

中華民國105年度 4-0501313

議會
審定

(自105年1月1日起至105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－臺北市立明德國民中學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳淑真

機關長官 徐秀婕

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 - 10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－受贈收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 - 33 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 34 - 37 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 38 - 41 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 43 - 44 頁
(二) 各項費用彙計表	第 45 - 49 頁
(三) 員工人數彙計表	第 50 頁
(四) 用人費用彙計表	第 52 - 55 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 56 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 57 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 58 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

目 次

中華民國105年度

(八) 固定項目明細表	第 59 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-1

財務摘要

中華民國105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	263,656,848	256,791,628	6,865,220	2.67
基金用途	269,232,454	271,493,677	-2,261,223	-0.83
賸餘(短絀－)	-5,575,606	-14,702,049	9,126,443	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,367,696	9,943,302	-5,575,606	-56.07
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-5,575,606	-14,702,049	9,126,443	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養青少年學七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，現編制教師 129 人、行政人員 21 人、專任輔導教師 2 人、約僱專任輔導人員 1 人、校警 2 人、技工 1 人、工友 3 人、總計 160 人。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假、教師調代課及缺補課之查核等事項。

註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

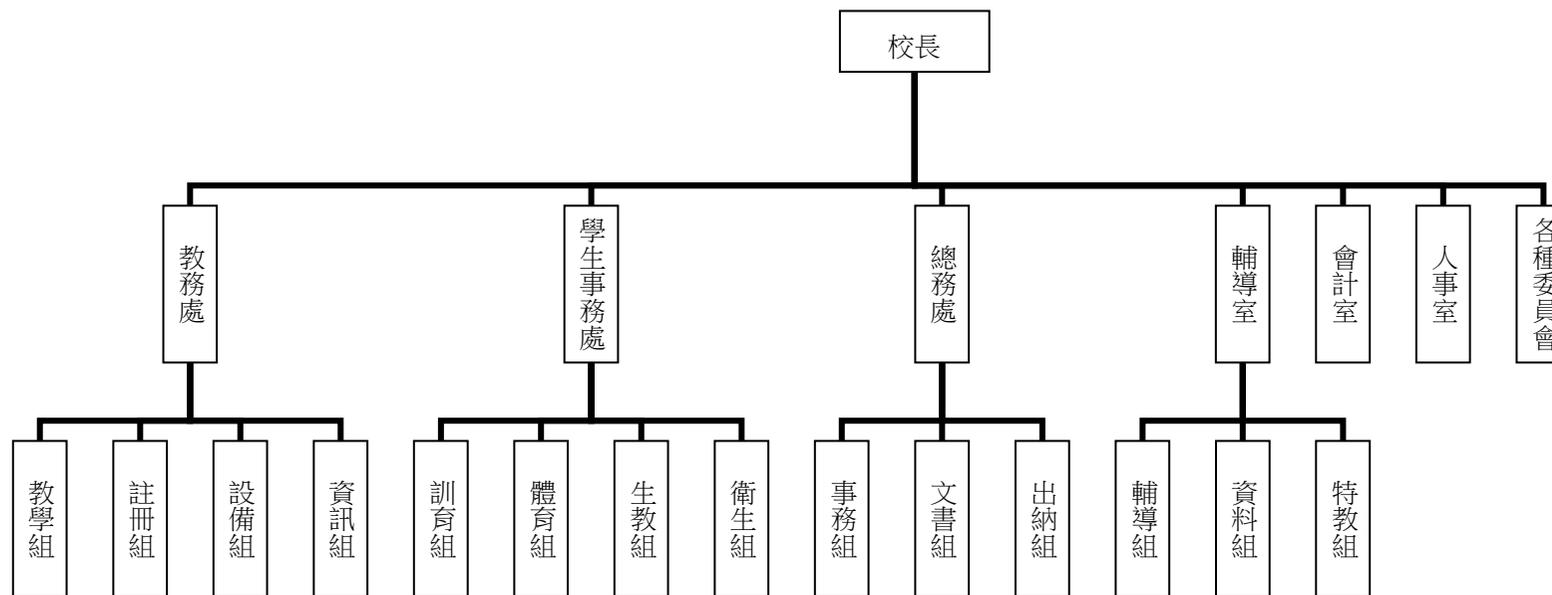
資料組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教學生追蹤輔導等事項。

會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

三、組織系統圖：



四、基金歸類及屬性：本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 據教育基本法培養學生健全人格，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。
- (二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立身心障礙資源班、學習困難資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	101 年度決算 金額	102 年度決算 金額	103 年度決算 金額	104 年度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		288,709,806	294,250,450	289,833,285	256,791,628	263,656,848
用途部分		291,169,998	281,704,487	288,499,423	271,493,677	269,232,454
餘絀部分		-2,460,192	12,545,963	1,333,862	-14,702,049	-5,575,606

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 233,152,603 元，預定招收普通班 55 班、身心障礙資源班 2 班、學習困難資源班 1 班，共 58 班，學生人數 1,250 人，新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、社團活動、輔導活動、進修研習、冬夏令營、推動資優教育等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。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，改善教學環境，提升教學品質。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 27,304,550 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 8,775,301 元，係辦理活動中心鋁窗整修工程，汰舊換新電腦、電腦周邊設備零組件及教學設備，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學效能。

二、執行政府重要政策：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助 他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

- 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
- 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五) 推動適性教學：

- 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
- 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
- 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
- 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如桌球隊、田徑隊、游泳隊、直笛隊等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 20,000 元，財產處分收入 8,903 元，其他財產收入 651,566 元，市庫撥款收入 262,797,044 元，受贈收入 6,553 元，雜項收入 172,782 元，基金來源合計 263,656,848 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 233,152,603 元，一般行政管理計畫 27,304,550 元，建築及設備計畫 8,775,301 元，基金用途合計 269,232,454 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 5,575,606 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 5,575,606 元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因。

