

# 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-臺北市立東湖國民中學 (4-0501295)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳昌玉

機關長官 楊明惠

會計室主任 陳昌玉

臺北市立東湖國民中學 楊明惠 校長

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

## 目 次

中華民國 105年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 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 至 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 14 頁
二、基金用途明細表	第 15 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - 至 - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - 至 - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 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 29 至 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學  
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	225,546,248	219,197,888	6,348,360	2.90
基金用途	222,126,958	213,266,537	8,860,421	4.15
賸餘(短絀-)	3,419,290	5,931,351	- 2,512,061	--
餘絀情形：				
<b>基金</b> 餘額	22,453,455	19,034,165	3,419,290	17.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,687,761	4,009,293	- 1,321,532	--

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

40501295-2

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

## 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169,643,092元，決算數175,054,770元。

104學年下學期，預定招收55班，實計招收53班，預計學生人數1,700人，實際學生人數1,359人。

105學年上學期，預定招收53班，實計招收51班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,182人。

係新購機具、器材等各科教學教具。另辦理教師甄選、暑期泳訓班、性別平等教育宣導活動、國中人權、法治、品德教育活動、國中社團活動、輔導活動、教師專業成長暨行動研究、冬夏令營等項目。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27,547,302元，決算數26,375,000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18,017,924元(不含以前年度保留數0元，及奉准先行辦理數40,000元)，決算數20,697,188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，充實各科教學設施設備，提高教學效能。

### 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225,546,248元，較預算數208,019,465元，增加17,526,783元，計增8.43%。

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194,134元，較預算數253,000元，減少58,866元，計減23.27%。

主要係因：暑期游泳訓練班及教師甄選報名不如預期，致短收58,866元。

2.財產處分收入：決算數24,525元，較預算數71,381元，減少46,856元，計減65.64%。

主要係因：財產、物品報廢實際執行收入短收46,856元。

3.其他財產收入：決算數655,226元，較預算數518,032元，增加137,194元，計增26.48%。

主要係因：開放學校場地實際執行收入超收137,194元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

4.公庫撥款收入：決算數219,375,539元，較預算數207,139,165元，增加12,236,374元，計增5.91%。

主要係因：中低收入戶等國中學生教科書補助經費141,849元、補助各校臨時特教助理員經費114,106元、105年校園無障礙設施改善（平面）經費417,575元、105年度第1次退休金不敷數768,332元、105年度臺北市立學校優質圖書館精進方案經費3,331,713元、教育局撥入105年度人事費預算不敷數2,305,069元、全校電源改善工程4,911,840元、105年度國中小辦理程式教學課程實驗經費等245,890元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,886,676元，較預算數0元，增加4,886,676元。

主要係因：RA5201及RA5235輔導教師人力運用計畫經費994,382元、RA4327及RA5309 普通班調整教師授課節數經費3,528,576元、RA4328及RA5310調整特教教師授課節數及導師費 190,238元、RA5214生命鬥士活動經費3,200元、RA5214 105學年度國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費100,000元、RA5214 105年度國中輔導工作執行小組計畫經費50,000元、RA5304 105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費12,880元、RA5511 105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費7,400元。

6.受贈收入：決算數160,940元，較預算數0元，增加160,940元。

主要係因：教育儲蓄戶補助學生三、四聯單費用及生活補助費等致超收160,940元。

7.雜項收入：決算數249,208元，較預算數37,887元，增加211,321元，計增557.77%。

主要係因：公物代修、數位學生證補卡費、簡訊費、及東湖國小借用游泳池清潔費等致超收211,321元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數222,126,958元，較預算數215,208,318元，增加6,918,640元，計增3.21%。

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175,054,770元，較預算數169,643,092元，增加5,411,678元，計增3.19%。

主要係因：

(1)用人費用國中普通班教師授課節數經費2,437,708元、輔導教師人力運用計畫經費434,334元、依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數2,429,576元已辦理併決算。

(2)材料及用品費105年度學校周邊劃設無菸人行道經費25,200元已辦理併決算。

(3)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費教育局補助中低收入戶學生教科書69,180元，已辦理併決算。

(4)其他教育局補助全國學生藝術比賽經費15,680元已辦理併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數26,375,000元，較預算數27,547,302元，減少1,172,302元，計減4.26%。

