

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

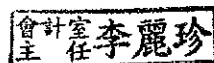
臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學 (4-0501244)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

李麗珍



機關長官



臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 104 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.....	第 31	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	299,345,954	304,993,149	-5,647,195	1.85
基金用途	317,603,294	298,723,966	18,879,328	6.32
賸餘(短絀-)	-18,257,340	6,269,183	-24,526,523	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,630,389	33,887,729	-18,257,340	-53.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-16,726,031	5,307,123	-22,033,154	--

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

40501244-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 104 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247,738,523元，決算數261,835,957元。

103學年下學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,523人。104學年上學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,476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27,966,111元，決算數27,788,375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20,270,593元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數863,800元)，

決算數27,978,962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－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 104 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299,345,954元，較預算數279,722,493元，增加19,623,461元，計增7.02%。

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51,100元，較預算數402,000元，減少350,900元，計減87.29%。

主要係因：

教師甄選收入不如預期及暑期泳訓班因工程施工未開班較預算分配少350,900元。

2.財產處分收入：決算數81,340元，較預算數32,994元，增加48,346元，計增146.53%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入較預算分配多48,346元。

3.其他財產收入：決算數2,949,538元，較預算數2,329,494元，增加620,044元，計增26.62%。

主要係因：

開放場地收入超收620,044元。

4.公庫撥款收入：決算數292,743,063元，較預算數276,911,678元，增加15,831,385元，計增5.72%。

主要係因：

(1)特教專車導護費57,300元。

(2)教師專業發展評鑑及社群6,357元。

(3)特教課後照顧113,728元。

(4)特教助理員637,171元。

(5)強震預警系統3,500元。

(6)區域資優教育方案95,000元。

(7)學術性向暨藝術才能資優教育方案9,375元。

(8)全國學生藝術比賽31,230元。

(9)程式教學課程實驗39,000元。

(10)低收入戶國中學生教科書補助79,548元。

(11)線上教學影片475,526元。

(12)國中讀報教育班7,200元。

(13)認輔人員儲備研習86,800元。

(14)國際筆友計畫30,600元。

(15)教學輔導教師設置方案7,560元。

(16)國際學校獎認證申請學校26,000元。

(17)人事費不敷數7,728,886元。

(18)特教班暑期輔導37,080元。

(19)特教專車車租302,544元。

(20)暑假體育訓練營120,000元。

(21)藝才班設備300,000元。

(22)補助學校改善運動設施設備530,000元。

(23)小田園教育體驗學習110,000元。

(24)世界河流第二年計畫藝術教育經費5,930元。

(25)區域資優方案成果優異獎勵金30,000元。

(26)體育發展方案群組交流活動12,800元。

(27)改善無障礙環境經費206,434元。

(28)國中生涯發展教育23,000元。

(29)外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫3,200元。

(30)第一次退休金不敷數2,641,218元。

(31)世界海洋國際藝術教育專案30,000元。

(32)校園無障礙環境設施改善294,798元。

(33)全國音樂比賽北區承辦學校賽事場地修繕經費1,749,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,389,741元，較預算數0元，增加3,389,741元。

主要係因：

(1)輔導教師人力運用計畫932,989元。

(2)預防中輟彈性適性化教育課程20,000元。

(3)特教班教師調整授課節數及導師費474,272元。

(4)普通班教師授課節數經費及導師費1,820,880元。

(5)8-12月特教教師助理員100,000元。

(6)集中式特教班第2位導師費15,000元。

(7)身障學生升學中施測7,850元。

(8)資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書18,750元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

6.雜項收入：決算數131,172元，較預算數46,327元，增加84,845元，計增183.14%。

主要係因：

- (1)公物損壞11,820元。
- (2)電子領標11,800元。
- (3)簡訊費13,851元。
- (4)楊欣怡代扣房租津貼8,400元。
- (5)103(一)應付代收款結餘繳庫11,109元。
- (6)臺灣智慧光網電費56,857元。
- (7)無障礙廁所逾期罰鍰3,610元。
- (8)學生證13,725元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數317,603,294元，較預算數295,975,227元，增加21,628,067元，計增7.31%。

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261,835,957元，較預算數247,738,523元，增加14,097,434元，計增5.69%。

