

# 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-臺北市立長安國民中學 (4-0501233)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王玉惠

會計室主任 王玉惠

機關長官 周婉琦

臺北市政府教育局  
長安國民中學 周婉琦

臺北市地方教育發展基金－臺北市長安國民中學  
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	173,416,384	182,077,299	- 8,660,915	- 4.76
基金用途	178,112,600	180,975,890	- 2,863,290	- 1.58
賸餘(短絀-)	- 4,696,216	1,101,409	- 5,797,625	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,413,564	22,109,780	- 4,696,216	- 21.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,818,006	728,956	- 5,546,962	--

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－臺北市立長安國民中學

## 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 151,160,766 元，決算數 153,687,516 元。

104 學年下學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 640 人，實際學生人數 625 人。

105 學年上學期，預定招收 28 班，實際招收 27 班，預計學生人數 630 人，實際學生人數 559 人。

係新購體育、電腦、機具、童軍、特教、音樂、康樂、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；另辦理教師甄選、國中社團活動、國中輔導活動、國中冬夏令營、國中人權、法治、品德教育活動、性別平等教育宣導、國中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 16,914,888 元，決算數 16,837,112 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 4,157,557 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 573,972 元），決算數 7,587,972 元。

係汰換、充實各科教學設備、電腦周邊設備、單槍投影機、冷氣機、飲水機等設備，提高行政效率，增進教學品質。另辦理屋頂防漏整修工程、信義樓遮陽設施改善工程及優質圖書館整建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

## 二、基金來源、用途及餘絀情形：

### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 173,416,384 元，較預算數 162,255,644 元，增加 11,160,740 元，計增 6.88%。

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2,500 元，較預算數8,000 元，減少 5,500 元，計減 68.75%。

主要係因：

代課教師甄選報名收入減少。

2.財產處分收入：決算數192,890 元，較預算數5,000 元，增加 187,890 元，計增3,757.80%。

主要係因：

處分報廢財產及物品收入實際較預估增加。

3.其他財產收入：決算數 54,831 元，較預算數 55,500 元，減少669 元，計減 1.21%。

主要係因：

學校教職員工停車收費繳庫較預估減少。

4.市庫撥款收入：決算數169,188,126元，較預算數162,105,503元，增加 7,082,623元，計增 4.37%。

主要係因：

(1) 教育局撥入104(1)(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費 103,306元。

(2) 教育局撥入104(1)特教教師助理員經費 17,018元。

(3) 教育局撥入104(1-7月)學術暨藝才資優(校本資優)方案 31,250元。

(4) 教育局撥入105年加強推動國民中學賦優異教育計畫經費 140,000元。

(5) 教育局撥入104(2)教師專業發展評鑑及學習社群 975元。

(6) 教育局撥入105年度學校周邊劃設無菸人行道經費 5,400元。

(7) 教育局撥入104參加全國學生藝術比賽經費 1,556元。

(8) 教育局撥入104(2)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫經費 20,000元。

(9) 教育局撥入104(2)低收入及中低收入戶國中學生教科書補助 37,731元。

(10) 教育局撥入105年度高中以下學校國際教育學生公民行動方案 30,000元。

(11) 教育局撥入105年度棒球培訓經費 950,000元。

(12) 教育局撥入105年度小田園教育計畫 90,000元。

(13) 教育局撥入105年4~6月身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費136,276元。

(14) 教育局撥入105年增設飲水機經費 46,000元。

(15) 教育局撥入104學年度生涯發展教育經費 16,050元。

(16) 教育局撥入105年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫 16,900元。

(17) 教育局撥入104-2特教教師助理員經費 121,068元。

(18) 教育局撥入105年度強化校園安全防護工作計畫-電子圍籬 87,400元。

(19) 教育局撥入入口廊道整體意象工程 263,773元。

(20) 教育局撥入104(2)及105(1)讀報教育班計畫經費 17,160元。

(21) 教育局撥入行政仁愛樓外牆設置安全圍網工程經費 182,194元。

(22) 教育局撥入105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫 15,680元。

(23) 教育局撥入105(1)低收入及中低收入等國中學生教科書(含習作) 39,402元。

(24) 教育局撥入欄杆改善、仁愛樓排水及信義樓北側5F雨遮改善工程 4,648,594元。

(25) 教育局撥入105(1)特教助理員經費 64,890元。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,903,274元，較預算數 0 元，增加3,903,274元。