主要係因：

(1)用人費用覈實支用賸餘1,249,811元、材料及用品費等覈實支用16,110元。

(2)服務費用決算數較預算數增加91,619元，主要係覈實支用校警人力保全費用，校警105年6月退休由用人費用調整支應。

(3)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，決算數較預算數增加2,000元，為護理師護士公會常年會費2,000元覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數20,697,188元，較預算數18,017,924元，增加2,679,264元，計增14.87%。

主要係因：

(1)電源改善工程、藝術樓暨警衛室廁所整修工程及專科教室環境改善工程覈實支用賸餘729,808元。

(2)教育局補助統籌款105年校園無障礙設施改善（平面）經費執行409,439元、105年度東湖國中暨內湖國中優質圖書館整修工程執行3,196,718元，其中2,876,349元已辦理併決算。

(3)優質圖書館精進方案補辦預算沙發1組40,000元。

(4)機械設備汰舊換新個人電腦之鍵盤8,014元、電腦周邊設備及零組件之網路交換器6,767元單價未達一萬元移列。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105年度

(5)什項設備作品展示收納櫃層架9組39,155元單價未達一萬元移列。

(6)其餘設備覈實支用賸餘175,949元。

(7)無形資產主要係因資訊設備汰舊換新套裝軟體覈實支用賸餘7,200元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,419,290元，較預算短絀數7,188,853元，反絀為餘，計相差10,608,143元。

主要係因：統籌款電源改善工程於年底核定撥入未及於本年度執行付款計4,911,840元、用人費用覈實支用賸餘3,462,838元、服務費用覈實支用賸餘2,151,675元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,458,516元。

其他活動之淨現金流出770,755元。

本年度現金及約當現金之淨增2,687,761元。

期初現金及約當現金23,059,247元。

期末現金及約當現金25,747,008元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,051,390,922元，包括：

流動資產26,153,436元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,644,365元。

其他資產3,021,593,121元。

決算日負債總額為3,028,937,467元，包括：

流動負債1,870,117元。

其他負債3,027,067,350元。

決算日基金餘額為累積餘額22,453,455元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加7,663,452元，包括：

機械及設備4,884,157元。

交通及運輸設備176,000元。

什項設備2,574,495元。

電腦軟體28,800元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為40,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(105.09.08府授教工字第10539088200號)，核准金額40,000元。

本 頁 空 白



臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	208,019,465	100.00	225,546,248	100.00	17,526,783	8.43	219,197,888	100.00
43 勞務收入	253,000	0.12	194,134	0.09	-58,866	-23.27	181,334	0.08
431 服務收入	253,000	0.12	194,134	0.09	-58,866	-23.27	181,334	0.08
45 財產收入	589,413	0.28	679,751	0.30	90,338	15.33	653,714	0.30
451 財產處分收入	71,381	0.03	24,525	0.01	-46,856	-65.64	59,491	0.03
45Y 其他財產收入	518,032	0.25	655,226	0.29	137,194	26.48	594,223	0.27
46 政府撥入收入	207,139,165	99.58	224,262,215	99.43	17,123,050	8.27	218,243,662	99.56
462 公庫撥款收入	207,139,165	99.58	219,375,539	97.26	12,236,374	5.91	213,522,640	97.41
46Y 政府其他撥入收入			4,886,676	2.17	4,886,676	0.00	4,721,022	2.15
4Y 其他收入	37,887	0.02	410,148	0.18	372,261	982.56	119,178	0.05
4Y0 受贈收入			160,940	0.07	160,940	0.00	53,143	0.02
4YY 雜項收入	37,887	0.02	249,208	0.11	211,321	557.77	66,035	0.03
5 基金用途	215,208,318	100.00	222,126,958	100.00	6,918,640	3.21	213,266,537	100.00
53 國民教育計畫	169,643,092	78.83	175,054,770	78.81	5,411,678	3.19	176,489,949	82.76
5L 一般行政管理計畫	27,547,302	12.80	26,375,000	11.87	-1,172,302	-4.26	26,731,722	12.53
5M 建築及設備計畫	18,017,924	8.37	20,697,188	9.32	2,679,264	14.87	10,044,866	4.71
購置固定資產	17,981,924	8.36	20,668,388	9.30	2,686,464	14.94	10,044,866	4.71
其他	36,000	0.02	28,800	0.01	-7,200	-20.00		
本期賸餘(短絀)	-7,188,853		3,419,290		10,608,143	-147.56	5,931,351	
期初基金餘額	7,188,853		19,034,165		11,845,312	164.77	13,102,814	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額			22,453,455		22,453,455	0.00	19,034,165	

