

中華民國 105 年度

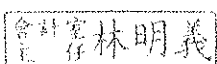
(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

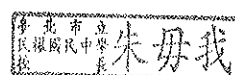
臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學 (4-0501251)

附屬單位決算之分決算
(特別收入基金)

主辦會計人員 林明義



機關長官 朱毋我



臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

目 次

中華民國105 年度

甲、財務摘要	第 01 至 01 頁
乙、總說明	第 03 至 07 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 09 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 19 頁
二、基金用途明細表	第 20 至 23 頁
三、固定項目增減情形表	第 24 至 25 頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 26 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 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 32 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 33 至 33 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學
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	151,797,532	152,968,715	- 1,171,183	0.77
基金用途	158,072,235	151,247,250	6,824,985	4.51
賸餘(短絀-)	- 6,274,703	1,721,465	- 7,996,168	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,889,526	11,168,061	1,721,465	15.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,187,417	1,073,913	- 7,261,330	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

總 說 明

中華民國105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121,994,813元，決算數128,393,632元。

104學年下學期，預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數780人，實際學生人數760人。

105學年上學期，預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數780人，實際學生人數684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；辦理暑期夏令營、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20,278,140元，決算數20,424,825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5,817,436元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數41,000元)，決算數9,253,778元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理秣秧樓外牆整修工程等修建工程，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－臺北市立民權國民中學

總 說 明

中華民國105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151,797,532元，較預算數141,212,559元，增加10,584,973元，計增7.50%。

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29,500元，較預算數6,000元，增加23,500元，計增391.67%。

主要係因：

教師甄選報名費較預算金額超收23,500元。

2.財產處分收入：決算數11,960元，較預算數22,117元，減少10,157元，計減45.92%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預算金額短收10,157元。

3.其他財產收入：決算數90,465元，較預算數90,000元，增加465元，計增0.52%。

主要係因：

場地租借及校園停車收入較預算金額超收465元。

4.公庫撥款收入：決算數147,798,223元，較預算數140,992,140元，增加6,806,083元，計增4.83%。

主要係因：教育局補助

(1) 104(1)學期特教交通車車租及導護費26,000元。

(2) 104(1)學期特教課後照顧經費3,300元。

(3) 105年1月特教助理員經費34,798元。

(4) 104(2)學期教師專業發展評經費975元。

(5) 104(2)學期國民中學補習學校教科書補助款26,762元。

(6) 105年2-3月特教交通車車租及導護費68,000元。

(7) 105年教育局補助資優教育經費100,000元。

(8) 104(2)學期中低收入戶教科書補助經費67,926元。

(9) 105年小田園教育學習計畫經費90,000元。

(10) 104(2)學期特教課後照顧經費29,700元。

(11) 105年4-5月特教交通車車租及導護費82,000元。

(12) 104學年度生涯發展教育經費10,135元。

(13) 105年推展傳統藝術教育經費23,000元。

(14) 104(2)學期特教助理員經費236,610元。

(15) 105年外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費4,800元。

(16) 104學年度生涯發展教育經費101,111元。

(17) 105年6月特教導護費6,300元。

(18) 105年6月特教交通車車租35,700元。

(19) 統籌款-總合治水改善工程及校園排水整修工程經費3,474,354元。

(20) 105年度人事費不敷數843,327元。

(21) 統籌款-105年梅姬颱風災後復原經費125,000元。

(22) 105年多元能力開發班經費29,000元。

(23) 105年交通導護裝備補助經20,000元。

(24) 105(1)學期中低收入戶教科書補助經費68,320元。

(25) 105(1)學期補校教科書補助經費24,405元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