(一) 員工人數增減原因分析：本年度校長 1 人，教師 129 人，專任輔導教師 2 人，行政人員 21 人，校警 2 人，技工 1 人，工友 3 人，專輔人員 1 人，合計 160 人，較上年度核實減列教師 6 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入：本年度預算數 20,000 元，較上年度預算數 20,000 元，無增減。

2. 財產處分收入：本年度預算數 8,903 元，較上年度預算數 7,000 元，核實增列報廢財產變賣收入 1,903 元。

3. 其他財產收入：本年度預算數 651,566 元，較上年度預算數 651,566 元，無增減。

4. 市庫撥款收入：本年度預算數 262,797,044 元，較上年度預算數 255,873,170 元，依業務需要核實增列 6,923,874 元。

5. 受贈收入：本年度預算數 6,553 元，較上年度預算數 67,110 元，核實減列仁愛基金捐款收入 60,557 元。

6. 雜項收入：本年度預算數 172,782 元，較上年度預算數 172,782 元，無增減。

7. 用人費用：本年度預算數 250,433,412 元，較上年度預算數 240,569,615 元，核實增列職員薪金及各項公付保費、退撫基金等 9,863,797 元。

8. 服務費用：本年度預算數 5,866,911 元，較上年度預算數 6,223,200 元，核實減列水電費及維護費等 356,289 元。

9. 材料及用品費：本年度預算數 2,206,630 元，較上年度預算數 2,301,900 元，核實減列教學材料費及衛生清潔用品等 95,270 元。

10. 租金、償債與利息：本年度預算數 38,800 元，較上年度預算數 52,000 元，核實減列環境教育戶外參訪租車費等 13,200 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

11.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：本年度預算數 8,775,301 元，較上年度預算數 20,000,962 元，核實減列修建工程款 11,225,661 元。

12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 1,540,000 元，較上年度預算數 1,884,000 元，核實減列教師節禮品等 344,000 元。

13.其他：本年度預算數 371,400 元，較上年度預算數 462,000 元，核實減列班級自治費等 90,600 元。

二、104 學年度第 2 學期核定普通班 55 班、身心障礙資源班 2 班、學習困難資源班 1 班，共 58 班，預定招收學生人數 1,250 人，

105 學年度第 1 學期核定普通班 52 班、身心障礙資源班 2 班、學習困難資源班 1 班，共 55 班，預定招收學生人數 1,080 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
	編 號	名 稱			
289,833,285	4	基金來源	263,656,848	256,791,628	6,865,220
32,500	43	勞務收入	20,000	20,000	
32,500	431	服務收入	20,000	20,000	
795,548	45	財產收入	660,469	658,566	1,903
12,430	451	財產處分收入	8,903	7,000	1,903
783,118	45Y	其他財產收入	651,566	651,566	
288,812,703	46	政府撥入收入	262,797,044	255,873,170	6,923,874
284,301,798	462	市庫撥款收入	262,797,044	255,873,170	6,923,874
4,510,905	46Y	政府其他撥入收入			
192,534	4Y	其他收入	179,335	239,892	-60,557
28,288	4YO	受贈收入	6,553	67,110	-60,557
164,246	4YY	雜項收入	172,782	172,782	
288,499,423	5	基金用途	269,232,454	271,493,677	-2,261,223
243,697,583	53	國民教育計畫	233,152,603	224,192,413	8,960,190
27,585,552	5L	一般行政管理計畫	27,304,550	27,300,302	4,248
17,216,288	5M	建築及設備計畫	8,775,301	20,000,962	-11,225,661
1,333,862	6	本期賸餘(短絀-)	-5,575,606	-14,702,049	9,126,443

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
23,311,489	71	期初基金餘額	9,943,302	19,406,904	-9,463,602
24,645,351	73	期末基金餘額	4,367,696	4,704,855	-337,159

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-11

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-5,575,606	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-5,575,606	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-5,575,606	
84	期初現金及約當現金	10,693,978	
85	期末現金及約當現金	5,118,372	

註：本表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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-13

基金來源－服務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
32,500	20,000		合計				20,000	
32,500	20,000	431	服務收入				20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
				人	40	500	20,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
12,430	7,000		合計				8,903	
12,430	7,000	451	財產處分收入	年	1	8,903	8,903	較上年度預算數7,000元，增加1,903元。 處分財產之收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-15

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
783,118	651,566		合計				651,566	
783,118	651,566	45Y	其他財產收入				651,566	較上年度預算數651,566元，無增減。
				年	1	31,566	31,566	員生消費合作社場地使用費收入。
				年	1	130,000	130,000	停車場管理費收入(收支對列)。
				年	1	40,000	40,000	教職員工停車收入。
				年	1	450,000	450,000	場地出借費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
284,301,798	255,873,170		合計				262,797,044	較上年度預算數255,873,170元，增加6,923,874元。 市府補助款。
284,301,798	255,873,170	462	市庫撥款收入				262,797,044	
				年	1	262,797,044	262,797,044	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-17

基金來源－受贈收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
28,288	67,110		合計				6,553	
28,288	67,110	4YO	受贈收入	年	1	6,553	6,553	較上年度預算數67,110元，減少60,557元。 獎助學金定存利息收入等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
164,246	172,782		合計				172,782	
164,246	172,782	4YY	雜項收入	年	1	172,782	172,782	較上年度預算數172,782元，無增減。 數位學生證補卡費及簡訊服務費繳庫等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-19