主要係因：

用人費用併決算數13,615,838元。

2.一般行政管理計畫：決算數27,788,375元，較預算數27,966,111元，減少177,736元，計減0.64%。

主要係因：

服務費用賸餘款149,620元。

3.建築及設備計畫：決算數27,978,962元，較預算數20,270,593元，增加7,708,369元，計增38.03%。

主要係因：

- (1)信義樓結構修復結餘145,909元。
- (2)和平樓結構修復結餘232,681元。
- (3)信義樓屋頂防漏結餘286,769元。
- (4)和平樓屋頂防漏結餘166,368元。
- (5)103統籌款信義和平樓外牆整修7,761,471元。
- (6)104統籌款校園改善無障礙環境204,463元。
- (7)設備結餘款69,115元。
- (8)資本設備單價未達1萬元移經常門設備零件146,926元。
- (10)原編列一般教學-252一般房屋修護費25,000元，執行時電腦軟體單價達1萬元，移列無形資產。
- (11)補辦預算執行數765,203元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數18,257,340元，較預算短絀數16,252,734元，短絀數增加2,004,606元。

主要係因：

103統籌款信義和平樓外牆整修本年度執行7,761,471元，104年統籌款校園無障礙環境設施改善294,798元及全國音樂比賽北區承辦學校賽事場地修繕經費1,749,600元於下年度執行，業務費用賸餘2,366,424元，開放場地收入超收620,044元，工程及設備賸餘款992,435元，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出16,765,740元。
其他活動之淨現金流入39,709元。
本年度現金及約當現金之淨減16,726,031元。
期初現金及約當現金39,927,661元。
期末現金及約當現金23,201,630元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,937,934,718元，包括：
流動資產23,707,365元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,580,580元。
其他資產9,910,646,773元。
決算日負債總額為9,922,304,329元，包括：
流動負債4,951,682元。
其他負債9,917,352,647元。
決算日基金餘額為累積餘額15,630,389元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,488,868元，包括：
土地改良物996,840元。
機械及設備4,357,354元。
交通及運輸設備81,500元。
什項設備1,053,174元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為863,800元。奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.4.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額20,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第1430738800號)，核准金額25,800元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額155,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額51,000元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額133,000元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額479,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	279,722,493	100.00	299,345,954	100.00	19,623,461	7.02	304,993,149	100.00
43 勞務收入	402,000	0.14	51,100	0.02	-350,900	-87.29	111,300	0.04
431 服務收入	402,000	0.14	51,100	0.02	-350,900	-87.29	111,300	0.04
45 財產收入	2,362,488	0.84	3,030,878	1.01	668,390	28.29	2,705,619	0.89
451 財產處分收入	32,994	0.01	81,340	0.03	48,346	146.53	31,780	0.01
45Y 其他財產收入	2,329,494	0.83	2,949,538	0.99	620,044	26.62	2,673,839	0.88
46 政府撥入收入	276,911,678	99.00	296,132,804	98.93	19,221,126	6.94	302,099,151	99.05
462 公庫撥款收入	276,911,678	99.00	292,743,063	97.79	15,831,385	5.72	298,585,818	97.90
46Y 政府其他撥入收入			3,389,741	1.13	3,389,741	0.00	3,513,333	1.15
4Y 其他收入	46,327	0.02	131,172	0.04	84,845	183.14	77,079	0.03
4YY 雜項收入	46,327	0.02	131,172	0.04	84,845	183.14	77,079	0.03
5 基金用途	295,975,227	100.00	317,603,294	100.00	21,628,067	7.31	298,723,966	100.00
53 國民教育計畫	247,738,523	83.70	261,835,957	82.44	14,097,434	5.69	256,102,579	85.73
5L 一般行政管理計畫	27,966,111	9.45	27,788,375	8.75	-177,736	-0.64	26,531,307	8.88
5M 建築及設備計畫	20,270,593	6.85	27,978,962	8.81	7,708,369	38.03	16,090,080	5.39
購置固定資產	20,270,593	6.85	27,931,968	8.79	7,661,375	37.80	16,090,080	5.39
其他			46,994	0.01	46,994	0.00		
本期賸餘(短絀-)	-16,252,734		-18,257,340		-2,004,606	12.33	6,269,183	
期初基金餘額	24,886,318		33,887,729		9,001,411	36.17	27,618,546	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,633,584		15,630,389		6,996,805	81.04	33,887,729	

