

# 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-臺北市立景興國民中學 (4-0501274)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 章素真

會計室主任 章素真

機關長官 林志忠

臺北市立景興國民中學校長 林志忠

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 目 次

中華民國 105年度

|  |           |   |
|--|-----------|---|
| 甲、財務摘要                                 | 第 1       | 頁 |
| 乙、總說明                                  | 第 3 至 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       | 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 17 | 頁 |
| 二、基金用途明細表                              | 第 18 至 21 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表                            | 第 22      | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表                            | 第 23 至 24 | 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 31 | 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表<br>(附財產分類統計表) | 第 32      | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等)                           |           |   |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學  
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           | 242,060,528 | 246,234,962 | - 4,174,434  | - 1.70  |
| 基金用途           | 243,128,927 | 253,593,572 | - 10,464,645 | - 4.13  |
| 賸餘(短絀-)        | - 1,068,399 | - 7,358,610 | 6,290,211    | - 85.48 |
| 餘絀情形：          |             |             |              |         |
| <b>基金餘額</b>    | 25,405,212  | 26,473,611  | - 1,068,399  | - 4.04  |
| 現金流量(註)：       |             |             |              |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 2,705,384 | - 7,948,495 | 5,243,111    | - 65.96 |

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

40501274-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學  
總 說 明  
中華民國 105年度

一、業務計畫實施績效：

為促進國民教育健全發展，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202,105,200元，決算數201,752,132元。

104學年下學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,365人，實際學生人數1,370人。

105學年上學期預定招收54班，實計招收53班，預計學生人數1,275人，實際學生人數1,258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；辦理暑期泳訓班、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29,503,533元，決算數26,539,748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14,429,806元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數906,226元)，決算數14,837,047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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 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242,060,528元，較預算數232,747,925元，增加9,312,603元，計增4%。

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75,500元，較預算數169,500元，減少94,000元，計減55.46%。

主要係因：教師甄選收入及暑期游泳訓練班報名費依實際發生數入帳。

2.財產處分收入：決算數129,483元，較預算數32,352元，增加97,131元，計增300.23%。

主要係因：財產報廢變賣依實際發生數入帳。

3.其他財產收入：決算數466,063元，較預算數487,188元，減少21,125元，計減4.34%。

主要係因：場地開放收入依實際發生數入帳。

4.公(市)庫撥款收入：決算數234,472,543元，較預算數231,974,811元，增加2,497,732元，計增1.08%。

主要係因：

105(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案129,650元、105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費8,920元、105年世界海洋國際藝術教育專案30,000元、104(二)教師專業發展評鑑975元、105年學校周邊劃設無菸人行道經費28,800元、104學年度第二期公立國民中學讀報教育計畫經費13,170元、104學年補助學校參加全國學生藝術比賽經費37,742元、104(2)低收入及中低收入戶等國中生教科書費48,435元、104(2)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫20,000元、105年度小田園教育計畫90,000元、105年推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費50,000元、104學年度生涯發展教育經費33,177元、104(2)補助各校臨時特教助理員經費58,644元、105年補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,000元、104(2)補助全盲教育盲學生教材教具製作經費25,000元、105年國民中學建立學區資源網路10,000元、105年校園無障礙設施改善-平面246,000元、104(2)國中多元社團活動7,500元、105年各級學校體育發展方案群組交流活動13,200元、105年第一次退休金不敷數1,000,000元、105年預防中輟實施彈性適性化教育30,000元、105年防災任務學校充實設備經費59,760元、105年度強化校園安全防護工作計畫147,079元、105年認輔人員儲備研習86,800元、105年國民中學多元能力開發班120,000元、105年公立國民中學讀報教育班12,120元、105(一)公私立國民中學開辦多元社團活動45,000元、105(1)低收入及中低收入戶等國中生教科書費42,472元、105(1)105年8-12月特教助理員經費61,288元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,482,415元，較預算數0元，增加6,482,415元。

主要係因：

104學年度健康促進學校計畫經費44,748元、104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費餘額轉今年用360元、105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫977,422元、105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓77,328元、105年1-7月普通班調整教師授課節數(課稅配套)2,032,399元、105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費(課稅配套)99,360元、105學年身心障礙學生升學國民中小學施測費6,400元、105年8-12月輔導教師人力運用計畫535,654元、105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士3,200元、105年度性別平等資源中心學校124,939元、105年強化校園安全防護工作計畫810,781元、105年國中認輔小團體16,800元、105年國中友善校園人權教育示範學校評選計畫40,000元、105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,596,672元、105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓第2期51,552元、105學年公立國中調整特教教師授課節數及特教班導師費64,800元。

6.雜項收入：決算數434,524元，較預算數84,074元，增加350,450元，計增416.84%。

主要係因：數位學生證補卡費及簡訊服務費依實際發生數入帳、調閱公文閱卷複印費、收回老師溢領104年鐘點費、廠商違約罰款及領回轉發帳戶利息收入。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數243,128,927元，較預算數246,038,539元，減少2,909,612元，計減1.18%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 總 說 明