主要係因：

- (1) 教育部補助105年專任輔導教師人事經費 1,139,518元。
- (2) 教育部補助105年度國中小調整教師授課節數及導師費 1,837,068 元。
- (3) 教育部補助105年度特教教師國中小調整教師授課節數及導師費 267,120 元。
- (4) 教育部補助105學年身障生升學施測費 8,050元。
- (5) 教育部補助105年度國民中小學學生自救能力教學 5,760元。
- (6) 教育部補助105年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費 4,000元。
- (7) 教育部補助105年度強化校園安全防護工作計畫-電子圍籬 471,758元。
- (8) 教育部補助特殊教育助理員經費 170,000元。

6.雜項收入：決算數74,763 元，較預算數 81,641 元，減少6,878 元，計減8.42%。

主要係因：

學生到離校簡訊費收入減少。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 178,112,600 元，較預算數 172,233,211 元，增加5,879,389 元，計增 3.41%。

1.國民教育計畫：決算數 153,687,516 元，較預算數 151,160,766 元，增加 2,526,750 元，計增 1.67%。

主要係因：

執行教育部、教育局補助款致支出費用，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 16,837,112 元，較預算數 16,914,888元，減少 77,776 元，計減 0.46%。

主要係因：

擲節支出覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數 7,587,972 元，較預算數 4,157,557 元，增加3, 430,415 元，計增 82.51%。

主要係因：

圖書館整修工程及行政仁愛樓外牆設置安全圍網工程依規定辦理併決算、教育局補助飲水機改善及圖書館整修工程依規定補辦預算。

## (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 4,696,216 元，較預算短絀數 9,977,567元，減少 5,281,351 元。

主要係因：

1.財產處分收入等增加 174,843元，市庫撥款收入、政府其他撥入收入等增加 10,985,897元，計增 11,160,740 元。

2.教育部補助國中小調整教師授課節數及導師費及教育局強化校園安全防護工作經費等增加支出 2,526,750元；另教育局補助學校飲水機改善、圖書館整修工程等增加支出 3,437,415元，已補辦預算及併決算辦理。

3.一般行政管理計畫及購置1萬元以上之無形資產覈實支用賸餘84,776元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 5,162,356 元。  
其他活動之淨現金流入 344,350 元。  
本年度現金及約當現金之淨減 4,818,006 元。  
期初現金及約當現金 25,6234,130 元。  
期末現金及約當現金 20,805,124元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 55,958,837 元，包括：  
流動資產 21,432,834 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 3,285,573 元。  
其他資產 31,240,430 元。  
決算日負債總額為 38,545,273 元，包括：  
流動負債 2,938,768 元。  
其他負債 35,606,505 元。  
決算日基金餘額為累積餘額 17,413,564 元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加 2,577,537 元，包括：  
機械及設備 1,242,655 元。  
交通及運輸設備 540,779 元。  
什項設備 765,103 元。  
電腦軟體 29,000 元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 573,972元，奉准明細如下:

購置機械及設備:核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額 19,000 元。  
購置交通及運輸設備:核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額 40,779 元。  
購置什項設備:核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額 46,000 元。  
購置什項設備:核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額 468,193元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