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863,800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774,178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	北市教會字第10531557200號	48,346
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	620,044
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,227,147
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	14,604,238
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,977,764
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,411,977
4YY 雜項收入	北市教會字第10437302700號	28,965
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	55,880
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	3,168,183
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	13,153,817
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	228,428
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	7,786,471

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

現金流量決算表

中華民國104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—)	-16,252,734	-18,257,340	-2,004,606	12.33
812 調整非現金項目		1,491,600	1,491,600	
8123 流動資產淨減(淨增—)		15,721	15,721	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,475,879	1,475,879	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-16,252,734	-16,765,740	-513,006	3.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		39,709	39,709	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		39,709	39,709	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-16,252,734	-16,726,031	-473,297	2.91
84 期初現金及約當現金	31,888,310	39,927,661	8,039,351	25.21
85 期末現金及約當現金	15,635,576	23,201,630	7,566,054	48.39

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國104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	9,937,934,718	100.00	9,194,664,751	100.00	743,269,967	8.08
11 流動資產	23,707,365	0.24	40,449,117	0.44	-16,741,752	-41.39
111 現金	23,201,630	0.23	39,927,661	0.43	-16,726,031	-41.89
1112 銀行存款	23,201,630	0.23	39,927,661	0.43	-16,726,031	-41.89
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,445,644	0.16	33,750,181	0.37	-18,304,537	-54.24
1112-2 銀行存款-保管款	6,801,059	0.07	5,349,037	0.06	1,452,022	27.15
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	590,232	0.01	503,498	0.01	86,734	17.23
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	364,695	0.00	324,945	0.00	39,750	12.23
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	5,735	0.00	21,456	0.00	-15,721	-73.27
113Y 其他應收款	5,735	0.00	21,456	0.00	-15,721	-73.27
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,580,580	0.04	3,193,861	0.03	386,719	12.11
124 準備金	3,580,580	0.04	3,193,861	0.03	386,719	12.11
1241 退休及離職準備金	3,521,489	0.04	3,134,770	0.03	386,719	12.34
124Y 其他準備金	59,091	0.00	59,091	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	59,091	0.00	59,091	0.00	0	0.00
13 其他資產	9,910,646,773	99.73	9,151,021,773	99.53	759,625,000	8.30
131 什項資產	9,910,646,773	99.73	9,151,021,773	99.53	759,625,000	8.30
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	9,910,646,773	99.73	9,151,021,773	99.53	759,625,000	8.30
1316-0 代管資產-土地改良物	8,148,000	0.08	8,148,000	0.09	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	9,844,740,000	99.06	9,085,115,000	98.81	759,625,000	8.36
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	57,758,773	0.58	57,758,773	0.63	0	0.00
資 產 合 計	9,937,934,718	100.00	9,194,664,751	100.00	743,269,967	8.08
2 負 債	9,922,304,329	99.84	9,160,777,022	99.63	761,527,307	8.31
21 流動負債	4,951,682	0.05	3,475,803	0.04	1,475,879	42.46
212 應付款項	4,577,336	0.05	3,032,804	0.03	1,544,532	50.93
2123 應付代收款	4,455,301	0.04	3,032,804	0.03	1,422,497	46.90
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	122,035	0.00	0	0.00	122,035	0.00
213 預收款項	374,346	0.00	442,999	0.00	-68,653	-15.50
2133 預收收入	374,346	0.00	442,999	0.00	-68,653	-15.50
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572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 - 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國104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	%
22 其他負債	9,917,352,647	99.79	9,157,301,219	99.59	760,051,428	8.30
221 什項負債	9,917,352,647	99.79	9,157,301,219	99.59	760,051,428	8.30
2211 存入保證金	3,184,385	0.03	3,144,676	0.03	39,709	1.26
2213 應付退休及離職金	3,521,489	0.04	3,134,770	0.03	386,719	12.34
2214 應付代管資產	9,910,646,773	99.73	9,151,021,773	99.53	759,625,000	8.30
3 基金餘額	15,630,389	0.16	33,887,729	0.37	-18,257,340	-53.88
31 基金餘額	15,630,389	0.16	33,887,729	0.37	-18,257,340	-53.88
311 基金餘額	15,630,389	0.16	33,887,729	0.37	-18,257,340	-53.88
3111 累積餘額	15,630,389	0.16	33,887,729	0.37	-18,257,340	-53.88
負債及基金餘額合計	9,937,934,718	100.00	9,194,664,751	100.00	743,269,967	8.08