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40,000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40,000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
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	137,194
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	110,060
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,126,314
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,563,230
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,323,446
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	160,940
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	211,321
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,102,866
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	308,812
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,876,349

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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)	-7,188,853	3,419,290	10,608,143	-147.56
812 調整非現金項目		39,226	39,226	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-6,428	-6,428	
8124 流動負債淨增(淨減一)		45,654	45,654	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,188,853	3,458,516	10,647,369	-148.11
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		58,621	58,621	
82C 增加其他資產		-13,500	-13,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-815,876	-815,876	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-770,755	-770,755	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,188,853	2,687,761	9,876,614	-137.39
84 期初現金及約當現金	13,135,993	23,059,247	9,923,254	75.54
85 期末現金及約當現金	5,947,140	25,747,008	19,799,868	332.93

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立東湖國民中學

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	3,051,390,922	100.00	2,894,736,806	100.00	156,654,116	5.41
11 流動資產	26,153,436	0.86	23,459,247	0.81	2,694,189	11.48
111 現金	25,747,008	0.84	23,059,247	0.80	2,687,761	11.66
1112 銀行存款	25,747,008	0.84	23,059,247	0.80	2,687,761	11.66
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,120,686	0.72	19,129,620	0.66	2,991,066	15.64
1112-2 銀行存款-保管款	2,453,751	0.08	2,701,090	0.09	-247,339	-9.16
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	419,309	0.01	410,363	0.01	8,946	2.18
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	753,262	0.02	818,174	0.03	-64,912	-7.93
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	406,428	0.01	400,000	0.01	6,428	1.61
1154 預付費用	406,428	0.01	400,000	0.01	6,428	1.61
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,644,365	0.12	924,538	0.03	2,719,827	294.18
124 準備金	3,644,365	0.12	924,538	0.03	2,719,827	294.18
1241 退休及離職準備金	3,644,365	0.12	924,538	0.03	2,719,827	294.18
124Y 其他準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	3,021,593,121	99.02	2,870,353,021	99.16	151,240,100	5.27
131 什項資產	3,021,593,121	99.02	2,870,353,021	99.16	151,240,100	5.27
1315 暫付及待結轉帳項	13,500	0.00	0	0.00	13,500	0.00
1316 代管資產	3,021,579,621	99.02	2,870,353,021	99.16	151,226,600	5.27
1316-0 代管資產-土地改良物	2,452,761	0.08	2,452,761	0.08	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,866,748,800	93.95	2,715,522,200	93.81	151,226,600	5.57
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	152,378,060	4.99	152,378,060	5.26	0	0.00
資 產 合 計	3,051,390,922	100.00	2,894,736,806	100.00	156,654,116	5.41
2 負 債	3,028,937,467	99.26	2,875,702,641	99.34	153,234,826	5.33
21 流動負債	1,870,117	0.06	1,824,463	0.06	45,654	2.50
212 應付款項	1,870,117	0.06	1,678,663	0.06	191,454	11.41
2123 應付代收款	1,798,756	0.06	1,329,008	0.05	469,748	35.35
2125 應付費用	71,361	0.00	349,655	0.01	-278,294	-79.59
213 預收款項	0	0.00	145,800	0.01	-145,800	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	145,800	0.01	-145,800	-100.00
22 其他負債	3,027,067,350	99.20	2,873,878,178	99.28	153,189,172	5.33
221 什項負債	3,027,067,350	99.20	2,873,878,178	99.28	153,189,172	5.33
2211 存入保證金	1,841,066	0.06	1,782,445	0.06	58,621	3.29
2213 應付退休及離職金	3,644,365	0.12	924,538	0.03	2,719,827	294.18

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.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。

4.代管資產－土地計2,866,748,800元（含代管市有財產2,693,606,800元，代管國有財產173,142,000元）。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立東湖國民中學