總 說 明

中華民國105年度

(26) 105年(1)8-12月特教助理員經費24,560元。

(27) 統籌款-耘禾樓頂樓女兒牆整修工程經費1,250,000元。

4.政府其他撥入收入：決算數3,769,777元，較預算數0元，增加3,769,777元。

主要係因：教育部補助

(1) RA4328-104年調整特教教師授課節數及導師費經費結餘款(暫收轉入)1,080元。

(2) RA4332-104學年度補習學校教師導師費24,000元。

(3) RA5201-105年1-7月輔導教師人力運用計畫經費721,245元。

(4) RA4318-102、103年度補習學校教師導師費115,000元。

(5) RA4314-104年1-7月補習學校教師導師費28,000元。

(6) RA5207-105年國中畢業生適性入學宣導費4,000元。

(7) RA5708-105年國民中小學學生游泳與自救能力教學及師資培訓經費12,096元。

(8) RA4327-105年1-7月調整教師授課節數經費1,022,128元。

(9) RA4328-105年1-7月調整特教教師授課節數及導師費247,980元。

(10) RA5511-105學年度身障學生升學施測經費4,250元。

(11) RA5214-105年度預防中輟適性化教育課程計畫經費12,280元。

(12) RA4332-104學年度補習學校導師費12,000元。

(13) RA5201-105年8-12月輔導教師人力運用計畫經費464,494元。

(14) RA5309-105年8-12月調整教師授課節數經費738,720元。

(15) RA5708-105年國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期經費6,984元。

(16) RA5310-105學年度調整特教教師授課節數及導師費155,520元。

(17) RA5511-105年(1)8-12月特教助理員經費200,000元。

5.雜項收入：決算數97,607元，較預算數102,302元，減少4,695元，計減4.59%。

主要係因：

(1) 數位學生證補卡費13,221元。

(2) 簡訊費13,753元。

(3) 好學生護照210元。

(4) 105年交通部民航局架設低空風切系統電費1,200元。

(5) 收回104年溢領鐘點費4,320元。

(6) 應付代收款結餘款轉為其他準備金64,903元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數158,072,235元，較預算數148,090,389元，增加9,981,846元，計增6.74%。

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128,393,632元，較預算數121,994,813元，增加6,398,819元，計增5.25%。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫、調整教師授課節數經費等各項補助併決算所致。

2.一般行政管理計畫：決算數20,424,825元，較預算數20,278,140元，增加146,685元，計增0.72%。

主要係因：

教育局補助105年度人事費不敷數併決算所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

總 說 明

中華民國105年度

3.建築及設備計畫：決算數9,253,778元，較預算數5,817,436元，增加3,436,342元，計增59.07%。

主要係因：

(1) 統籌款總合治水改善工程及校園排水整修工程費3,458,695元。

(2) 秣秧樓外牆整修工程結餘款15,659元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,274,703元，較預算短絀數6,877,830元，減少630,127元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,250,000元、服務費用覈實超支188,877元、材料及用品費用覈實超支141,555元、租金、償債與利息覈實超支205,900元、及各項費用覈實支付等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 7,013,766元。

其他活動之淨現金流入 826,349元。

本年度現金及約當現金之淨減 6,187,417元。

期初現金及約當現金 17,236,507元。

期末現金及約當現金 11,049,090元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,862,884,607元，包括：

流動資產 11,299,090元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 3,138,974元。

其他資產 2,848,446,543元。

決算日負債總額為 2,856,269,784元，包括：

流動負債 3,133,783元。

其他負債 2,853,136,001元。

決算日基金餘額為累積餘額 6,614,823元。

五、固定項目概況：

本年度增加 1,998,776元，包括：

機械及設備 1,370,794元。

什項設備 627,982元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

總 說 明

中華民國105年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為41,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號105.06.04府授主事預字第10530786900號，核准金額 41,000 元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	141,212,559	100.00	151,797,532	100.00	10,584,973	7.50	152,968,715	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	29,500	0.02	23,500	391.67	20,500	0.01
431 服務收入	6,000	0.00	29,500	0.02	23,500	391.67	20,500	0.01
45 財產收入	112,117	0.08	102,425	0.07	-9,692	-8.64	100,760	0.07
451 財產處分收入	22,117	0.02	11,960	0.01	-10,157	-45.92	6,720	0.00
45Y 其他財產收入	90,000	0.06	90,465	0.06	465	0.52	94,040	0.06
46 政府撥入收入	140,992,140	99.84	151,568,000	99.85	10,575,860	7.50	152,741,385	99.85
462 公庫撥款收入	140,992,140	99.84	147,798,223	97.37	6,806,083	4.83	149,437,010	97.69
46Y 政府其他撥入收入			3,769,777	2.48	3,769,777	0.00	3,304,375	2.16
4Y 其他收入	102,302	0.07	97,607	0.06	-4,695	-4.59	106,070	0.07
4YY 雜項收入	102,302	0.07	97,607	0.06	-4,695	-4.59	106,070	0.07
5 基金用途	148,090,389	100.00	158,072,235	100.00	9,981,846	6.74	151,247,250	100.00
53 國民教育計畫	121,994,813	82.38	128,393,632	81.22	6,398,819	5.25	127,409,058	84.24
5L 一般行政管理計畫	20,278,140	13.69	20,424,825	12.92	146,685	0.72	19,705,228	13.03
5M 建築及設備計畫	5,817,436	3.93	9,253,778	5.85	3,436,342	59.07	4,132,964	2.73
購置固定資產	5,781,436	3.90	9,253,778	5.85	3,472,342	60.06	4,132,964	2.73
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-6,877,830		-6,274,703		603,127	-8.77	1,721,465	
期初基金餘額	7,306,450		12,889,526		5,583,076	76.41	11,168,061	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	428,620		6,614,823		6,186,203	1,443.28	12,889,526	