## 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	162,255,644	100.00	173,416,384	100.00	11,160,740	6.88	182,077,299	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	2,500	0.00	-5,500	-68.75	11,000	0.01
431 服務收入	8,000	0.00	2,500	0.00	-5,500	-68.75	11,000	0.01
45 財產收入	60,500	0.04	247,721	0.14	187,221	309.46	78,805	0.04
451 財產處分收入	5,000	0.00	192,890	0.11	187,890	3,757.80	15,770	0.01
45Y 其他財產收入	55,500	0.03	54,831	0.03	-669	-1.21	63,035	0.03
46 政府撥入收入	162,105,503	99.91	173,091,400	99.81	10,985,897	6.78	181,745,079	99.82
462 公庫撥款收入	162,105,503	99.91	169,188,126	97.56	7,082,623	4.37	178,933,340	98.27
46Y 政府其他撥入收入			3,903,274	2.25	3,903,274	0.00	2,811,739	1.54
4Y 其他收入	81,641	0.05	74,763	0.04	-6,878	-8.42	242,415	0.13
4YY 雜項收入	81,641	0.05	74,763	0.04	-6,878	-8.42	242,415	0.13
5 基金用途	172,233,211	100.00	178,112,600	100.00	5,879,389	3.41	180,975,890	100.00
53 國民教育計畫	151,160,766	87.77	153,687,516	86.29	2,526,750	1.67	156,691,431	86.58
5L 一般行政管理計畫	16,914,888	9.82	16,837,112	9.45	-77,776	-0.46	16,278,738	8.99
5M 建築及設備計畫	4,157,557	2.41	7,587,972	4.26	3,430,415	82.51	8,005,721	4.42
購置固定資產	4,121,557	2.39	7,558,972	4.24	3,437,415	83.40	7,990,721	4.42
其他	36,000	0.02	29,000	0.02	-7,000	-19.44	15,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-9,977,567		-4,696,216		5,281,351	-52.93	1,101,409	
期初基金餘額	10,347,974		22,109,780		11,761,806	113.66	21,008,371	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	370,407		17,413,564		17,043,157	4,601.20	22,109,780	

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573,972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573,972元。

40501233-7



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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	187,890
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	294,084
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,788,539
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	674,010
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,229,264
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	968,094
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,558,656
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,929,468

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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(短絀一)	-9,977,567	-4,696,216	5,281,351	-52.93
812 調整非現金項目		-466,140	-466,140	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-366,163	-366,163	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-99,977	-99,977	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,977,567	-5,162,356	4,815,211	-48.26
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		19,000	19,000	
825 增加短期債務及其他負債		422,350	422,350	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-97,000	-97,000	
82C 增加其他資產		344,350	344,350	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		344,350	344,350	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,977,567	-4,818,006	5,159,561	-51.71
84 期初現金及約當現金	14,233,777	25,623,130	11,389,353	80.02
85 期末現金及約當現金	4,256,210	20,805,124	16,548,914	388.82