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	3,021,579,621	99.02	2,870,353,021	99.16	151,226,600	5.27
2215	暫收及待結轉帳項	2,298	0.00	818,174	0.03	-815,876	-99.72
3	基金餘額	22,453,455	0.74	19,034,165	0.66	3,419,290	17.96
31	基金餘額	22,453,455	0.74	19,034,165	0.66	3,419,290	17.96
311	基金餘額	22,453,455	0.74	19,034,165	0.66	3,419,290	17.96
3111	累積餘額	22,453,455	0.74	19,034,165	0.66	3,419,290	17.96
	負債及基金餘額合計	3,051,390,922	100.00	2,894,736,806	100.00	156,654,116	5.41

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.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。

4.代管資產－土地計2,866,748,800元（含代管市有財產2,693,606,800元，代管國有財產173,142,000元）。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	208,019,465	225,546,248	17,526,783	8.43	
43 勞務收入	253,000	194,134	-58,866	-23.27	
431 服務收入	253,000	194,134	-58,866	-23.27	暑期游泳訓練班及教師甄選報名不如預期，致短收58,866元。
45 財產收入	589,413	679,751	90,338	15.33	
451 財產處分收入	71,381	24,525	-46,856	-65.64	財產、物品報廢實際執行收入短收46,856元。
45Y 其他財產收入	518,032	655,226	137,194	26.48	開放學校場地實際執行收入超收137,194元。
46 政府撥入收入	207,139,165	224,262,215	17,123,050	8.27	
462 公庫撥款收入	207,139,165	219,375,539	12,236,374	5.91	教育局補助中低收入戶等國中學生教科書補助經費141,849元、補助各校臨時特教助理員經費114,106元、105年校園無障礙設施改善(平面)經費417,575元、105年度第1次退休金不敷數768,332元、105年度臺北市立學校優質圖書館精進方案經費3,331,713元、教育局撥入105年度人事費預算不敷數2,305,069元、全校電源改善工程4,911,840元、105年度國中小辦理程式教學課程實驗經費等245,890元，總計12,236,374元。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

