

# 中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立古亭國民中學 (4-0501242)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張淑倩 機關長官 劉增銘

會計室主任 張淑倩

臺北市民立古亭國民中學 劉增銘

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學  
目 次  
中華民國 104 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	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 26	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 27	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－臺北市立古亭國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 104 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	161,741,292	178,619,459	-16,878,167	-9.45
基金用途	171,257,613	161,689,504	9,568,109	5.92
賸餘(短絀-)	-9,516,321	16,929,955	-26,446,276	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,999,282	28,515,603	-9,516,321	-33.37
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-7,436,488	18,054,185	-25,490,673	--

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

40501242-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 104 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131,311,923元，決算數128,934,962元。

103學年下學期，預定招收25班，實際招收25班，預計學生人數610人，實際學生人數598人。

104學年上學期，預定招收24班，實際招收24班，預計學生人數590人，實際學生人數524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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,700,746元，決算數19,557,841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13,605,426元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數661,170元)，決算數22,764,810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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 104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161,741,292元，較預算數156,507,034元，增加5,234,258元，計增3.34%。

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80,804元，較預算數212,500元，減少131,696元，計減61.97%。

主要係因：

暑期泳訓班收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數80,354元，較預算數20,233元，增加60,121元，計增297.14%。

主要係因：

財產報廢殘值及惜物網拍賣收入超出預期。

3.其他財產收入：決算數533,450元，較預算數376,000元，增加157,450元，計增41.88%。

主要係因：

場地開放使用等收入超出預期。

4.公庫撥款收入：決算數158,700,002元，較預算數155,801,972元，增加2,898,030元，計增1.86%。

主要係因：

游泳池救生員職務代理人經費3,300元、學習共同體及授業研究40,000元、103年度藝才班訪視績優獎金50,000元、體育群組學校交流活動-拔河競賽9,600元、世界河流第二年計畫藝術教育5,706元、國中生涯發展教育經費10,500元、教師專業發展評鑑1,450元、教學輔導教師設置方案9,000元、教科書補助經費149,325元、暑期泳訓班免費生費用37,981元、104下半年小田園教育計畫65,000元、多元能力開發班82,000元、外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫15,600元、教師聯合甄選闌場內人員休息教室地坪及環境改善工程366,615元、104年度學校廊道優質化工程475,443元、104年校園改善無障礙環境經費1,576,510元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,289,219元，較預算數0元，增加2,289,219元。

主要係因：

因應課稅調整教師授課節數經費1,744,920元、專任輔導教師人力運用計畫經費500,949元、生命鬥士活動1,600元、身障學生升學國中、國小施測經費3,000元、認輔小團體經費20,000元、補助藝術才能班購置專業圖書18,750元。

6.雜項收入：決算數57,463元，較預算數96,329元，減少38,866元，計減40.35%。

主要係因：

圖說費短收及廠商違規罰款收入未如預期。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 104年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數1761,257,613元，較預算數165,618,095元，增加5,639,518元，計增3.41%。  
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128,934,962元，較預算數131,311,923元，減少2,376,961元，計減1.81%。

主要係因：

用人費用覈實支付及其他活動經費執行賸餘所致。

2.一般行政管理計畫：決算數19,557,841元，較預算數20,700,746元，減少1,142,905元，計減5.52%。

主要係因：

用人費用覈實支付及校警業務外包費等經費執行賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數22,764,810元，較預算數13,605,426元，增加9,159,384元，計增67.32%。

主要係因：

執行教育局補助辦理學校與市圖合作設置智慧圖書館供民眾使用及無障礙環境等工程款致預算超支併決算辦理。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,516,321元，較預算短絀數9,111,061元，增加405,260元。

主要係因：

去年底撥入統籌款於本年度執行付款計7,579,469元(辦公室搬遷 1,342,442元、設置智慧圖書館供民眾使用 6,237,027元)，用人費用覈實支用賸餘計4,991,202元，餘為各項業務覈實支用賸餘。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出7,862,917元。
- 其他活動之淨現金流入426,429元。
- 本年度現金及約當現金之淨減7,436,488元。
- 期初現金及約當現金33,124,824元。
- 期末現金及約當現金25,688,336元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為3,553,236,944元，包括：
  - 流動資產25,895,449元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,641,728元。
  - 其他資產3,525,699,767元。
- 決算日負債總額為3,534,237,662元，包括：
  - 流動負債5,274,325元。
  - 其他負債3,528,963,337元。
- 決算日基金餘額為累積餘額18,999,282元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加3,410,331元，包括：
  - 機械及設備2,507,157元。
  - 什項設備903,174元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為661,170元。奉准明細表如下：