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立長安國民中學

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	55,958,837	100.00	59,947,144	100.00	-3,988,307	-6.65
11 流動資產	21,432,834	38.30	25,884,677	43.18	-4,451,843	-17.20
111 現金	20,805,124	37.18	25,623,130	42.74	-4,818,006	-18.80
1112 銀行存款	20,805,124	37.18	25,623,130	42.74	-4,818,006	-18.80
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,967,695	30.32	21,885,750	36.51	-4,918,055	-22.47
1112-2 銀行存款-保管款	3,577,426	6.39	3,477,377	5.80	100,049	2.88
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	260,000	0.46	260,000	0.43	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	3	0.00	3	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	1,547	0.00	-1,547	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	1,547	0.00	-1,547	-100.00
115 預付款項	627,710	1.12	260,000	0.43	367,710	141.43
1154 預付費用	627,710	1.12	260,000	0.43	367,710	141.43
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,285,573	5.87	2,919,037	4.87	366,536	12.56
124 準備金	3,285,573	5.87	2,919,037	4.87	366,536	12.56
1241 退休及離職準備金	3,234,166	5.78	2,848,630	4.75	385,536	13.53
124Y 其他準備金	51,407	0.09	70,407	0.12	-19,000	-26.99
124Y-2 其他準備金-其他	51,407	0.09	70,407	0.12	-19,000	-26.99
13 其他資產	31,240,430	55.83	31,143,430	51.95	97,000	0.31
131 什項資產	31,240,430	55.83	31,143,430	51.95	97,000	0.31
1315 暫付及待結轉帳項	120,000	0.21	23,000	0.04	97,000	421.74
1316 代管資產	31,120,430	55.61	31,120,430	51.91	0	0.00
1316-0 代管資產-土地改良物	3,215,000	5.75	3,215,000	5.36	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,905,430	49.87	27,905,430	46.55	0	0.00
資 產 合 計	55,958,837	100.00	59,947,144	100.00	-3,988,307	-6.65
2 負 債	38,545,273	68.88	37,837,364	63.12	707,909	1.87
21 流動負債	2,938,768	5.25	3,038,745	5.07	-99,977	-3.29
212 應付款項	2,938,768	5.25	3,038,745	5.07	-99,977	-3.29
2123 應付代收款	2,773,767	4.96	2,931,901	4.89	-158,134	-5.39
2125 應付費用	165,001	0.29	106,844	0.18	58,157	54.43
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	35,606,505	63.63	34,798,619	58.05	807,886	2.32
221 什項負債	35,606,505	63.63	34,798,619	58.05	807,886	2.32
2211 存入保證金	1,183,662	2.12	828,479	1.38	355,183	42.87
2213 應付退休及離職金	3,234,166	5.78	2,848,630	4.75	385,536	13.53

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563,400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 - 臺北市立長安國民中學

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	31,120,430	55.61	31,120,430	51.91	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	68,247	0.12	1,080	0.00	67,167	6.219.17
3	基金餘額	17,413,564	31.12	22,109,780	36.88	-4,696,216	-21.24
31	基金餘額	17,413,564	31.12	22,109,780	36.88	-4,696,216	-21.24
311	基金餘額	17,413,564	31.12	22,109,780	36.88	-4,696,216	-21.24
3111	累積餘額	17,413,564	31.12	22,109,780	36.88	-4,696,216	-21.24
	負債及基金餘額合計	55,958,837	100.00	59,947,144	100.00	-3,988,307	-6.65

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563,400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－臺北市立長安國民中學