## 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		4,886,676	4,886,676	0.00	教育部補助 RA5201 及 RA5235 輔導教師人力運用計畫經費 994,382 元、RA4327 及 RA5309 普通班調整教師授課節數經費 3,528,576 元、RA4328 及 RA5310 調整特教教師授課節數及導師費 190,238 元、RA5214 生命鬥士活動經費 3,200 元、RA5214 105 學年度國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費 100,000 元、RA5214 105 年度國中輔導工作執行小組計畫經費 50,000 元、RA5304 105(1) 本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費 12,880 元、RA5511 105 學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費 7,400 元，總計 4,886,676 元。
4Y 其他收入	37,887	410,148	372,261	982.56	
4YO 受贈收入		160,940	160,940	0.00	教育儲蓄戶補助學生三、四聯單費用及生活補助費等致超收 160,940 元。
4YY 雜項收入	37,887	249,208	211,321	557.77	公物代修、數位學生證補卡費、簡訊費、及東湖國小借用游泳池清潔費等致超收 211,321 元。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	215,208,318	222,126,958	6,918,640	3.21	
53 國民教育計畫	169,643,092	175,054,770	5,411,678	3.19	
1 用人費用	157,214,866	165,230,172	8,015,306	5.10	
11 正式員額薪資	92,232,000	93,049,157	817,157	0.89	
113 職員薪金	92,232,000	93,049,157	817,157	0.89	決算數較預算數增加 8,015,306 元，主要係因用人費用補助款國中普通班教師授課節數經費 3,528,576 元、輔導教師人力運用計畫經費 994,382 元、國中調整特級教師授課節數及導師費 190,238 元、依勞基法第 56 條規定提撥勞工退休準備金不足數 2,429,576 元、人事費預算不敷數等 3,085,561 元 覈實支用，其中用人費用 5,301,618 元，已辦理併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,108,800	5,039,352	3,930,552	354.49	
124 兼職人員酬金	1,108,800	5,039,352	3,930,552	354.49	
13 超時工作報酬	769,482	601,743	-167,739	-21.80	
131 加班費	618,202	522,283	-95,919	-15.52	
133 誤餐費	151,280	79,460	-71,820	-47.47	
15 獎金	21,581,000	21,394,438	-186,562	-0.86	
151 考績獎金	10,052,000	9,613,361	-438,639	-4.36	
152 年終獎金	11,529,000	11,781,077	252,077	2.19	
16 退休及卹償金	28,839,456	32,333,535	3,494,079	12.12	
161 職員退休及離職金	28,839,456	29,903,959	1,064,503	3.69	
162 工員退休及離職金		2,429,576	2,429,576		
18 福利費	12,684,128	12,811,947	127,819	1.01	
181 分擔員工保險費	8,280,648	9,166,157	885,509	10.69	
183 傷病醫藥費	455,500	335,780	-119,720	-26.28	
187 員工通勤交通費	1,083,600	868,061	-215,539	-19.89	
18Y 其他福利費	2,864,380	2,441,949	-422,431	-14.75	
2 服務費用	7,397,466	5,788,454	-1,609,012	-21.75	
21 水電費	3,757,438	2,213,801	-1,543,637	-41.08	
212 工作場所電費	2,853,956	1,691,109	-1,162,847	-40.75	決算數較預算數減少 1,609,012 元，主要係因電費、氣體費及鐘點費等，及補助款 105 學年度國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費 100,000 元、各校臨時特教助理員經費 69,240 元、國中輔導工作執行小組計畫經費 21,600 元、本土語言（原住民族語）教學講授鐘點費 67,640 元等覈實支用。
214 工作場所水費	330,182	341,247	11,065	3.35	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
217 氣體費	573,300	181,445	-391,855	-68.35	
23 旅運費	141,600	150,737	9,137	6.45	
231 國內旅費	120,900	143,591	22,691	18.77	
23Y 其他旅運費	20,700	7,146	-13,554	-65.48	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	22,200	-2,800	-11.20	
241 印刷及裝訂費	25,000	22,200	-2,800	-11.20	
25 修理保養及保固費	1,526,600	1,569,061	42,461	2.78	
252 一般房屋修護費	1,307,600	1,344,136	36,536	2.79	
255 機械及設備修護費	69,000	70,625	1,625	2.36	
257 什項設備修護費	150,000	154,300	4,300	2.87	
26 保險費	13,200	4,176	-9,024	-68.36	
26Y 其他保險費	13,200	4,176	-9,024	-68.36	
27 一般服務費	1,205,828	1,133,749	-72,079	-5.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,200	13,206	-29,994	-69.43	
279 外包費	379,570	375,900	-3,670	-0.97	
27D 計時與計件人員酬金	543,058	543,773	715	0.13	
27F 體育活動費	240,000	200,870	-39,130	-16.30	
28 專業服務費	727,800	694,730	-33,070	-4.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	542,000	549,760	7,760	1.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	79,500	63,000	-16,500	-20.75	
289 試務甄選費	56,300	65,110	8,810	15.65	
28Y 其他	50,000	16,860	-33,140	-66.28	
3 材料及用品費	2,246,560	2,193,472	-53,088	-2.36	
31 使用材料費	380,700	486,381	105,681	27.76	
315 設備零件	380,700	486,381	105,681	27.76	決算數較預算數減少53,088元，主要係因辦公用品等，及補助款 105 年度學校周邊劃設無菸人行道經費25,200元、國中亮點作品展示收納櫃層架組移列設備零件 39,155 元、電腦週邊設備及零組件移列設備零件14,781元、105年度小田園教育計畫 80,400 元、105年度辦理程式教學課程實驗實施計畫經費 30,000 元、105年度國中輔導工作執行小組計畫經費等 65,090 元 覈實支用。