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
243,697,583	224,192,413		合 計				233,152,603	
233,811,319	214,641,053	1	用人費用				224,504,682	
106,876,588	96,264,000	11	正式員額薪資				101,964,000	較上年度預算數96,264,000元，增加5,700,000元。
106,876,588	96,264,000	113	職員薪金	年	1	97,152,000	97,152,000	教職員125人薪金（詳用人費用彙計表）。
				年	1	4,812,000	4,812,000	教職員6人薪金（詳用人費用彙計表）。
7,134,248	1,711,152	12	聘僱及兼職人員薪資				1,757,652	較上年度預算數1,711,152元，增加46,500元。
523,152	523,152	121	聘用人員薪金	人、年	1x1	569,652	569,652	專任輔導人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表）。
6,611,096	1,188,000	124	兼職人員酬金	節	3,300	360	1,188,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數131人，按9分之1計，編列15人，每人220節，總節數15人x220節=3,300節。
695,345	714,817	13	超時工作報酬				697,617	較上年度預算數714,817元，減少17,200元。
621,265	626,897	131	加班費				626,897	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
74,080	87,920	133	誤餐費	年	1	417,864	417,864	不休假出勤加班費。
				人、小時	8x33	185	48,840	教職員各項業務加班費。
				人、小時	2x6	185	2,220	資源班工作人員加班費。
				年	1	20,333	20,333	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x96	185	17,760	專任輔導人員逾時加班費。
				人、小時	18x36	185	119,880	開放學校場地管理人員加班費(收支對列)。
							70,720	
				人次	430	80	34,400	教職員工因公外出洽辦公務逾時誤餐費。
				人次	36	80	2,880	身障班工作人員誤餐費。
				人次	98	80	7,840	活化教學研習會議等誤餐費。
			6,400	加強推動國中資優教育會議等誤餐費。				
			11,200	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。				
			8,000	專任專業輔導人員分區行政會議暨專業進修團體督導誤餐費。				
23,551,158	22,313,394	15	獎金				25,570,707	較上年度預算數22,313,394元，增加3,257,313元。
10,211,465	10,215,000	151	考績獎金				12,754,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
13,339,693	12,098,394	152	年終獎金	年	1	12,125,000	12,125,000	依考績法規定核發之獎金。	
				年	1	629,000	629,000	依考績法規定核發之獎金。	
								12,816,707	
				年	1	12,144,000	12,144,000	依規定於年節加發之獎金。	
				年	1	601,500	601,500	依規定於年節加發之獎金。	
78,605,449	78,839,984	16	退休及卹償金	人、年	1x1	71,207	71,207	專任輔導人員依規定於年節加發之獎金。	
								79,498,768	較上年度預算數78,839,984元，增加658,784元。
78,605,449	78,839,984	161	職員退休及離職金					79,498,768	
				年	1	8,285,472	8,285,472	提撥退撫基金。	
				年	1	421,200	421,200	提撥退撫基金。	
				年	1	349,000	349,000	退休人員年終慰問金。	
				年	1	70,408,920	70,408,920	退休人員月退休金，177人x32,330元x 12月=68,668,920元；退休遺族月撫慰金，10人x 14,500元x 12月=1,740,000元；合計70,408,920元。	
16,948,531	14,797,706	18	福利費	人、年	1x1	34,176	34,176	專任輔導人員提撥離職儲金。	
								15,015,938	較上年度預算數14,797,706元，增加218,232元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
10,717,448	8,430,396	181	分擔員工保險費	年	1	8,725,152	8,725,152	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	436,152	436,152	分擔公保、勞保、健保費。
				人、年	1x1	65,844	65,844	專任輔導人員分擔勞保、健保費。
257,560	375,500	183	傷病醫藥費	人	54	3,500	189,000	教職員健康檢查費。
				人	17	16,000	272,000	教職員健康檢查費。
1,396,699	1,464,120	187	員工通勤交通費	人、月、段	76x10x2	630	957,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	27x10x1	630	170,100	教師上下班交通費。
				人、月、段	4x10x2	630	50,400	教師上下班交通費(特殊及資源教學)。
				人、月、段	2x10x1	630	12,600	教師上下班交通費(特殊及資源教學)。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	專任輔導人員上下班交通費。
4,576,824	4,527,690	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				年	1	1,100,000	1,100,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	105x1	6,000	630,000	退休人員三節慰問金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	1,660,000	1,660,000	教職員工子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
				人、年	1x1	16,000	16,000	專任輔導人員休假旅遊補助費。
5,312,845	5,413,320	2	服務費用				5,034,911	
1,714,348	2,040,350	21	水電費				1,869,301	較上年度預算數2,040,350元，減少171,049元。
1,559,504	1,881,150	212	工作場所電費				1,713,285	
				年	1	1,583,285	1,583,285	班級電費。
				年	1	40,000	40,000	開放學校場地電費(收支對列)。
				年	1	90,000	90,000	停車場管理電費(收支對列)。
154,844	159,200	214	工作場所水費				156,016	
				年	1	136,016	136,016	班級水費。
				年	1	20,000	20,000	開放學校場地水費(收支對列)。
158,909	165,000	22	郵電費				148,500	較上年度預算數165,000元，減少16,500元。
14,625	15,000	221	郵費				13,500	
				學期	2	6,750	13,500	寄發學生通知單及其他郵件郵資。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
144,284	150,000	222	電話費	月	12	11,250	135,000	電話費。
175,068	163,880	23	旅運費				150,090	較上年度預算數163,880元，減少13,790元。
119,680	120,900	231	國內旅費	年	1	13,950	13,950	因公市外出差旅費。
				人、天	23x3	1,550	106,950	校外教學隨隊人員差旅費。
300	5,000	236	貨物運費	年	1	4,650	4,650	各項體育活動、露營、展覽等運費。
55,088	37,980	23Y	其他旅運費	人次	650	30	19,500	教職員工因公外出洽辦公務外勤交通費。
				人次	168	30	5,040	專任輔導人員外勤交通費。
136,406	147,400	24	印刷裝訂與廣告費				145,900	較上年度預算數147,400元，減少1,500元。
136,406	147,400	241	印刷及裝訂費	次	1	8,000	8,000	運動會邀請卡印製費。
				年	1	134,400	134,400	活化教學教材及研習會議資料等印刷費。
				年	1	3,500	3,500	教師專業成長資料印刷。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,618,634	1,888,120	25	修理保養及保固費				1,737,320	較上年度預算數1,888,120元，減少150,800元。
496,597	1,501,800	252	一般房屋修護費	班、年	55x1	20,000	1,150,000	
				年	1	50,000	50,000	校舍水電及其他雜項修理。
								開放學校場地校舍水電及其他雜項修理(收支對列)。
29,455	74,000	255	機械及設備修護費	年	1	51,200	71,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				年	1	20,000	20,000	停車場管理器材維護費(收支對列)。
1,092,582	312,320	257	什項設備修護費	班、年	55x1	8,000	516,120	公務設備器材之保養。
				年	1	76,120	76,120	
521,120	266,770	27	一般服務費				300,000	較上年度預算數266,770元，增加33,230元。
49,250	76,800	276	佣金、匯費、經理費及手續費				36,000	
				人、學期	1,000x2	18	36,000	委託超商代收學雜費手續費。
321,144		27D	計時與計件人員酬金					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額		
150,726	189,970	27F	體育活動費	人、年	125x1	2,000	264,000	文康活動費，本校編列教職員125人，每人編列2,000元。	
				人、年	6x1	2,000	12,000		文康活動費，本校編列教職員6人，每人編列2,000元。
				人、年	1x1	2,000	2,000		文康活動費，本校編列專任輔導人員1人，每人編列2,000元。
988,360	741,800	28	專業服務費				683,800	較上年度預算數741,800元，減少58,000元。	