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0
保證品 0 應付保證品 0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572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－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	279,722,493	299,345,954	19,623,461	7.02	
43 勞務收入	402,000	51,100	-350,900	-87.29	教師甄選收入不如預期及 暑期泳訓班因工程施工未 開班較預算分配 少350,900元。
431 服務收入	402,000	51,100	-350,900	-87.29	
45 財產收入	2,362,488	3,030,878	668,390	28.29	
451 財產處分收入	32,994	81,340	48,346	146.53	財產報廢收入較預算分配 多48,346元。
45Y 其他財產收入	2,329,494	2,949,538	620,044	26.62	開放場地收入超 收620,044元。
46 政府撥入收入	276,911,678	296,132,804	19,221,126	6.94	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	276,911,678	292,743,063	15,831,385	5.72	(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租302,544元。(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費57,300元。(3)區域資優教育方案95,000元。(4)特教助理員637,171元。(5)身心障礙學生課後照顧113,728元。(6)全國藝術比賽經費31,230元。(7)小田園教育體驗學習110,000元。(8)世界河流第二年計畫藝術教育經費5,930元。(9)區域資優方案成果優異獎勵金30,000元。(10)各級學校體育發展方案群組交流活動12,800元。(11)改善無障礙環境經費206,434元。(12)國中學生生涯發展教育經費23,000元。(13)低收入戶國中學生教科書經費79,548元。(14)104年外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費3,200元。(15)104年第一次退休金不敷數2,641,218元。(16)104年度暑期體育訓練營120,000元。(17)104年國中認輔人員儲備研習86,800元。(18)104年集中式特教班暑期輔導補助37,080元。(19)教師專業發展評鑑及學習社群6,357元。(20)充實藝術才能班教學設備及器材300,000元。(21)線上教學影片經費475,526元。(22)補助學校改善運動設施