- 購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額136,640元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額41,720元。
- 購置什項設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額144,907元。
- 購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額40,000元。
- 購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額297,903元。

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	156,507,034	100.00	161,741,292	100.00	5,234,258	3.34	178,619,459	100.00
43 勞務收入	212,500	0.14	80,804	0.05	-131,696	-61.97	124,900	0.07
431 服務收入	212,500	0.14	80,804	0.05	-131,696	-61.97	124,900	0.07
45 財產收入	396,233	0.25	613,804	0.38	217,571	54.91	601,861	0.34
451 財產處分收入	20,233	0.01	80,354	0.05	60,121	297.14	17,461	0.01
45Y 其他財產收入	376,000	0.24	533,450	0.33	157,450	41.88	584,400	0.33
46 政府撥入收入	155,801,972	99.55	160,989,221	99.54	5,187,249	3.33	177,629,802	99.45
462 公庫撥款收入	155,801,972	99.55	158,700,002	98.12	2,898,030	1.86	174,685,247	97.80
46Y 政府其他撥入收入			2,289,219	1.42	2,289,219	0.00	2,944,555	1.65
4Y 其他收入	96,329	0.06	57,463	0.04	-38,866	-40.35	262,896	0.15
4YY 雜項收入	96,329	0.06	57,463	0.04	-38,866	-40.35	262,896	0.15
5 基金用途	165,618,095	100.00	171,257,613	100.00	5,639,518	3.41	161,689,504	100.00
53 國民教育計畫	131,311,923	79.29	128,934,962	75.29	-2,376,961	-1.81	131,648,058	81.42
5L 一般行政管理計畫	20,700,746	12.50	19,557,841	11.42	-1,142,905	-5.52	20,342,194	12.58
5M 建築及設備計畫	13,605,426	8.21	22,764,810	13.29	9,159,384	67.32	9,699,252	6.00
購置固定資產	13,605,426	8.21	22,764,810	13.29	9,159,384	67.32	9,699,252	6.00
本期賸餘(短絀)	-9,111,061		-9,516,321		-405,260	4.45	16,929,955	
期初基金餘額	9,601,655		28,515,603		18,913,948	196.99	11,585,648	
解繳公庫								
期末基金餘額	490,594		18,999,282		18,508,688	3,772.71	28,515,603	

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661,170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604,991元(不含靜物投燈執行時因低於萬元而移列設備零件5,500元)。

40501242-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10437302700號	
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	15,121
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	45,000
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	157,450
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	1,030,072
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,867,958
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,512,189
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	777,030
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	3,062,976
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,201,652
		8,303,833

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

現金流量決算表

中華民國104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—)	-9,111,061	-9,516,321	-405,260	4.45
812 調整非現金項目				
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,653,404	1,653,404	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-7,113	-7,113	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-9,111,061	1,660,517	1,660,517	
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		-7,862,917	1,248,144	-13.70
825 增加短期債務及其他負債		191,396	191,396	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		236,113	236,113	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,080	-1,080	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		426,429	426,429	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,111,061	-7,436,488	1,674,573	-18.38
84 期初現金及約當現金	13,086,646	33,124,824	20,038,178	153.12
85 期末現金及約當現金	3,975,585	25,688,336	21,712,751	546.15