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41,000元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數41,000元。

40501251-9

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
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	23,500
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	465
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	799,206
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,006,877
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,769,777
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,075,443
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,322,376
5L 一般行政管理計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	146,685
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,404,832

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

現金流量決算表

中華民國105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—)	-6,877,830	-6,274,703	603,127	-8.77
812 調整非現金項目		-739,063	-739,063	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-739,063	-739,063	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-6,877,830	-7,013,766	-135,936	1.98
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		154,097	154,097	
8224 減少準備金		154,097	154,097	
825 增加短期債務及其他負債		676,652	676,652	
8252 增加其他負債		676,652	676,652	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產		-4,400	-4,400	
82C1 增加其他資產		-4,400	-4,400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		826,349	826,349	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-6,877,830	-6,187,417	690,413	-10.04
84 期初現金及約當現金	12,300,983	17,236,507	4,935,524	40.12
85 期末現金及約當現金	5,423,153	11,049,090	5,625,937	103.74

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立民權國民中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,862,884,607	100.00	2,699,829,036	100.00	163,055,571	6.04
11 流動資產	11,299,090	0.39	17,486,507	0.65	-6,187,417	-35.38
111 現金	11,049,090	0.39	17,236,507	0.64	-6,187,417	-35.90
1112 銀行存款	11,049,090	0.39	17,236,507	0.64	-6,187,417	-35.90
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,238,158	0.22	12,417,049	0.46	-6,178,891	-49.76
1112-2 銀行存款-保管款	3,702,065	0.13	3,721,217	0.14	-19,152	-0.51
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	301,119	0.01	291,457	0.01	9,662	3.32
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	807,748	0.03	806,784	0.03	964	0.12
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,138,974	0.11	1,142,262	0.04	1,996,712	174.80
124 準備金	3,138,974	0.11	1,142,262	0.04	1,996,712	174.80
1241 退休及離職準備金	2,901,282	0.10	750,473	0.03	2,150,809	286.59
124Y 其他準備金	237,692	0.01	391,789	0.01	-154,097	-39.33
124Y-2 其他準備金-其他	237,692	0.01	391,789	0.01	-154,097	-39.33
13 其他資產	2,848,446,543	99.50	2,681,200,267	99.31	167,246,276	6.24
131 什項資產	2,848,446,543	99.50	2,681,200,267	99.31	167,246,276	6.24
1315 暫付及待結轉帳項	10,800	0.00	6,400	0.00	4,400	68.75
1316 代管資產	2,848,435,743	99.50	2,681,193,867	99.31	167,241,876	6.24
1316-1 代管資產-土地	2,819,828,344	98.50	2,652,586,468	98.25	167,241,876	6.30
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	28,607,399	1.00	28,607,399	1.06	0	0.00
資 產 合 計	2,862,884,607	100.00	2,699,829,036	100.00	163,055,571	6.04
2 負 債	2,856,269,784	99.77	2,686,939,510	99.52	169,330,274	6.30
21 流動負債	3,133,783	0.11	3,872,846	0.14	-739,063	-19.08
212 應付款項	3,133,783	0.11	3,867,846	0.14	-734,063	-18.98
2123 應付代收款	3,074,152	0.11	3,704,614	0.14	-630,462	-17.02
2125 應付費用	59,631	0.00	163,232	0.01	-103,601	-63.47
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	0	0.00	5,000	0.00	-5,000	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	5,000	0.00	-5,000	-100.00
22 其他負債	2,853,136,001	99.66	2,683,066,664	99.38	170,069,337	6.34
221 什項負債	2,853,136,001	99.66	2,683,066,664	99.38	170,069,337	6.34
2211 存入保證金	1,747,580	0.06	1,121,244	0.04	626,336	55.86
2213 應付退休及離職金	2,901,282	0.10	750,473	0.03	2,150,809	286.59