787,565	544,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	人次	6	2,000	12,000	校外教學招標外聘評審委員出席費。	
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。	
				班、月	2x12	600	14,400	身障班教材編輯費。	
				節	5	1,600	8,000	身障班外聘講師鐘點費。	
				節	48	800	38,400	活化教學內聘講師鐘點費。	
				節	32	1,600	51,200	活化教學外聘講師鐘點費。	
				節	16	1,200	19,200	活化教學外聘講師鐘點費。	
				節	37	800	29,600	課後社團活動內聘講師鐘點費。	
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動外聘講師	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	200	500	100,000	鐘點費。
				節	12	800	9,600	加強推動國中資優教育講師鐘點費。
				節	12	1,200	14,400	教師專業成長內聘講師鐘點費。
				節	12	1,600	19,200	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	20	1,600	32,000	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	8	1,600	12,800	國中冬夏令營外聘講師鐘點費。
				節	4	800	3,200	國中人權、法治、品德教育活動外聘講師鐘點費。
				節	6	1,200	7,200	輔導活動內聘講師鐘點費。
				節	9	1,600	14,400	輔導活動外聘講師鐘點費。
				人次	4	2,000	8,000	輔導活動外聘專家學者出席費。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及12年國教校園宣導外聘講師鐘點費。
				節	48	1,600	76,800	專任專業輔導人員分區行政會議暨專業進修團體督導外聘講師鐘點費。
22,200	15,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				15,000	
				年	1	15,000	15,000	消防安全檢測費、申報費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
18,540	8,800	289	試務甄選費	年	1	8,800	8,800	教師甄選試務費用(收支對列)。
35,540	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					
124,515	138,000	28Y	其他	年	1	120,000	120,000	開放學校場地校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用(收支對列)。
1,976,495	1,740,040	3	材料及用品費				1,662,810	
526,242	396,240	31	使用材料費				390,000	較上年度預算數396,240元，減少6,240元。
526,242	396,240	315	設備零件	年	1	128,000	128,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				個	2	2,200	4,400	雙開門置物櫃(由特教班設備費移列)(新增)。
				個	6	2,350	14,100	開放資料櫃(由特教班設備費移列)(新增)。
				個	1	9,340	9,340	多用途置物櫃(由特教班設備費移列)(新增)。
				個	2	2,080	4,160	單開門內一隔板置物櫃(由特教班設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				個	1	5,000	5,000	公文櫃(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	9,000	18,000	數位相機(2100萬畫素以上)(由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	18x1	6,300	113,400	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	69,600	69,600	活化教學教具等。
				支	3	8,000	24,000	開放學校場地用720 P紅外線攝影機(含線材及佈線安裝)(收支對列)。
1,450,253	1,343,800	32	用品消耗				1,272,810	較上年度預算數1,343,800元，減少70,990元。
221,946	228,960	321	辦公(事務)用品				178,360	
				年	1	1,300	1,300	身障班文具用品。
				年	1	145,360	145,360	活化教學文具用品、油墨、版紙等。
				年	1	400	400	課後社團活動用文具用品(新增)。
				年	1	400	400	性別平等教育宣導活動用文具用品。
				年	1	9,600	9,600	加強推動國中資優教育用文具用品等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
70,909	49,360	322	報章什誌	年	1	3,300	3,300	教師專業成長用文具用品。
				年	1	4,000	4,000	國中人權、法治、品德教育活動用文具用品。
				年	1	14,000	14,000	專任專業輔導人員分區行政會議暨專業進修團體督導文具用品等。
				年	1	4,400	4,400	圖書(由班級設備費移列)。
				年	1	38,000	38,000	活化教學圖書及報章雜誌訂閱費等。
				年	1	11,750	11,750	健康中心藥品。
				年	1	96,460	96,460	消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙、教室佈置費及專用垃圾袋費用等。
9,850	12,560	328	醫療用品(非醫療院所使用)	班、年	55x1	13,820	760,100	各項教學材料、實驗材料、體育材料、衛生材料、音樂材料購買。
1,147,548	1,052,920	32Y	其他	班、年	2x1	13,820	27,640	身障班教材使用影片、教學材料等費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				次	1	27,000	27,000	運動會場地佈置費及雜支等。
				次	1	9,500	9,500	運動會各項活動獎品費。
				年	1	6,000	6,000	活化教學各項研習及教學活動茶水等雜支。
				年	1	40,000	40,000	活化教學教學材料、實驗材料等。
				年	1	24,000	24,000	加強推動國中資優教育教學材料、用品、書籍等。
				年	1	8,000	8,000	國中冬夏令營材料雜支等。
				年	1	3,200	3,200	國中人權、法治、品德教育活動獎品費。
				年	1	17,200	17,200	輔導活動用課程材料、適性評量測驗及輔導活動刊物等。
				年	1	20,000	20,000	停車場管理材料雜支(收支對列)。
				年	1	1,200	1,200	專任專業輔導人員分區行政會議暨專業進修團體督導場地布置等雜支。
46,475	52,000	4	租金、償債與利息				38,800	
7,875	10,000	44	交通及運輸設備租金					較上年度預算數10,000元，減少10,000元。
7,875	10,000	442	車租					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
38,600	42,000	45	什項設備租金				38,800	較上年度預算數42,000元，減少3,200元。
38,600	42,000	451	什項設備租金				38,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(新增)。
				次	1	22,000	22,000	運動會大會及五育臺音響設備租用費。
				次	1	12,000	12,000	運動會帳棚租用費。
2,181,901	1,884,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,540,000	
131,700	122,000	72	捐助、補助與獎助				110,000	較上年度預算數122,000元，減少12,000元。
131,700	122,000	726	獎助學員生給與				110,000	
				班、學期	55x2	1,000	110,000	優秀學生獎學金。
2,050,201	1,762,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				1,430,000	較上年度預算數1,762,000元，減少332,000元。
2,050,201	1,762,000	74Y	其他				1,430,000	
				人、日	130x200	55	1,430,000	清寒學生餐費補助。
368,548	462,000	9	其他				371,400	
368,548	462,000	91	其他支出				371,400	較上年度預算數462,000元，減少90,600元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
368,548	462,000	91Y	其他				371,400	
				人、週、次	4x40x10	63	100,800	執行學生路隊安全導護費。
				人、學期	1,250x2	50	125,000	班級自治費。
				團	2	8,000	16,000	童軍教育經費。
				班、年	18x1	7,200	129,600	游泳池水電清潔維護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
27,585,552	27,300,302		合 計				27,304,550	
26,229,572	25,928,562	1	用人費用				25,928,730	
17,335,561	16,800,000	11	正式員額薪資				16,800,000	較上年度預算數16,800,000元，無增減。
14,674,561	14,316,000	113	職員薪金	年	1	14,316,000	14,316,000	教職員22人薪金（詳用人費用彙計表）。
1,514,700	1,452,000	114	工員工資	年	1	1,452,000	1,452,000	工員4人工資（詳用人費用彙計表）。
1,146,300	1,032,000	115	警餉	年	1	1,032,000	1,032,000	校警2人薪金（詳用人費用彙計表）。
627,881	741,534	13	超時工作報酬				741,534	較上年度預算數741,534元，無增減。
627,881	741,534	131	加班費	年	1	704,534	704,534	不休假出勤加班費。
				人、小時	20x10	185	37,000	行政人員逾時加班費(統籌業務費)。
4,218,471	4,713,500	15	獎金				4,713,500	較上年度預算數4,713,500元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-35