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立古亭國民中學

平衡表

中華民國104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	3,553,236,944	100.00	3,174,365,567	100.00	378,871,377	11.94
11 流動資產	25,895,449	0.73	33,324,824	1.05	-7,429,375	-22.29
111 現金	25,688,336	0.72	33,124,824	1.04	-7,436,488	-22.45
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	25,688,336	0.72	33,124,824	1.04	-7,436,488	-22.45
1112-1 銀行存款-市庫存款	19,073,085	0.54	28,028,254	0.88	-8,955,169	-31.95
1112-2 銀行存款-保管款	5,313,319	0.15	4,848,645	0.15	464,674	9.58
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	262,480	0.01	200,000	0.01	62,480	31.24
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1,039,452	0.03	47,925	0.00	991,527	2068.91
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	7,113	0.00	0	0.00	7,113	0.00
113Y 其他應收款	7,113	0.00	0	0.00	7,113	0.00
115 預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,641,728	0.05	1,710,615	0.05	-68,887	-4.03
124 準備金	1,641,728	0.05	1,710,615	0.05	-68,887	-4.03
1241 退休及離職準備金	1,261,277	0.04	1,138,768	0.04	122,509	10.76
124Y 其他準備金	380,451	0.01	571,847	0.02	-191,396	-33.47
124Y-1 其他準備金-獎助學金	283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	96,897	0.00	142,966	0.00	-46,069	-32.22
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	145,327	0.00	-145,327	-100.00
13 其他資產	3,525,699,767	99.23	3,139,330,128	98.90	386,369,639	12.31
131 什項資產	3,525,699,767	99.23	3,139,330,128	98.90	386,369,639	12.31
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	3,525,699,767	99.23	3,139,330,128	98.90	386,369,639	12.31
1316-0 代管資產-土地改良物	9,682,474	0.27	9,682,474	0.31	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,304,538,622	93.00	2,918,168,983	91.93	386,369,639	13.24
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	211,478,671	5.95	211,478,671	6.66	0	0.00
資 產 合 計	3,553,236,944	100.00	3,174,365,567	100.00	378,871,377	11.94
2 負 債	3,534,237,662	99.47	3,145,849,964	99.10	388,387,698	12.35
21 流動負債	5,274,325	0.15	3,613,808	0.11	1,660,517	45.95
212 應付款項	5,204,325	0.15	3,549,808	0.11	1,654,517	46.61
2123 應付代收款	4,612,958	0.13	3,330,390	0.10	1,282,568	38.51
2125 應付費用	591,367	0.02	219,418	0.01	371,949	169.52
213 預收款項	70,000	0.00	64,000	0.00	6,000	9.38
信託代理與保證資產	495,052		信託代理與保證負債		495,052	
保證品	495,052		應付保證品		495,052	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有495,052元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立古亭國民中學

平衡表

中華民國104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	%
2133 預收收入	70,000	0.00				
22 其他負債	3,528,963,337	99.32	64,000	0.00	6,000	9.38
221 什項負債	3,528,963,337	99.32	3,142,236,156	98.99	386,727,181	12.31
2211 存入保證金	2,002,293	0.06	3,142,236,156	98.99	386,727,181	12.31
2213 應付退休及離職金	1,261,277	0.04	1,766,180	0.06	236,113	13.37
2214 應付代管資產	3,525,699,767	99.23	1,138,768	0.04	122,509	10.76
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,139,330,128	98.90	386,369,639	12.31
3 基金餘額	18,999,282	0.53	1,080	0.00	-1,080	-100.00
31 基金餘額	18,999,282	0.53	28,515,603	0.90	-9,516,321	-33.37
311 基金餘額	18,999,282	0.53	28,515,603	0.90	-9,516,321	-33.37
3111 累積餘額	18,999,282	0.53	28,515,603	0.90	-9,516,321	-33.37
負債及基金餘額合計	3,553,236,944	100.00	28,515,603	0.90	-9,516,321	-33.37
			3,174,365,567	100.00	378,871,377	11.94

信託代理與保證資產  
保證品

495,052

信託代理與保證負債

495,052

應付保證品

495,052

495,052

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有495,052元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554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）計0元。



