

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學 (4-0501252)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 葉秀琇

機關長官 陳澤民

會計室主任 葉秀琇

臺北市立忠孝國民中學 陳澤民

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學
目 次
中華民國 105 年度

| | | |
|--|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 1 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 | 頁 |
| 丙、決算主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 9 | 頁 |
| 三、平衡表 | 第 10 至 11 | 頁 |
| 丁、決算明細表 | | |
| 一、基金來源明細表 | 第 13 至 16 | 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 17 至 20 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 21 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 22 至 23 | 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 25 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 26 至 27 | 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 28 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 29 至 30 | 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 31 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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 | 156,555,620 | 143,258,142 | 13,297,478 | 9.28 |
| 基金用途 | 164,012,117 | 159,619,083 | 4,393,034 | 2.75 |
| 賸餘(短絀 -) | -7,456,497 | -16,360,941 | 8,904,444 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 9,384,078 | 16,840,575 | -7,456,497 | -44.28 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減 -) | -8,023,113 | -15,958,177 | 7,935,064 | -- |

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－臺北市立忠孝國民中學

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118,964,372元，決算數124,638,415元。

104學年下學期，預定招收27班，實際招收27班，預計學生人數700人，實際學生人數653人。

105學年上學期，預定招收27班，實際招收27班，預計學生人數650人，實際學生人數560人。

係新購教學、電腦、機具、音樂、康樂、童軍、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、冬夏令營、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習，藉由辦理各項活動，可鍛練學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,356,563元，決算數19,078,791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16,643,046元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,588,317元)，決算數20,294,911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。

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156,555,620元，較預算數144,403,150元，增加12,152,470元，計增8.42%。

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24,000元，較預算數12,500元，增加11,500元，計增92.00%。

主要係因：

辦理代課教師甄選報名費收入增加11,500元。

2.財產處分收入：決算數28,651元，較預算數10,000元，增加18,651元，計增186.51%。

主要係因：

透過借物網拍賣報廢設施，財產處分收入增加18,651元。

3.其他財產收入：決算數402,754元，較預算數352,180元，增加50,574元，計增14.36%。

主要係因：

學校活動中心場地租借收入、教職員工停車收入增加50,574元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

總 說 明

中華民國105年度

4.市庫撥款收入：決算數152,508,167元，較預算數143,932,470元，增加8,575,697元，計增5.96%。

主要係因：

- (1).教育局撥入104學年度國際筆友計畫經費9,730元。
- (2).教育局撥入105年1月補助市立學校臨時特殊教育助理員經費7,814元。
- (3).教育局撥入104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費17,800元。
- (4).教育局撥入104(2)教師專業發展評鑑經費19,242元。
- (5).教育局撥入105年度學校周邊劃設無菸人行道經費32,400元。
- (6).教育局撥入防災輔導團工作分組經費20,200元。
- (7).教育局撥入104(2)低收入戶及中低收入戶國中學生教科書補助款53,131元。
- (8).教育局撥入104年度小田園教育計畫經費90,000元。
- (9).教育局撥入104學年度生涯發展教育經費16,995元。
- (10).教育局撥入105年度國中小推展傳統藝術教育活動經費31,000元。
- (11).教育局撥入104-2臨時特殊教育助理員經費54,389元。
- (12).教育局撥入105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費4,240元。
- (13).教育局撥入105年度活動中心空調改善工程經費(統籌款)2,114,623元。
- (14).教育局撥入104(2)國中多元社團活動經費(局款非統籌)15,000元。
- (15).教育局撥入105年第1次退休金不敷數1,750,000元。
- (16).教育局撥入105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費(局款非統籌)6,000元。
- (17).教育局撥入105年度人事費預算不足數681,652元。
- (18).教育局撥入105年度防災任務學校充實設備經費95,000元。
- (19).教育局撥入105年度認輔人員儲備研習經費79,800元。
- (20).教育局撥入105年度公立國中讀報教育班經費5,720元。
- (21).教育局撥入105年度多元能力開發班經費24,500元。
- (22).教育局撥入105(1)公私立國民中學開辦多元社團活動經費45,000元。
- (23).教育局撥入105年度(1)國民中學交通導護裝備補助經費19,995元。
- (24).教育局撥入105(1)低收及中低收國中學生教科書(含習作)補助款35,060元。
- (25).教育局撥入106年度公共安全改善工程經費3,346,406元。

總計增加8,575,697元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

總 說 明

中華民國105年度

5.政府其他撥入收入：決算數3,467,454元，較預算數0元，增加3,467,454元。

主要係因：

- (1).教育部補助105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫經費696,027元。
- (2).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。
- (3).教育部補助105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓經費25,920元。
- (4).教育部補助105年度1-7月普通班調整教師授課節數經費1,083,456元。
- (5).教育部補助105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費117,158元。
- (6).教育部補助105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費2,950元。
- (7).教育部補助105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費534,531元
- (8).教育部補助105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期經費17,280元。
- (9).教育部補助105學年度公立國中調整特教教師授課節數及特殊教育班經費80,058元。
- (10).教育部補助105年度8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費906,074元。

總計增加3,467,454元。

6.雜項收入：決算數124,594元，較預算數96,000元，增加28,594元，計增29.79%。

主要係因：

105(1)學生簡訊服務費等超收增加28,594元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數164,012,117元，較預算數154,963,981元，增加9,048,136元，計增5.84%。

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124,638,415元，較預算數118,964,372元，增加5,674,043元，計增4.77%。

主要係因：

- (1).辦理教育部補助105年國中小學調整教師授課節數及導師費(1-12月)3,690,304元，奉准以併決算辦理。
- (2).辦理教育局補助認輔人員儲備研習等各項活動233,739元，奉准以併決算辦理。
- (3).教育局補助退休金暨人事費不敷數1,750,000元，奉准以併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數19,078,791元，較預算數19,356,563元，減少277,772元，計減1.44%。