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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		3,389,741	3,389,741	0.00	備530,000元。(23)程式教學課程實驗39,000元。(24)104年人事費不敷數7,728,886元。(25)教學輔導教師設置方案7,560元。(26)世界海洋國際藝術教育專案30,000元。(27)國中讀報教育班7,200元。(28)國際筆友計畫30,600元。(29)學術性向暨藝術才能資優教育方案9,375元。(30)強震預警系統3,500元。(31)國際學校獎認證申請學校26,000元。(32)校園無障礙環境設施改善294,798元。(33)全國音樂比賽北區承辦學校賽事場地修繕費1,749,600元。
4Y 其他收入	46,327	131,172	84,845	183.14	(1)輔導教師人力運用計畫932,989元。(2)普通班教師授課節數經費及導師費1,820,880元。(3)特教班教師授課節數經費及導師費474,272元。(4)預防中輟彈性適性化教育課程20,000元。(5)8-12月特教助理員100,000元。(6)集中式特教班第2位導師費15,000元。(7)身障學生升學國中施測7,850元。(8)資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書18,750元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	46,327	131,172	84,845	183.14	(1)學生證13,725元。(2)公物損壞11,820元。(3)電子領標11,800元。(4)簡訊費13,851元。(5)楊欣怡代扣房租津貼8,400元。(6)103(一)應付代收款結餘款繳庫11,109元。(7)台灣智慧光網電費56,857元。(8)無障礙廁所逾期罰鍰3,610元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	295,975,227	317,603,294	21,628,067	7.31	
53 國民教育計畫	247,738,523	261,835,957	14,097,434	5.69	
1 用人費用	231,017,926	244,633,764	13,615,838	5.89	
11 正式員額薪資	88,848,000	95,666,709	6,818,709	7.67	
113 職員薪金	88,848,000	95,666,709	6,818,709	7.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,158,332	3,970,332	334.20	
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,158,332	3,970,332	334.20	
13 超時工作報酬	1,017,445	721,236	-296,209	-29.11	
131 加班費	860,805	520,966	-339,839	-39.48	
133 誤餐費	156,640	200,270	43,630	27.85	
15 獎金	22,151,000	20,148,776	-2,002,224	-9.04	
151 考績獎金	11,045,000	8,473,171	-2,571,829	-23.29	
152 年終獎金	11,106,000	11,675,605	569,605	5.13	
16 退休及卹償金	105,542,451	109,093,432	3,550,981	3.36	
161 職員退休及離職金	105,322,608	109,093,432	3,770,824	3.58	
162 工員退休及離職金	219,843		-219,843	-100.00	
18 福利費	12,271,030	13,845,279	1,574,249	12.83	
181 分擔員工保險費	7,726,200	9,515,067	1,788,867	23.15	
183 傷病醫藥費	269,000	133,500	-135,500	-50.37	
187 員工通勤交通費	1,120,140	929,841	-190,299	-16.99	
18Y 其他福利費	3,155,690	3,266,871	111,181	3.52	
2 服務費用	9,863,166	11,128,764	1,265,598	12.83	
21 水電費	2,853,878	3,005,098	151,220	5.30	
212 工作場所電費	1,877,260	2,241,461	364,201	19.40	決算數較預算數增 加1,265,598元，主要係因國際學 校獎服務費用勻支917,539元。
214 工作場所水費	436,618	231,724	-204,894	-46.93	
217 氣體費	540,000	531,913	-8,087	-1.50	
22 郵電費	27,690	52,000	24,310	87.79	
221 郵費		24,310	24,310		
222 電話費	27,690	27,690			
23 旅運費	173,700	296,472	122,772	70.68	
231 國內旅費	134,850	215,518	80,668	59.82	
236 貨物運費	13,050	13,050			
23Y 其他旅運費	25,800	67,904	42,104	163.19	
24 印刷裝訂與廣告費	63,100	343,659	280,559	444.63	
241 印刷及裝訂費	63,100	343,659	280,559	444.63	
25 修理保養及保固費	3,380,040	2,719,346	-660,694	-19.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	2,408,600	2,190,761	-217,839	-9.04	
255 機械及設備修護費	395,840	132,250	-263,590	-66.59	
257 什項設備修護費	575,600	396,335	-179,265	-31.14	
26 保險費	14,400		-14,400	-100.00	
26Y 其他保險費	14,400		-14,400	-100.00	
27 一般服務費	1,216,838	1,633,600	416,762	34.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	32,574	-53,826	-62.30	
279 外包費	379,570	367,040	-12,530	-3.30	
27D 計時與計件人員酬金	563,318	1,067,166	503,848	89.44	
27F 體育活動費	187,550	166,820	-20,730	-11.05	
28 專業服務費	2,133,520	3,078,589	945,069	44.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,977,520	2,887,989	910,469	46.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		41,300	41,300		
289 試務甄選費	120,000	24,000	-96,000	-80.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他		89,300	89,300		
3 材料及用品費	2,494,319	3,327,324	833,005	33.40	
31 使用材料費	250,600	562,718	312,118	124.55	
315 設備零件	250,600	562,718	312,118	124.55	決算數較預算數增加833,005元，主要係因(1)國際學校獎材料用品費與支159,248元。(2)設備費移列設備零件費155,901元。(3)小田園暨線上教學等併決266,706元等。
