	股數	0	0	0	0
六、有價證券	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
七、權利	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
八、其他	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0.00	0.00	0.00	0.00
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	總值	2,635,973,366.00	0.00	41,445,914.00	2,594,527,452.00

臺北市立北安國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國107年01月03日

中華民國 106 年度 (1060101 日起 至 1061231 止)

頁次： 2/ 2

財產類別	項目	上期結轉金額		本期增加金額		本期減少金額		本期結存金額	
		筆數	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一. 土地	筆數		2		0		0		2
	面積		384.55		0.00		0.00		384.55
	價值		42,702,671.00		0.00		0.00		42,702,671.00
土地改良物	數量		2		0		0		2
	價值		7,003,353.00		0.00		0.00		7,003,353.00
	棟數		1		0		0		1
二. 房屋建築及設備	數量		1		0		0		1
	面積		5,493.29		0.00		0.00		5,493.29
	價值		279,313,499.00		0.00		0.00		279,313,499.00
三. 機械及設備	數量		627		83		54		656
	價值		60,023,011.00		1,622,961.00		1,391,622.00		60,254,350.00
	數量		93		0		3		90
四. 交通及運輸設備	價值		23,143,415.00		0.00		63,000.00		23,080,415.00
	數量		467		12		25		454
	價值		14,402,392.00		322,062.00		666,176.00		14,058,278.00
六. 有價證券	股數		0		0		0		0
	價值		0.00		0.00		0.00		0.00
	數量		0		0		0		0
七. 權利	價值		0.00		0.00		0.00		0.00
	數量		0		0		0		0
	價值		0.00		0.00		0.00		0.00
八. 其他	總值		426,588,341.00		1,945,023.00		2,120,798.00		426,412,566.00
	總值		3,062,561,707.00		1,945,023.00		43,566,712.00		3,020,940,018.00
	總值								

備註：有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算。

業務單位

會計單位核簽

機關首長

財管主管
 陳佳宏
 總務主任

臺北市政府
 臺北安國中
 校長
 葉瑞煌

106 年度決算互審檢核表

學校名稱： 北安國中

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	106 年決算書 4 份(均雙面列印，需經主辦會計及基金主持人核章，其中 3 份送局) 決算書含主要表 3 張、明細表 4 張、參考表 5 張及相關附錄、決算互審檢核表	✓	✓
	2	106 年 12 月份月報。(含月報檢核表、併決算表、財產分類統計表※財管人員報財政局備查、保留表)	✓	✓
	3	105 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	106 年度法定預算書	✓	✓
	5	請加印下列資料 1. 決算系統-決算報告-單位報告-基金來源用途餘絀決算表(列印條件-列印工作計畫及可用預算) 2. 決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表 3. 決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表及核定公文	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	1	「月報」及「決算表」之餘絀表，均已依執行要點規定版本列印(即基金用途計畫區分購置固定資產及其他兩部分)	✓	✓
	2	[月報]餘絀表之各項目(計畫)「本年度法定預算數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度預算數」	✓	✓
	3	[月報]餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「實際數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度決算數」	✓	✓
	4	基金來源用途及餘絀表「基金來源」各「來源科目」預算數、決算數 應與基金來源明細表相符，※決算數如大於預算數者，應檢視決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	✓	✓
	5	基金來源用途及餘絀表「基金用途」各「計畫」預算數、決算數 應與基金用途明細表相符	✓	✓
	6	本表基金用途之各計畫(51~5M)：決算數如大於預算數者，應檢視差異數 是否於年度奉准併決數額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	7	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之本年度法定預算數「本期賸餘」	✓	✓
	7-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之截至本月份累計實際數「本期賸餘」	✓	✓
	8	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期初基金餘額」=106 年度預算書「基金來源用途餘絀預計表」之本年度預算數「期初基金餘額」	✓	✓
	8-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期初基金餘額」=上年度決算書「基金來源用途餘絀決算表」之本年度決算數「期末基金餘額」	✓	✓
	9	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期末基金餘額」=月報「基金來源用途及餘絀表」之本年度法定預算數「期末基金餘額」	✓	✓