32 用品消耗	1,865,860	1,707,091	-158,769	-8.51	
321 辦公(事務)用品	231,630	202,108	-29,522	-12.75	
322 報章什誌	129,000	39,547	-89,453	-69.34	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	28,459	18,059	173.64	
32Y 其他	1,494,830	1,436,977	-57,853	-3.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,520,000	1,613,414	-906,586	-35.98	
72 捐助、補助與獎助	100,000	239,849	139,849	139.85	
726 獎助學生給與	100,000	98,000	-2,000	-2.00	決算數較預算數減少 906,586 元，主要係因清寒學生餐費補助，及教育局補助中低收入戶學生教科書141,849元覈實支用。
72Y 其他		141,849	141,849		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,420,000	1,373,565	-1,046,435	-43.24	
74Y 其他	2,420,000	1,373,565	-1,046,435	-43.24	
9 其他	264,200	229,258	-34,942	-13.23	
91 其他支出	264,200	229,258	-34,942	-13.23	
91Y 其他	264,200	229,258	-34,942	-13.23	決算數較預算數減少34,942元，主要係因班級自治費、導護費，及教育局補助全國學生藝術比賽經費15,680元覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	27,547,302	26,375,000	-1,172,302	-4.26	
1 用人費用	26,212,292	24,962,481	-1,249,811	-4.77	
11 正式員額薪資	17,232,000	16,459,329	-772,671	-4.48	
113 職員薪金	14,748,000	14,076,045	-671,955	-4.56	決算數較預算數減少 1,249,811 元，主要係因職員薪金、獎金等覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,452,000	1,541,552	89,552	6.17	
115 警餉	1,032,000	841,732	-190,268	-18.44	
13 超時工作報酬	770,676	547,926	-222,750	-28.90	
131 加班費	770,676	547,926	-222,750	-28.90	
15 獎金	4,460,000	4,152,020	-307,980	-6.91	
151 考績獎金	2,306,000	2,082,989	-223,011	-9.67	
152 年終獎金	2,154,000	2,069,031	-84,969	-3.94	
16 退休及卹償金	1,436,472	1,571,582	135,110	9.41	
161 職員退休及離職金	1,363,872	1,284,522	-79,350	-5.82	
162 工員退休及離職金	72,600	287,060	214,460	295.40	
18 福利費	2,313,144	2,231,624	-81,520	-3.52	
181 分擔員工保險費	1,631,664	1,549,600	-82,064	-5.03	
187 員工通勤交通費	249,480	230,424	-19,056	-7.64	
18Y 其他福利費	432,000	451,600	19,600	4.54	
2 服務費用	797,590	889,209	91,619	11.49	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%		
27 一般服務費	254,000	47,200	-206,800	-81.42	決算數較預算數增加91,619元，主要係覈實支用校警人力保全費用，校警105年6月退休由用人費用調整支應。	
279 外包費	200,000		-200,000	-100.00		
27F 體育活動費	54,000	47,200	-6,800	-12.59		
28 專業服務費	445,190	743,609	298,419	67.03		
28Y 其他	445,190	743,609	298,419	67.03		
29 公共關係費	98,400	98,400				
291 公共關係費	98,400	98,400				
3 材料及用品費	537,420	521,310	-16,110	-3.00		
32 用品消耗	537,420	521,310	-16,110	-3.00		
321 辦公（事務）用品	531,600	521,310	-10,290	-1.94		決算數較預算數減少16,110元，主要係因辦公用品覈實支用賸餘。
325 服裝	5,820		-5,820	-100.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因護理師護士公會常年會費2,000元覈實支用。	
71 會費		2,000	2,000			
713 職業團體會費		2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	18,017,924	20,697,188	2,679,264	14.87		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,017,924	20,697,188	2,679,264	14.87		
51 購置固定資產	6,927,000	6,737,115	-189,885	-2.74	決算數較預算數減少 189,885 元，主要係因優質圖書館精進方案補辦預算沙發 1 組 40,000 元，機械設備汰舊換新個人電腦之鍵盤8,014元、電腦周邊設備零組件之網路交換器6,767元單價未達一萬元移列，什項設備作品展示收納櫃層架9組39,155元單價未達一萬元移列，其餘設備覈實支用賸餘 175,949 元。	
514 購置機械及設備	4,304,850	4,174,483	-130,367	-3.03		
515 購置交通及運輸設備	199,900	176,000	-23,900	-11.96		
516 購置什項設備	2,422,250	2,386,632	-35,618	-1.47		
52 購置無形資產	36,000	28,800	-7,200	-20.00		
521 購置電腦軟體	36,000	28,800	-7,200	-20.00		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,054,924	13,931,273	2,876,349	26.02		決算數較預算數減少7,200元，主要係因資訊設備汰舊換新套裝軟體支用結餘7,200元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,054,924	13,931,273	2,876,349	26.02	1.本基金105年度工程管理費合計預算數205,005元；決算數164,825元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.決算數較預算數增加2,876,349元，主要係因電源改善工程、藝術樓暨警衛室廁所整修工程及專科教室環境改善工程覈實支用賸餘729,808元、教育局補助統籌款105年校園無障礙設施改善(平面)經費409,439元、105年度東湖國中暨內湖國中優質圖書館整修工程執行3,196,718元，其中2,876,349元已辦理併決算。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