32 用品消耗	2,243,719	2,764,606	520,887	23.22	
321 辦公(事務)用品	158,740	101,176	-57,564	-36.26	
322 報章什誌	137,000	275,854	138,854	101.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	16,575	5,365	47.86	
32Y 其他	1,936,769	2,371,001	434,232	22.42	
4 租金、償債與利息	17,200	431,292	414,092	2,407.51	
44 交通及運輸設備租金	17,200	431,292	414,092	2,407.51	
442 車租	17,200	431,292	414,092	2,407.51	決算數較預算數增加414,092元，主要係因(1)特教專車併決297,792元。(2)國際學校與支102,500元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,628,959	1,294,375	-334,584	-20.54	
72 捐助、補助與獎助	106,000	183,548	77,548	73.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	106,000	104,000	-2,000	-1.89	決算數較預算數減少334,584元，主要係因清寒學生午餐補助賸餘362,305元。
72Y 其他		79,548	79,548		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,522,959	1,110,827	-412,132	-27.06	
74Y 其他	1,522,959	1,110,827	-412,132	-27.06	
9 其他	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44	
91 其他支出	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44	
91Y 其他	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44	
5L 一般行政管理計畫	27,966,111	27,788,375	-177,736	-0.64	
1 用人費用	26,267,211	26,263,220	-3,991	-0.02	
11 正式員額薪資	17,280,000	16,866,894	-413,106	-2.39	
113 職員薪金	15,300,000	14,744,214	-555,786	-3.63	
114 工員工資	1,464,000	1,543,560	79,560	5.43	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	829,187	657,846	-171,341	-20.66	
131 加班費	829,187	657,846	-171,341	-20.66	
15 獎金	4,307,500	4,119,728	-187,772	-4.36	
151 考績獎金	2,147,500	2,012,433	-135,067	-6.29	
152 年終獎金	2,160,000	2,107,295	-52,705	-2.44	
16 退休及卹償金	1,458,072	2,197,058	738,986	50.68	
161 職員退休及離職金	1,384,872	1,892,380	507,508	36.65	
162 工員退休及離職金	73,200	304,678	231,478	316.23	
18 福利費	2,392,452	2,421,694	29,242	1.22	
181 分擔員工保險費	1,590,012	1,633,514	43,502	2.74	
187 員工通勤交通費	370,440	369,985	-455	-0.12	
18Y 其他福利費	432,000	418,195	-13,805	-3.20	
2 服務費用	1,228,670	1,079,050	-149,620	-12.18	
27 一般服務費	662,670	476,410	-186,260	-28.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,563	7,563		決算數較預算數減少149,620元，主要係因外包費賸餘181,399元。
279 外包費	630,000	448,601	-181,399	-28.79	
27F 體育活動費	32,670	20,246	-12,424	-38.03	
28 專業服務費	440,000	476,640	36,640	8.33	
28Y 其他	440,000	476,640	36,640	8.33	
29 公共關係費	126,000	126,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	470,230	446,105	-24,125	-5.13	
32 用品消耗	470,230	446,105	-24,125	-5.13	
321 辦公(事務)用品	467,320	443,195	-24,125	-5.16	
325 服裝	2,910	2,910			
5M 建築及設備計畫	20,270,593	27,978,962	7,708,369	38.03	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,270,593	27,978,962	7,708,369	38.03	
51 購置固定資產	2,667,500	3,194,668	527,168	19.76	
514 購置機械及設備	2,352,500	2,371,789	19,289	0.82	決算數較預算數增加7,708,369元，主要係因(1)信義樓結構結餘145,909元。(2)和平樓結構結餘232,681元。(3)信義樓屋頂防漏結餘286,769元。(4)104年統籌款校園改善無障礙環境204,463元。(5)103年統籌款信義和平樓外牆整修7,761,471元。(6)和平樓屋頂防漏結餘166,368元等實支數。(7)機械設備移設備零件146,926元,移無形資產電腦軟體21,994元設備結餘款63,591元。(8)什項設備結餘款95,146元,移設備零件8,975元。(9)補辦預算數863,800元。(10)原編列104年建築及設備計畫-資訊設備-514購置機械及設備21,994元,執行時電腦軟體單價達10,000元移列無形資產。(11)LED電力需量顯示幕智慧電力控制盤25,000元。
516 購置什項設備	315,000	822,879	507,879	161.23	
52 購置無形資產		46,994	46,994		
521 購置電腦軟體		46,994	46,994		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	17,603,093	24,737,300	7,134,207	40.53	
581 遞延修繕房屋建築支出	17,603,093	24,737,300	7,134,207	40.53	本基金104年度工程管理費合計預算數325,701元；決算數291,594元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	54,340,375	6,535,862	2,961,779	57,914,458
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		996,840		996,840
房屋及建築	2,040,300			2,040,300
機械及設備	26,044,190	4,357,354	2,149,318	28,252,226
交通及運輸設備	2,295,218	81,500	25,000	2,351,718
什項設備	22,869,484	1,053,174	787,461	23,135,197
購建中固定資產				
電腦軟體	1,091,183	46,994		1,138,177
權利				