中華民國 105年度

- 1.國民教育計畫：決算數201,752,132元，較預算數202,105,200元，減少353,068元，計減0.17%。  
主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
- 2.一般行政管理計畫：決算數26,539,748元，較預算數29,503,533元，減少2,963,785元，計減10.05%。  
主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數14,837,047元，較預算數14,429,806元，增加407,241元，計增2.82%。  
主要係因：補辦預算906,226元，預算內結餘490,985元及移列電子計算機軟體服務費8,000元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,068,399元，較預算短絀數13,290,614元，減少12,222,215元。  
主要係因：退休金等用人費用覈實支用賸餘10,411,760元，各項費用等覈實支用賸餘1,715,487元，教育部及教育局補助款執行結餘668,738元，各項收入依實際發生數入帳增加332,456元，補辦預算906,226元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,853,768元。  
其他活動之淨現金流出851,616元。  
本年度現金及約當現金之淨減2,705,384元。  
期初現金及約當現金31,925,954元。  
期末現金及約當現金29,220,570元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,053,670,806元，包括：  
流動資產29,220,570元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,573,840元。  
其他資產4,018,876,396元。  
決算日負債總額為4,028,265,594元，包括：  
流動負債1,542,398元。  
其他負債4,026,723,196元。  
決算日基金餘額為累積餘額25,405,212元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加6,010,794元，包括：  
機械及設備4,202,473元。  
交通及運輸設備412,326元。  
什項設備1,303,495元。  
電腦軟體92,500元

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為906,226元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額246,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額35,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額337,826元。  
購置什項設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額192,400元。  
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額95,000元。

本 頁 空 白

40501274-6



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 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       | 232,747,925 | 100.00 | 242,060,528 | 100.00 | 9,312,603  | 4.00   | 246,234,962 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 169,500     | 0.07   | 75,500      | 0.03   | -94,000    | -55.46 | 78,300      | 0.03   |
| 431 服務收入     | 169,500     | 0.07   | 75,500      | 0.03   | -94,000    | -55.46 | 78,300      | 0.03   |
| 45 財產收入      | 519,540     | 0.22   | 595,546     | 0.25   | 76,006     | 14.63  | 696,443     | 0.28   |
| 451 財產處分收入   | 32,352      | 0.01   | 129,483     | 0.05   | 97,131     | 300.23 | 29,000      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 487,188     | 0.21   | 466,063     | 0.19   | -21,125    | -4.34  | 667,443     | 0.27   |
| 46 政府撥入收入    | 231,974,811 | 99.67  | 240,954,958 | 99.54  | 8,980,147  | 3.87   | 245,266,668 | 99.61  |
| 462 公庫撥款收入   | 231,974,811 | 99.67  | 234,472,543 | 96.87  | 2,497,732  | 1.08   | 240,272,411 | 97.58  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 6,482,415   | 2.68   | 6,482,415  | 0.00   | 4,994,257   | 2.03   |
| 4Y 其他收入      | 84,074      | 0.04   | 434,524     | 0.18   | 350,450    | 416.84 | 193,551     | 0.08   |
| 4YY 雜項收入     | 84,074      | 0.04   | 434,524     | 0.18   | 350,450    | 416.84 | 193,551     | 0.08   |
| 5 基金用途       | 246,038,539 | 100.00 | 243,128,927 | 100.00 | -2,909,612 | -1.18  | 253,593,572 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 202,105,200 | 82.14  | 201,752,132 | 82.98  | -353,068   | -0.17  | 204,794,843 | 80.76  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 29,503,533  | 11.99  | 26,539,748  | 10.92  | -2,963,785 | -10.05 | 25,864,243  | 10.20  |
| 5M 建築及設備計畫   | 14,429,806  | 5.86   | 14,837,047  | 6.10   | 407,241    | 2.82   | 22,934,486  | 9.04   |
| 購置固定資產       | 14,393,806  | 5.85   | 14,809,047  | 6.09   | 415,241    | 2.88   | 22,934,486  | 9.04   |
| 其他           | 36,000      | 0.01   | 28,000      | 0.01   | -8,000     | -22.22 |             |        |
| 本期賸餘(短絀-)    | -13,290,614 |        | -1,068,399  |        | 12,222,215 | -91.96 | -7,358,610  |        |
| 期初基金餘額       | 18,939,808  |        | 26,473,611  |        | 7,533,803  | 39.78  | 33,832,221  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00   |             |        |
| 期末基金餘額       | 5,649,194   |        | 25,405,212  |        | 19,756,018 | 349.71 | 26,473,611  |        |

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906,226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906,226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   |
|--------------|---------------------------------|-----------|
| 451 財產處分收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 97,131    |
| 462 公庫撥款收入   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 90,405    |
| 462 公庫撥款收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 2,407,327 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 6,482,415 |
| 4YY 雜項收入     | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 350,450   |
| 53 國民教育計畫    | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 90,405    |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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)           | -13,290,614 | -1,068,399 | 12,222,215 | -91.96 |
| 812 調整非現金項目             |             | -785,369   | -785,369   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |             |            |            |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |             | -785,369   | -785,369   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -13,290,614 | -1,853,768 | 11,436,846 | -86.05 |
| 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 |             | 322,400    | 322,400    |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |             |            |            |        |
| 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              |             | -151,430   | -151,430   |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |             | -1,022,586 | -1,022,586 |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |             | -851,616   | -851,616   |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -13,290,614 | -2,705,384 | 10,585,230 | -79.64 |
| 84 期初現金及約當現金            | 24,982,036  | 31,925,954 | 6,943,918  | 27.80  |
| 85 期末現金及約當現金            | 11,691,422  | 29,220,570 | 17,529,148 | 149.93 |

## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立景興國民中學

## 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                | 4,053,670,806 | 100.00 | 3,817,519,533 | 100.00 | 236,151,273 | 6.19   |
| 11 流動資產              | 29,220,570    | 0.72   | 31,925,954    | 0.84   | -2,705,384  | -8.47  |
| 111 現金               | 29,220,570    | 0.72   | 31,925,954    | 0.84   | -2,705,384  | -8.47  |
| 1111 庫存現金            | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1112 銀行存款            | 29,220,570    | 0.72   | 31,925,954    | 0.84   | -2,705,384  | -8.47  |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 25,378,598    | 0.63   | 26,147,099    | 0.68   | -768,501    | -2.94  |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 3,502,426     | 0.09   | 5,041,682     | 0.13   | -1,539,256  | -30.53 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 8,837         | 0.00   | 10,273        | 0.00   | -1,436      | -13.98 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶    | 330,709       | 0.01   | 726,900       | 0.02   | -396,191    | -54.50 |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 115 預付款項             | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1154 預付費用            | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,573,840     | 0.14   | 5,681,006     | 0.15   | -107,166    | -1.89  |
| 124 準備金              | 5,573,840     | 0.14   | 5,681,006     | 0.15   | -107,166    | -1.89  |
| 1241 退休及離職準備金        | 5,519,368     | 0.14   | 5,304,134     | 0.14   | 215,234     | 4.06   |
| 124Y 其他準備金           | 54,472        | 0.00   | 376,872       | 0.01   | -322,400    | -85.55 |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 54,472        | 0.00   | 376,872       | 0.01   | -322,400    | -85.55 |
| 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              | 4,018,876,396 | 99.14  | 3,779,912,573 | 99.01  | 238,963,823 | 6.32   |
| 131 什項資產             | 4,018,876,396 | 99.14  | 3,779,912,573 | 99.01  | 238,963,823 | 6.32   |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 151,430       | 0.00   | 0             | 0.00   | 151,430     | 0.00   |
| 1316 代管資產            | 4,018,724,966 | 99.14  | 3,779,912,573 | 99.01  | 238,812,393 | 6.32   |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 2,520,000     | 0.06   | 2,520,000     | 0.07   | 0           | 0.00   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 3,872,469,546 | 95.53  | 3,633,657,153 | 95.18  | 238,812,393 | 6.57   |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 143,735,420   | 3.55   | 143,735,420   | 3.77   | 0           | 0.00   |
| 資 產 合 計              | 4,053,670,806 | 100.00 | 3,817,519,533 | 100.00 | 236,151,273 | 6.19   |
| 2 負 債                | 4,028,265,594 | 99.37  | 3,791,045,922 | 99.31  | 237,219,672 | 6.26   |
| 21 流動負債              | 1,542,398     | 0.04   | 2,327,767     | 0.06   | -785,369    | -33.74 |
| 212 應付款項             | 1,542,398     | 0.04   | 2,327,767     | 0.06   | -785,369    | -33.74 |
| 2123 應付代收款           | 1,529,798     | 0.04   | 2,327,767     | 0.06   | -797,969    | -34.28 |
| 2125 應付費用            | 12,600        | 0.00   | 0             | 0.00   | 12,600      | 0.00   |
| 22 其他負債              | 4,026,723,196 | 99.34  | 3,788,718,155 | 99.25  | 238,005,041 | 6.28   |
| 221 什項負債             | 4,026,723,196 | 99.34  | 3,788,718,155 | 99.25  | 238,005,041 | 6.28   |
| 2211 存入保證金           | 2,463,604     | 0.06   | 3,451,088     | 0.09   | -987,484    | -28.61 |
| 2213 應付退休及離職金        | 5,519,368     | 0.14   | 5,304,134     | 0.14   | 215,234     | 4.06   |

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 - 臺北市立景興國民中學

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    | 4,018,724,966 | 99.14  | 3,779,912,573 | 99.01  | 238,812,393 | 6.32   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 15,258        | 0.00   | 50,360        | 0.00   | -35,102     | -69.70 |
| 3    | 基金餘額      | 25,405,212    | 0.63   | 26,473,611    | 0.69   | -1,068,399  | -4.04  |
| 31   | 基金餘額      | 25,405,212    | 0.63   | 26,473,611    | 0.69   | -1,068,399  | -4.04  |
| 311  | 基金餘額      | 25,405,212    | 0.63   | 26,473,611    | 0.69   | -1,068,399  | -4.04  |
| 3111 | 累積餘額      | 25,405,212    | 0.63   | 26,473,611    | 0.69   | -1,068,399  | -4.04  |
|      | 負債及基金餘額合計 | 4,053,670,806 | 100.00 | 3,817,519,533 | 100.00 | 236,151,273 | 6.19   |

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－臺北市立景興國民中學

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     | 232,747,925 | 242,060,528 | 9,312,603 | 4.00   |                                 |
| 43 勞務收入    | 169,500     | 75,500      | -94,000   | -55.46 | 教師甄選及暑期游泳訓練<br>營收入依實際發生數入<br>帳。 |
| 431 服務收入   | 169,500     | 75,500      | -94,000   | -55.46 |                                 |
| 45 財產收入    | 519,540     | 595,546     | 76,006    | 14.63  |                                 |
| 451 財產處分收入 | 32,352      | 129,483     | 97,131    | 300.23 | 財產報廢變賣依實際發生<br>數入帳。             |
| 45Y 其他財產收入 | 487,188     | 466,063     | -21,125   | -4.34  |                                 |
| 46 政府撥入收入  | 231,974,811 | 240,954,958 | 8,980,147 | 3.87   |                                 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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 | 231,974,811 | 234,472,543 | 2,497,732 | 1.08 | 105(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案129,650元、105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費8,920元、105年世界海洋國際藝術教育專案30,000元、104(二)教師專業發展評鑑975元、105年學校周邊劃設無菸人行道經費28,800元、104學年度第二期公立國民中學讀報教育計畫經費13,170元、104學年補助學校參加全國學生藝術比賽經費37,742元、104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費48,435元、104(2)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫20,000元、105年度小田園教育計畫90,000元、105年推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費50,000元、104學年度生涯發展教育經費33,177元、104(2)補助各校臨時特教助理員經費58,644元、105年補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,000元、104(2)補助全盲教育盲學生教材教具製作經費25,000元、105年國民中學建立學區資源網路10,000元、105年校園無障礙設施改善-平面246,000元、104(2)國中多元社團活動7,500元、105年各級學校體育發展方案群組交流活 |