主要係因：

用人費用賸餘913,162元，服務費用超支635,390元，係校警、工友改外包，奉准以併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數20,294,911元，較預算數16,643,046元，增加3,651,865元，計增21.94%。

主要係因：

- (1).105年活動中心空調改善工程(統籌款)工程款等支出，共4,080,126元，奉准以併決算辦理。
- (2).105年度機械及設備採購賸餘4,900元、什項設備採購賸餘16,451元。
- (3).105年至真樓及至美樓廁所改善工程等共剩餘406,910元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

總 說 明

中華民國105年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,456,497元，較預算短絀數10,560,831元，減少3,104,334元。

主要係因：

- 1.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計3,542,569元。
- 2.替7年級新生汰換破舊課桌椅支用270,000元、補發102-4學年度校外人員兼課鐘點費短發307,440元。
- 3.各項費用樽節開支等賸餘139,205元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,885,233元。

其他活動之淨現金流出137,880元。

本年度現金及約當現金之淨減8,023,113元。

期初現金及約當現金21,852,540元。

期末現金及約當現金13,829,427元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,512,350,690元，包括：

流動資產14,029,427元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,253,755元。

其他資產2,496,067,508元。

決算日負債總額為2,502,966,612元，包括：

流動負債3,143,745元。

其他負債2,499,822,867元。

決算日基金餘額為累積餘額9,384,078元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,050,442元，包括：

機械及設備1,828,442元。

什項設備1,186,000元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,588,317元，奉准明細表如下：

- 1.購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額79,470元。
- 2.購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額613,396元。
- 2.購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額895,451元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | 144,403,150 | 100.00 | 156,555,620 | 100.00 | 12,152,470 | 8.42 | 143,258,142 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 12,500 | 0.01 | 24,000 | 0.02 | 11,500 | 92.00 | 17,000 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 12,500 | 0.01 | 24,000 | 0.02 | 11,500 | 92.00 | 17,000 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 362,180 | 0.25 | 431,405 | 0.28 | 69,225 | 19.11 | 291,012 | 0.20 |
| 451 財產處分收入 | 10,000 | 0.01 | 28,651 | 0.02 | 18,651 | 186.51 | 3,500 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 352,180 | 0.24 | 402,754 | 0.26 | 50,574 | 14.36 | 287,512 | 0.20 |
| 46 政府撥入收入 | 143,932,470 | 99.67 | 155,975,621 | 99.63 | 12,043,151 | 8.37 | 142,858,439 | 99.72 |
| 462 公庫撥款收入 | 143,932,470 | 99.67 | 152,508,167 | 97.41 | 8,575,697 | 5.96 | 140,049,533 | 97.76 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 3,467,454 | 2.21 | 3,467,454 | 0.00 | 2,808,906 | 1.96 |
| 4Y 其他收入 | 96,000 | 0.07 | 124,594 | 0.08 | 28,594 | 29.79 | 91,691 | 0.06 |
| 4YY 雜項收入 | 96,000 | 0.07 | 124,594 | 0.08 | 28,594 | 29.79 | 91,691 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 154,963,981 | 100.00 | 164,012,117 | 100.00 | 9,048,136 | 5.84 | 159,619,083 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 118,964,372 | 76.77 | 124,638,415 | 75.99 | 5,674,043 | 4.77 | 123,673,100 | 77.48 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,356,563 | 12.49 | 19,078,791 | 11.63 | -277,772 | -1.44 | 18,673,196 | 11.70 |
| 5M 建築及設備計畫 | 16,643,046 | 10.74 | 20,294,911 | 12.37 | 3,651,865 | 21.94 | 17,272,787 | 10.82 |
| 購置固定資產 | 16,607,046 | 10.72 | 20,258,911 | 12.35 | 3,651,865 | 21.99 | 17,272,787 | 10.82 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 36,000 | 0.02 | | | | |
| 本期賸餘(短絀-) | -10,560,831 | | -7,456,497 | | 3,104,334 | -29.39 | -16,360,941 | |
| 期初基金餘額 | 23,766,982 | | 16,840,575 | | -6,926,407 | -29.14 | 33,201,516 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 13,206,151 | | 9,384,078 | | -3,822,073 | -28.94 | 16,840,575 | |

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1,588,317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1,588,317元。

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 | 11,500 |
| 451 財產處分收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 4,166 |
| 451 財產處分收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 14,485 |
| 45Y 其他財產收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 48,712 |
| 45Y 其他財產收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 1,862 |
| 462 公庫撥款收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 352,701 |
| 462 公庫撥款收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 8,222,996 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 1,926,561 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 1,540,893 |
| 4YY 雜項收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 22,069 |
| 4YY 雜項收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 6,525 |
| 53 國民教育計畫 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 2,322,182 |
| 53 國民教育計畫 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 3,351,861 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 818,348 |
| 5M 建築及設備計畫 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 786,206 |
| 5M 建築及設備計畫 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 1,298,693 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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) | -10,560,831 | -7,456,497 | 3,104,334 | -29.39 |
| 812 調整非現金項目 | | -428,736 | -428,736 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | -428,736 | -428,736 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -10,560,831 | -7,885,233 | 2,675,598 | -25.34 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 416,732 | 416,732 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | | | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -554,612 | -554,612 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -137,880 | -137,880 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -10,560,831 | -8,023,113 | 2,537,718 | -24.03 |
| 84 期初現金及約當現金 | 28,376,183 | 21,852,540 | -6,523,643 | -22.99 |
| 85 期末現金及約當現金 | 17,815,352 | 13,829,427 | -3,985,925 | -22.37 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立忠孝國民中學