1.92年度以前已提列折舊358,363元(包括機械及設備累計折舊103,403元、交通及運輸設備累計折舊54,339元、什項設備累計折舊200,621元)及已攤銷費用387,094元(包括其他遞延費用387,094元)。

2.土地改良物財產項目增加其他原因有補列財產996,840元。

3.機械及設備增加其他原因有實物贈與528,484元、應付代收款購置1,457,081元。

4.交通及運輸增加其他原因有應付代收款購置81,500元。

5.什項設備增加其他原因有應付代收款購置230,295元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104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		2,352,500	251,800		2,604,300	2,371,789	-232,511	
交通及運輸設備								
什項設備		315,000	612,000		927,000	822,879	-104,121	
購建中固定資產								
合 計		2,667,500	863,800		3,531,300	3,194,668	-336,632	

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 — 臺北市立南門國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		863,800
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	20,000
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	25,800
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	155,000
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	51,000
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	133,000
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	479,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	155	155	0	
一般行政管理計畫	27	27	0	
正式職員	22	22	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	128	128	0	
正式職員	128	128	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	88,848,000		1,017,445		22,151,000	105,542,451		12,271,030		229,829,926	1,188,000	231,017,926
職員	88,848,000		1,017,445		22,151,000	105,322,608		12,095,400		229,434,453	1,188,000	230,622,453
工員						219,843		175,630		395,473		395,473
一般行政管理計畫	17,280,000		829,187		4,307,500	1,458,072		2,392,452		26,267,211		26,267,211
職員	15,816,000		764,120		3,880,500	1,383,672		2,128,988		23,973,280		23,973,280
工員	1,464,000		65,067		427,000	74,400		263,464		2,293,931		2,293,931
合 計	106,128,000		1,846,632		26,458,500	107,000,523		14,663,482		256,097,137	1,188,000	257,285,137

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，104年度預算編列155人，計13,192,500元，執行結果決算133人，計10,485,604元。

2.年終工作獎金係依據行政院104.1.30日府授人給字第10410477900號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列155人，計13,266,000元，執行結果決算160人，計13,782,900元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
95,666,709		721,236		20,148,776	109,093,432		13,845,279		239,475,432	5,158,332	244,633,764
95,666,709		721,236		20,148,776	109,093,432		13,669,649		239,299,802	5,158,332	244,458,134
							175,630		175,630		175,630
16,866,894		657,846		4,119,728	2,197,058		2,421,694		26,263,220		26,263,220
15,323,334		578,958		3,682,332	1,965,518		2,096,484		23,646,626		23,646,626
1,543,560		78,888		437,396	231,540		325,210		2,616,594		2,616,594
112,533,603		1,379,082		24,268,504	111,290,490		16,266,973		265,738,652	5,158,332	270,896,984

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			247,738,523		261,835,957		14,097,434	5.69	
國民教育計畫			247,738,523		261,835,957		14,097,434	5.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	257,285,137	270,896,984	13,611,847	5.29
11 正式員額薪資	106,128,000	112,533,603	6,405,603	6.04
113 職員薪金	104,148,000	110,410,923	6,262,923	6.01
114 工員工資	1,464,000	1,543,560	79,560	5.43
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,158,332	3,970,332	334.20
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,158,332	3,970,332	334.20
13 超時工作報酬	1,846,632	1,379,082	-467,550	-25.32
131 加班費	1,689,992	1,178,812	-511,180	-30.25
133 誤餐費	156,640	200,270	43,630	27.85
15 獎金	26,458,500	24,268,504	-2,189,996	-8.28
151 考績獎金	13,192,500	10,485,604	-2,706,896	-20.52
152 年終獎金	13,266,000	13,782,900	516,900	3.90
16 退休及卹償金	107,000,523	111,290,490	4,289,967	4.01
161 職員退休及離職金	106,707,480	110,985,812	4,278,332	4.01
162 工員退休及離職金	293,043	304,678	11,635	3.97
18 福利費	14,663,482	16,266,973	1,603,491	10.94
181 分擔員工保險費	9,316,212	11,148,581	1,832,369	19.67
183 傷病醫藥費	269,000	133,500	-135,500	-50.37
187 員工通勤交通費	1,490,580	1,299,826	-190,754	-12.80
18Y 其他福利費	3,587,690	3,685,066	97,376	2.71
2 服務費用	11,091,836	12,207,814	1,115,978	10.06
21 水電費	2,853,878	3,005,098	151,220	5.30
212 工作場所電費	1,877,260	2,241,461	364,201	19.40
214 工作場所水費	436,618	231,724	-204,894	-46.93
217 氣體費	540,000	531,913	-8,087	-1.50
22 郵電費	27,690	52,000	24,310	87.79
221 郵費	0	24,310	24,310	0.00
222 電話費	27,690	27,690	0	0.00
23 旅運費	173,700	296,472	122,772	70.68
231 國內旅費	134,850	215,518	80,668	59.82
236 貨物運費	13,050	13,050	0	0.00
23Y 其他旅運費	25,800	67,904	42,104	163.19
24 印刷裝訂與廣告費	63,100	343,659	280,559	444.63
241 印刷及裝訂費	63,100	343,659	280,559	444.63
25 修理保養及保固費	3,380,040	2,719,346	-660,694	-19.55
252 一般房屋修護費	2,408,600	2,190,761	-217,839	-9.04
255 機械及設備修護費	395,840	132,250	-263,590	-66.59
257 什項設備修護費	575,600	396,335	-179,265	-31.14
26 保險費	14,400	0	-14,400	-100.00
26Y 其他保險費	14,400	0	-14,400	-100.00
27 一般服務費	1,879,508	2,110,010	230,502	12.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	40,137	-46,263	-53.55
279 外包費	1,009,570	815,641	-193,929	-19.21