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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     | % |  |
|     |       |       |         |   | 動13,200元、105年第一次<br>退休金不敷<br>數1,000,000元、105年預防<br>中輟實施彈性適性化教<br>育30,000元、105年防災任<br>務學校充實設備經<br>費59,760元、105年度強化<br>校園安全防護工作計<br>畫147,079元、105年認輔人<br>員儲備研<br>習86,800元、105年國民中<br>學多元能力開發<br>班120,000元、105年公立國<br>民中學讀報教育<br>班12,120元、105(一)公私立<br>國民中學開辦多元社團活<br>動45,000元、105(1)低收入<br>及中低收入戶等國中學生<br>教科書<br>費42,472元、105(1)105年8-<br>12月特教助理員經<br>費61,288元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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 |        | 6,482,415 | 6,482,415 | 0.00   | 104學年度健康促進學校計畫經費44,748元、104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費餘額轉今年用360元、105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫977,422元、105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓77,328元、105年1-7月普通班調整教師授課節數(課稅配套)2,032,399元、105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費(課稅配套)99,360元、105學年身心障礙學生升學國民中小學施測費6,400元、105年8-12月輔導教師人力運用計畫535,654元、105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士3,200元、105年度性別平等資源中心學校124,939元、105年強化校園安全防護工作計畫810,781元、105年國中認輔小團體16,800元、105年國中友善校園人權教育示範學校評選計畫40,000元、105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,596,672元、105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓第2期51,552元、105學年公立國中調整特教教師授課節數及特教班導師費64,800元。 |
| 4Y 其他收入      | 84,074 | 434,524   | 350,450   | 416.84 |  |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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     | %      |   |
| 4YY 雜項收入 | 84,074 | 434,524 | 350,450 | 416.84 | 數位學生證補卡費及簡訊服務費依實際發生數入帳、調閱公文閱卷複印費、收回老師溢領104年鐘點費、廠商違約罰款及領回轉發帳戶利息收入。 |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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       | 246,038,539 | 243,128,927 | -2,909,612 | -1.18  |     |
| 53 國民教育計畫    | 202,105,200 | 201,752,132 | -353,068   | -0.17  |     |
| 1 用人費用       | 191,616,879 | 190,831,039 | -785,840   | -0.41  |     |
| 11 正式員額薪資    | 97,968,000  | 93,717,031  | -4,250,969 | -4.34  |     |
| 113 職員薪金     | 97,968,000  | 93,717,031  | -4,250,969 | -4.34  |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,724,952   | 6,759,768   | 5,034,816  | 291.88 |     |
| 121 聘用人員薪金   | 616,152     | 592,896     | -23,256    | -3.77  |     |
| 124 兼職人員酬金   | 1,108,800   | 6,166,872   | 5,058,072  | 456.18 |     |
| 13 超時工作報酬    | 869,402     | 652,612     | -216,790   | -24.94 |     |
| 131 加班費      | 772,602     | 558,432     | -214,170   | -27.72 |     |
| 133 誤餐費      | 96,800      | 94,180      | -2,620     | -2.71  |     |
| 15 獎金        | 23,252,019  | 21,388,872  | -1,863,147 | -8.01  |     |
| 151 考績獎金     | 10,929,000  | 9,555,763   | -1,373,237 | -12.57 |     |
| 152 年終獎金     | 12,323,019  | 11,833,109  | -489,910   | -3.98  |     |
| 16 退休及卹償金    | 53,452,092  | 54,674,089  | 1,221,997  | 2.29   |     |
| 161 職員退休及離職金 | 53,452,092  | 54,674,089  | 1,221,997  | 2.29   |     |
| 18 福利費       | 14,350,414  | 13,638,667  | -711,747   | -4.96  |     |
| 181 分擔員工保險費  | 8,884,680   | 9,538,852   | 654,172    | 7.36   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 309,000     | 246,960     | -62,040    | -20.08 |     |
| 187 員工通勤交通費  | 971,460     | 843,240     | -128,220   | -13.20 |     |
| 18Y 其他福利費    | 4,185,274   | 3,009,615   | -1,175,659 | -28.09 |     |
| 2 服務費用       | 6,941,721   | 6,741,502   | -200,219   | -2.88  |     |
| 21 水電費       | 2,998,401   | 2,379,026   | -619,375   | -20.66 |     |
| 212 工作場所電費   | 2,108,342   | 2,098,377   | -9,965     | -0.47  |     |
| 214 工作場所水費   | 272,659     | 268,392     | -4,267     | -1.56  |     |
| 217 氣體費      | 617,400     | 12,257      | -605,143   | -98.01 |     |
| 22 郵電費       | 112,500     | 113,656     | 1,156      | 1.03   |     |
| 221 郵費       | 35,100      | 44,850      | 9,750      | 27.78  |     |
| 222 電話費      | 77,400      | 68,806      | -8,594     | -11.10 |     |
| 23 旅運費       | 134,640     | 126,653     | -7,987     | -5.93  |     |
| 231 國內旅費     | 111,600     | 102,822     | -8,778     | -7.87  |     |
| 236 貨物運費     |             | 12,075      | 12,075     |        |     |