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

0

保證品

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立民權國民中學

平衡表

中華民國105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	%
2214 應付代管資產	2,848,435,743	99.50	2,681,193,867	99.31	167,241,876	6.24
2215 暫收及待結轉帳項	51,396	0.00	1,080	0.00	50,316	4.658.89
3 基金餘額	6,614,823	0.23	12,889,526	0.48	-6,274,703	-48.68
31 基金餘額	6,614,823	0.23	12,889,526	0.48	-6,274,703	-48.68
311 基金餘額	6,614,823	0.23	12,889,526	0.48	-6,274,703	-48.68
3111 累積餘額	6,614,823	0.23	12,889,526	0.48	-6,274,703	-48.68
負債及基金餘額合計	2,862,884,607	100.00	2,699,829,036	100.00	163,055,571	6.04

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	141,212,559	151,797,532	10,584,973	7.50	
43 勞務收入	6,000	29,500	23,500	391.67	
431 服務收入	6,000	29,500	23,500	391.67	係因多次甄選故收入數較預算數多。
45 財產收入	112,117	102,425	-9,692	-8.64	
451 財產處分收入	22,117	11,960	-10,157	-45.92	係因報廢財產變賣收入較預算數少。
45Y 其他財產收入	90,000	90,465	465	0.52	
46 政府撥入收入	140,992,140	151,568,000	10,575,860	7.50	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	140,992,140	147,798,223	6,806,083	4.83	係因教育局補助：1.104(1)學期特教交通車車租及導護費26,000元。2.104(1)學期特教課後照顧經費3,300元。3.105年1月特教助理員經費34,798元。4.104(2)學期教師專業發展評經費975元。5.104(2)學期國民中學補習學校教科書補助款26,762元。6.105年2-3月特教交通車車租及導護費68,000元。7.105年教育局補助資優教育經費100,000元。8.104(2)學期中低收入戶教科書補助經費67,926元。9.105年小田園教育學習計畫經費90,000元。10.104(2)學期特教課後照顧經費29,700元。11.105年4-5月特教交通車車租及導護費82,000元。12.104學年度生涯發展教育經費10,135元。13.105年推展傳統藝術教育經費23,000元。14.104(2)學期特教助理員經費236,610元。15.105年外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費4,800元。16.104學年度生涯發展教育經費101,111元。17.105年6月特教導護費6,300元。18.105年6月特教交通車車租35,700元。19.統籌款-總合治水改善工程及校園排水整修工程經費3,474,354元。20.105年度人事費不敷數843,327元。21.統籌款-105年梅姬颱風

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					災後復原經費125,000元。 22.105年多元能力開發班經費29,000元。 23.105年交通導護裝備補助經20,000元。 24.105(1)學期中低收入戶教科書補助經費68,320元。 25.105(1)學期補校教科書補助經費24,405元。 26.105年(1)8-12月特教助理員經費24,560元。 27.統籌款-耘禾樓頂樓女兒牆整修工程經費1,250,000元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		3,769,777	3,769,777	0.00	係因教育部補助：1.RA4328-104年調整特教教師授課節數及導師費經費結餘款(暫收轉入)1,080元。 2.RA4332-104學年度補習學校教師導師費24,000元。 3.RA5201-105年1-7月輔導教師人力運用計畫經費721,245元。 4.RA4318-102、103年度補習學校教師導師費115,000元。 5.RA4314-104年1-7月補習學校教師導師費28,000元。 6.RA5207-105年國中畢業生適性入學宣導費4,000元。 7.RA5708-105年國民中小學學生游泳與自救能力教學及師資培訓經費12,096元。 8.RA4327-105年1-7月調整教師授課節數經費1,022,128元。 9.RA4328-105年1-7月調整特教教師授課節數及導師費247,980元。 10.RA5511-105學年度身障學生升學施測經費4,250元。 11.RA5214-105年度預防中輟適性化教育課程計畫經費12,280元。 12.RA4332-104學年度補習學校導師費12,000元。 13.RA5201-105年8-12月輔導教師人力運用計畫經費464,494元。 14.RA5309-105年8-12月調整教師授課節數經費738,720元。 15.RA5708-105年國民中小學學生游泳與自救能力教