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	563,318	1,067,166	503,848	89.44
27F 體育活動費	220,220	187,066	-33,154	-15.05
28 專業服務費	2,573,520	3,555,229	981,709	38.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,977,520	2,887,989	910,469	46.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	41,300	41,300	0.00
289 試務甄選費	120,000	24,000	-96,000	-80.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	440,000	565,940	125,940	28.62
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	2,964,549	3,773,429	808,880	27.29
31 使用材料費	250,600	562,718	312,118	124.55
315 設備零件	250,600	562,718	312,118	124.55
32 用品消耗	2,713,949	3,210,711	496,762	18.30
321 辦公(事務)用品	626,060	544,371	-81,689	-13.05
322 報章什誌	137,000	275,854	138,854	101.35
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	16,575	5,365	47.86
32Y 其他	1,936,769	2,371,001	434,232	22.42
4 租金、償債與利息	17,200	431,292	414,092	2,407.51
44 交通及運輸設備租金	17,200	431,292	414,092	2,407.51
442 車租	17,200	431,292	414,092	2,407.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,270,593	27,978,962	7,708,369	38.03
51 購置固定資產	2,667,500	3,194,668	527,168	19.76
514 購置機械及設備	2,352,500	2,371,789	19,289	0.82
516 購置什項設備	315,000	822,879	507,879	161.23
52 購置無形資產	0	46,994	46,994	0.00
521 購置電腦軟體	0	46,994	46,994	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	17,603,093	24,737,300	7,134,207	40.53
581 遞延修繕房屋建築支出	17,603,093	24,737,300	7,134,207	40.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,628,959	1,294,375	-334,584	-20.54
72 捐助、補助與獎助	106,000	183,548	77,548	73.16
726 獎助學員生給與	106,000	104,000	-2,000	-1.89
72Y 其他	0	79,548	79,548	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,522,959	1,110,827	-412,132	-27.06
74Y 其他	1,522,959	1,110,827	-412,132	-27.06
9 其他	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44
91 其他支出	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44
91Y 其他	2,716,953	1,020,438	-1,696,515	-62.44
合 計	295,975,227	317,603,294	21,628,067	7.31

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學
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104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	9,968,561,231	9,967,423,054	-1,138,177	
代管資產-土地改良物	8,148,000	8,148,000		
代管資產-土地	9,844,740,000	9,844,740,000		
代管資產-房屋及建築 設備	57,758,773	57,758,773		
土地改良物	996,840	996,840		
房屋及建築	2,040,300	2,040,300		
機械及設備	28,252,226	28,252,226		
交通及運輸設備	2,351,718	2,351,718		
什項設備	23,135,197	23,135,197		
電腦軟體	1,138,177		-1,138,177	電腦軟體差異原因 為:係因電腦軟體不 入財產管理系 統,另依規定管 理。