| 23Y 其他旅運費    | 23,040      | 11,756      | -11,284    | -48.98 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 100,000     | 132,419     | 32,419     | 32.42  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 100,000     | 132,419     | 32,419     | 32.42  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 1,733,200   | 1,956,657   | 223,457    | 12.89  |     |
| 252 一般房屋修護費  | 1,083,750   | 1,370,878   | 287,128    | 26.49  |     |
| 255 機械及設備修護費 | 458,200     | 111,350     | -346,850   | -75.70 |     |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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               | 191,250   | 474,429   | 283,179  | 148.07 |  |
| 26 保險費                    | 8,800     | 1,437     | -7,363   | -83.67 |  |
| 26Y 其他保險費                 | 8,800     | 1,437     | -7,363   | -83.67 |  |
| 27 一般服務費                  | 1,196,280 | 1,092,964 | -103,316 | -8.64  |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 39,312    | 30,540    | -8,772   | -22.31 |  |
| 279 外包費                   | 379,570   | 363,950   | -15,620  | -4.12  |  |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 531,398   | 490,298   | -41,100  | -7.73  |  |
| 27F 體育活動費                 | 246,000   | 208,176   | -37,824  | -15.38 |  |
| 28 專業服務費                  | 657,900   | 938,690   | 280,790  | 42.68  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 497,600   | 795,790   | 298,190  | 59.93  |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 36,000    | 15,000    | -21,000  | -58.33 |  |
| 289 試務甄選費                 | 9,300     | 7,500     | -1,800   | -19.35 |  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            |           | 8,000     | 8,000    |        |  |
| 28Y 其他                    | 115,000   | 112,400   | -2,600   | -2.26  |  |
| 3 材料及用品費                  | 2,039,500 | 2,763,444 | 723,944  | 35.50  |  |
| 31 使用材料費                  | 510,830   | 1,100,249 | 589,419  | 115.38 |  |
| 315 設備零件                  | 510,830   | 1,100,249 | 589,419  | 115.38 | 決算數較預算數增加723,944元，主要係因：執行教育部及教育局補助款。   |
| 32 用品消耗                   | 1,528,670 | 1,663,195 | 134,525  | 8.80   |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 186,940   | 147,346   | -39,594  | -21.18 |  |
| 322 報章什誌                  | 63,200    | 88,490    | 25,290   | 40.02  |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 10,670    | 11,490    | 820      | 7.69   |  |
| 32Y 其他                    | 1,267,860 | 1,415,869 | 148,009  | 11.67  |  |
| 4 租金、償債與利息                | 4,800     | 36,800    | 32,000   | 666.67 |  |
| 44 交通及運輸設備租金              |           | 32,000    | 32,000   |        |  |
| 442 車租                    |           | 32,000    | 32,000   |        | 決算數較預算數增加32,000元，主要係因：執行教育部及教育局補助款。    |
| 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 | 1,257,000 | 1,126,167 | -130,833 | -10.41 |  |
| 72 捐助、補助與獎助               | 102,000   | 102,500   | 500      | 0.49   |  |
| 726 獎助學員生給與               | 102,000   | 102,500   | 500      | 0.49   | 決算數較預算數減少130,833元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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         | %        |   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,155,000  | 1,023,667  | -131,333   | -11.37   |   |
| 74Y 其他               | 1,155,000  | 1,023,667  | -131,333   | -11.37   |   |
| 9 其他                 | 245,300    | 253,180    | 7,880      | 3.21     |   |
| 91 其他支出              | 245,300    | 253,180    | 7,880      | 3.21     |   |
| 91Y 其他               | 245,300    | 253,180    | 7,880      | 3.21     | 決算數較預算數增加7,880元，主要係因：執行教育部及教育局補助款。        |
| 5L 一般行政管理計畫          | 29,503,533 | 26,539,748 | -2,963,785 | -10.05   |   |
| 1 用人費用               | 27,730,431 | 24,560,658 | -3,169,773 | -11.43   |   |
| 11 正式員額薪資            | 17,892,000 | 15,072,916 | -2,819,084 | -15.76   |   |
| 113 職員薪金             | 15,552,000 | 13,061,376 | -2,490,624 | -16.01   | 決算數較預算數減少3,169,773元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。      |
| 114 工員工資             | 1,824,000  | 1,915,020  | 91,020     | 4.99     |   |
| 115 警餉               | 516,000    | 96,520     | -419,480   | -81.29   |   |
| 13 超時工作報酬            | 865,495    | 604,875    | -260,620   | -30.11   |   |
| 131 加班費              | 865,495    | 604,875    | -260,620   | -30.11   |   |
| 15 獎金                | 5,100,500  | 3,699,192  | -1,401,308 | -27.47   |   |