本 頁 空 白

40501242-12

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	156,507,034	161,741,292	5,234,258	3.34	
43 勞務收入	212,500	80,804	-131,696	-61.97	
431 服務收入	212,500	80,804	-131,696	-61.97	暑期泳訓班收入未如預期。
45 財產收入	396,233	613,804	217,571	54.91	
451 財產處分收入	20,233	80,354	60,121	297.14	財產報廢殘值及借物網拍賣收入超出預期。
45Y 其他財產收入	376,000	533,450	157,450	41.88	場地開放使用等收入超出預期。
46 政府撥入收入	155,801,972	160,989,221	5,187,249	3.33	
462 公庫撥款收入	155,801,972	158,700,002	2,898,030	1.86	教育局撥入統籌款及其他補助經費。
46Y 政府其他撥入收入		2,289,219	2,289,219	0.00	教育部補助教師課稅減課鐘點費等收入。
4Y 其他收入	96,329	57,463	-38,866	-40.35	
4YY 雜項收入	96,329	57,463	-38,866	-40.35	圖說費短收及廠商違規罰款收入未如預期。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	165,618,095	171,257,613	5,639,518	3.41	
53 國民教育計畫	131,311,923	128,934,962	-2,376,961	-1.81	
1 用人費用	123,317,053	121,317,655	-1,999,398	-1.62	
11 正式員額薪資	46,032,000	45,980,209	-51,791	-0.11	
113 職員薪金	46,032,000	45,980,209	-51,791	-0.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	2,945,788	1,991,388	208.65	
124 兼職人員酬金	954,400	2,945,788	1,991,388	208.65	
13 超時工作報酬	494,992	562,437	67,445	13.63	
131 加班費	481,392	543,092	61,700	12.82	
133 誤餐費	13,600	19,345	5,745	42.24	
15 獎金	11,798,000	10,077,175	-1,720,825	-14.59	
151 考績獎金	6,044,000	4,171,785	-1,872,215	-30.98	
152 年終獎金	5,754,000	5,905,390	151,390	2.63	
16 退休及卹償金	56,437,831	54,662,003	-1,775,828	-3.15	
161 職員退休及離職金	56,437,831	54,662,003	-1,775,828	-3.15	
18 福利費	7,599,830	7,090,043	-509,787	-6.71	
181 分擔員工保險費	4,017,840	4,470,065	452,225	11.26	
183 傷病醫藥費	252,000	105,500	-146,500	-58.13	
187 員工通勤交通費	762,300	665,691	-96,609	-12.67	
18Y 其他福利費	2,567,690	1,848,787	-718,903	-28.00	
2 服務費用	4,576,564	3,998,055	-578,509	-12.64	
21 水電費	1,784,494	1,466,951	-317,543	-17.79	
212 工作場所電費	1,038,880	996,650	-42,230	-4.06	決算數較預算數減少578,509元，主要係因水電費及維護費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	205,614	144,198	-61,416	-29.87	
217 氣體費	540,000	326,103	-213,897	-39.61	
22 郵電費	17,200	77,386	60,186	349.92	
221 郵費	3,000	1,116	-1,884	-62.80	
222 電話費	14,200	76,270	62,070	437.11	
23 旅運費	76,750	81,533	4,783	6.23	
231 國內旅費	63,550	56,900	-6,650	-10.46	
23Y 其他旅運費	13,200	24,633	11,433	86.61	
24 印刷裝訂與廣告費	26,800	11,050	-15,750	-58.77	
241 印刷及裝訂費	26,800	11,050	-15,750	-58.77	
25 修理保養及保固費	1,104,668	952,580	-152,088	-13.77	
252 一般房屋修護費	620,000	335,520	-284,480	-45.88	
255 機械及設備修護費	85,068	237,055	151,987	178.67	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 104 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	399,600	380,005	-19,595	-4.90	
26 保險費	12,000	1,140	-10,860	-90.50	
26Y 其他保險費	12,000	1,140	-10,860	-90.50	
27 一般服務費	1,073,052	930,620	-142,432	-13.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,320	12,072	-16,248	-57.37	
279 外包費	379,570	337,292	-42,278	-11.14	
27D 計時與計件人員酬金	550,212	473,566	-76,646	-13.93	
27F 體育活動費	114,950	107,690	-7,260	-6.32	
28 專業服務費	481,600	476,795	-4,805	-1.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	408,400	338,800	-69,600	-17.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	20,000	-16,000	-44.44	
289 試務甄選費	1,200		-1,200	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	113,995	77,995	216.65	
28Y 其他		4,000	4,000		
3 材料及用品費	1,317,306	1,304,118	-13,188	-1.00	
31 使用材料費	419,500	492,754	73,254	17.46	