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
2,163,464	2,613,500	151	考績獎金	年	1	2,613,500	2,613,500	依考績法規定核發之獎金
2,055,007	2,100,000	152	年終獎金	年	1	2,100,000	2,100,000	依規定於年節加發之獎金。
1,542,495	1,382,184	16	退休及卹償金				1,382,184	較上年度預算數1,382,184元，無增減。
1,421,331	1,309,584	161	職員退休及離職金	年	1	1,309,584	1,309,584	提撥退撫基金。
121,164	72,600	162	工員退休及離職金	年	1	72,600	72,600	提撥勞工退休準備金。
2,505,164	2,291,344	18	福利費				2,291,512	較上年度預算數2,291,344元，增加168元。
1,813,671	1,556,064	181	分擔員工保險費	年	1	1,586,472	1,586,472	分擔公保、勞保、健保費。
243,352	287,280	187	員工通勤交通費	人、月、段	12x12x2	630	181,440	職員及技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	10x12x1	630	75,600	職員及技工、工友上下班交通費。
448,141	448,000	18Y	其他福利費	年	1	448,000	448,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
799,190	809,880	2	服務費用				832,000	
263,190	273,880	27	一般服務費				296,000	較上年度預算數273,880元，增加22,120元。
234,100	240,000	279	外包費				240,000	
				人、年	6x1	40,000	240,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
29,090	33,880	27F	體育活動費				56,000	
				人、年	28x1	2,000	56,000	文康活動費，本校編列教職員22人，工員4人，校警2人，合計28人，每人編列2,000元。
410,000	410,000	28	專業服務費				410,000	較上年度預算數410,000元，無增減。
410,000	410,000	28Y	其他				410,000	
				年	1	410,000	410,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
126,000	126,000	29	公共關係費				126,000	較上年度預算數126,000元，無增減。
126,000	126,000	291	公共關係費				126,000	
				月	12	10,500	126,000	校長特別費。
556,790	561,860	3	材料及用品費				543,820	
556,790	561,860	32	用品消耗				543,820	較上年度預算數561,860元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-37