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 | 2,512,350,690 | 100.00 | 2,400,608,656 | 100.00 | 111,742,034 | 4.65 |
| 11 流動資產 | 14,029,427 | 0.56 | 22,052,540 | 0.92 | -8,023,113 | -36.38 |
| 111 現金 | 13,829,427 | 0.55 | 21,852,540 | 0.91 | -8,023,113 | -36.71 |
| 1112 銀行存款 | 13,829,427 | 0.55 | 21,852,540 | 0.91 | -8,023,113 | -36.71 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 8,693,388 | 0.35 | 16,534,703 | 0.69 | -7,841,315 | -47.42 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 4,505,773 | 0.18 | 4,661,460 | 0.19 | -155,687 | -3.34 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 200,000 | 0.01 | 204,619 | 0.01 | -4,619 | -2.26 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶 | 430,266 | 0.02 | 451,758 | 0.02 | -21,492 | -4.76 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 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 | 2,253,755 | 0.09 | 1,939,360 | 0.08 | 314,395 | 16.21 |
| 124 準備金 | 2,253,755 | 0.09 | 1,939,360 | 0.08 | 314,395 | 16.21 |
| 1241 退休及離職準備金 | 1,308,940 | 0.05 | 994,545 | 0.04 | 314,395 | 31.61 |
| 124Y 其他準備金 | 944,815 | 0.04 | 944,815 | 0.04 | 0 | 0.00 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 944,815 | 0.04 | 944,815 | 0.04 | 0 | 0.00 |
| 13 其他資產 | 2,496,067,508 | 99.35 | 2,376,616,756 | 99.00 | 119,450,752 | 5.03 |
| 131 什項資產 | 2,496,067,508 | 99.35 | 2,376,616,756 | 99.00 | 119,450,752 | 5.03 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 2,496,067,508 | 99.35 | 2,376,616,756 | 99.00 | 119,450,752 | 5.03 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 6,902,209 | 0.27 | 6,902,209 | 0.29 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 2,432,336,320 | 96.82 | 2,312,885,568 | 96.35 | 119,450,752 | 5.16 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 56,828,979 | 2.26 | 56,828,979 | 2.37 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 2,512,350,690 | 100.00 | 2,400,608,656 | 100.00 | 111,742,034 | 4.65 |
| 2 負 債 | 2,502,966,612 | 99.63 | 2,383,768,081 | 99.30 | 119,198,531 | 5.00 |
| 21 流動負債 | 3,143,745 | 0.13 | 3,572,481 | 0.15 | -428,736 | -12.00 |
| 212 應付款項 | 3,143,745 | 0.13 | 3,572,481 | 0.15 | -428,736 | -12.00 |
| 2123 應付代收款 | 2,689,620 | 0.11 | 2,733,538 | 0.11 | -43,918 | -1.61 |
| 2125 應付費用 | 454,125 | 0.02 | 838,943 | 0.03 | -384,818 | -45.87 |
| 22 其他負債 | 2,499,822,867 | 99.50 | 2,380,195,600 | 99.15 | 119,627,267 | 5.03 |
| 221 什項負債 | 2,499,822,867 | 99.50 | 2,380,195,600 | 99.15 | 119,627,267 | 5.03 |
| 2211 存入保證金 | 2,446,419 | 0.10 | 2,029,687 | 0.08 | 416,732 | 20.53 |
| 2213 應付退休及離職金 | 1,308,940 | 0.05 | 994,545 | 0.04 | 314,395 | 31.61 |
| 2214 應付代管資產 | 2,496,067,508 | 99.35 | 2,376,616,756 | 99.00 | 119,450,752 | 5.03 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 554,612 | 0.02 | -554,612 | -100.00 |
| 信託代理與保證資產 | 314,100 | | 信託代理與保證負債 | | 314,100 | |
| 保證品 | 314,100 | | 應付保證品 | | 314,100 | |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為314,100元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為314,100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 - 臺北市立忠孝國民中學

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 | % |
| 3 | 基金餘額 | 9,384,078 | 0.37 | 16,840,575 | 0.70 | -7,456,497 | -44.28 |
| 31 | 基金餘額 | 9,384,078 | 0.37 | 16,840,575 | 0.70 | -7,456,497 | -44.28 |
| 311 | 基金餘額 | 9,384,078 | 0.37 | 16,840,575 | 0.70 | -7,456,497 | -44.28 |
| 3111 | 累積餘額 | 9,384,078 | 0.37 | 16,840,575 | 0.70 | -7,456,497 | -44.28 |
| | 負債及基金餘額合計 | 2,512,350,690 | 100.00 | 2,400,608,656 | 100.00 | 111,742,034 | 4.65 |