315 設備零件	419,500	492,754	73,254	17.46	
32 用品消耗	897,806	811,364	-86,442	-9.63	
321 辦公(事務)用品	4,000	80	-3,920	-98.00	
322 報章什誌	75,600	98,359	22,759	30.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	19,528	14,528	290.56	
32Y 其他	813,206	693,397	-119,809	-14.73	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
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	1,970,000	2,072,131	102,131	5.18	決算數較預算數增加4,800元，主要係因：覈實辦理數位電錶月租費所致。
72 捐助、補助與獎助	48,000	214,491	166,491	346.86	
726 獎助學員生給與	48,000	214,491	166,491	346.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,922,000	1,857,640	-64,360	-3.35	
74Y 其他	1,922,000	1,857,640	-64,360	-3.35	
9 其他	131,000	238,203	107,203	81.83	
91 其他支出	131,000	238,203	107,203	81.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
91Y 其他	131,000	238,203	107,203	81.83	決算數較預算數增加107,203元，主要係因：辦理仁愛基金併入教育儲蓄戶併決算所致。
5L 一般行政管理計畫	20,700,746	19,557,841	-1,142,905	-5.52	
1 用人費用	19,445,080	18,699,145	-745,935	-3.84	
11 正式員額薪資	12,732,000	12,327,570	-404,430	-3.18	
113 職員薪金	10,764,000	10,779,589	15,589	0.14	
114 工員工資	1,452,000	968,861	-483,139	-33.27	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	584,656	537,592	-47,064	-8.05	
131 加班費	584,656	537,592	-47,064	-8.05	
15 獎金	3,230,500	3,166,753	-63,747	-1.97	
151 考績獎金	1,639,000	1,533,593	-105,407	-6.43	
152 年終獎金	1,591,500	1,633,160	41,660	2.62	
16 退休及卹償金	1,041,888	1,046,732	4,844	0.46	
161 職員退休及離職金	969,288	941,880	-27,408	-2.83	
162 工員退休及離職金	72,600	104,852	32,252	44.42	
18 福利費	1,856,036	1,620,498	-235,538	-12.69	
181 分擔員工保險費	1,180,716	1,112,129	-68,587	-5.81	
187 員工通勤交通費	355,320	206,769	-148,551	-41.81	
18Y 其他福利費	320,000	301,600	-18,400	-5.75	
2 服務費用	984,436	756,660	-227,776	-23.14	
22 郵電費	20,000	22,987	2,987	14.94	
222 電話費	20,000	22,987	2,987	14.94	決算數較預算數減少227,776元，主要係因：校警業務外包費及保全契約覈實支用賸餘。
27 一般服務費	562,436	439,458	-122,978	-21.87	
279 外包費	562,436	439,458	-122,978	-21.87	
28 專業服務費	330,000	222,216	-107,784	-32.66	
28Y 其他	330,000	222,216	-107,784	-32.66	
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	271,230	101,036	-170,194	-62.75	
32 用品消耗	271,230	101,036	-170,194	-62.75	
321 辦公(事務)用品	268,320	98,126	-170,194	-63.43	決算數較預算數減少170,194元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
325 服裝	2,910	2,910			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因:覈實辦理護理師職業團體會費所致。
5M 建築及設備計畫	13,605,426	22,764,810	9,159,384	67.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,605,426	22,764,810	9,159,384	67.32	
51 購置固定資產	1,613,300	2,159,068	545,768	33.83	
514 購置機械及設備	1,527,300	1,626,058	98,758	6.47	決算數較預算數增加9,159,384元，主要係因:執行教育局統籌款及與市圖合作設置智慧圖書館等整修工程致預算超支併決算辦理。
516 購置什項設備	86,000	533,010	447,010	519.78	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,992,126	20,605,742	8,613,616	71.83	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,992,126	20,605,742	8,613,616	71.83	本基金104年度工程管理費合計預算數222,428元；決算數165,626元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	37,159,003	3,410,331	6,045,493	34,523,841
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	2,880,000			2,880,000
機械及設備	15,970,237	2,507,157	4,322,102	14,155,292
交通及運輸設備	3,936,049		20,000	3,916,049
什項設備	14,029,703	903,174	1,703,391	13,229,486
購建中固定資產				
電腦軟體	343,014			343,014
權利				