**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	43,123,630	7,663,452	3,446,391	47,340,691
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,682,904			3,682,904
房屋及建築				
機械及設備	24,894,063	4,884,157	2,470,861	27,307,359
交通及運輸設備	2,016,462	176,000		2,192,462
什項設備	12,418,531	2,574,495	975,530	14,017,496
購建中固定資產				
電腦軟體	111,670	28,800		140,470
權利				

1.92年度以前已提列折舊529,111元(包括機械及設備累計折舊356,832元、交通及運輸設備累計折舊6,990元、什項設備累計折舊165,289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）。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置709,674元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置0元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置185,060元，及依財政局106年1月23日北市財產字第10630132400號函轉增補列101年什項設備木桌價值2,803元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

**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		4,304,850			4,304,850	4,174,483	-130,367	
交通及運輸設備		199,900			199,900	176,000	-23,900	
什項設備		2,422,250	40,000		2,462,250	2,386,632	-75,618	
購建中固定資產								
合 計		6,927,000	40,000		6,967,000	6,737,115	-229,885	

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－臺北市立東湖國民中學  
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		40,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	40,000



臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	147	142	-5	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	21	21	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	1	-1	駐衛警減少1人。
國民教育計畫	120	116	-4	
正式職員	120	116	-4	普通班減少2班，教師減少4人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	92,232,000		769,482		21,581,000	28,839,456		12,684,128		156,106,066	1,108,800	157,214,866
職員	92,232,000		769,482		21,581,000	28,839,456		12,658,128		156,080,066	1,108,800	157,188,866
工具								26,000		26,000		26,000
一般行政管理計畫	17,232,000		770,676		4,460,000	1,436,472		2,313,144		26,212,292		26,212,292
職員	15,780,000		706,143		4,036,500	1,363,872		2,058,644		23,945,159		23,945,159
工具	1,452,000		64,533		423,500	72,600		254,500		2,267,133		2,267,133
合 計	109,464,000		1,540,158		26,041,000	30,275,928		14,997,272		182,318,358	1,108,800	183,427,158

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147人，計12,358,000元，執行結果決算 130 人，計 11,696,350 元。

2.年終工作獎金係依據行政院105.01.05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147人，計13,683,000元，執行結果決算153人，計13,850,108元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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
93,049,157		601,743		21,394,438	32,333,535		12,811,947		160,190,820	5,039,352	165,230,172
93,049,157		601,743		21,394,438	32,333,535		12,785,947		160,164,820	5,039,352	165,204,172
							26,000		26,000		26,000
16,459,329		547,926		4,152,020	1,571,582		2,231,624		24,962,481		24,962,481
14,917,777		479,834		3,718,494	1,284,522		1,950,226		22,350,853		22,350,853
1,541,552		68,092		433,526	287,060		281,398		2,611,628		2,611,628
109,508,486		1,149,669		25,546,458	33,905,117		15,043,571		185,153,301	5,039,352	190,192,653

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

**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			169,643,092		175,054,770		5,411,678	3.19	
國民教育計畫			169,643,092		175,054,770		5,411,678	3.19	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