信託代理與保證資產

314,100

信託代理與保證負債

314,100

保證品

314,100

應付保證品

314,100

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為314,100元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為314,100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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | 144,403,150 | 156,555,620 | 12,152,470 | 8.42 | |
| 43 勞務收入 | 12,500 | 24,000 | 11,500 | 92.00 | |
| 431 服務收入 | 12,500 | 24,000 | 11,500 | 92.00 | 決算數較預算數增加11,500元，主要係因：代理教師甄選報名費收入超收所致。 |
| 45 財產收入 | 362,180 | 431,405 | 69,225 | 19.11 | |
| 451 財產處分收入 | 10,000 | 28,651 | 18,651 | 186.51 | 決算數較預算數增加18,651元，主要係因：透過惜物網拍賣報廢財產，致財產處分收入超收所致。 |
| 45Y 其他財產收入 | 352,180 | 402,754 | 50,574 | 14.36 | 決算數較預算數增加50,574元，主要係因：活動中心場地使用費收入超收所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 143,932,470 | 155,975,621 | 12,043,151 | 8.37 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | 143,932,470 | 152,508,167 | 8,575,697 | 5.96 | 決算數較預算數增加8,575,697元，主要係因：教育局補助款1. 104學年度國際筆友計畫經費9,730元。2. 105年1月補助市立學校臨時特殊教育助理員經費7,814元。3. 104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費17,800元。4. 104(2)教師專業發展評鑑經費19,242元。5. 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費32,400元。6. 防災輔導團工作分組經費20,200元。7. 104(2)低收入戶及中低收入戶國中學生教科書補助款53,131元。8. 104年度小田園教育計畫經費90,000元。9. 104學年度生涯發展教育經費16,995元。10. 105年度國中小推展傳統藝術教育活動經費31,000元。11. 104-2臨時特殊教育助理員經費54,389元。12. 105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費4,240元。13. 105年度活動中心空調改善工程經費(統籌)2,114,623元。14. 104(2)國中多元社團活動經費(局款非統籌)15,000元。15. 105年第1次退休金不敷數1,750,000元。16. 105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費(局款非統 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | % | |
| | | | | | 籌)6,000元。17.105年度防 災任務學校充實設備經 費95,000元。18.105年度人 事費預算不足 數681,652元。19.105年度認 輔人員儲備研習經 費79,800元。20.105年度公 立國中讀報教育班經 費5,720元。21.105年度多元 能力開發班經 費24,500元。22.105(1)公私 立國民中學開辦多元社團 活動經費45,000元。23. 105年度(1)國民中學交通導 護裝備補助經 費19,995元。24.105(1)低收 及中低收國中學生教科 書(含習作)補助 款35,060元。25. 106年度公 共安全改善工程經 費3,346,406元。總 計8,575,697元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | | 3,467,454 | 3,467,454 | 0.00 | 決算數較預算數增加3,467,454元，主要係因：教育部補助款1.105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫經費696,027元。2.105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。3.105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓經費25,920元。4.105年度1-7月普通班調整教師授課節數經費1,083,456元。5.105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費117,158元。6.105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費2,950元。7.105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費534,531元。8.105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期經費17,280元。9.105學年度公立國中調整特教教師授課節數及特殊教育班經費80,058元。10.105年度8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費906,074元。總計3,467,454元。 |
| 4Y 其他收入 | 96,000 | 124,594 | 28,594 | 29.79 | |
| 4YY 雜項收入 | 96,000 | 124,594 | 28,594 | 29.79 | 決算數較預算數增加28,594元，主要係因：105(1)學生簡訊服務費等超收所致。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | 154,963,981 | 164,012,117 | 9,048,136 | 5.84 | |
| 53 國民教育計畫 | 118,964,372 | 124,638,415 | 5,674,043 | 4.77 | |
| 1 用人費用 | 114,104,714 | 119,256,421 | 5,151,707 | 4.51 | |
| 11 正式員額薪資 | 48,756,000 | 49,311,087 | 555,087 | 1.14 | |
| 113 職員薪金 | 48,756,000 | 49,311,087 | 555,087 | 1.14 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 554,400 | 3,415,675 | 2,861,275 | 516.10 | |
| 124 兼職人員酬金 | 554,400 | 3,415,675 | 2,861,275 | 516.10 | |
| 13 超時工作報酬 | 618,876 | 391,676 | -227,200 | -36.71 | |
| 131 加班費 | 559,196 | 345,696 | -213,500 | -38.18 | |
| 133 誤餐費 | 59,680 | 45,980 | -13,700 | -22.96 | |
| 15 獎金 | 10,473,500 | 10,681,724 | 208,224 | 1.99 | |
| 151 考績獎金 | 4,379,000 | 4,745,878 | 366,878 | 8.38 | |
| 152 年終獎金 | 6,094,500 | 5,935,846 | -158,654 | -2.60 | |
| 16 退休及卹償金 | 46,242,228 | 48,269,710 | 2,027,482 | 4.38 | |
| 161 職員退休及離職金 | 46,242,228 | 47,209,876 | 967,648 | 2.09 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 1,059,834 | 1,059,834 | | |
| 18 福利費 | 7,459,710 | 7,186,549 | -273,161 | -3.66 | |
| 181 分擔員工保險費 | 4,266,480 | 4,759,400 | 492,920 | 11.55 | |
| 183 傷病醫藥費 | 187,500 | 169,310 | -18,190 | -9.70 | |
| 187 員工通勤交通費 | 599,760 | 569,576 | -30,184 | -5.03 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,405,970 | 1,688,263 | -717,707 | -29.83 | |
| 2 服務費用 | 2,505,518 | 2,486,361 | -19,157 | -0.76 | |
| 21 水電費 | 849,076 | 686,521 | -162,555 | -19.14 | |
| 212 工作場所電費 | 690,708 | 571,005 | -119,703 | -17.33 | |
| 214 工作場所水費 | 158,368 | 115,516 | -42,852 | -27.06 | |
| 22 郵電費 | 72,000 | 113,121 | 41,121 | 57.11 | |
| 222 電話費 | 72,000 | 113,121 | 41,121 | 57.11 | |
| 23 旅運費 | 80,830 | 69,851 | -10,979 | -13.58 | |
| 231 國內旅費 | 60,450 | 48,448 | -12,002 | -19.85 | |
| 236 貨物運費 | 3,100 | | -3,100 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 17,280 | 21,403 | 4,123 | 23.86 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 102,720 | 115,472 | 12,752 | 12.41 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 102,720 | 115,472 | 12,752 | 12.41 | |