基金來源用途及餘絀決算表	9-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期末基金餘額」=月報平衡表之「基金餘額」	✓	✓
	10	「5M 建築及設備計畫」項下之「購置固定資產」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」金額=各項費用彙計表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」「預算數」及「決算數」	✓	✓
	11	① 「5M 建築及設備計畫」項下之「其他」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「52 購置無形資產」金額=各項費用彙計表「52 購置無形資產」「預算數」及「決算數」 ② 「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決款額內(決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	12	① 表底確實備註說明：「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 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元。2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX,XXX 元。」 ② 相關數據應均與佐附表件相符(本年奉准先行辦理數=【決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表】)	✓	✓
	13	各科目上年度決算審定數=上年度決算書上之「各科目」決算數	✓	✓
現金流量決算表	1	「811 本期賸餘」決算數=決算表之基金來源用途餘絀決算表「本期賸餘」本年度決算數	✓	✓
	2	「83 現金及約當現金之淨增減」決算數 = 平衡表「現金」之「比較增減數」	✓	✓
	3	「84 期初現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「上年度決算審定數」	✓	✓
	4	「85 期末現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「本年度決算數」	✓	✓
	5	現金流量決算表各項「預算數」=106 年度預算書現金流量預計表	✓	✓
平衡表	1	上年度決算數應為決算審定數(核對 105 年度決算書)	✓	✓
	2	[月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」本年度決算數各科目金額	✓	✓
	3	1. 有關年終整理分錄之「應收、應付」「預收、預付」等科目金額是否與其明細表相符 2. 平衡表中各四碼科目與各明細表金額是否相符。	✓	✓
	4	1. 「1316 代管資產」之各子目=財產分類統計表「財產類別-公務用」各對應科目之金額 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產之「本期結存金額」相符。	✓	✓
基金明細表	1	各「3 級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(決算數有、預算數 0 仍需說明)	✓	✓
基金用途明細表	1	列印至「2 碼業務計畫」(及 3 級用途別)	✓	✓
	2	與「各項費用彙計表」各相關用途別科目「預、決算數」總數勾稽	✓	✓
	3	本表所列各經常門計畫之預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。例 xxx 計畫-113 職員薪金解釋用人費用、2xx-解釋服務費用之備註欄)(寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓
	4	本表所列 5M 建築及設備計畫項下各 3 碼用途別科目之預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄分別說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓
	5	工程管理費之預、決算數，各於 51X 及 58X 用途別之備註欄說明。體例：工程管理費預算數 XXX,XXX 元；決算數 XXX,XXX 元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。	✓	✓

	6	本表請另外加印一份至「工作計畫」3級用途別科目，檢視 1. 印至「工作計畫」3級用途別科目是否有出現「負數」 2. 「工作計畫」3級用途別科目之資本門「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤	✓	✓
固定項目增減情形表	1	期初餘額=上年度決算「固定項目增減情形表」之「期末餘額」	✓	✓
	2	月報之「固定項目增減情形表」與決算表之「固定項目增減情形表」相關欄位金額相符	✓	✓
	3	各財產科目之「期末餘額」(不含購建中固定資產)=財產分類統計表「財產類別-事業用」各對應科目之金額，是否相符	✓	✓
	4	是否註記以前年度提列折舊之相關資料(可參考105年度記錄)；106年度不表達		✓
	5	固定項目增減情形表各明細「本年度增加數」與購置固定資產明細表決算數是否相符，不相符時，則： 依12月會計報告及106年度固定項目增減情形屬「接受贈與或其它」之項目分析表(補充書表)，進行項目及原因歸類後，備註說明，其摘述之金額是否與12月份會計報告固定項目增減情形表「接受贈與或其它」一欄相符	✓	✓
	6	若有經管珍貴動產、不動產者之學校，須備註說明其金額及數量，體例：房屋建築及設備 平方公尺 3,538,280 元	多	無
	7	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。 (每校皆須表達本項說明)	✓	✓
購置固定資產明細表	1	本年度奉准先行辦理數=[決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字]	多	無
	2	可用預算數之「調整數」合計應為0	✓	✓
	3	月報「購置固定資產執行情形明細表」本年度可用預算數之「各欄位」及「各科目」相關數據=決算表「購置固定資產明細表」可用預算數「各欄位」及「各科目」之金額	✓	✓
	4	「購置固定資產明細表」各科目「本年度預算數」、「決算數」=各項費用彙計表之各相對應科目之預、決算數(若含有購建中固定資產者請依原分類核對)	✓	✓
	5	1. 每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值 (且比較增減數應為負數，如為正數即表示決算數>預算數→超支) 2. 本年度保留數=核定保留申請書(本局核定保留函預計2月20日函示)	多	無
	6	1. 保留之資本門用途別(511-516)「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤，且與系統「保留申請作業」登錄資料相符， 2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符，待教育局辦理「審核通過」作業，再列印出紙本留存	多	無
員工人數彙計表	1	1. 預算數=106年度法定預算書之「員工人數彙計表」 2. 已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數 (倘決算員額大於預算員額者，應備註說明增加有無報府核定？增減原因有無說明並註核定文號及人數。)	✓	✓
用人費用彙計表	1	1. 用人費用彙計表xx計畫之(「職員」+「工員」)「預算數」及「決算數」=基金用途明細xx計畫之「1用人費用」之「預算數」及「決算數」 2. 用人費用彙計表中預算數、決算數之合計=基金用途明細表用人費用 =各項費用彙計表內用人費用	✓	✓