## 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	183,427,158	190,192,653	6,765,495	3.69
11 正式員額薪資	109,464,000	109,508,486	44,486	0.04
113 職員薪金	106,980,000	107,125,202	145,202	0.14
114 工員工資	1,452,000	1,541,552	89,552	6.17
115 警餉	1,032,000	841,732	-190,268	-18.44
12 聘僱及兼職人員薪資	1,108,800	5,039,352	3,930,552	354.49
124 兼職人員酬金	1,108,800	5,039,352	3,930,552	354.49
13 超時工作報酬	1,540,158	1,149,669	-390,489	-25.35
131 加班費	1,388,878	1,070,209	-318,669	-22.94
133 誤餐費	151,280	79,460	-71,820	-47.47
15 獎金	26,041,000	25,546,458	-494,542	-1.90
151 考績獎金	12,358,000	11,696,350	-661,650	-5.35
152 年終獎金	13,683,000	13,850,108	167,108	1.22
16 退休及卹償金	30,275,928	33,905,117	3,629,189	11.99
161 職員退休及離職金	30,203,328	31,188,481	985,153	3.26
162 工員退休及離職金	72,600	2,716,636	2,644,036	3,641.92
18 福利費	14,997,272	15,043,571	46,299	0.31
181 分擔員工保險費	9,912,312	10,715,757	803,445	8.11
183 傷病醫藥費	455,500	335,780	-119,720	-26.28
187 員工通勤交通費	1,333,080	1,098,485	-234,595	-17.60
18Y 其他福利費	3,296,380	2,893,549	-402,831	-12.22
2 服務費用	8,195,056	6,677,663	-1,517,393	-18.52
21 水電費	3,757,438	2,213,801	-1,543,637	-41.08
212 工作場所電費	2,853,956	1,691,109	-1,162,847	-40.75
214 工作場所水費	330,182	341,247	11,065	3.35
217 氣體費	573,300	181,445	-391,855	-68.35
23 旅運費	141,600	150,737	9,137	6.45
231 國內旅費	120,900	143,591	22,691	18.77
23Y 其他旅運費	20,700	7,146	-13,554	-65.48
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	22,200	-2,800	-11.20
241 印刷及裝訂費	25,000	22,200	-2,800	-11.20
25 修理保養及保固費	1,526,600	1,569,061	42,461	2.78
252 一般房屋修護費	1,307,600	1,344,136	36,536	2.79
255 機械及設備修護費	69,000	70,625	1,625	2.36
257 什項設備修護費	150,000	154,300	4,300	2.87
26 保險費	13,200	4,176	-9,024	-68.36
26Y 其他保險費	13,200	4,176	-9,024	-68.36
27 一般服務費	1,459,828	1,180,949	-278,879	-19.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,200	13,206	-29,994	-69.43
279 外包費	579,570	375,900	-203,670	-35.14
27D 計時與計件人員酬金	543,058	543,773	715	0.13
27F 體育活動費	294,000	248,070	-45,930	-15.62
28 專業服務費	1,172,990	1,438,339	265,349	22.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	542,000	549,760	7,760	1.43

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

## 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	79,500	63,000	-16,500	-20.75
289 試務甄選費	56,300	65,110	8,810	15.65
28Y 其他	495,190	760,469	265,279	53.57
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,783,980	2,714,782	-69,198	-2.49
31 使用材料費	380,700	486,381	105,681	27.76
315 設備零件	380,700	486,381	105,681	27.76
32 用品消耗	2,403,280	2,228,401	-174,879	-7.28
321 辦公(事務)用品	763,230	723,418	-39,812	-5.22
322 報章什誌	129,000	39,547	-89,453	-69.34
325 服裝	5,820	0	-5,820	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	28,459	18,059	173.64
32Y 其他	1,494,830	1,436,977	-57,853	-3.87
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,017,924	20,697,188	2,679,264	14.87
51 購置固定資產	6,927,000	6,737,115	-189,885	-2.74
514 購置機械及設備	4,304,850	4,174,483	-130,367	-3.03
515 購置交通及運輸設備	199,900	176,000	-23,900	-11.96
516 購置什項設備	2,422,250	2,386,632	-35,618	-1.47
52 購置無形資產	36,000	28,800	-7,200	-20.00
521 購置電腦軟體	36,000	28,800	-7,200	-20.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,054,924	13,931,273	2,876,349	26.02
581 遞延修繕房屋建築支出	11,054,924	13,931,273	2,876,349	26.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,520,000	1,615,414	-904,586	-35.90
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	100,000	239,849	139,849	139.85
726 獎助學員生給與	100,000	98,000	-2,000	-2.00
72Y 其他	0	141,849	141,849	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,420,000	1,373,565	-1,046,435	-43.24
74Y 其他	2,420,000	1,373,565	-1,046,435	-43.24
9 其他	264,200	229,258	-34,942	-13.23
91 其他支出	264,200	229,258	-34,942	-13.23
91Y 其他	264,200	229,258	-34,942	-13.23
合 計	215,208,318	222,126,958	6,918,640	3.21

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

**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	3,068,920,312	2,895,637,842	-173,282,470	
代管資產-土地改良物	2,452,761	2,452,761		
代管資產-土地	2,866,748,800	2,693,606,800	-173,142,000	代管國有財產-土地173,142,000元。
代管資產-房屋及建築設備	152,378,060	152,378,060		
土地改良物	3,682,904	3,682,904		
機械及設備	27,307,359	27,307,359		
交通及運輸設備	2,192,462	2,192,462		
什項設備	14,017,496	14,017,496		
電腦軟體	140,470		-140,470	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。