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
539,990	556,040	321	辦公(事務)用品	年	1	533,000	533,000	少18,040元。
16,800	5,820	325	服裝	人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服(成立第31年)。
				人、年	2x1	210	420	校警服裝配備。
				雙	2	100	200	校警襪子。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、套	2x1	2,500	5,000	校警冬服(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
17,216,288	20,000,962		合計				8,775,301	
17,216,288	20,000,962	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				8,775,301	
2,067,933	2,005,300	51	購置固定資產				4,230,000	
2,067,933	2,005,300		一般建築及設備計畫				4,230,000	新增。
			班級設備				531,000	
		516	購置什項設備				531,000	
				臺	3	23,000	69,000	汰舊換新飲水機(總務處)。
				組	2	36,000	72,000	汰舊換新理化實驗室用教師實驗桌(教務處)。
				組	6	45,000	270,000	汰舊換新理化實驗室用學生實驗桌(教務處)。
				臺	5	24,000	120,000	汰舊換新冷氣機(箱型2.5噸)(總務處)。
			學校設備				246,000	
		514	購置機械及設備				246,000	
				臺	12	20,500	246,000	汰舊換新單槍投影機。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-39

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			資訊設備				3,453,000	
		514	購置機械及設備				3,453,000	
				年	1	256,000	256,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	139	23,000	3,197,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
2,067,933	2,005,300		校園設備					
1,313,386	1,510,000	514	購置機械及設備					
247,265	55,000	515	購置交通及運輸設備					
507,282	440,300	516	購置什項設備					
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦套裝軟體(電腦專案性計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
15,148,355	17,995,662	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				4,509,301	
15,148,355	17,995,662		一般建築及設備計畫				4,509,301	新增。
		581	活動中心鋁窗整修工程				4,509,301	
			遞延修繕房屋建築支出				4,214,300	一、施工費
				式	1	3,600	3,600	工程告示牌。
				式	1	20,000	20,000	安全警示設備。
				平方公尺	60	2,000	120,000	乙種施工圍籬。
				平方公尺	3,000	460	1,380,000	鷹架及墜落防止設施。
				式	1	30,000	30,000	施工中房舍及設備防護。
				平方公尺	580	4,080	2,366,400	新作鋁窗。
				平方公尺	85	200	17,000	鋁窗及外牆窗框外飾材切割打除至結構體。
				平方公尺	300	300	90,000	內外牆門窗框1:2防水水泥砂漿

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-41

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				平方公尺	85	360	30,600	嵌縫及泥作粉刷粉光。
				平方公尺	85	1,100	93,500	門窗框彈性水泥防水塗佈含裂縫 環氧樹脂低壓灌注。
				公尺	240	180	43,200	窗框四周新貼磁磚工程。
								窗框四周內牆面水泥漆粉刷復舊 (含批土磨平及水泥漆一底二度) 。
				式	1	20,000	20,000	周邊環境清潔整理復原。
				式	1	210,715	210,715	二、委託技術服務費(總包價法) 。
				式	1	84,286	84,286	三、工程管理費(按施工費2%提 列)。
15,148,355	17,995,662		校園整修工程					
15,148,355	15,270,302	581	遞延修繕房 屋建築支出					
	2,725,360	582	其他遞延支 出					