| 151 考績獎金             | 2,864,000  | 1,703,618  | -1,160,382 | -40.52   |   |
| 152 年終獎金             | 2,236,500  | 1,995,574  | -240,926   | -10.77   |   |
| 16 退休及卹償金            | 1,496,664  | 2,949,222  | 1,452,558  | 97.05    |   |
| 161 職員退休及離職金         | 1,405,464  | 1,149,894  | -255,570   | -18.18   |   |
| 162 工員退休及離職金         | 91,200     | 1,799,328  | 1,708,128  | 1,872.95 |   |
| 18 福利費               | 2,375,772  | 2,234,453  | -141,319   | -5.95    |   |
| 181 分擔員工保險費          | 1,686,732  | 1,582,933  | -103,799   | -6.15    |   |
| 187 員工通勤交通費          | 257,040    | 200,042    | -56,998    | -22.17   |   |
| 18Y 其他福利費            | 432,000    | 451,478    | 19,478     | 4.51     |   |
| 2 服務費用               | 1,408,012  | 1,619,552  | 211,540    | 15.02    |   |
| 22 郵電費               | 153,000    | 142,409    | -10,591    | -6.92    |   |
| 222 電話費              | 153,000    | 142,409    | -10,591    | -6.92    | 決算數較預算數增加211,540元，主要係因：外包費因校警3/1退休增加保全人力。 |
| 27 一般服務費             | 769,712    | 1,064,443  | 294,731    | 38.29    |   |
| 279 外包費              | 715,712    | 1,023,243  | 307,531    | 42.97    |   |
| 27F 體育活動費            | 54,000     | 41,200     | -12,800    | -23.70   |   |
| 28 專業服務費             | 359,300    | 286,700    | -72,600    | -20.21   |   |
| 28Y 其他               | 359,300    | 286,700    | -72,600    | -20.21   |   |
| 29 公共關係費             | 126,000    | 126,000    |            |          |   |
| 291 公共關係費            | 126,000    | 126,000    |            |          |   |
| 3 材料及用品費             | 365,090    | 357,538    | -7,552     | -2.07    |   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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                   | 365,090    | 357,538    | -7,552   | -2.07   |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 359,680    | 357,538    | -2,142   | -0.60   |   |
| 325 服裝                    | 5,410      |            | -5,410   | -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    |         |   |
| 71 會費                     |            | 2,000      | 2,000    |         |   |
| 713 職業團體會費                |            | 2,000      | 2,000    |         | 決算數較預算數增加2,000元，主要係因：105年護理師公會常年會費2,000元依規定轉列用途別713職業團體會費所致。  |
| 5M 建築及設備計畫                | 14,429,806 | 14,837,047 | 407,241  | 2.82    |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 14,429,806 | 14,837,047 | 407,241  | 2.82    |   |
| 51 購置固定資產                 | 3,588,500  | 4,451,041  | 862,541  | 24.04   |   |
| 514 購置機械及設備               | 3,201,500  | 3,403,815  | 202,315  | 6.32    | 決算數較預算數增加202,315元，主要係因：執行教育局105年校園無障礙環境計畫購置移動式輪椅昇降平台1臺，共計補辦預算246,000元及設備結餘款43,685元。   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 39,500     | 412,326    | 372,826  | 943.86  | 決算數較預算數增加372,826元，主要係因：執行教育部補助強化校園安全防護工作計畫購置監視系統儲存設備1組198,722元及主機2組139,104元；其他準備金購置簡報室用音響設備1組35,000元，共計補辦預算372,826元。                                |
| 516 購置什項設備                | 347,500    | 634,900    | 287,400  | 82.71   | 決算數較預算數增加287,400元，主要係因：其他準備金購置簡報室用42吋液晶連網電視1臺20,100元、遮光窗簾(22M)1式33,000元、矮櫃(110*120*40)7座94,500元、60吋液晶螢幕1臺44,800元及管樂隊教學用低音號1支95,000元，共計補辦預算287,400元。 |
| 52 購置無形資產                 | 36,000     | 28,000     | -8,000   | -22.22  |   |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000     | 28,000     | -8,000   | -22.22  | 決算數較預算數減少8,000元，主要係因：購置防毒軟體全校授權網路版續約1年8,000元，移列電子計算機軟體服務費。  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 10,805,306 | 10,358,006 | -447,300 | -4.14   |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 10,805,306 | 10,358,006 | -447,300 | -4.14   | 本基金105年度工程管理費合計預算數200,492元；決算數199,499元。   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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        | 34,496,460 | 6,010,794   | 3,485,808   | 37,021,446 |
| 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      | 22,814,307 | 4,202,473   | 3,352,958   | 23,663,822 |
| 交通及運輸設備    | 892,198    | 412,326     |             | 1,304,524  |
| 什項設備       | 10,765,355 | 1,303,495   | 132,850     | 11,936,000 |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       | 24,600     | 92,500      |             | 117,100    |
| 權利         |            |             |             |            |

