

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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-臺北市立古亭國民中學 (4-0501242)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張淑倩

會計室主任 張淑倩

機關長官 劉增銘

臺北市立古亭國民中學 劉增銘

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 目 次

中華民國 103 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	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	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19	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 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 26	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 27	頁
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 103 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	178,619,459	168,857,437	9,762,022	5.78
基金用途	161,689,504	163,474,409	-1,784,905	-1.09
賸餘(短絀-)	16,929,955	5,383,028	11,546,927	--
餘絀情形：				
基金餘額	28,515,603	11,585,648	16,929,955	146.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	18,054,185	6,654,157	11,400,028	--

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

40501242-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 103 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138,141,547元，決算數131,648,058元。

102學年下學期，預定招收26班，實際招收26班，預計學生人數625人，實際學生人數614人。

103學年上學期，預定招收25班，實際招收25班，預計學生人數600人，實際學生人數595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20,707,508元，決算數20,342,194元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三) 建築及設備計畫：

本年度預算編列4,907,866元(不含補辦預算0元及以前年度保留數0元)，決算數9,699,252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－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 103 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178,619,459元，較預算數161,772,928元，增加16,846,531元，計增10.41%。

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124,900元，較預算數352,500元，減少227,600元，計減64.57%。

主要係因：

暑期泳訓班收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數17,461元，較預算數20,233元，減少2,772元，計減13.70%。

主要係因：

財產報廢殘值及借物網拍賣收入未如預期。

3.其他財產收入：決算數584,400元，較預算數360,100元，增加224,300元，計增62.29%。

主要係因：

場地開放使用收入超出預期及增加教職員工停車收入等。

4.公庫撥款收入：決算數174,685,247元，較預算數161,030,220元，增加13,655,027元，計增8.48%。

主要係因：

學習共同體及授業研究40,000元、學生畫廊參展經費 22,000元、申辦電子公文線上 簽核所需自然人憑證及讀卡機費用7,670元、推展學校輔導工作專案補助計畫50,000元、補助電錶月租費4,800元、教科書補助經費 141,899元、暑期泳訓班免費生費用 58,888元、友善校園認輔人員儲備研習經費48,400元、國中多元能力開發教育經費 82,000元、生命鬥士演講經費2,100元、外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫26,228元、教師專業發展評鑑及社群經費2,900元、空調設備設置運轉節電改善方案工程款 193,300元、校舍屋頂整修工程工程款1,956,896元、游泳池改善暨加熱及過濾設備工程款2,818,980元、辦公室搬遷整修 1,351,868元、學校與市圖合作設置智慧圖書館供民眾使用工程款6,847,098元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,944,555元，較預算數0元，增加2,944,555元。

主要係因：

因應課稅調整教師授課節數經費2,077,916元、專任輔導教師人力運用計畫經費814,697元、友善校園學生事務與輔導工作計畫 22,000元、認輔小團體經費 20,000元、教師專業發展評鑑及社群經費9,942元。

6.雜項收入：決算數262,896元，較預算數9,875元，增加253,021元，計增2,562.24%。

主要係因：

已過執行期間代收繳庫數111,253元、廠商違約罰款收入 91,662元、華泰銀行薪資戶及郵局帳戶利息收入3,971元、補製數位學生證6,650元、桶餐業者電梯清潔維護費18,000元、學生損壞公物賠償費等其他雜項收入超收21,485元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 103年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數161,689,504元，較預算數163,756,921元，減少2,067,417元，計減1.26%。  
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131,648,058元，較預算數138,141,547元，減少6,493,489元，計減4.70%。

主要係因：

用人費用覈實支付及其他活動經費執行贖餘所致。

2.一般行政管理計畫：決算數20,342,194元，較預算數20,707,508元，減少365,314元，計減1.76%。

主要係因：

用人費用覈實支付及校警業務外包費等經費執行贖餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數9,699,252元，較預算數4,907,866元，增加4,791,386元，計增97.63%。