| 25 修理保養及保固費 | 925,332 | 1,012,173 | 86,841 | 9.38 | |
| 252 一般房屋修護費 | 468,200 | 648,228 | 180,028 | 38.45 | |
| 255 機械及設備修護費 | 111,132 | 11,250 | -99,882 | -89.88 | |
| 257 什項設備修護費 | 346,000 | 352,695 | 6,695 | 1.93 | |
| 27 一般服務費 | 150,160 | 123,552 | -26,608 | -17.72 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 20,160 | 16,656 | -3,504 | -17.38 | |
| 27F 體育活動費 | 130,000 | 106,896 | -23,104 | -17.77 | |
| 28 專業服務費 | 325,400 | 365,671 | 40,271 | 12.38 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 293,600 | 259,071 | -34,529 | -11.76 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 25,800 | 104,600 | 78,800 | 305.43 | |
| 289 試務甄選費 | 6,000 | 2,000 | -4,000 | -66.67 | |
| 3 材料及用品費 | 992,740 | 1,379,991 | 387,251 | 39.01 | |
| 31 使用材料費 | 382,400 | 758,029 | 375,629 | 98.23 | |
| 315 設備零件 | 382,400 | 758,029 | 375,629 | 98.23 | 決算數較預算數增加387,251元，主要係因：辦理教育局暨教育部補助防災任務學校充實設施等經費，奉准以併決算辦理。 |
| 32 用品消耗 | 610,340 | 621,962 | 11,622 | 1.90 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 39,360 | 43,901 | 4,541 | 11.54 | |
| 322 報章什誌 | 84,000 | 79,358 | -4,642 | -5.53 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 29,453 | 24,453 | 489.06 | |
| 32Y 其他 | 481,980 | 469,250 | -12,730 | -2.64 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 928,000 | 986,621 | 58,621 | 6.32 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 48,000 | 48,000 | | | |
| 726 獎助學員生給與 | 48,000 | 48,000 | | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 880,000 | 938,621 | 58,621 | 6.66 | |
| 74Y 其他 | 880,000 | 938,621 | 58,621 | 6.66 | |
| 9 其他 | 433,400 | 529,021 | 95,621 | 22.06 | |
| 91 其他支出 | 433,400 | 529,021 | 95,621 | 22.06 | |
| 91Y 其他 | 433,400 | 529,021 | 95,621 | 22.06 | 決算數較預算數增加95,621元，主要係因：辦理教育局補助105年度認輔人員儲備研習、國中多元能力開發班研習等經費，奉准以併決算辦理。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,356,563 | 19,078,791 | -277,772 | -1.44 | |
| 1 用人費用 | 18,462,543 | 17,470,440 | -992,103 | -5.37 | |
| 11 正式員額薪資 | 12,192,000 | 10,429,504 | -1,762,496 | -14.46 | |
| 113 職員薪金 | 10,464,000 | 9,454,952 | -1,009,048 | -9.64 | |
| 114 工員工資 | 696,000 | 395,432 | -300,568 | -43.19 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 579,120 | -452,880 | -43.88 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | % | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 469,242 | 469,242 | | |
| 122 約僱職員薪金 | | 469,242 | 469,242 | | |
| 13 超時工作報酬 | 591,903 | 467,721 | -124,182 | -20.98 | |
| 131 加班費 | 591,903 | 467,721 | -124,182 | -20.98 | |
| 15 獎金 | 3,032,000 | 2,583,235 | -448,765 | -14.80 | |
| 151 考績獎金 | 1,508,000 | 1,045,511 | -462,489 | -30.67 | |
| 152 年終獎金 | 1,524,000 | 1,537,724 | 13,724 | 0.90 | |
| 16 退休及卹償金 | 990,576 | 1,794,079 | 803,503 | 81.11 | |
| 161 職員退休及離職金 | 955,776 | 851,837 | -103,939 | -10.87 | |
| 162 工員退休及離職金 | 34,800 | 942,242 | 907,442 | 2,607.59 | |
| 18 福利費 | 1,656,064 | 1,726,659 | 70,595 | 4.26 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,132,824 | 1,309,297 | 176,473 | 15.58 | |
| 187 員工通勤交通費 | 219,240 | 135,762 | -83,478 | -38.08 | |
| 18Y 其他福利費 | 304,000 | 281,600 | -22,400 | -7.37 | |
| 2 服務費用 | 619,760 | 1,030,461 | 410,701 | 66.27 | |
| 22 郵電費 | 2,160 | 2,400 | 240 | 11.11 | |
| 222 電話費 | 2,160 | 2,400 | 240 | 11.11 | 決算數較預算數增加410,701元，主要係因：1名校警以外包辦理保全業務，奉准以併決算辦理。 |
| 27 一般服務費 | 198,000 | 612,397 | 414,397 | 209.29 | |
| 279 外包費 | 160,000 | 588,397 | 428,397 | 267.75 | |
| 27F 體育活動費 | 38,000 | 24,000 | -14,000 | -36.84 | |
| 28 專業服務費 | 347,600 | 343,664 | -3,936 | -1.13 | |
| 28Y 其他 | 347,600 | 343,664 | -3,936 | -1.13 | |
| 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 | 274,260 | 269,450 | -4,810 | -1.75 | |
| 32 用品消耗 | 274,260 | 269,450 | -4,810 | -1.75 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 263,440 | 264,040 | 600 | 0.23 | |
| 325 服裝 | 10,820 | 5,410 | -5,410 | -50.00 | |
| 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：護理師工會會費，奉准以併決算辦理。 |
| 9 其他 | | 307,440 | 307,440 | | |
| 91 其他支出 | | 307,440 | 307,440 | | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | % | |
| 91Y 其他 | | 307,440 | 307,440 | | 決算數較預算數增加307,440元，主要係因：102-3學年度兼課鐘點費短支補發(校外教師)，奉准以併決算辦理。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 16,643,046 | 20,294,911 | 3,651,865 | 21.94 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 16,643,046 | 20,294,911 | 3,651,865 | 21.94 | |
| 51 購置固定資產 | 876,300 | 2,443,266 | 1,566,966 | 178.82 | |
| 514 購置機械及設備 | 693,300 | 1,381,266 | 687,966 | 99.23 | 決算數較預算數增加3,651,865元，主要係因：辦理統籌款1.活動中心屋頂防漏及結構修復工程。2.102年度無障礙電梯工程。3.活動中心空調改善工程(本工程另補辦預算1,508,847元)等，已併決算辦理。 |
| 516 購置什項設備 | 183,000 | 1,062,000 | 879,000 | 480.33 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 15,730,746 | 17,815,645 | 2,084,899 | 13.25 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 8,105,800 | 10,393,636 | 2,287,836 | 28.22 | 本基金105年度工程管理費合計預算數850,047元；決算數1,028,550元。 |
| 582 其他遞延支出 | 7,624,946 | 7,422,009 | -202,937 | -2.66 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