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-43

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
4,140,183,766	100.00		資產合計	4,119,906,111	100.00	3,279,389,930	846,091,787	4,125,481,717	100.00	-5,575,606
4,140,183,766	100.00	1	資產	4,119,906,111	100.00	3,279,389,930	846,091,787	4,125,481,717	100.00	-5,575,606
25,746,027	0.62	11	流動資產	5,468,372	0.13	3,956,224	7,087,754	11,043,978	0.27	-5,575,606
25,396,027	0.61	111	現金	5,118,372	0.12	2,981,077	7,712,901	10,693,978	0.26	-5,575,606
25,396,027	0.61	1112	銀行存款	5,118,372	0.12	2,981,077	7,712,901	10,693,978	0.26	-5,575,606
		113	應收款項			299,120	-299,120			
		113Y	其他應收款			299,120	-299,120			
350,000	0.01	115	預付款項	350,000	0.01	676,027	-326,027	350,000	0.01	
350,000	0.01	1154	預付費用	350,000	0.01	676,027	-326,027	350,000	0.01	
6,948,262	0.17	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,948,262	0.17	6,852,652	95,610	6,948,262	0.17	
6,948,262	0.17	124	準備金	6,948,262	0.17	6,852,652	95,610	6,948,262	0.17	
2,580,566	0.06	1241	退休及離職準備金	2,580,566	0.06	2,147,797	432,769	2,580,566	0.06	
4,367,696	0.11	124Y	其他準備金	4,367,696	0.11	4,704,855	-337,159	4,367,696	0.11	
4,107,489,477	99.21	13	其他資產	4,107,489,477	99.70	3,268,581,054	838,908,423	4,107,489,477	99.56	
4,107,489,477	99.21	131	什項資產	4,107,489,477	99.70	3,268,581,054	838,908,423	4,107,489,477	99.56	
11,289	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	11,289	0.00	8,070	3,219	11,289	0.00	
4,107,478,188	99.21	1316	代管資產	4,107,478,188	99.70	3,268,572,984	838,905,204	4,107,478,188	99.56	
4,140,183,766	100.00		負債及基金餘額合計	4,119,906,111	100.00	3,279,389,930	846,091,787	4,125,481,717	100.00	-5,575,606
4,115,538,415	99.40	2	負債	4,115,538,415	99.89	3,274,685,075	840,853,340	4,115,538,415	99.76	
3,716,083	0.09	21	流動負債	3,716,083	0.09	2,532,743	1,183,340	3,716,083	0.09	
3,554,508	0.09	212	應付款項	3,554,508	0.09	2,494,082	1,060,426	3,554,508	0.09	
2,714,785	0.07	2123	應付代收款	2,714,785	0.07	1,721,413	993,372	2,714,785	0.07	
839,723	0.02	2125	應付費用	839,723	0.02	760,549	79,174	839,723	0.02	
		212Y	其他應付款			12,120	-12,120			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
161,575	0.00	213	預收款項	161,575	0.00	38,661	122,914	161,575	0.00	
161,575	0.00	2133	預收收入	161,575	0.00	38,661	122,914	161,575	0.00	
4,111,822,332	99.31	22	其他負債	4,111,822,332	99.80	3,272,152,332	839,670,000	4,111,822,332	99.67	
4,111,822,332	99.31	221	什項負債	4,111,822,332	99.80	3,272,152,332	839,670,000	4,111,822,332	99.67	
1,763,578	0.04	2211	存入保證金	1,763,578	0.04	1,429,668	333,910	1,763,578	0.04	
2,580,566	0.06	2213	應付退休及離職金	2,580,566	0.06	2,147,797	432,769	2,580,566	0.07	
4,107,478,188	99.21	2214	應付代管資產	4,107,478,188	99.70	3,268,572,984	838,905,204	4,107,478,188	99.56	
		2215	暫收及待結轉帳項			1,883	-1,883			
24,645,351	0.60	3	基金餘額	4,367,696	0.11	4,704,855	5,238,447	9,943,302	0.24	-5,575,606
24,645,351	0.60	31	基金餘額	4,367,696	0.11	4,704,855	5,238,447	9,943,302	0.24	-5,575,606
24,645,351	0.60	311	基金餘額	4,367,696	0.11	4,704,855	5,238,447	9,943,302	0.24	-5,575,606
24,645,351	0.60	3111	累積餘額	4,367,696	0.11	4,704,855	5,238,447	9,943,302	0.24	-5,575,606

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數394,582元，上年度調整後預計數394,582元，本年度預計數394,582元。2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產40,825,564元、無形資產280,100元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-45

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
288,499,423	271,493,677	合計	269,232,454	233,152,603	27,304,550	8,775,301	
260,040,891	240,569,615	用人費用	250,433,412	224,504,682	25,928,730		
124,212,149	113,064,000	正式員額薪資	118,764,000	101,964,000	16,800,000		
121,551,149	110,580,000	職員薪金	116,280,000	101,964,000	14,316,000		
1,514,700	1,452,000	工員工資	1,452,000		1,452,000		
1,146,300	1,032,000	警餉	1,032,000		1,032,000		
7,134,248	1,711,152	聘僱及兼職人員薪資	1,757,652	1,757,652			
523,152	523,152	聘用人員薪金	569,652	569,652			
6,611,096	1,188,000	兼職人員酬金	1,188,000	1,188,000			
1,323,226	1,456,351	超時工作報酬	1,439,151	697,617	741,534		
1,249,146	1,368,431	加班費	1,368,431	626,897	741,534		
74,080	87,920	誤餐費	70,720	70,720			
27,769,629	27,026,894	獎金	30,284,207	25,570,707	4,713,500		
12,374,929	12,828,500	考績獎金	15,367,500	12,754,000	2,613,500		
15,394,700	14,198,394	年終獎金	14,916,707	12,816,707	2,100,000		
80,147,944	80,222,168	退休及卹償金	80,880,952	79,498,768	1,382,184		
80,026,780	80,149,568	職員退休及離職金	80,808,352	79,498,768	1,309,584		
121,164	72,600	工員退休及離職金	72,600		72,600		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
19,453,695	17,089,050	福利費		17,307,450	15,015,938	2,291,512	
12,531,119	9,986,460	分擔員工保險費		10,813,620	9,227,148	1,586,472	
257,560	375,500	傷病醫藥費		461,000	461,000		
1,640,051	1,751,400	員工通勤交通費		1,462,860	1,205,820	257,040	
5,024,965	4,975,690	其他福利費		4,569,970	4,121,970	448,000	
6,112,035	6,223,200	服務費用		5,866,911	5,034,911	832,000	
1,714,348	2,040,350	水電費		1,869,301	1,869,301		
1,559,504	1,881,150	工作場所電費		1,713,285	1,713,285		
154,844	159,200	工作場所水費		156,016	156,016		
158,909	165,000	郵電費		148,500	148,500		
14,625	15,000	郵費		13,500	13,500		
144,284	150,000	電話費		135,000	135,000		
175,068	163,880	旅運費		150,090	150,090		
119,680	120,900	國內旅費		120,900	120,900		
300	5,000	貨物運費		4,650	4,650		
55,088	37,980	其他旅運費		24,540	24,540		
136,406	147,400	印刷裝訂與廣告費		145,900	145,900		
136,406	147,400	印刷及裝訂費		145,900	145,900		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-47