主要係因：

執行教育局補助校舍屋頂整修等工程致預算超支併決算辦理。

### (三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數16,929,955元，較預算短絀數1,983,993元，反絀為餘，計相差18,913,948元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計8,193,657元(辦公室搬遷 1,346,559元、設置智慧圖書館供民眾使用6,847,098元)，退休人員年終慰問金及其他用人費用覈實支用贖餘計8,766,565元，餘為各項業務覈實支用贖餘。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入17,646,822元。  
其他活動之淨現金流入407,363元。  
本年度現金及約當現金之淨增18,054,185元。  
期初現金及約當現金15,070,639元。  
期末現金及約當現金33,124,824元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,174,365,567元，包括：  
流動資產33,324,824元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,710,615元。  
其他資產3,139,330,128元。  
決算日負債總額為3,145,849,964元，包括：  
流動負債3,613,808元。  
其他負債3,142,236,156元。  
決算日基金餘額為累積餘額28,515,603元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,859,752元，包括：  
機械及設備997,980元。  
交通及運輸設備720,541元。  
什項設備141,231元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為0元。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	161,772,928	100.00	178,619,459	100.00	16,846,531	10.41	168,857,437	100.00
43 勞務收入	352,500	0.22	124,900	0.07	-227,600	-64.57	125,263	0.07
431 服務收入	352,500	0.22	124,900	0.07	-227,600	-64.57	125,263	0.07
45 財產收入	380,333	0.24	601,861	0.34	221,528	58.25	33,124	0.02
451 財產處分收入	20,233	0.01	17,461	0.01	-2,772	-13.70	24,970	0.01
45Y 其他財產收入	360,100	0.22	584,400	0.33	224,300	62.29	8,154	0.00
46 政府撥入收入	161,030,220	99.54	177,629,802	99.45	16,599,582	10.31	168,464,646	99.77
462 公庫撥款收入	161,030,220	99.54	174,685,247	97.80	13,655,027	8.48	165,660,645	98.11
46Y 政府其他撥入收入			2,944,555	1.65	2,944,555		2,804,001	1.66
4Y 其他收入	9,875	0.01	262,896	0.15	253,021	2,562.24	234,404	0.14
4YY 雜項收入	9,875	0.01	262,896	0.15	253,021	2,562.24	234,404	0.14
5 基金用途	163,756,921	100.00	161,689,504	100.00	-2,067,417	-1.26	163,474,409	100.00
53 國民教育計畫	138,141,547	84.36	131,648,058	81.42	-6,493,489	-4.70	132,947,450	81.33
5L 一般行政管理計畫	20,707,508	12.65	20,342,194	12.58	-365,314	-1.76	20,228,875	12.37
5M 建築及設備計畫	4,907,866	3.00	9,699,252	6.00	4,791,386	97.63	10,298,084	6.30
購建固定資產	4,907,866	3.00	9,699,252	6.00	4,791,386	97.63	10,251,344	6.27
其他							46,740	0.03
本期賸餘(短絀-)	-1,983,993		16,929,955		18,913,948	-953.33	5,383,028	
期初基金餘額	2,456,587		11,585,648		9,129,061	371.62	6,202,620	
解繳公庫								
期末基金餘額	472,594		28,515,603		28,043,009	5,933.85	11,585,648	

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0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0元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	62,000
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	224,300
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,472,914
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	11,182,113
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,106,233
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	838,322
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	253,021
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,536,330
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	4,974,485

備註：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 現金流量決算表

中華民國103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—)	-1,983,993	16,929,955	18,913,948	-953.33
812 調整非現金項目		716,867	716,867	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-200,000	-200,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		916,867	916,867	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,983,993	17,646,822	19,630,815	-989.46
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		30,000	30,000	
825 增加短期債務及其他負債		488,616	488,616	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-111,253	-111,253	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		407,363	407,363	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,983,993	18,054,185	20,038,178	-1,009.99
84 期初現金及約當現金	4,670,449	15,070,639	10,400,190	222.68
85 期末現金及約當現金	2,686,456	33,124,824	30,438,368	1,133.03