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	162,255,644	173,416,384	11,160,740	6.88	
43 勞務收入	8,000	2,500	-5,500	-68.75	
431 服務收入	8,000	2,500	-5,500	-68.75	決算數較預算數減少5,500元，主要係因：教師甄選收入較預期少。
45 財產收入	60,500	247,721	187,221	309.46	
451 財產處分收入	5,000	192,890	187,890	3,757.80	決算數較預算數增加187,890元，主要係因：處分報廢財產及物品收入較預期多。
45Y 其他財產收入	55,500	54,831	-669	-1.21	
46 政府撥入收入	162,105,503	173,091,400	10,985,897	6.78	
462 公庫撥款收入	162,105,503	169,188,126	7,082,623	4.37	決算數較預算數增加7,082,623元，主要係因：教育局補助款-欄杆改善等修建工程及棒球培訓等經費併決算。
46Y 政府其他撥入收入		3,903,274	3,903,274	0.00	決算數較預算數增加3,903,274元，主要係因：教育部補助款-調整教師授課節數...等併決算。
4Y 其他收入	81,641	74,763	-6,878	-8.42	
4YY 雜項收入	81,641	74,763	-6,878	-8.42	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	172,233,211	178,112,600	5,879,389	3.41	
53 國民教育計畫	151,160,766	153,687,516	2,526,750	1.67	
1 用人費用	146,090,771	148,038,511	1,947,740	1.33	
11 正式員額薪資	59,724,000	58,146,046	-1,577,954	-2.64	
113 職員薪金	59,724,000	58,146,046	-1,577,954	-2.64	決算數較預算數增 加1,947,740元，主要係因：執行 教育部補助款，致支出人事費 用。
12 聘僱及兼職人員薪資	795,600	4,740,716	3,945,116	495.87	
124 兼職人員酬金	795,600	4,740,716	3,945,116	495.87	
13 超時工作報酬	619,944	520,464	-99,480	-16.05	
131 加班費	614,504	518,464	-96,040	-15.63	
133 誤餐費	5,440	2,000	-3,440	-63.24	
15 獎金	13,259,500	12,882,998	-376,502	-2.84	
151 考績獎金	5,794,000	5,580,681	-213,319	-3.68	
152 年終獎金	7,465,500	7,302,317	-163,183	-2.19	
16 退休及卹償金	63,140,229	62,876,075	-264,154	-0.42	
161 職員退休及離職金	63,088,311	62,641,067	-447,244	-0.71	
162 工員退休及離職金		183,091	183,091		
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00	
18 福利費	8,551,498	8,872,212	320,714	3.75	
181 分擔員工保險費	5,430,528	5,504,906	74,378	1.37	
183 傷病醫藥費	273,500	97,000	-176,500	-64.53	
187 員工通勤交通費	636,300	609,706	-26,594	-4.18	
18Y 其他福利費	2,211,170	2,660,600	449,430	20.33	
2 服務費用	2,626,632	2,931,193	304,561	11.60	
21 水電費	995,114	924,454	-70,660	-7.10	
212 工作場所電費	881,226	814,309	-66,917	-7.59	決算數較預算數增 加304,561元，主要係因：執行教 育局補助款，致支出服務費用。
214 工作場所水費	113,888	110,145	-3,743	-3.29	
22 郵電費	95,400	121,068	25,668	26.91	
221 郵費	18,900	21,462	2,562	13.56	
222 電話費	76,500	99,606	23,106	30.20	
23 旅運費	304,630	384,834	80,204	26.33	
231 國內旅費	156,550	210,008	53,458	34.15	
23Y 其他旅運費	148,080	174,826	26,746	18.06	
24 印刷裝訂與廣告費	14,200	15,085	885	6.23	
241 印刷及裝訂費	14,200	15,085	885	6.23	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	%	
25 修理保養及保固費	780,400	590,718	-189,682	-24.31	
252 一般房屋修護費	556,000	209,583	-346,417	-62.31	
255 機械及設備修護費	24,400	7,450	-16,950	-69.47	
257 什項設備修護費	200,000	373,685	173,685	86.84	
27 一般服務費	166,288	497,054	330,766	198.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,288	5,550	-12,738	-69.65	
27D 計時與計件人員酬金		363,369	363,369		
27F 體育活動費	148,000	128,135	-19,865	-13.42	
28 專業服務費	270,600	397,980	127,380	47.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	258,000	368,680	110,680	42.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	23,300	13,300	133.00	
289 試務甄選費	2,600		-2,600	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000		
3 材料及用品費	1,161,860	1,209,452	47,592	4.10	
31 使用材料費	413,980	651,973	237,993	57.49	
315 設備零件	413,980	651,973	237,993	57.49	
32 用品消耗	747,880	557,479	-190,401	-25.46	
321 辦公(事務)用品	164,020	30,521	-133,499	-81.39	
322 報章什誌	49,600	64,634	15,034	30.31	
325 服裝		22,600	22,600		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	24,840	-160	-0.64	
32Y 其他	509,260	414,884	-94,376	-18.53	
4 租金、償債與利息	4,800	236,284	231,484	4,822.58	
44 交通及運輸設備租金		231,484	231,484		
442 車租		231,484	231,484		決算數較預算數增加231,484元，主要係因：執行教育局補助款，致支出租金、償債與利息費用。
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	879,000	991,621	112,621	12.81	
72 捐助、補助與獎助	54,000	52,000	-2,000	-3.70	



臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	%	
726 獎助學員生給與	54,000	52,000	-2,000	-3.70	決算數較預算數增加112,621元，主要係因：執行教育局補助款及清寒學生餐費補助不敷，致支出會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	825,000	939,621	114,621	13.89	
74Y 其他	825,000	939,621	114,621	13.89	
9 其他	397,703	280,455	-117,248	-29.48	決算數較預算數減少117,248元，主要係因：執行其他費用覈實支用贖餘。
91 其他支出	397,703	280,455	-117,248	-29.48	
91Y 其他	397,703	280,455	-117,248	-29.48	
5L 一般行政管理計畫	16,914,888	16,837,112	-77,776	-0.46	
1 用人費用	15,875,228	15,975,548	100,320	0.63	
11 正式員額薪資	10,704,000	10,916,175	212,175	1.98	
113 職員薪金	8,784,000	8,986,155	202,155	2.30	
114 工員工資	768,000	771,780	3,780	0.49	
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54	
13 超時工作報酬	475,736	281,968	-193,768	-40.73	
131 加班費	475,736	281,968	-193,768	-40.73	
15 獎金	2,357,000	2,362,368	5,368	0.23	
151 考績獎金	1,019,000	1,079,416	60,416	5.93	
152 年終獎金	1,338,000	1,282,952	-55,048	-4.11	
16 退休及卹償金	848,544	879,909	31,365	3.70	
161 職員退休及離職金	810,144	850,968	40,824	5.04	
162 工員退休及離職金	38,400	28,941	-9,459	-24.63	
18 福利費	1,489,948	1,535,128	45,180	3.03	
181 分擔員工保險費	1,012,068	1,060,331	48,263	4.77	
187 員工通勤交通費	173,880	179,146	5,266	3.03	
18Y 其他福利費	304,000	295,651	-8,349	-2.75	
2 服務費用	680,000	648,582	-31,418	-4.62	
27 一般服務費	278,000	261,677	-16,323	-5.87	
279 外包費	240,000	234,800	-5,200	-2.17	
27F 體育活動費	38,000	26,877	-11,123	-29.27	
28 專業服務費	330,000	314,905	-15,095	-4.57	
28Y 其他	330,000	314,905	-15,095	-4.57	
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	359,660	211,982	-147,678	-41.06	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	%	
32 用品消耗	359,660	211,982	-147,678	-41.06	決算數較預算數減少147,678元，主要係因：執行材料及用品費覈實支用賸餘。
321 辦公（事務）用品	348,840	201,162	-147,678	-42.33	
325 服裝	10,820	10,820			
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	4,157,557	7,587,972	3,430,415	82.51	決算數較預算數增加1,000元，主要係因：支付護理人員職業會費致支出會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,157,557	7,587,972	3,430,415	82.51	
51 購置固定資產	523,800	1,031,747	507,947	96.97	
514 購置機械及設備	355,000	340,805	-14,195	-4.00	
515 購置交通及運輸設備		40,779	40,779		
516 購置什項設備	168,800	650,163	481,363	285.17	
52 購置無形資產	36,000	29,000	-7,000	-19.44	
521 購置電腦軟體	36,000	29,000	-7,000	-19.44	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,597,757	6,527,225	2,929,468	81.42	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,597,757	6,527,225	2,929,468	81.42	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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	29,326,521	2,577,537	5,407,486	26,496,572
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	17,544,797	1,242,655	3,889,139	14,898,313
交通及運輸設備	1,869,167	540,779	976,303	1,433,643
什項設備	9,699,195	765,103	542,044	9,922,254
購建中固定資產				
電腦軟體	213,362	29,000		242,362
權利				

註：一、92年度以前已提列折舊776,818元(包括房屋及建築累計折舊11,873元、機械及設備累計折舊413,191元、交通及運輸設備累計折舊24,264元、什項設備累計折舊327,490元)及已攤銷費用4,944元(電腦軟體4,944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)。