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	102,302	97,607	-4,695	-4.59	學第2期經費6,984元。 16.RA5310-105學年度調整 特教教師授課節數及導師 費155,520元。 17.RA5511-105年(1)8-12月 特教助理員經 費200,000元。
4YY 雜項收入	102,302	97,607	-4,695	-4.59	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	148,090,389	158,072,235	9,981,846	6.74	
53 國民教育計畫	121,994,813	128,393,632	6,398,819	5.25	
1 用人費用	115,932,127	121,852,329	5,920,202	5.11	
11 正式員額薪資	52,920,000	53,833,013	913,013	1.73	
113 職員薪金	52,920,000	53,833,013	913,013	1.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,341,200	5,144,680	2,803,480	119.75	
124 兼職人員酬金	2,341,200	5,144,680	2,803,480	119.75	
13 超時工作報酬	563,467	393,090	-170,377	-30.24	
131 加班費	530,267	372,360	-157,907	-29.78	
133 誤餐費	33,200	20,730	-12,470	-37.56	
15 獎金	11,274,500	11,238,302	-36,198	-0.32	
151 考績獎金	4,653,500	4,552,675	-100,825	-2.17	
152 年終獎金	6,621,000	6,685,627	64,627	0.98	
16 退休及卹償金	41,039,280	43,025,273	1,985,993	4.84	
161 職員退休及離職金	41,039,280	40,949,830	-89,450	-0.22	
162 工員退休及離職金		2,075,443	2,075,443		
18 福利費	7,793,680	8,217,971	424,291	5.44	
181 分擔員工保險費	4,714,188	5,494,505	780,317	16.55	
183 傷病醫藥費	169,500	123,000	-46,500	-27.43	
187 員工通勤交通費	655,200	641,318	-13,882	-2.12	
18Y 其他福利費	2,254,792	1,959,148	-295,644	-13.11	
2 服務費用	2,732,606	3,024,077	291,471	10.67	
21 水電費	1,093,504	879,067	-214,437	-19.61	
212 工作場所電費	1,013,144	770,707	-242,437	-23.93	決算數較預算數增
					加291,471元，主要係因：特教教師助理員經費等補助經費支出所致。
214 工作場所水費	80,360	108,360	28,000	34.84	
22 郵電費	46,980	53,564	6,584	14.01	
221 郵費	9,000	1,529	-7,471	-83.01	
222 電話費	37,980	52,035	14,055	37.01	
23 旅運費	111,050	80,878	-30,172	-27.17	
231 國內旅費	99,200	71,986	-27,214	-27.43	
23Y 其他旅運費	11,850	8,892	-2,958	-24.96	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,000			
241 印刷及裝訂費	7,000	7,000			
25 修理保養及保固費	831,000	886,323	55,323	6.66	
252 一般房屋修護費	614,400	565,005	-49,395	-8.04	
255 機械及設備修護費	55,000	113,780	58,780	106.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	161,600	207,538	45,938	28.43	
27 一般服務費	165,872	675,086	509,214	306.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,872	15,840	-4,032	-20.29	
279 外包費		93,000	93,000		
27D 計時與計件人員酬金		485,011	485,011		
27F 體育活動費	146,000	81,235	-64,765	-44.36	
28 專業服務費	477,200	442,159	-35,041	-7.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	399,600	393,752	-5,848	-1.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	10,500	-7,500	-41.67	
289 試務甄選費	2,000	2,000			
28A 電子計算機軟體服務費		35,907	35,907		
28Y 其他	57,600		-57,600	-100.00	
3 材料及用品費	1,064,010	1,229,882	165,872	15.59	
31 使用材料費	269,460	530,737	261,277	96.96	
315 設備零件	269,460	530,737	261,277	96.96	決算數較預算數增加165,872元，主要係因：資優教育方案經費等補助經費支出所致。
32 用品消耗	794,550	699,145	-95,405	-12.01	
321 辦公(事務)用品	4,600	2,430	-2,170	-47.17	
322 報章什誌	94,940	83,320	-11,620	-12.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000			
32Y 其他	682,010	600,395	-81,615	-11.97	
4 租金、償債與利息		205,900	205,900		
44 交通及運輸設備租金		205,900	205,900		
442 車租		205,900	205,900		決算數較預算數增加205,900元，主要係因：特教專車車租補助經費支出所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,709,370	1,577,316	-132,054	-7.73	
72 捐助、補助與獎助	58,000	44,500	-13,500	-23.28	