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立古亭國民中學

平衡表

中華民國103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(-)		
	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產		3,174,365,567	100.00	2,833,801,289	100.00	340,564,278	12.02
11 流動資產		33,324,824	1.05	15,070,639	0.53	18,254,185	121.12
111 現金		33,124,824	1.04	15,070,639	0.53	18,054,185	119.80
1111 庫存現金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款		33,124,824	1.04	15,070,639	0.53	18,054,185	119.80
1112-1 銀行存款-市庫存款		28,028,254	0.88	11,095,054	0.39	16,933,200	152.62
1112-2 銀行存款-保管款		4,848,645	0.15	3,920,182	0.14	928,463	23.68
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		200,000	0.01	0	0.00	200,000	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶		47,925	0.00	55,403	0.00	-7,478	-13.50
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項		200,000	0.01	0	0.00	200,000	0.00
1154 預付費用		200,000	0.01	0	0.00	200,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		1,710,615	0.05	1,515,219	0.05	195,396	12.90
124 準備金		1,710,615	0.05	1,515,219	0.05	195,396	12.90
1241 退休及離職準備金		1,138,768	0.04	1,024,625	0.04	114,143	11.14
124Y 其他準備金		571,847	0.02	490,594	0.02	81,253	16.56
124Y-1 其他準備金-獎助學金		283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他		142,966	0.00	31,713	0.00	111,253	350.81
124Y-3 其他準備金-仁愛基金		145,327	0.00	175,327	0.01	-30,000	-17.11
13 其他資產		3,139,330,128	98.90	2,817,215,431	99.41	322,114,697	11.43
131 什項資產		3,139,330,128	98.90	2,817,215,431	99.41	322,114,697	11.43
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產		3,139,330,128	98.90	2,817,215,431	99.41	322,114,697	11.43
1316-0 代管資產-土地改良物		9,682,474	0.31	9,682,474	0.34	0	0.00
1316-1 代管資產-土地		2,918,168,983	91.93	2,596,054,286	91.61	322,114,697	12.41
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		211,478,671	6.66	211,478,671	7.46	0	0.00
資產合計		3,174,365,567	100.00	2,833,801,289	100.00	340,564,278	12.02
2 負債		3,145,849,964	99.10	2,822,215,641	99.59	323,634,323	11.47
21 流動負債		3,613,808	0.11	2,696,941	0.10	916,867	34.00
212 應付款項		3,549,808	0.11	2,696,941	0.10	852,867	31.62
2123 應付代收款		3,330,390	0.10	2,696,941	0.10	633,449	23.49
2125 應付費用		219,418	0.01	0	0.00	219,418	0.00
213 預收款項		64,000	0.00	0	0.00	64,000	0.00
2133 預收收入		64,000	0.00	0	0.00	64,000	0.00
22 其他負債		3,142,236,156	98.99	2,819,518,700	99.50	322,717,456	11.45
信託代理與保證資產		283,554		信託代理與保證負債		283,554	
保證品		283,554		應付保證品		283,554	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554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 - 臺北市立古亭國民中學

平衡表

中華民國103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	%
221 什項負債	3,142,236,156	98.99	2,819,518,700	99.50	322,717,456	11.45
211 存入保證金	1,766,180	0.06	1,278,644	0.05	487,536	38.13
213 應付退休及離職金	1,138,768	0.04	1,024,625	0.04	114,143	11.14
214 應付代管資產	3,139,330,128	98.90	2,817,215,431	99.41	322,114,697	11.43
215 暫收及待結轉帳項	1,080	0.00	0	0.00	1,080	0.00
3 基金餘額	28,515,603	0.90	11,585,648	0.41	16,929,955	146.13
31 基金餘額	28,515,603	0.90	11,585,648	0.41	16,929,955	146.13
311 基金餘額	28,515,603	0.90	11,585,648	0.41	16,929,955	146.13
3:11 累積餘額	28,515,603	0.90	11,585,648	0.41	16,929,955	146.13
負債及基金餘額合計	3,174,365,567	100.00	2,833,801,289	100.00	340,564,278	12.02

信託代理與保證資產

283,554

信託代理與保證負債

283,554

保證品

283,554

應付保證品

283,554

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有283,554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

40501242-12

# 丁、決算明細表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

## 基金來源明細表

中華民國 103 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	161,772,928	178,619,459	16,846,531	10.41	
43 勞務收入	352,500	124,900	-227,600	-64.57	
431 服務收入	352,500	124,900	-227,600	-64.57	暑期泳訓班收入未如預期。
45 財產收入	380,333	601,861	221,528	58.25	
451 財產處分收入	20,233	17,461	-2,772	-13.70	財產報廢殘值及惜物網拍賣收入未如預期。
45Y 其他財產收入	360,100	584,400	224,300	62.29	場地開放使用收入超出預期及增加教職員工停車收入等。
46 政府撥入收入	161,030,220	177,629,802	16,599,582	10.31	
462 公庫撥款收入	161,030,220	174,685,247	13,655,027	8.48	教育局撥入統籌款及其他補助經費。
46Y 政府其他撥入收入		2,944,555	2,944,555	0.00	教育部補助教師課稅減課鐘點費等收入。
4Y 其他收入	9,875	262,896	253,021	2,562.24	
4YY 雜項收入	9,875	262,896	253,021	2,562.24	廠商違約罰款、學生證收入及已過執行期間應付代收款賸餘款等辦理繳庫。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 103 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	163,756,921	161,689,504	-2,067,417	-1.26	
53 國民教育計畫	138,141,547	131,648,058	-6,493,489	-4.70	
1 用人費用	129,102,262	123,360,819	-5,741,443	-4.45	
11 正式員額薪資	46,812,000	47,493,873	681,873	1.46	
113 職員薪金	46,812,000	47,493,873	681,873	1.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	2,934,668	1,980,268	207.49	
124 兼職人員酬金	954,400	2,934,668	1,980,268	207.49	
13 超時工作報酬	711,012	654,253	-56,759	-7.98	
131 加班費	697,412	606,863	-90,549	-12.98	
133 誤餐費	13,600	47,390	33,790	248.46	
15 獎金	12,036,500	10,200,887	-1,835,613	-15.25	
151 考績獎金	6,185,000	4,248,230	-1,936,770	-31.31	
152 年終獎金	5,851,500	5,952,657	101,157	1.73	
16 退休及卹償金	60,933,072	54,117,682	-6,815,390	-11.19	
161 職員退休及離職金	60,933,072	54,117,682	-6,815,390	-11.19	
18 福利費	7,655,278	7,959,456	304,178	3.97	
181 分擔員工保險費	4,045,488	4,740,494	695,006	17.18	
183 傷病醫藥費	173,500	124,000	-49,500	-28.53	
187 員工通勤交通費	768,600	788,563	19,963	2.60	
18Y 其他福利費	2,667,690	2,306,399	-361,291	-13.54	
2 服務費用	5,053,315	4,552,903	-500,412	-9.90	
21 水電費	2,148,223	1,793,592	-354,631	-16.51	
212 工作場所電費	1,482,920	1,046,345	-436,575	-29.44	
214 工作場所水費	125,303	156,165	30,862	24.63	
217 氣體費	540,000	591,082	51,082	9.46	
22 郵電費	18,100	108,620	90,520	500.11	
221 郵費	4,000	2,161	-1,839	-45.98	
222 電話費	14,100	106,459	92,359	655.03	
23 旅運費	78,550	146,155	67,605	86.07	
231 國內旅費	63,550	107,590	44,040	69.30	
23Y 其他旅運費	15,000	38,565	23,565	157.10	
24 印刷裝訂與廣告費	34,300	8,010	-26,290	-76.65	
241 印刷及裝訂費	34,300	8,010	-26,290	-76.65	
25 修理保養及保固費	1,210,508	1,004,019	-206,489	-17.06	
252 一般房屋修護費	620,000	505,490	-114,510	-18.47	
255 機械及設備修護費	137,508	254,313	116,805	84.94	
257 什項設備修護費	453,000	244,216	-208,784	-46.09	
26 保險費	20,000	1,542	-18,458	-92.29	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
26Y 其他保險費	20,000	1,542	-18,458	-92.29	
27 一般服務費	990,434	877,675	-112,759	-11.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	20,420	-9,580	-31.93	
279 外包費	379,570	276,511	-103,059	-27.15	
27D 計時與計件人員酬金	481,644	487,574	5,930	1.23	
27F 體育活動費	99,220	93,170	-6,050	-6.10	
28 專業服務費	553,200	613,290	60,090	10.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	480,000	490,740	10,740	2.24	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	41,200	5,200	14.44	
289 試務甄選費	1,200	37,500	36,300	3,025.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,550	-450	-1.25	
28Y 其他		8,300	8,300		
3 材料及用品費	1,492,470	1,385,135	-107,335	-7.19	
31 使用材料費	524,700	597,892	73,192	13.95	
315 設備零件	524,700	597,892	73,192	13.95	
32 用品消耗	967,770	787,243	-180,527	-18.65	
321 辦公(事務)用品	4,000	17,089	13,089	327.23	
322 報章什誌	83,600	62,876	-20,724	-24.79	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	19,233	14,233	284.66	
32Y 其他	875,170	688,045	-187,125	-21.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,359,000	2,234,092	-124,908	-5.29	
72 捐助、補助與獎助	50,000	233,177	183,177	366.35	
726 獎助學員生給與	50,000	233,177	183,177	366.35	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,309,000	2,000,915	-308,085	-13.34	
74Y 其他	2,309,000	2,000,915	-308,085	-13.34	
9 其他	134,500	115,109	-19,391	-14.42	
91 其他支出	134,500	115,109	-19,391	-14.42	
91Y 其他	134,500	115,109	-19,391	-14.42	決算數較預算數減少19,391元，主要係因：導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	20,707,508	20,342,194	-365,314	-1.76	
1 用人費用	19,412,432	19,306,923	-105,509	-0.54	
11 正式員額薪資	12,732,000	12,758,031	26,031	0.20	
113 職員薪金	10,764,000	10,664,211	-99,789	-0.93	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	590,756	541,724	-49,032	-8.30	
131 加班費	590,756	541,724	-49,032	-8.30	
15 獎金	3,230,500	3,198,974	-31,526	-0.98	
151 考績獎金	1,639,000	1,607,614	-31,386	-1.91	
152 年終獎金	1,591,500	1,591,360	-140	-0.01	
16 退休及卹償金	1,041,888	1,046,120	4,232	0.41	
161 職員退休及離職金	943,488	931,436	-12,052	-1.28	
162 工員退休及離職金	98,400	114,684	16,284	16.55	
18 福利費	1,817,288	1,762,074	-55,214	-3.04	
181 分擔員工保險費	1,141,968	1,198,885	56,917	4.98	
187 員工通勤交通費	355,320	241,596	-113,724	-32.01	
18Y 其他福利費	320,000	321,593	1,593	0.50	
2 服務費用	1,008,636	747,410	-261,226	-25.90	
22 郵電費	20,000		-20,000	-100.00	
222 電話費	20,000		-20,000	-100.00	決算數較預算數減少261,226元，主要係因校警業務外包費及保全契約標餘款贖餘。
27 一般服務費	586,636	452,594	-134,042	-22.85	
279 外包費	562,436	432,024	-130,412	-23.19	
27F 體育活動費	24,200	20,570	-3,630	-15.00	
28 專業服務費	330,000	222,816	-107,184	-32.48	
28Y 其他	330,000	222,816	-107,184	-32.48	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	286,440	287,861	1,421	0.50	
32 用品消耗	286,440	287,861	1,421	0.50	
321 辦公(事務)用品	278,040	279,461	1,421	0.51	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	4,907,866	9,699,252	4,791,386	97.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,907,866	9,699,252	4,791,386	97.63	
51 購置固定資產	1,538,700	1,493,267	-45,433	-2.95	
514 購置機械及設備	686,000	654,600	-31,400	-4.58	決算數較預算數增加4,791,386元，主要係因執行教育局統籌款校舍屋頂整修等工程致預算超支併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備	733,700	720,541	-13,159	-1.79	
516 購置什項設備	119,000	118,126	-874	-0.73	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,369,166	8,205,985	4,836,819	143.56	本基金103年度工程管理費合計預算數61,935元；決算數54,604元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
581 遞延修繕房屋建築支出	2,869,246	7,542,991	4,673,745	162.89	
582 其他遞延支出	499,920	662,994	163,074	32.62	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

固定項目增減情形表

中華民國103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	36,973,660	1,859,752	1,674,409	37,159,003
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	2,880,000			2,880,000
機械及設備	16,255,301	997,980	1,283,044	15,970,237
交通及運輸設備	3,304,837	720,541	89,329	3,936,049
什項設備	14,190,508	141,231	302,036	14,029,703
購建中固定資產				
電腦軟體	343,014			343,014
權利				

1.92年度以前已提列折舊248,714元(包括機械及設備累計折舊164,182元、什項設備累計折舊84,532元)及已攤銷費用287,506元(包括其他遞延費用287,506元)

2.機械及設備接受他人贈與343,380元。

3.什項設備接受他人贈與23,105元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學

購置固定資產明細表

中華民國103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		686,000			686,000	654,600	-31,400	
交通及運輸設備		733,700			733,700	720,541	-13,159	
什項設備		119,000			119,000	118,126	-874	
購建中固定資產								
合 計		1,538,700			1,538,700	1,493,267	-45,433	

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。

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	82	82	0	
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	62	62	0	
正式職員	62	62	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	46,812,000		711,012		12,036,500	60,933,072		7,655,278		128,147,862	954,400	129,102,262
職員	46,812,000		711,012		12,036,500	60,933,072		7,655,278		128,147,862	954,400	129,102,262
一般行政管理計畫	12,732,000		590,756		3,230,500	1,041,888		1,817,288		19,412,432		19,412,432
職員	11,280,000		510,383		2,716,250	969,288		1,546,528		17,022,449		17,022,449
工員	1,452,000		80,373		514,250	72,600		270,760		2,389,983		2,389,983
合 計	59,544,000		1,301,768		15,267,000	61,974,960		9,472,566		147,560,294	954,400	148,514,694

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4條、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列82人，計7,824,000元，執行結果決算72人，計5,855,844元。
2. 年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列82人，計7,443,000元，執行結果決算88人，計7,544,017元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
47,493,873		654,253		10,200,887	54,117,682		7,959,456		120,426,151	2,934,668	123,360,819
47,493,873		654,253		10,200,887	54,117,682		7,959,456		120,426,151	2,934,668	123,360,819
12,758,031		541,724		3,198,974	1,046,120		1,762,074		19,306,923		19,306,923
11,243,331		470,400		2,773,865	931,436		1,416,285		16,835,317		16,835,317
1,514,700		71,324		425,109	114,684		345,789		2,471,606		2,471,606
60,251,904		1,195,977		13,399,861	55,163,802		9,721,530		139,733,074	2,934,668	142,667,742

臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			138,141,547		131,648,058		-6,493,489	-4.70	
國民教育計畫			138,141,547		131,648,058		-6,493,489	-4.70	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國103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	148,514,694	142,667,742	-5,846,952	-3.94
11 正式員額薪資	59,544,000	60,251,904	707,904	1.19
113 職員薪金	57,576,000	58,158,084	582,084	1.01
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	2,934,668	1,980,268	207.49
124 兼職人員酬金	954,400	2,934,668	1,980,268	207.49
13 超時工作報酬	1,301,768	1,195,977	-105,791	-8.13
131 加班費	1,288,168	1,148,587	-139,581	-10.84
133 誤餐費	13,600	47,390	33,790	248.46
15 獎金	15,267,000	13,399,861	-1,867,139	-12.23
151 考績獎金	7,824,000	5,855,844	-1,968,156	-25.16
152 年終獎金	7,443,000	7,544,017	101,017	1.36
16 退休及卹償金	61,974,960	55,163,802	-6,811,158	-10.99
161 職員退休及離職金	61,876,560	55,049,118	-6,827,442	-11.03
162 工員退休及離職金	98,400	114,684	16,284	16.55
18 福利費	9,472,566	9,721,530	248,964	2.63
181 分擔員工保險費	5,187,456	5,939,379	751,923	14.50
183 傷病醫藥費	173,500	124,000	-49,500	-28.53
187 員工通勤交通費	1,123,920	1,030,159	-93,761	-8.34
18Y 其他福利費	2,987,690	2,627,992	-359,698	-12.04
2 服務費用	6,061,951	5,300,313	-761,638	-12.56
21 水電費	2,148,223	1,793,592	-354,631	-16.51
212 工作場所電費	1,482,920	1,046,345	-436,575	-29.44
214 工作場所水費	125,303	156,165	30,862	24.63
217 氣體費	540,000	591,082	51,082	9.46
22 郵電費	38,100	108,620	70,520	185.09
221 郵費	4,000	2,161	-1,839	-45.98
222 電話費	34,100	106,459	72,359	212.20
23 旅運費	78,550	146,155	67,605	86.07
231 國內旅費	63,550	107,590	44,040	69.30
23Y 其他旅運費	15,000	38,565	23,565	157.10
24 印刷裝訂與廣告費	34,300	8,010	-26,290	-76.65
241 印刷及裝訂費	34,300	8,010	-26,290	-76.65
25 修理保養及保固費	1,210,508	1,004,019	-206,489	-17.06
252 一般房屋修護費	620,000	505,490	-114,510	-18.47
255 機械及設備修護費	137,508	254,313	116,805	84.94
257 什項設備修護費	453,000	244,216	-208,784	-46.09
26 保險費	20,000	1,542	-18,458	-92.29
26Y 其他保險費	20,000	1,542	-18,458	-92.29
27 一般服務費	1,577,070	1,330,269	-246,801	-15.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	20,420	-9,580	-31.93
279 外包費	942,006	708,535	-233,471	-24.78
27D 計時與計件人員酬金	481,644	487,574	5,930	1.23



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	123,420	113,740	-9,680	-7.84
28 專業服務費	883,200	836,106	-47,094	-5.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	480,000	490,740	10,740	2.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	41,200	5,200	14.44
289 試務甄選費	1,200	37,500	36,300	3,025.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,550	-450	-1.25
28Y 其他	330,000	231,116	-98,884	-29.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,778,910	1,672,996	-105,914	-5.95
31 使用材料費	524,700	597,892	73,192	13.95
315 設備零件	524,700	597,892	73,192	13.95
32 用品消耗	1,254,210	1,075,104	-179,106	-14.28
321 辦公(事務)用品	282,040	296,550	14,510	5.14
322 報章什誌	83,600	62,876	-20,724	-24.79
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	19,233	14,233	284.66
32Y 其他	875,170	688,045	-187,125	-21.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,907,866	9,699,252	4,791,386	97.63
51 購置固定資產	1,538,700	1,493,267	-45,433	-2.95
514 購置機械及設備	686,000	654,600	-31,400	-4.58
515 購置交通及運輸設備	733,700	720,541	-13,159	-1.79
516 購置什項設備	119,000	118,126	-874	-0.73
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,369,166	8,205,985	4,836,819	143.56
581 遞延修繕房屋建築支出	2,869,246	7,542,991	4,673,745	162.89
582 其他遞延支出	499,920	662,994	163,074	32.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,359,000	2,234,092	-124,908	-5.29
72 捐助、補助與獎助	50,000	233,177	183,177	366.35
726 獎助學員生給與	50,000	233,177	183,177	366.35
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,309,000	2,000,915	-308,085	-13.34
74Y 其他	2,309,000	2,000,915	-308,085	-13.34
9 其他	134,500	115,109	-19,391	-14.42
91 其他支出	134,500	115,109	-19,391	-14.42
91Y 其他	134,500	115,109	-19,391	-14.42
合 計	163,756,921	161,689,504	-2,067,417	-1.26

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立古亭國民中學  
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103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	3,176,489,131	3,176,146,117	-343,014	
房屋及建築	2,880,000	2,880,000		
機械及設備	15,970,237	15,970,237		
交通及運輸設備	3,936,049	3,936,049		
什項設備	14,029,703	14,029,703		
電腦軟體	343,014		-343,014	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	211,478,671	211,478,671		
代管資產-土地改良物	9,682,474	9,682,474		
代管資產-土地	2,918,168,983	2,918,168,983		