二、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置40,676元、教育局撥入實體財產785,174元、實物贈與76,000元。

三、交通及運輸設備增加其他原因有他機關撥入實體財產500,000元。

四、什項設備增加其他原因有應付代收款購置89,940元、實物贈與25,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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		355,000	19,000		374,000	340,805	-33,195	
交通及運輸設備			40,779		40,779	40,779		
什項設備		168,800	514,193		682,993	650,163	-32,830	
購建中固定資產								
合 計		523,800	573,972		1,097,772	1,031,747	-66,025	

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－臺北市立長安國民中學  
 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		573,972
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	19,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	40,779
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	46,000
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	468,193

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	93	86	-7	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	15	14	-1	普通班招生減班減少1人
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	74	68	-6	
正式職員	74	68	-6	普通班招生減班減少6人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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 數										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	59,724,000		619,944		13,259,500	63,140,229		8,551,498		145,295,171	795,600	146,090,771
職員	59,724,000		619,944		13,259,500	63,140,229		8,551,498		145,295,171	795,600	146,090,771
工具												
一般行政管理計畫	10,704,000		475,736		2,357,000	848,544		1,489,948		15,875,228		15,875,228
職員	9,936,000		428,166		2,042,733	810,144		1,300,323		14,517,366		14,517,366
工具	768,000		47,570		314,267	38,400		189,625		1,357,862		1,357,862
合 計	70,428,000		1,095,680		15,616,500	63,988,773		10,041,446		161,170,399	795,600	161,965,999

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93人，計6,813,000元，執行結果決算78人，計6,660,097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93人，計8,803,500元，執行結果決算97人，計8,585,269元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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
58,146,046		520,464		12,882,998	62,876,075		8,872,212		143,297,795	4,740,716	148,038,511
58,146,046		520,464		12,882,998	62,876,075		8,872,212		143,297,795	4,740,716	148,038,511
10,916,175		281,968		2,362,368	879,909		1,535,128		15,975,548		15,975,548
10,144,395		247,664		2,137,265	850,968		1,380,739		14,761,031		14,761,031
771,780		34,304		225,103	28,941		154,389		1,214,517		1,214,517
69,062,221		802,432		15,245,366	63,755,984		10,407,340		159,273,343	4,740,716	164,014,059



臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

**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			151,160,766		153,687,516		2,526,750	1.67	教育局、教育部補助款併決算。
國民教育計畫			151,160,766		153,687,516		2,526,750	1.67	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	161,965,999	164,014,059	2,048,060	1.26
11 正式員額薪資	70,428,000	69,062,221	-1,365,779	-1.94
113 職員薪金	68,508,000	67,132,201	-1,375,799	-2.01
114 工員工資	768,000	771,780	3,780	0.49
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54
12 聘僱及兼職人員薪資	795,600	4,740,716	3,945,116	495.87
124 兼職人員酬金	795,600	4,740,716	3,945,116	495.87
13 超時工作報酬	1,095,680	802,432	-293,248	-26.76
131 加班費	1,090,240	800,432	-289,808	-26.58
133 誤餐費	5,440	2,000	-3,440	-63.24
15 獎金	15,616,500	15,245,366	-371,134	-2.38
151 考績獎金	6,813,000	6,660,097	-152,903	-2.24
152 年終獎金	8,803,500	8,585,269	-218,231	-2.48
16 退休及卹償金	63,988,773	63,755,984	-232,789	-0.36
161 職員退休及離職金	63,898,455	63,492,035	-406,420	-0.64
162 工員退休及離職金	38,400	212,032	173,632	452.17
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00
18 福利費	10,041,446	10,407,340	365,894	3.64
181 分擔員工保險費	6,442,596	6,565,237	122,641	1.90
183 傷病醫藥費	273,500	97,000	-176,500	-64.53
187 員工通勤交通費	810,180	788,852	-21,328	-2.63
18Y 其他福利費	2,515,170	2,956,251	441,081	17.54
2 服務費用	3,306,632	3,579,775	273,143	8.26
21 水電費	995,114	924,454	-70,660	-7.10
212 工作場所電費	881,226	814,309	-66,917	-7.59
214 工作場所水費	113,888	110,145	-3,743	-3.29
22 郵電費	95,400	121,068	25,668	26.91
221 郵費	18,900	21,462	2,562	13.56
222 電話費	76,500	99,606	23,106	30.20
23 旅運費	304,630	384,834	80,204	26.33
231 國內旅費	156,550	210,008	53,458	34.15
23Y 其他旅運費	148,080	174,826	26,746	18.06
24 印刷裝訂與廣告費	14,200	15,085	885	6.23
241 印刷及裝訂費	14,200	15,085	885	6.23
25 修理保養及保固費	780,400	590,718	-189,682	-24.31
252 一般房屋修護費	556,000	209,583	-346,417	-62.31
255 機械及設備修護費	24,400	7,450	-16,950	-69.47
257 什項設備修護費	200,000	373,685	173,685	86.84
27 一般服務費	444,288	758,731	314,443	70.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,288	5,550	-12,738	-69.65
279 外包費	240,000	234,800	-5,200	-2.17
27D 計時與計件人員酬金	0	363,369	363,369	0.00
27F 體育活動費	186,000	155,012	-30,988	-16.66
28 專業服務費	600,600	712,885	112,285	18.70