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1,618,634	1,888,120	修理保養及保固費	1,737,320	1,737,320		
496,597	1,501,800	一般房屋修護費	1,150,000	1,150,000		
29,455	74,000	機械及設備修護費	71,200	71,200		
1,092,582	312,320	什項設備修護費	516,120	516,120		
784,310	540,650	一般服務費	596,000	300,000	296,000	
49,250	76,800	佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	36,000		
234,100	240,000	外包費	240,000		240,000	
321,144		計時與計件人員酬金				
179,816	223,850	體育活動費	320,000	264,000	56,000	
1,398,360	1,151,800	專業服務費	1,093,800	683,800	410,000	
787,565	544,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540,000	540,000		
22,200	15,000	委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	15,000		
18,540	8,800	試務甄選費	8,800	8,800		
35,540	36,000	電子計算機軟體服務費				
534,515	548,000	其他	530,000	120,000	410,000	
126,000	126,000	公共關係費	126,000		126,000	
126,000	126,000	公共關係費	126,000		126,000	
2,533,285	2,301,900	材料及用品費	2,206,630	1,662,810	543,820	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
526,242	396,240	使用材料費	390,000	390,000			
526,242	396,240	設備零件	390,000	390,000			
2,007,043	1,905,660	用品消耗	1,816,630	1,272,810	543,820		
761,936	785,000	辦公(事務)用品	711,360	178,360	533,000		
70,909	49,360	報章什誌	42,400	42,400			
16,800	5,820	服裝	10,820		10,820		
9,850	12,560	醫療用品(非醫療院所使用)	11,750	11,750			
1,147,548	1,052,920	其他	1,040,300	1,040,300			
46,475	52,000	租金、償債與利息	38,800	38,800			
7,875	10,000	交通及運輸設備租金					
7,875	10,000	車租					
38,600	42,000	什項設備租金	38,800	38,800			
38,600	42,000	什項設備租金	38,800	38,800			
17,216,288	20,000,962	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,775,301			8,775,301	
2,067,933	2,005,300	購置固定資產	4,230,000			4,230,000	
1,313,386	1,510,000	購置機械及設備	3,699,000			3,699,000	
247,265	55,000	購置交通及運輸設備					
507,282	440,300	購置什項設備	531,000			531,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-49

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
		購置無形資產	36,000			36,000	
		購置電腦軟體	36,000			36,000	
15,148,355	17,995,662	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	4,509,301			4,509,301	
15,148,355	15,270,302	遞延修繕房屋建築支出	4,509,301			4,509,301	
	2,725,360	其他遞延支出					
2,181,901	1,884,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,540,000	1,540,000			
131,700	122,000	捐助、補助與獎助	110,000	110,000			
131,700	122,000	獎助學員生給與	110,000	110,000			
2,050,201	1,762,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,430,000	1,430,000			
2,050,201	1,762,000	其他	1,430,000	1,430,000			
368,548	462,000	其他	371,400	371,400			
368,548	462,000	其他支出	371,400	371,400			
368,548	462,000	其他	371,400	371,400			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	160	166	-6	
國民教育計畫部分	132	138	-6	
正式職員	131	137	-6	
臨時職員	1	1		
一般行政管理計畫部分	28	28		
正式職員	24	24		
正式工員	4	4		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	250,433,412	118,764,000	1,757,652	1,439,151		14,916,707		15,367,500
國民教育計畫	224,504,682	101,964,000	1,757,652	697,617		12,816,707		12,754,000
職員薪金	101,964,000	101,964,000						
聘用人員薪金	569,652		569,652					
兼職人員酬金	1,188,000		1,188,000					
加班費	626,897			626,897				
誤餐費	70,720			70,720				
考績獎金	12,754,000							12,754,000
年終獎金	12,816,707					12,816,707		
職員退休及離職金	79,498,768							
分擔員工保險費	9,227,148							
傷病醫藥費	461,000							
員工通勤交通費	1,205,820							
其他福利費	4,121,970							
一般行政管理計畫	25,928,730	16,800,000		741,534		2,100,000		2,613,500
職員薪金	14,316,000	14,316,000						
工員工資	1,452,000	1,452,000						
警餉	1,032,000	1,032,000						

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	80,880,952			10,813,620	461,000		1,462,860	4,569,970	
	79,498,768			9,227,148	461,000		1,205,820	4,121,970	
	79,498,768			9,227,148	461,000		1,205,820	4,121,970	
	1,382,184			1,586,472			257,040	448,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
加班費	741,534			741,534				
考績獎金	2,613,500							2,613,500
年終獎金	2,100,000					2,100,000		
職員退休及離職金	1,309,584							
工員退休及離職金	72,600							
分擔員工保險費	1,586,472							
員工通勤交通費	257,040							
其他福利費	448,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	1,309,584	72,600		1,586,472			257,040	448,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

聘用及約僱人員明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				756,879						
聘用人員小計	1				756,879						
專業人員	1				756,879						
聘用人員(392)	1	擔任本校及駐點學校專 任輔導人員及駐區服務	105/1/1-105/12/31	392	756,879	47,471	47,471				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-57

單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				269,232,454	
國民教育計畫				233,152,603	
一般行政管理計畫				27,304,550	
建築及設備計畫				8,775,301	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				233,152,603	
國民教育計畫				233,152,603	
(上)年度預算數				224,192,413	
國民教育計畫				224,192,413	
(前)年度決算數				243,697,583	
國民教育計畫				243,697,583	
(102)年度決算數				243,539,567	
國民教育計畫				243,539,567	
(101)年度決算數				255,473,524	
國民教育計畫				255,473,524	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明德國民中學

40501313-59

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	36,839,664	4,266,000		41,105,664	
機械及設備	23,734,636	3,699,000		27,433,636	
交通及運輸設備	1,641,829			1,641,829	
什項設備	11,219,099	531,000		11,750,099	
電腦軟體	244,100	36,000		280,100	

註：92年度以前已提列折舊704,911元(包括機械及設備累計折舊422,646元、交通及運輸設備累計折舊70,444元、什項設備累計折舊211,821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(不再計提折舊及攤銷)。