726 獎助學員生給與	58,000	44,500	-13,500	-23.28	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,651,370	1,532,816	-118,554	-7.18	
74Y 其他	1,651,370	1,532,816	-118,554	-7.18	
9 其他	556,700	504,128	-52,572	-9.44	
91 其他支出	556,700	504,128	-52,572	-9.44	
91Y 其他	556,700	504,128	-52,572	-9.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	20,278,140	20,424,825	146,685	0.72	
1 用人費用	19,323,378	19,575,966	252,588	1.31	
11 正式員額薪資	12,756,000	13,095,878	339,878	2.66	
113 職員薪金	10,272,000	10,470,878	198,878	1.94	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	1,032,000	1,110,300	78,300	7.59	
13 超時工作報酬	618,894	498,297	-120,597	-19.49	
131 加班費	581,454	489,777	-91,677	-15.77	
133 誤餐費	37,440	8,520	-28,920	-77.24	
15 獎金	3,119,000	3,063,618	-55,382	-1.78	
151 考績獎金	1,567,500	1,451,416	-116,084	-7.41	
152 年終獎金	1,551,500	1,612,202	60,702	3.91	
16 退休及卹償金	1,019,016	1,101,279	82,263	8.07	
161 職員退休及離職金	946,416	1,007,907	61,491	6.50	
162 工員退休及離職金	72,600	93,372	20,772	28.61	
18 福利費	1,810,468	1,816,894	6,426	0.35	
181 分擔員工保險費	1,216,548	1,237,498	20,950	1.72	
187 員工通勤交通費	241,920	212,176	-29,744	-12.29	
18Y 其他福利費	352,000	367,220	15,220	4.32	
2 服務費用	700,312	597,718	-102,594	-14.65	
22 郵電費	42,912	43,824	912	2.13	
222 電話費	42,912	43,824	912	2.13	決算數較預算數減少102,594元，主要係因：保全業務費核實支用賸餘所致。
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	15,000			
241 印刷及裝訂費	15,000	15,000			
27 一般服務費	204,000	152,514	-51,486	-25.24	
279 外包費	160,000	119,130	-40,870	-25.54	
27F 體育活動費	44,000	33,384	-10,616	-24.13	
28 專業服務費	366,400	314,380	-52,020	-14.20	
28Y 其他	366,400	314,380	-52,020	-14.20	
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	254,450	230,133	-24,317	-9.56	
32 用品消耗	254,450	230,133	-24,317	-9.56	
321 辦公(事務)用品	243,630	219,313	-24,317	-9.98	
325 服裝	10,820	10,820			
6 稅捐及規費(強制費)		20,008	20,008		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費		20,008	20,008		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		20,008	20,008		決算數較預算數增加20,008元，主要係因：未足額進用殘障人員差額補助費支出所致。
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：護理師公會常年會費支出所致。
5M 建築及設備計畫	5,817,436	9,253,778	3,436,342	59.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,817,436	9,253,778	3,436,342	59.07	
51 購置固定資產	942,500	974,010	31,510	3.34	
514 購置機械及設備	846,500	878,010	31,510	3.72	
516 購置什項設備	96,000	96,000			
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：電腦套裝軟體實際執行數單價小於1萬元，改由國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費執行所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,838,936	8,279,768	3,440,832	71.11	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,838,936	4,821,073	-17,863	-0.37	決算數較預算數減少17,863元，主要係因：秣秧樓外牆整修工程結餘數17,863元。本基金105年度工程管理費合計預算數90,447元；決算數85,078元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		3,458,695	3,458,695		決算數較預算數增加3,458,695元，主要係因：統籌款總合治水改善工程及校園排水整修工程支出3,458,695元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	35,927,266	1,998,776	2,318,183	35,607,859
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,812,337			8,812,337
房屋及建築	2,039,772			2,039,772
機械及設備	14,195,150	1,370,794	1,116,615	14,449,329
交通及運輸設備	2,030,180		535,829	1,494,351
什項設備	8,689,330	627,982	665,739	8,651,573
購建中固定資產				
電腦軟體	160,497			160,497
權利				