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 | 35,435,110 | 3,050,442 | 4,111,882 | 34,373,670 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 3,564,064 | | | 3,564,064 |
| 房屋及建築 | 1,064,326 | | | 1,064,326 |
| 機械及設備 | 17,971,795 | 1,828,442 | 1,990,548 | 17,809,689 |
| 交通及運輸設備 | 1,440,154 | | 159,413 | 1,280,741 |
| 什項設備 | 11,072,771 | 1,186,000 | 1,961,921 | 10,296,850 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 322,000 | 36,000 | | 358,000 |
| 權利 | | | | |

1.92年度以前已提列折舊705,793元(包括機械及設備累計折舊254,066元、交通及運輸設備累計折舊54,108元、什項設備397,619元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定帳項分開原則，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：接受家長會贈與37,000元、教育局補助168,896元、教育部補助173,280元、實物贈與68,000元。

3.什項設備增加其他原因：實物贈與124,000元。

4.固定項目未經管珍貴動產暨不動產。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

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 | | 693,300 | 692,866 | | 1,386,166 | 1,381,266 | -4,900 | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 183,000 | 895,451 | | 1,078,451 | 1,062,000 | -16,451 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 876,300 | 1,588,317 | | 2,464,617 | 2,443,266 | -21,351 | |

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－臺北市立忠孝國民中學
 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 | | 1,588,317 |
| 購置機械及設備 | 105.03.04府授主事預字第10530309300號 | 79,470 |
| 購置機械及設備 | 105.09.08府教工字第10539088200號 | 613,396 |
| 購置什項設備 | 105.09.08府教工字第10539088200號 | 895,451 |

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 | 84 | 82 | -2 | |
| 一般行政管理計畫 | 19 | 17 | -2 | |
| 正式職員 | 15 | 15 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 1 | -1 | 工友1人改採外包。 |
| 正式駐衛警 | 2 | 1 | -1 | 駐衛警1人改採外包。 |
| 國民教育計畫 | 65 | 65 | 0 | |
| 正式職員 | 65 | 65 | 0 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | 48,756,000 | | 618,876 | | 10,473,500 | 46,242,228 | | 7,459,710 | | 113,550,314 | 554,400 | 114,104,714 |
| 職員 | 48,756,000 | | 618,876 | | 10,473,500 | 46,242,228 | | 7,449,710 | | 113,540,314 | 554,400 | 114,094,714 |
| 工具 | | | | | | | | 10,000 | | 10,000 | | 10,000 |
| 一般行政管理計畫 | 12,192,000 | | 591,903 | | 3,032,000 | 990,576 | | 1,656,064 | | 18,462,543 | | 18,462,543 |
| 職員 | 11,496,000 | | 571,903 | | 2,887,000 | 851,837 | | 1,556,064 | | 17,362,804 | | 17,362,804 |
| 工具 | 696,000 | | 20,000 | | 145,000 | 138,739 | | 100,000 | | 1,099,739 | | 1,099,739 |
| 合 計 | 60,948,000 | | 1,210,779 | | 13,505,500 | 47,232,804 | | 9,115,774 | | 132,012,857 | 554,400 | 132,567,257 |