主要業務計畫表	1	各計畫決算數=[月報]-「主要業務計畫執行明細表」各業務計畫累計數/實際數	✓	✓
	2	各計畫預算數=決算表之基金來源用途及餘絀表各計畫本年度預算數	✓	✓
	3	增減金額超過±10%者，應於備註欄分析說明原因 (說明標準：有關「xxx計畫」決算數較預算數減少(增加)xxx元，主要係因：…)	✓	✓
各項費用彙計表	1	是否列印至「3級用途別」	✓	✓
	2	「預算數」及「決算數」之合計數=「基金來源用途及餘絀表」及「基金用途明細表」 「5基金用途」之「 <u>本年度預算數</u> 」及「決算數」之合計數	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	1.	1. 封面、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 2. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確 4 各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符	✓	✓
	2	財務摘要(由本頁次開始編碼，起始頁碼由1開始，後置”本頁空白”有頁碼2)	✓	✓
	3	總說明第一點所列之各業務計畫為「2碼業務計畫」，且「本年度預算」(係原法定預算數)、「決算數」與月報之餘絀表相符 ※惟「建築及設備計畫」尚須加註 (不含以前年度保留數 xxx,xxx 元及奉准先行辦理數 xxx,xxx 元) → 新體例 (不含補辦預算 xxx,xxx 元及以前年度保留數 x,xxx 元) → 舊體例	✓	✓
	4	總說明第二點(一)基金來源：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各科目相符，且以「3級來源別科目」說明之 ①決算數≠預算數者，需述明增減數及% ②決算數=預算數，則無需述明增減數及% ③「原預算數=0，決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」需述明增減數及原因，無需述明%	✓	✓
	5	總說明第二點(二)基金用途：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各計畫相符，且以「2碼業務計畫」說明之。	✓	✓
	6	總說明第二點(三)本期賸餘：應等於「基金來源用途及餘絀決算表」本期賸餘。 若本年度決算賸餘數 xxx 元，較預算短絀數 x,xxx 元，反絀為餘，計相差 xxx 元。 補充說明：各校就本年度之 <u>決算餘絀數與預算餘絀數</u> 比較，如有「反絀為餘」或「反餘為絀」情形者，則須加註「反絀為餘」、「反餘為絀」，無則免加註。	✓	✓
	7	總說明三現金流量結果：相關數據與「現金流量表」決算表相符	✓	✓
	8	總說明四資產負債情況：相關數據與「平衡表」決算表相符	✓	✓
	9	總說明五固定項目概況：相關數據與「固定項目增減情形表」決算表相符	✓	✓
	10	總說明六其他：106 年度決算書表格式要求 5 揭露事項，原則各依下列制式體例表達或查填，倘有具體個案或事證者，請洽局會計室後再行辦理。 (一) 本年度併決算數 xx,xxx,xxx 元及補辦預算數 xx,xxx,xxx 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間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」。 補充：1. 無併決算數或補辦預算數者，不必再說明其引用之明細表。 2. 皆無併決算數或補辦預算數者，不必再說明「詳見……明細表」文字。	✓	✓

11	(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。	✓	✓
12	(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。	✓	✓
13	(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)優良事蹟之說明：無。 補充：獲市府及教育局者不列入	✓	✓
14	(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。 補充：106 年度為教育局及教研中心，並加編「公民提案參與式預算執行情形報告表」(決算手冊 P166)	✓	✓

互審學校名稱：銘傳國小

互審人員：余滿芳