1.92年度以前已提列折舊356,590元(包括機械及設備累折舊97,300元、交通及運輸設備累計折舊28,341元、什項設備累計折舊230,949元)及已攤銷費用205,359元(包括其他遞延費205,359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）。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置322,888元，教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與76,000元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置531,982元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		41,000
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	41,000

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

購置固定資產明細表

中華民國105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		846,500	41,000		887,500	878,010	-9,490	
交通及運輸設備								
什項設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
合 計		942,500	41,000		983,500	974,010	-9,490	

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—臺北市立民權國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	95	95	0	
一般行政管理計畫	22	22	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	73	73	0	
正式職員	73	73	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	52,920,000		563,467		11,274,500	41,039,280		7,793,680		113,590,927	2,341,200	115,932,127
職員	52,920,000		563,467		11,274,500	41,039,280		7,793,680		113,590,927	2,341,200	115,932,127
一般行政管理計畫	12,756,000		618,894		3,119,000	1,019,016		1,810,468		19,323,378		19,323,378
職員	11,304,000		558,894		2,699,000	946,416		1,775,468		17,283,778		17,283,778
工員	1,452,000		60,000		420,000	72,600		35,000		2,039,600		2,039,600
合 計	65,676,000		1,182,361		14,393,500	42,058,296		9,604,148		132,914,305	2,341,200	135,255,505

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列95人，計6,221,000元，執行結果決算77人，計6,004,091元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列95人，計8,172,500元，執行結果決算102人，計8,297,829元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
53,833,013		393,090		11,238,302	43,025,273		8,217,971		116,707,649	5,144,680	121,852,329
53,833,013		393,090		11,238,302	43,025,273		8,217,971		116,707,649	5,144,680	121,852,329
13,095,878		498,297		3,063,618	1,101,279		1,816,894		19,575,966		19,575,966
11,581,178		441,805		2,652,783	1,007,907		1,506,574		17,190,247		17,190,247
1,514,700		56,492		410,835	93,372		310,320		2,385,719		2,385,719
66,928,891		891,387		14,301,920	44,126,552		10,034,865		136,283,615	5,144,680	141,428,295