1.92年度以前已提列折舊663,869元(包括機械及設備累計折舊404,713元、交通及運輸設備累計折舊20,040元、什項設備累計折舊239,116元)及已攤銷費用1,199,077元(包括其他遞延費用1,199,077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539,762元、教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與165,000元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置259,500元、消防局撥入實體財產409,095元。

4.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置64,500元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 3,201,500      | 246,000        |       | 3,447,500 | 3,403,815 | -43,685      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 39,500         | 372,826        |       | 412,326   | 412,326   |              |                |
| 什項設備    |               | 347,500        | 287,400        |       | 634,900   | 634,900   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 3,588,500      | 906,226        |       | 4,494,726 | 4,451,041 | -43,685      |                |

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－臺北市立景興國民中學  
 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       |                              | 906,226 |
| 購置機械及設備   | 105.06.22府教工字第10536446000號   | 246,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 105.03.04府授主事預字第10530309300號 | 35,000  |
| 購置交通及運輸設備 | 105.09.08府教工字第10539088200號   | 337,826 |
| 購置什項設備    | 105.03.04府授主事預字第10530309300號 | 192,400 |
| 購置什項設備    | 105.10.17府授主事預字第10531397500號 | 95,000  |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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      | 150   | 147   | -3      |   |
| 一般行政管理計畫 | 27    | 26    | -1      |   |
| 正式職員     | 21    | 21    | 0       |   |
| 正式工員     | 5     | 5     | 0       |   |
| 正式駐衛警    | 1     | 0     | -1      | 依據本校105年1月22日北市景興人字第10530058300號函核定105年3月1日退休生效，共減少編制員額校警1名。      |
| 國民教育計畫   | 123   | 121   | -2      |   |
| 正式職員     | 122   | 120   | -2      | 依據臺北市政府105年10月25日府授教人字第10540989500號函核定班級數較104學年度減列1班，共減少編制員額教師2名。 |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |   |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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   | 97,968,000  | 616,152 | 869,402   |    | 23,252,019 | 53,452,092 |     | 14,350,414 |     | 190,508,079 | 1,108,800 | 191,616,879 |
| 職員       | 97,968,000  | 616,152 | 869,402   |    | 23,252,019 | 53,452,092 |     | 14,350,414 |     | 190,508,079 | 1,108,800 | 191,616,879 |
| 一般行政管理計畫 | 17,892,000  |         | 865,495   |    | 5,100,500  | 1,496,664  |     | 2,375,772  |     | 27,730,431  |           | 27,730,431  |
| 職員       | 16,068,000  |         | 784,429   |    | 4,568,500  | 1,405,464  |     | 2,047,144  |     | 24,873,537  |           | 24,873,537  |
| 工具       | 1,824,000   |         | 81,066    |    | 532,000    | 91,200     |     | 328,628    |     | 2,856,894   |           | 2,856,894   |
| 合 計      | 115,860,000 | 616,152 | 1,734,897 |    | 28,352,519 | 54,948,756 |     | 16,726,186 |     | 218,238,510 | 1,108,800 | 219,347,310 |

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150人，計13,793,000元，執行結果決算124人(含專輔教師)，計11,259,381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150人，計14,559,519元，執行結果決算162人(含專輔教師)，計13,828,683元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 93,717,031  | 592,896    | 652,612    |    | 21,388,872 | 54,674,089 |     | 13,638,667 |     | 184,664,167 | 6,166,872        | 190,831,039 |
| 93,717,031  | 592,896    | 652,612    |    | 21,388,872 | 54,674,089 |     | 13,638,667 |     | 184,664,167 | 6,166,872        | 190,831,039 |
| 15,072,916  |            | 604,875    |    | 3,699,192  | 2,949,222  |     | 2,234,453  |     | 24,560,658  |                  | 24,560,658  |
| 13,157,896  |            | 519,755    |    | 3,172,800  | 2,719,422  |     | 1,870,684  |     | 21,440,557  |                  | 21,440,557  |
| 1,915,020   |            | 85,120     |    | 526,392    | 229,800    |     | 363,769    |     | 3,120,101   |                  | 3,120,101   |
| 108,789,947 | 592,896    | 1,257,487  |    | 25,088,064 | 57,623,311 |     | 15,873,120 |     | 209,224,825 | 6,166,872        | 215,391,697 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