1.92年度以前已提列折舊248,714元(包括機械及設備累計折舊164,182元、什項設備累計折舊84,532元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提累計折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有補列財產553,535元、應付代收款購置287,130元、教育局移撥網路交換器40,434元。

3.什項設備增加其他原因有補列財產333,664元、應付代收款購置36,500元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104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		1,527,300	178,360		1,705,660	1,626,058	-79,602	
交通及運輸設備								
什項設備		86,000	482,810		568,810	533,010	-35,800	
購建中固定資產								
合 計		1,613,300	661,170		2,274,470	2,159,068	-115,402	

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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		661,170
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	136,640
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	41,720
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	40,000
購置什項設備	104.1.21府教工字第10431095600號	144,907
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	297,903

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	81	76	-5	
一般行政管理計畫	20	18	-2	
正式職員	15	15	0	
正式工員	4	2	-2	依99年6月11日會秘字第0990560648號超額工友移撥2人，出缺不補。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	61	58	-3	
正式職員	61	58	-3	因應減班致減少教師人數

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國104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	46,032,000		494,992		11,798,000	56,437,831		7,599,830		122,362,653	954,400	123,317,053
職員	46,032,000		446,992		11,798,000	56,437,831		7,599,830		122,314,653	954,400	123,269,053
工具			48,000							48,000		48,000
一般行政管理計畫	12,732,000		584,656		3,230,500	1,041,888		1,856,036		19,445,080		19,445,080
職員	11,280,000		504,283		2,716,250	969,288		1,563,736		17,033,557		17,033,557
工具	1,452,000		80,373		514,250	72,600		292,300		2,411,523		2,411,523
合 計	58,764,000		1,079,648		15,028,500	57,479,719		9,455,866		141,807,733	954,400	142,762,133

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4條、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，104年度預算編列81人，計7,683,000元，執行結果決算71人，計5,705,378元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列81人，計7,345,500元，執行結果決算84人，計7,538,550元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
45,980,209		562,437									
45,980,209		477,641		10,077,175	54,662,003		7,090,043		118,371,867	2,945,788	121,317,655
		84,796		10,077,175	54,662,003		7,090,043		118,287,071	2,945,788	121,232,859
12,327,570		537,592		3,166,753	1,046,732				84,796		84,796
11,358,709		494,517		2,755,918	941,880		1,620,498		18,699,145		18,699,145
968,861		43,075		410,835	104,852		1,414,504		16,965,528		16,965,528
58,307,779		1,100,029		13,243,928	55,708,735		205,994		1,733,617		1,733,617
							8,710,541		137,071,012	2,945,788	140,016,800