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			121,994,813		128,393,632		6,398,819	5.25	
國民教育計畫			121,994,813		128,393,632		6,398,819	5.25	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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	135,255,505	141,428,295	6,172,790	4.56
11 正式員額薪資	65,676,000	66,928,891	1,252,891	1.91
113 職員薪金	63,192,000	64,303,891	1,111,891	1.76
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32
115 警餉	1,032,000	1,110,300	78,300	7.59
12 聘僱及兼職人員薪資	2,341,200	5,144,680	2,803,480	119.75
124 兼職人員酬金	2,341,200	5,144,680	2,803,480	119.75
13 超時工作報酬	1,182,361	891,387	-290,974	-24.61
131 加班費	1,111,721	862,137	-249,584	-22.45
133 誤餐費	70,640	29,250	-41,390	-58.59
15 獎金	14,393,500	14,301,920	-91,580	-0.64
151 考績獎金	6,221,000	6,004,091	-216,909	-3.49
152 年終獎金	8,172,500	8,297,829	125,329	1.53
16 退休及卹償金	42,058,296	44,126,552	2,068,256	4.92
161 職員退休及離職金	41,985,696	41,957,737	-27,959	-0.07
162 工員退休及離職金	72,600	2,168,815	2,096,215	2,887.35
18 福利費	9,604,148	10,034,865	430,717	4.48
181 分擔員工保險費	5,930,736	6,732,003	801,267	13.51
183 傷病醫藥費	169,500	123,000	-46,500	-27.43
187 員工通勤交通費	897,120	853,494	-43,626	-4.86
18Y 其他福利費	2,606,792	2,326,368	-280,424	-10.76
2 服務費用	3,432,918	3,621,795	188,877	5.50
21 水電費	1,093,504	879,067	-214,437	-19.61
212 工作場所電費	1,013,144	770,707	-242,437	-23.93
214 工作場所水費	80,360	108,360	28,000	34.84
22 郵電費	89,892	97,388	7,496	8.34
221 郵費	9,000	1,529	-7,471	-83.01
222 電話費	80,892	95,859	14,967	18.50
23 旅運費	111,050	80,878	-30,172	-27.17
231 國內旅費	99,200	71,986	-27,214	-27.43
23Y 其他旅運費	11,850	8,892	-2,958	-24.96
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	22,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	22,000	22,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	831,000	886,323	55,323	6.66
252 一般房屋修護費	614,400	565,005	-49,395	-8.04
255 機械及設備修護費	55,000	113,780	58,780	106.87
257 什項設備修護費	161,600	207,538	45,938	28.43
27 一般服務費	369,872	827,600	457,728	123.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,872	15,840	-4,032	-20.29
279 外包費	160,000	212,130	52,130	32.58
27D 計時與計件人員酬金	0	485,011	485,011	0.00
27F 體育活動費	190,000	114,619	-75,381	-39.67
28 專業服務費	843,600	756,539	-87,061	-10.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	399,600	393,752	-5,848	-1.46

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	10,500	-7,500	-41.67
289 試務甄選費	2,000	2,000	0	0.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,907	35,907	0.00
28Y 其他	424,000	314,380	-109,620	-25.85
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	1,318,460	1,460,015	141,555	10.74
31 使用材料費	269,460	530,737	261,277	96.96
315 設備零件	269,460	530,737	261,277	96.96
32 用品消耗	1,049,000	929,278	-119,722	-11.41
321 辦公(事務)用品	248,230	221,743	-26,487	-10.67
322 報章什誌	94,940	83,320	-11,620	-12.24
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000	0	0.00
32Y 其他	682,010	600,395	-81,615	-11.97
4 租金、償債與利息	0	205,900	205,900	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	205,900	205,900	0.00
442 車租	0	205,900	205,900	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,817,436	9,253,778	3,436,342	59.07
51 購置固定資產	942,500	974,010	31,510	3.34
514 購置機械及設備	846,500	878,010	31,510	3.72
516 購置什項設備	96,000	96,000	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)	4,838,936	8,279,768	3,440,832	71.11
581 遞延修繕房屋建築支出	4,838,936	4,821,073	-17,863	-0.37
582 其他遞延支出	0	3,458,695	3,458,695	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	20,008	20,008	0.00
66 規費	0	20,008	20,008	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	20,008	20,008	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,709,370	1,578,316	-131,054	-7.67
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	58,000	44,500	-13,500	-23.28
726 獎助學員生給與	58,000	44,500	-13,500	-23.28
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,651,370	1,532,816	-118,554	-7.18
74Y 其他	1,651,370	1,532,816	-118,554	-7.18
9 其他	556,700	504,128	-52,572	-9.44
91 其他支出	556,700	504,128	-52,572	-9.44
91Y 其他	556,700	504,128	-52,572	-9.44
合 計	148,090,389	158,072,235	9,981,846	6.74

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,884,043,602	2,878,216,917	-5,826,685	
代管資產-土地	2,819,828,344	2,814,162,156	-5,666,188	代管國有財產-土地5,666,188元。
代管資產-房屋及建築 設備	28,607,399	28,607,399		
土地改良物	8,812,337	8,812,337		
房屋及建築	2,039,772	2,039,772		
機械及設備	14,449,329	14,449,329		
交通及運輸設備	1,494,351	1,494,351		
什項設備	8,651,573	8,651,573		
電腦軟體	160,497		-160,497	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學
銀行存款－市庫存款調節表
中華民國105年12月份

單位:新台幣元

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
6,238,158	6,475,850	- 237,692	差額係其他準備金 237,692元。