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	258,000	368,680	110,680	42.90
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	23,300	13,300	133.00
289 試務甄選費	2,600	0	-2,600	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	6,000	6,000	0.00
28Y 其他	330,000	314,905	-15,095	-4.57
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	1,521,520	1,421,434	-100,086	-6.58
31 使用材料費	413,980	651,973	237,993	57.49
315 設備零件	413,980	651,973	237,993	57.49
32 用品消耗	1,107,540	769,461	-338,079	-30.53
321 辦公(事務)用品	512,860	231,683	-281,177	-54.83
322 報章什誌	49,600	64,634	15,034	30.31
325 服裝	10,820	33,420	22,600	208.87
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	24,840	-160	-0.64
32Y 其他	509,260	414,884	-94,376	-18.53
4 租金、償債與利息	4,800	236,284	231,484	4,822.58
44 交通及運輸設備租金	0	231,484	231,484	0.00
442 車租	0	231,484	231,484	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,157,557	7,587,972	3,430,415	82.51
51 購置固定資產	523,800	1,031,747	507,947	96.97
514 購置機械及設備	355,000	340,805	-14,195	-4.00
515 購置交通及運輸設備	0	40,779	40,779	0.00
516 購置什項設備	168,800	650,163	481,363	285.17
52 購置無形資產	36,000	29,000	-7,000	-19.44
521 購置電腦軟體	36,000	29,000	-7,000	-19.44
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,597,757	6,527,225	2,929,468	81.42
581 遞延修繕房屋建築支出	3,597,757	6,527,225	2,929,468	81.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	879,000	992,621	113,621	12.93
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	54,000	52,000	-2,000	-3.70
726 獎助學員生給與	54,000	52,000	-2,000	-3.70
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	825,000	939,621	114,621	13.89
74Y 其他	825,000	939,621	114,621	13.89
9 其他	397,703	280,455	-117,248	-29.48
91 其他支出	397,703	280,455	-117,248	-29.48
91Y 其他	397,703	280,455	-117,248	-29.48
合 計	172,233,211	178,112,600	5,879,389	3.41

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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	57,617,002	57,374,640	-242,362	
代管資產-土地改良物	3,215,000	3,215,000		
代管資產-房屋及建築 設備	27,905,430	27,905,430		
機械及設備	14,898,313	14,898,313		
交通及運輸設備	1,433,643	1,433,643		
什項設備	9,922,254	9,922,254		
電腦軟體	242,362		-242,362	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白