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列84人，計5,887,000元，執行結果決算82人，計5,791,389元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105.1.5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84人，計7,618,500元，執行結果決算82人，計7,473,570元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 |
| 49,311,087 | | 391,676 | | 10,681,724 | 48,269,710 | | 7,186,549 | | 115,840,746 | 3,415,675 | 119,256,421 |
| 49,311,087 | | 391,676 | | 10,681,724 | 47,209,876 | | 7,176,549 | | 114,770,912 | 3,415,675 | 118,186,587 |
| | | | | | 1,059,834 | | 10,000 | | 1,069,834 | | 1,069,834 |
| 10,429,504 | 469,242 | 467,721 | | 2,583,235 | 1,794,079 | | 1,726,659 | | 17,470,440 | | 17,470,440 |
| 10,034,072 | 469,242 | 448,615 | | 2,474,892 | 851,837 | | 1,644,527 | | 15,923,185 | | 15,923,185 |
| 395,432 | | 19,106 | | 108,343 | 942,242 | | 82,132 | | 1,547,255 | | 1,547,255 |
| 59,740,591 | 469,242 | 859,397 | | 13,264,959 | 50,063,789 | | 8,913,208 | | 133,311,186 | 3,415,675 | 136,726,861 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | | | 118,964,372 | | 124,638,415 | | 5,674,043 | 4.77 | |
| 國民教育計畫 | | | 118,964,372 | | 124,638,415 | | 5,674,043 | 4.77 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | 132,567,257 | 136,726,861 | 4,159,604 | 3.14 |
| 11 正式員額薪資 | 60,948,000 | 59,740,591 | -1,207,409 | -1.98 |
| 113 職員薪金 | 59,220,000 | 58,766,039 | -453,961 | -0.77 |
| 114 工員工資 | 696,000 | 395,432 | -300,568 | -43.19 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 579,120 | -452,880 | -43.88 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 554,400 | 3,884,917 | 3,330,517 | 600.74 |
| 122 約僱職員薪金 | 0 | 469,242 | 469,242 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 554,400 | 3,415,675 | 2,861,275 | 516.10 |
| 13 超時工作報酬 | 1,210,779 | 859,397 | -351,382 | -29.02 |
| 131 加班費 | 1,151,099 | 813,417 | -337,682 | -29.34 |
| 133 誤餐費 | 59,680 | 45,980 | -13,700 | -22.96 |
| 15 獎金 | 13,505,500 | 13,264,959 | -240,541 | -1.78 |
| 151 考績獎金 | 5,887,000 | 5,791,389 | -95,611 | -1.62 |
| 152 年終獎金 | 7,618,500 | 7,473,570 | -144,930 | -1.90 |
| 16 退休及卹償金 | 47,232,804 | 50,063,789 | 2,830,985 | 5.99 |
| 161 職員退休及離職金 | 47,198,004 | 48,061,713 | 863,709 | 1.83 |
| 162 工員退休及離職金 | 34,800 | 2,002,076 | 1,967,276 | 5,653.09 |
| 18 福利費 | 9,115,774 | 8,913,208 | -202,566 | -2.22 |
| 181 分擔員工保險費 | 5,399,304 | 6,068,697 | 669,393 | 12.40 |
| 183 傷病醫藥費 | 187,500 | 169,310 | -18,190 | -9.70 |
| 187 員工通勤交通費 | 819,000 | 705,338 | -113,662 | -13.88 |
| 18Y 其他福利費 | 2,709,970 | 1,969,863 | -740,107 | -27.31 |
| 2 服務費用 | 3,125,278 | 3,516,822 | 391,544 | 12.53 |
| 21 水電費 | 849,076 | 686,521 | -162,555 | -19.14 |
| 212 工作場所電費 | 690,708 | 571,005 | -119,703 | -17.33 |
| 214 工作場所水費 | 158,368 | 115,516 | -42,852 | -27.06 |
| 22 郵電費 | 74,160 | 115,521 | 41,361 | 55.77 |
| 222 電話費 | 74,160 | 115,521 | 41,361 | 55.77 |
| 23 旅運費 | 80,830 | 69,851 | -10,979 | -13.58 |
| 231 國內旅費 | 60,450 | 48,448 | -12,002 | -19.85 |
| 236 貨物運費 | 3,100 | 0 | -3,100 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 17,280 | 21,403 | 4,123 | 23.86 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 102,720 | 115,472 | 12,752 | 12.41 |
| 241 印刷及裝訂費 | 102,720 | 115,472 | 12,752 | 12.41 |
| 25 修理保養及保固費 | 925,332 | 1,012,173 | 86,841 | 9.38 |
| 252 一般房屋修護費 | 468,200 | 648,228 | 180,028 | 38.45 |
| 255 機械及設備修護費 | 111,132 | 11,250 | -99,882 | -89.88 |
| 257 什項設備修護費 | 346,000 | 352,695 | 6,695 | 1.93 |
| 27 一般服務費 | 348,160 | 735,949 | 387,789 | 111.38 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 20,160 | 16,656 | -3,504 | -17.38 |
| 279 外包費 | 160,000 | 588,397 | 428,397 | 267.75 |
| 27F 體育活動費 | 168,000 | 130,896 | -37,104 | -22.09 |
| 28 專業服務費 | 673,000 | 709,335 | 36,335 | 5.40 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 293,600 | 259,071 | -34,529 | -11.76 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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 | 25,800 | 104,600 | 78,800 | 305.43 |
| 289 試務甄選費 | 6,000 | 2,000 | -4,000 | -66.67 |
| 28Y 其他 | 347,600 | 343,664 | -3,936 | -1.13 |
| 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 | 1,267,000 | 1,649,441 | 382,441 | 30.18 |
| 31 使用材料費 | 382,400 | 758,029 | 375,629 | 98.23 |
| 315 設備零件 | 382,400 | 758,029 | 375,629 | 98.23 |
| 32 用品消耗 | 884,600 | 891,412 | 6,812 | 0.77 |
| 321 辦公(事務)用品 | 302,800 | 307,941 | 5,141 | 1.70 |
| 322 報章什誌 | 84,000 | 79,358 | -4,642 | -5.53 |
| 325 服裝 | 10,820 | 5,410 | -5,410 | -50.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 29,453 | 24,453 | 489.06 |
| 32Y 其他 | 481,980 | 469,250 | -12,730 | -2.64 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 16,643,046 | 20,294,911 | 3,651,865 | 21.94 |
| 51 購置固定資產 | 876,300 | 2,443,266 | 1,566,966 | 178.82 |
| 514 購置機械及設備 | 693,300 | 1,381,266 | 687,966 | 99.23 |
| 516 購置什項設備 | 183,000 | 1,062,000 | 879,000 | 480.33 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 15,730,746 | 17,815,645 | 2,084,899 | 13.25 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 8,105,800 | 10,393,636 | 2,287,836 | 28.22 |
| 582 其他遞延支出 | 7,624,946 | 7,422,009 | -202,937 | -2.66 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 928,000 | 987,621 | 59,621 | 6.42 |
| 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 | 48,000 | 0 | 0.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 48,000 | 48,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 880,000 | 938,621 | 58,621 | 6.66 |
| 74Y 其他 | 880,000 | 938,621 | 58,621 | 6.66 |
| 9 其他 | 433,400 | 836,461 | 403,061 | 93.00 |
| 91 其他支出 | 433,400 | 836,461 | 403,061 | 93.00 |
| 91Y 其他 | 433,400 | 836,461 | 403,061 | 93.00 |
| 合 計 | 154,963,981 | 164,012,117 | 9,048,136 | 5.84 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

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 | 2,530,441,178 | 2,530,083,178 | -358,000 | |
| 代管資產-土地改良物 | 6,902,209 | 6,902,209 | | |
| 代管資產-土地 | 2,432,336,320 | 2,432,336,320 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 56,828,979 | 56,828,979 | | |
| 土地改良物 | 3,564,064 | 3,564,064 | | |
| 房屋及建築 | 1,064,326 | 1,064,326 | | |
| 機械及設備 | 17,809,689 | 17,809,689 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,280,741 | 1,280,741 | | |
| 什項設備 | 10,296,850 | 10,296,850 | | |
| 電腦軟體 | 358,000 | | -358,000 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。 |

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國105年12月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 8,693,388 | 9,638,203 | -944,815 | 差異數944,815元，係其他準備金-其他 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學
銀行存款-保管款調節表
中華民國105年12月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 4,505,773 | 4,505,773 | 0 | |

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立忠孝國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|---|---------------|---------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 銀行存款-市庫存款 | | 8,693,388 | |
| | 銀行存款-保管款 | 8,693,388 | 4,505,773 | |
| | 銀行存款-代繳費款專戶 | 4,505,773 | 200,000 | |
| | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 200,000 | 430,266 | |
| | 預付費用 | 430,266 | 200,000 | |
| | CD0001 預付公用事業費用 | 200,000 | 1,308,940 | |
| | 退休及離職準備金 | | 1,308,940 | |
| | ED0001 工員退休及離職金 | 1,308,940 | 944,815 | |
| | 其他準備金-其他 | | 944,815 | |
| | GD0001 以前年度應付代收款結餘款 | 944,815 | 6,902,209 | |
| | 代管資產-土地改良物 | | 6,902,209 | |
| | 代管資產-土地 | 6,902,209 | 2,432,336,320 | |
| | 代管資產-房屋及建築設備 | 2,432,336,320 | 56,828,979 | |
| | 保證品 | | 56,828,979 | |
| | UD1002 鈺田營造有限公司101年度至善樓耐震補強工程保固定存單106.12.25 | 56,828,979 | 314,100 | |
| | 應付代收款 | | 2,689,620 | |
| | CF5101 彭博計畫學校第一期款 | 314,100 | 17,800 | |
| | CF5102 104學年度輔導員獎勵金 | | 8,000 | |
| | JA0004 補救教學經費 | | 10,035 | |
| | JA5C21 105學年度教專評鑑經費3 | | 14,596 | |
| | KB0005 技藝教育學程薦輔經費 | | 7,950 | |
| | KD0001 課後輔導費 | | 349,549 | |
| | KD0002 營養午餐 | | 969,446 | |
| | KD0003 校外教學 | | 12,275 | |
| | KD0005 平安保險費 | | 823 | |
| | KD0007 烘培社 | | 824 | |
| | KD0009 多元學習社團鐘點費 | | 26,169 | |
| | KD0010 資源回收 | | 18,107 | |
| | KD0011 學生教室冷氣費 | | 64,215 | |
| | KD0012 合作社按月分攤水電暨電話費 | | 61,888 | |
| | KD0013 合作社代辦費用 | | 45,229 | |
| | KD0014 多元入學代辦經費 | | 27,510 | |
| | KD0015 畢業紀念冊代辦費 | | 122,181 | |
| | KD0050 獎助學金 | | 115,903 | |

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立忠孝國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--|---------|-----------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | KD0070 體育學生學雜費及培訓補助費 | 2,000 | | |
| | KD0090 原住民學生代收代辦費 | 2,935 | | |
| | KD0091 教育局各項補助款 | 3,800 | | |
| | KD0097 邱達夫指定捐款-特色課程發展及師生獎勵 | 100,000 | | |
| | KD0098 指定捐款 | 71,700 | | |
| | KD0099 其他 | 6,419 | | |
| | KD0999 教育儲蓄專戶 | 430,266 | | |
| | KD1006 應付代收款—公用事業費款 | 200,000 | | |
| | 應付費用 | | 454,125 | |
| | LD0001 12月代課鐘點費等 | 454,125 | | |
| | 存入保證金 | | 2,446,419 | |
| | QD0001 中興保全股份有限公司校園安全履約保證金 | 34,000 | | |
| | QD0002 土福實業股份有限公司午餐桶餐履約保證金 | 380,000 | | |
| | QD0003 第一餐盒股份有限公司午餐桶餐履約保證金 | 380,000 | | |
| | QD0005 華程公司制服運動服採購履約保證金 | 180,000 | | |
| | QD0007 遠流國際旅行社校外教學履約保證金 | 45,000 | | |
| | QD0010 承洋公司工友業務委外承攬履約保證金 | 10,000 | | |
| | QD0011 演色印刷事業有限公司畢業紀念冊履約保證金 | 13,000 | | |
| | QD0041 至真樓屋頂防水整修工程保固金107.10.16 | 59,940 | | |
| | QD0045 宏企實業有限公司活動中心空調改善工程保固金107.8.23 | 57,000 | | |
| | QD0055 元殿公司校園雲端無線網路採購保固金107.1.14 | 10,110 | | |
| | QD0056 力承公司生科教室環境改善工程保固金106.5.31 | 50,000 | | |
| | QD0058 歐寶機電公司102年度校園無障礙電梯(後續)工程保固金106.11.1 | 30,000 | | |
| | QD0059 榮展水電公司戶外球場照明改善工程保固金106.12.7 | 60,000 | | |
| | QD0060 鉞鑫公司活動中心整修工程保固金106.12.7 | 101,295 | | |
| | QD0061 合青有限公司105年課桌椅採購保固金106.8.11 | 8,100 | | |
| | QD0062 仕揚科技公司教育部補助個人電腦更新採購保固金109.7.21 | 5,000 | | |

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立忠孝國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|--|---------------|---------------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | QD0063 正暘公司至美樓、至真樓及至善樓遮陽設施第一期改善工程保固金107.10.16 | 27,000 | | |
| | QD0064 鎮昌公司102年度校園無障礙電梯工程保固金110.11.1-到期沒收入雜項收入 | 524,612 | | |
| | QD0065 遠征公司105年至真樓及至美樓廁所改善工程保固金107.11.14 | 193,762 | | |
| | QD0066 華泰興公司PU跑道及壓克力球場及週邊環境改善工程保固金107.12.20 | 206,100 | | |
| | QD0067 遠征公司活動中心屋頂防漏及結構修復工程保固金110.11.20 | 46,500 | | |
| | QD0081 中興保全職委會借用場地保證金 | 5,000 | | |
| | QD0082 第一銀行仁愛分行借用場地保證金 | 5,000 | | |
| | QD0084 第一銀行總行信用卡部借用場地保證金 | 5,000 | | |
| | QD0087 安迅資訊系統(股)公司場地租借保證金 | 5,000 | | |
| | QD0088 新天地羽球隊場地租借保證金 | 5,000 | | |
| | 應付退休及離職金 | | 1,308,940 | |
| | 應付代管資產 | 2,496,067,508 | 2,496,067,508 | |
| | 應付保證品 | 314,100 | 314,100 | |