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			131,311,923		128,934,962		-2,376,961	-1.81	
國民教育計畫			131,311,923		128,934,962		-2,376,961	-1.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	142,762,133	140,016,800	-2,745,333	-1.92
11 正式員額薪資	58,764,000	58,307,779	-456,221	-0.78
113 職員薪金	56,796,000	56,759,798	-36,202	-0.06
114 工員工資	1,452,000	968,861	-483,139	-33.27
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	2,945,788	1,991,388	208.65
124 兼職人員酬金	954,400	2,945,788	1,991,388	208.65
13 超時工作報酬	1,079,648	1,100,029	20,381	1.89
131 加班費	1,066,048	1,080,684	14,636	1.37
133 誤餐費	13,600	19,345	5,745	42.24
15 獎金	15,028,500	13,243,928	-1,784,572	-11.87
151 考績獎金	7,683,000	5,705,378	-1,977,622	-25.74
152 年終獎金	7,345,500	7,538,550	193,050	2.63
16 退休及卹償金	57,479,719	55,708,735	-1,770,984	-3.08
161 職員退休及離職金	57,407,119	55,603,883	-1,803,236	-3.14
162 工員退休及離職金	72,600	104,852	32,252	44.42
18 福利費	9,455,866	8,710,541	-745,325	-7.88
181 分擔員工保險費	5,198,556	5,582,194	383,638	7.38
183 傷病醫藥費	252,000	105,500	-146,500	-58.13
187 員工通勤交通費	1,117,620	872,460	-245,160	-21.94
18Y 其他福利費	2,887,690	2,150,387	-737,303	-25.53
2 服務費用	5,561,000	4,754,715	-806,285	-14.50
21 水電費	1,784,494	1,466,951	-317,543	-17.79
212 工作場所電費	1,038,880	996,650	-42,230	-4.06
214 工作場所水費	205,614	144,198	-61,416	-29.87
217 氣體費	540,000	326,103	-213,897	-39.61
22 郵電費	37,200	100,373	63,173	169.82
221 郵費	3,000	1,116	-1,884	-62.80
222 電話費	34,200	99,257	65,057	190.23
23 旅運費	76,750	81,533	4,783	6.23
231 國內旅費	63,550	56,900	-6,650	-10.46
23Y 其他旅運費	13,200	24,633	11,433	86.61
24 印刷裝訂與廣告費	26,800	11,050	-15,750	-58.77
241 印刷及裝訂費	26,800	11,050	-15,750	-58.77
25 修理保養及保固費	1,104,668	952,580	-152,088	-13.77
252 一般房屋修護費	620,000	335,520	-284,480	-45.88
255 機械及設備修護費	85,068	237,055	151,987	178.67
257 什項設備修護費	399,600	380,005	-19,595	-4.90
26 保險費	12,000	1,140	-10,860	-90.50
26Y 其他保險費	12,000	1,140	-10,860	-90.50
27 一般服務費	1,635,488	1,370,078	-265,410	-16.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,320	12,072	-16,248	-57.37
279 外包費	942,006	776,750	-165,256	-17.54
27D 計時與計件人員酬金	550,212	473,566	-76,646	-13.93



臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	114,950	107,690	-7,260	-6.32
28 專業服務費	811,600	699,011	-112,589	-13.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	408,400	338,800	-69,600	-17.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	20,000	-16,000	-44.44
289 試務甄選費	1,200	0	-1,200	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	113,995	77,995	216.65
28Y 其他	330,000	226,216	-103,784	-31.45
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	1,588,536	1,405,154	-183,382	-11.54
31 使用材料費	419,500	492,754	73,254	17.46
315 設備零件	419,500	492,754	73,254	17.46
32 用品消耗	1,169,036	912,400	-256,636	-21.95
321 辦公(事務)用品	272,320	98,206	-174,114	-63.94
322 報章什誌	75,600	98,359	22,759	30.10
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	19,528	14,528	290.56
32Y 其他	813,206	693,397	-119,809	-14.73
4 租金、償債與利息	0	4,800	4,800	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,605,426	22,764,810	9,159,384	67.32
51 購置固定資產	1,613,300	2,159,068	545,768	33.83
514 購置機械及設備	1,527,300	1,626,058	98,758	6.47
516 購置什項設備	86,000	533,010	447,010	519.78
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,992,126	20,605,742	8,613,616	71.83
581 遞延修繕房屋建築支出	11,992,126	20,605,742	8,613,616	71.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,970,000	2,073,131	103,131	5.24
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	48,000	214,491	166,491	346.86
726 獎助學員生給與	48,000	214,491	166,491	346.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,922,000	1,857,640	-64,360	-3.35
74Y 其他	1,922,000	1,857,640	-64,360	-3.35
9 其他	131,000	238,203	107,203	81.83
91 其他支出	131,000	238,203	107,203	81.83
91Y 其他	131,000	238,203	107,203	81.83
合 計	165,618,095	171,257,613	5,639,518	3.41

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104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	3,560,223,608	3,508,269,465	-51,954,143	
代管資產-土地改良物	9,682,474	9,682,474		
代管資產-土地	3,304,538,622	3,252,927,493	-51,611,129	係因代管國有財產-土地51,611,129元。
代管資產-房屋及建築設備	211,478,671	211,478,671		
房屋及建築	2,880,000	2,880,000		
機械及設備	14,155,292	14,155,292		
交通及運輸設備	3,916,049	3,916,049		
什項設備	13,229,486	13,229,486		
電腦軟體	343,014		-343,014	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。