**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<br>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    |          |     | 202,105,200 |     | 201,752,132 |      | -353,068 | -0.17 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 202,105,200 |     | 201,752,132 |      | -353,068 | -0.17 |  |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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            | 219,347,310 | 215,391,697 | -3,955,613 | -1.80    |
| 11 正式員額薪資         | 115,860,000 | 108,789,947 | -7,070,053 | -6.10    |
| 113 職員薪金          | 113,520,000 | 106,778,407 | -6,741,593 | -5.94    |
| 114 工員工資          | 1,824,000   | 1,915,020   | 91,020     | 4.99     |
| 115 警餉            | 516,000     | 96,520      | -419,480   | -81.29   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,724,952   | 6,759,768   | 5,034,816  | 291.88   |
| 121 聘用人員薪金        | 616,152     | 592,896     | -23,256    | -3.77    |
| 124 兼職人員酬金        | 1,108,800   | 6,166,872   | 5,058,072  | 456.18   |
| 13 超時工作報酬         | 1,734,897   | 1,257,487   | -477,410   | -27.52   |
| 131 加班費           | 1,638,097   | 1,163,307   | -474,790   | -28.98   |
| 133 誤餐費           | 96,800      | 94,180      | -2,620     | -2.71    |
| 15 獎金             | 28,352,519  | 25,088,064  | -3,264,455 | -11.51   |
| 151 考績獎金          | 13,793,000  | 11,259,381  | -2,533,619 | -18.37   |
| 152 年終獎金          | 14,559,519  | 13,828,683  | -730,836   | -5.02    |
| 16 退休及卹償金         | 54,948,756  | 57,623,311  | 2,674,555  | 4.87     |
| 161 職員退休及離職金      | 54,857,556  | 55,823,983  | 966,427    | 1.76     |
| 162 工員退休及離職金      | 91,200      | 1,799,328   | 1,708,128  | 1,872.95 |
| 18 福利費            | 16,726,186  | 15,873,120  | -853,066   | -5.10    |
| 181 分擔員工保險費       | 10,571,412  | 11,121,785  | 550,373    | 5.21     |
| 183 傷病醫藥費         | 309,000     | 246,960     | -62,040    | -20.08   |
| 187 員工通勤交通費       | 1,228,500   | 1,043,282   | -185,218   | -15.08   |
| 18Y 其他福利費         | 4,617,274   | 3,461,093   | -1,156,181 | -25.04   |
| 2 服務費用            | 8,349,733   | 8,361,054   | 11,321     | 0.14     |
| 21 水電費            | 2,998,401   | 2,379,026   | -619,375   | -20.66   |
| 212 工作場所電費        | 2,108,342   | 2,098,377   | -9,965     | -0.47    |
| 214 工作場所水費        | 272,659     | 268,392     | -4,267     | -1.56    |
| 217 氣體費           | 617,400     | 12,257      | -605,143   | -98.01   |
| 22 郵電費            | 265,500     | 256,065     | -9,435     | -3.55    |
| 221 郵費            | 35,100      | 44,850      | 9,750      | 27.78    |
| 222 電話費           | 230,400     | 211,215     | -19,185    | -8.33    |
| 23 旅運費            | 134,640     | 126,653     | -7,987     | -5.93    |
| 231 國內旅費          | 111,600     | 102,822     | -8,778     | -7.87    |
| 236 貨物運費          | 0           | 12,075      | 12,075     | 0.00     |
| 23Y 其他旅運費         | 23,040      | 11,756      | -11,284    | -48.98   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 100,000     | 132,419     | 32,419     | 32.42    |
| 241 印刷及裝訂費        | 100,000     | 132,419     | 32,419     | 32.42    |
| 25 修理保養及保固費       | 1,733,200   | 1,956,657   | 223,457    | 12.89    |
| 252 一般房屋修護費       | 1,083,750   | 1,370,878   | 287,128    | 26.49    |
| 255 機械及設備修護費      | 458,200     | 111,350     | -346,850   | -75.70   |
| 257 什項設備修護費       | 191,250     | 474,429     | 283,179    | 148.07   |
| 26 保險費            | 8,800       | 1,437       | -7,363     | -83.67   |
| 26Y 其他保險費         | 8,800       | 1,437       | -7,363     | -83.67   |
| 27 一般服務費          | 1,965,992   | 2,157,407   | 191,415    | 9.74     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 39,312      | 30,540      | -8,772     | -22.31   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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       | %       |
| 279 外包費                   | 1,095,282  | 1,387,193  | 291,911  | 26.65   |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 531,398    | 490,298    | -41,100  | -7.73   |
| 27F 體育活動費                 | 300,000    | 249,376    | -50,624  | -16.87  |
| 28 專業服務費                  | 1,017,200  | 1,225,390  | 208,190  | 20.47   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 497,600    | 795,790    | 298,190  | 59.93   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 36,000     | 15,000     | -21,000  | -58.33  |
| 289 試務甄選費                 | 9,300      | 7,500      | -1,800   | -19.35  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 0          | 8,000      | 8,000    | 0.00    |
| 28Y 其他                    | 474,300    | 399,100    | -75,200  | -15.85  |
| 29 公共關係費                  | 126,000    | 126,000    | 0        | 0.00    |
| 291 公共關係費                 | 126,000    | 126,000    | 0        | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 2,404,590  | 3,120,982  | 716,392  | 29.79   |
| 31 使用材料費                  | 510,830    | 1,100,249  | 589,419  | 115.38  |
| 315 設備零件                  | 510,830    | 1,100,249  | 589,419  | 115.38  |
| 32 用品消耗                   | 1,893,760  | 2,020,733  | 126,973  | 6.70    |
| 321 辦公(事務)用品              | 546,620    | 504,884    | -41,736  | -7.64   |
| 322 報章什誌                  | 63,200     | 88,490     | 25,290   | 40.02   |
| 325 服裝                    | 5,410      | 0          | -5,410   | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 10,670     | 11,490     | 820      | 7.69    |
| 32Y 其他                    | 1,267,860  | 1,415,869  | 148,009  | 11.67   |
| 4 租金、償債與利息                | 4,800      | 36,800     | 32,000   | 666.67  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0          | 32,000     | 32,000   | 0.00    |
| 442 車租                    | 0          | 32,000     | 32,000   | 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  | 14,429,806 | 14,837,047 | 407,241  | 2.82    |
| 51 購置固定資產                 | 3,588,500  | 4,451,041  | 862,541  | 24.04   |
| 514 購置機械及設備               | 3,201,500  | 3,403,815  | 202,315  | 6.32    |
| 515 購置交通及運輸設備             | 39,500     | 412,326    | 372,826  | 943.86  |
| 516 購置什項設備                | 347,500    | 634,900    | 287,400  | 82.71   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000     | 28,000     | -8,000   | -22.22  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000     | 28,000     | -8,000   | -22.22  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 10,805,306 | 10,358,006 | -447,300 | -4.14   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 10,805,306 | 10,358,006 | -447,300 | -4.14   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,257,000  | 1,128,167  | -128,833 | -10.25  |
| 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               | 102,000    | 102,500    | 500      | 0.49    |
| 726 獎助學員生給與               | 102,000    | 102,500    | 500      | 0.49    |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,155,000  | 1,023,667  | -131,333 | -11.37  |
| 74Y 其他                    | 1,155,000  | 1,023,667  | -131,333 | -11.37  |
| 9 其他                      | 245,300    | 253,180    | 7,880    | 3.21    |



臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

**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         | %     |
| 91 其他支出 | 245,300     | 253,180     | 7,880      | 3.21  |
| 91Y 其他  | 245,300     | 253,180     | 7,880      | 3.21  |
| 合 計     | 246,038,539 | 243,128,927 | -2,909,612 | -1.18 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額    | 差 異 原 因                |
|--------------|---------------|----------------------|------------|------------------------|
| 合 計          | 4,055,746,412 | 4,048,713,712        | -7,032,700 |                        |
| 代管資產-土地改良物   | 2,520,000     | 2,520,000            |            |                        |
| 代管資產-土地      | 3,872,469,546 | 3,865,553,946        | -6,915,600 | 代管國有財產-土地6,915,600元。   |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 143,735,420   | 143,735,420          |            |                        |
| 機械及設備        | 23,663,822    | 23,663,822           |            |                        |
| 交通及運輸設備      | 1,304,524     | 1,304,524            |            |                        |
| 什項設備         | 11,936,000    | 11,936,000           |            |                        |
| 電腦軟體         | 117,100       |                      | -117,100   | 係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |