

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學 (4-0501281)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 

機關長官



臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學
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 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 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.....	第 32	頁
(附財產分類統計表).....		
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－臺北市立成德國民中學
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	127,765,674	138,844,062	11,078,388	7.98
基金用途	125,133,662	136,263,006	11,129,344	8.17
賸餘(短絀-)	2,632,012	2,581,056	50,956	1.97
餘絀情形：				
累積餘額	16,008,870	13,376,858	2,632,012	19.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,474,247	1,961,363	1,512,884	77.13

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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97,675,716元，決算數97,698,625元。

102學年下學期，預定招收26班，實計招收26班，預計學生人數542人，實際學生人數522人。

103學年上學期，預定招收25班，實計招收25班，預計學生人數522人，實際學生人數546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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,653,401元，決算數18,639,106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7,195,435元(不含補辦預算1,779,840元及以前年度保留數0元)，決算數8,795,931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－臺北市立成德國民中學

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127,765,674元，較預算數119,790,489元，增加7,975,185元，計增6.66%。

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9,000元，較預算數93,500元，減少84,500元，計減90.37%。

主要係因：暑期泳訓班因招生人數不足，未開班，較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數12,974元，較預算數14,361元，減少1,387元，計減9.66%。

主要係因：財產報廢變賣收入短收所致。

3.權利金收入：決算數872,995元，較預算數1,000,000元，減少127,005元，計減12.70%。

主要係因：龍華圖書館借活動中心場地致收入短收。

4.其他財產收入：決算數205,567元，較預算數88,000元，增加117,567元，計增133.60%。

主要係因：場租收入97,667元及教職員工等停車費收入107,900元合計205,567元，較預期增加所致。

5.市庫撥款收入：決算數123,171,696元，較預算數118,567,378元，增加4,604,318元，計增3.88%。

主要係因：

(1)局撥水土保持監測費75,000元(2)局撥1月份特教專車導護費經費11,700元(3)局撥特教班1月份交通車車租費74,568元(4)局撥102上資優特殊教育方案經費6,250元(5)局撥1月份特教助理員經費49,797元(6)局撥1月份身障生課後照顧經費2,160元(7)局撥電表月租費4,800元(8)局撥102下特教專車導護費87,300元(9)局撥電子公文線上簽核用自然人憑證費用750元(10)局撥特教班102下交通車車租費556,392元(11)局撥102學年度全國學生藝術比賽經費7,118元(12)特教生活管理數位化教材工作坊鐘點15,840元(13)局撥103年公共區域汰換高效率燈具經費316,440元(14)局撥102下特教助理員經費337,797元(15)局撥102下低收入戶學生教科書款65,009元(16)局撥2-6月份身障生課後照顧經費20,790元(17)103年度公立國中及高中職生命鬥士經費3,200元(18)收各類防災任務學校工時設備經費70,000元(19)局撥無障礙環境經費統籌款1,695,828元(20)局撥102下本土語言交通費2,000元(21)局撥認輔小團體經費10,080元(22)局撥特教班暑期輔導經費72,000元(23)局撥教師專業發展評鑑第2期經費2,018元(24)局撥103上特教專車導護費103,200元(25)局撥9-12月特教專車車租經費699,352元(26)局撥8-12月份特教助理員經費78,704元(27)局撥103上本土語言鐘點費5,760元(28)局撥103年教專及社群經費5,793元(29)局撥9-12月份身障生課後照顧經費24,480元(30)局撥103年度清寒學生午餐經費114,065元(31)資優特殊教育方案經費3,125元(32)局撥103下低收入戶學生教科書款73,670元(33)局撥9-12月特教專車車租經費差額8,132元(34)局撥103上特教專車導護費差額1,200元合計4,604,318元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,905,071元，較預算數0元，增加2,905,071元。

主要係因：

(1)部撥專任輔導教師經費724,136元餘款繳回2,345元(2)部撥1-7月普通班減課超鐘點費985,680元及部撥8-12月普通班減課超鐘點費641,880元餘款繳回30,960元(3)部撥1-7月特教班減課超鐘點費及導師費270,360元剩餘款繳回61,227元(4)部撥102下本土語言鐘點費費6,480元餘款繳回360元(5)部撥102下特教助理員經費20,000元(6)部撥友善校園學生事務與輔導工作經費25,440元(7)部撥教師專業發展評鑑第2期經費1,210元(8)部撥8-12月特教班減課超鐘點費及導師費200,520元餘款繳回27,600元(9)部撥3-12月份特教助理員經費140,000元(10)部撥103年度游泳課協同教學經費11,857元合計2,905,071元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

7.受贈收入：決算數120,500元，較預算數4,450元，增加116,050元，計增2,607.87%。

主要係因：仁愛助學金收入較預算增加所致。

8.雜項收入：決算數467,871元，較預算數22,800元，增加445,071元，計增1,952.07%。

主要係因：(1)數位學生證補卡費7,980元(2)101年3月-102年10月拾金不昧收入繳庫1,190元(3)102上子女教育補助費溢發數收回繳庫1,100元(4)圖說費1,900元(5) D棟廁所整修工程暨中庭水池改善工程因違約沒收履保金等455,701元合計467,871元,致較預算增加445,071元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,133,662元，較預算數123,524,552元，增加1,609,110元，計增1.30%。

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97,698,625元，較預算數97,675,716元，增加22,909元，計增0.02%。

主要係因：局撥特教專車車租經費及部撥普通班減課超鐘點費,採併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數18,639,106元，較預算數18,653,401元，減少14,295元，計減0.08%。

主要係因：因減班,辦公(事務)用品覈實減少支出所致。

3.建築及設備計畫：決算數8,795,931元，較預算數7,195,435元，增加1,600,496元，計增22.24%。

主要係因：

(1)資訊設備未達1萬元資產轉成本13,360元(2)專科教室環境改善工程移列設備未達1萬元資產轉成本16,170元(3)班級設備冷氣機等設備結餘款178,981元(4)局撥102年度校園褐根病防治作業經費95,880元採併決算辦理(5)局撥103年公共區域汰換高效率燈具經費316,440元採併決算辦理(6)局撥無障礙環境經費統籌款1,675,732元採補辦預算辦理,結餘款104,108元(7)專科教室環境改善工程等工程款結餘383,153元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,632,012元，較預算短絀數3,734,063元，反絀為餘，計相差6,366,075元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘3,850,489元，水電費等服務費用賸餘1,247,737元及D棟廁所整修工程等工程款結餘383,153元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,430,663元。

其他活動之淨現金流入43,584元。

本年度現金及約當現金之淨增3,474,247元。

期初現金及約當現金14,851,195元。

期末現金及約當現金18,325,442元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,995,179,548元，包括：

流動資產18,745,442元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,270,380元。

其他資產4,974,163,726元。

決算日負債總額為4,979,170,678元，包括：

流動負債1,801,586元。

其他負債4,977,369,092元。

決算日基金餘額為累積餘額16,003,870元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

五、固定項目概況：

本年度增加4,165,009元，包括：

機械及設備2,852,612元。

交通及運輸設備70,181元。

什項設備1,242,216元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,779,840元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額1,779,840元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	119,790,439	100.00	127,765,674	100.00	7,975,185	6.66	133,844,062	100.00
43 勞務收入	93,500	0.08	9,000	0.01	-84,500	-90.37	14,500	0.01
431 服務收入	93,500	0.08	9,000	0.01	-84,500	-90.37	14,500	0.01
45 財產收入	1,102,361	0.92	1,091,536	0.85	-10,825	-0.98	33,315	0.02
451 財產處分收入	14,361	0.01	12,974	0.01	-1,387	-9.66	33,315	0.02
453 權利金收入	1,000,000	0.83	872,995	0.68	-127,005	-12.70		
45Y 其他財產收入	88,000	0.07	205,567	0.16	117,567	133.60		
46 政府撥入收入	118,567,378	98.98	126,076,767	98.68	7,509,389	6.33	133,628,534	99.84
462 公庫撥款收入	118,567,378	98.98	123,171,696	96.40	4,604,318	3.88	136,230,970	98.12
46Y 政府其他撥入收入			2,905,071	2.27	2,905,071		2,397,614	1.73
4Y 其他收入	27,250	0.02	588,371	0.46	561,121	2,059.16	167,663	0.12
4Y0 受贈收入	4,450	0.00	120,500	0.09	116,050	2,607.87	55,083	0.04
4YY 雜項收入	22,800	0.02	467,871	0.37	445,071	1,952.07	112,580	0.08
5 基金用途	123,524,552	100.00	125,133,662	100.00	1,609,110	1.30	136,263,006	100.00
53 國民教育計畫	97,675,716	79.07	97,698,625	78.08	22,909	0.02	96,337,678	70.70
5L 一般行政管理計畫	18,653,401	15.10	18,639,106	14.90	-14,295	-0.08	18,768,784	13.77
5M 建築及設備計畫	7,195,435	5.83	8,795,931	7.03	1,600,496	22.24	21,156,544	15.53
購建固定資產	7,195,435	5.83	8,795,931	7.03	1,600,496	22.24	21,093,895	15.48
其他							62,649	0.05
本期賸餘(短絀)	-3,734,063		2,632,012		6,366,075	-170.49	2,531,056	
期初基金餘額	4,602,416		13,376,858		8,774,442	190.65	10,795,802	
解繳公庫								
期末基金餘額	868,353		16,008,870		15,140,517	1,743.39	13,376,858	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,779,840元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,675,732元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	117,567
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,631,711
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,972,607
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,000,176
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	968,467
4Y0 受贈收入	北市教會字第10431335400號	116,050
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	445,071
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	3,389,420
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,188,523
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	412,320

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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(短絀一)	-3,734,063	2,632,012	6,366,075	-170.49
812 調整非現金項目		798,651	798,651	
8123 流動資產淨減(淨增一)		237,953	237,953	
8124 流動負債淨增(淨減一)		510,698	510,698	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,734,063	3,430,663	7,164,726	-191.87
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		203,662	203,662	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-110,500	-110,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-49,578	-49,578	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		43,584	43,584	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,734,063	3,474,247	7,208,310	-193.04
84 期初現金及約當現金	6,696,446	14,851,195	8,154,749	121.78
85 期末現金及約當現金	2,962,383	18,325,442	15,363,059	518.60

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立成德國民中學

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	%
1 資產	4,995,179,548	100.00	4,555,223,400	100.00	439,956,148	9.66
11 流動資產	18,745,442	0.38	15,539,143	0.34	3,186,294	20.48
111 現金	18,325,442	0.37	14,851,195	0.33	3,474,247	23.39
1112 銀行存款	18,325,442	0.37	14,851,195	0.33	3,474,247	23.39
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,489,034	0.31	12,582,142	0.28	2,906,892	23.10
1112-2 銀行存款-保管款	2,436,408	0.05	1,869,053	0.04	567,355	30.36
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	20,000	0.00	307,953	0.01	-287,953	-93.51
113Y 其他應收款	20,000	0.00	307,953	0.01	-287,953	-93.51
115 預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,270,380	0.05	1,879,908	0.04	390,472	20.77
124 準備金	2,270,380	0.05	1,879,908	0.04	390,472	20.77
1241 退休及離職準備金	1,835,444	0.04	1,555,472	0.03	279,972	18.00
124Y 其他準備金	434,936	0.01	324,436	0.01	110,500	34.06
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	434,936	0.01	324,436	0.01	110,500	34.06
13 其他資產	4,974,163,726	99.58	4,537,784,344	99.62	436,379,382	9.62
131 什項資產	4,974,163,726	99.58	4,537,784,344	99.62	436,379,382	9.62
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,974,163,726	99.58	4,537,784,344	99.62	436,379,382	9.62
1316-0 代管資產-土地改良物	18,955,515	0.38	18,955,515	0.42	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,851,138,384	97.12	4,414,739,002	96.92	436,379,382	9.88
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	104,069,827	2.08	104,069,827	2.28	0	0.00
資產合計	4,995,179,548	100.00	4,555,223,400	100.00	439,956,148	9.66
2 負債	4,979,170,678	99.68	4,541,846,542	99.71	437,324,136	9.63
21 流動負債	1,801,586	0.04	1,290,838	0.03	510,698	39.56
212 應付款項	1,486,486	0.03	1,102,793	0.02	383,693	34.79
2123 應付代收款	1,486,486	0.03	1,102,793	0.02	383,693	34.79
213 預收款項	315,100	0.01	188,095	0.00	127,005	67.52
2133 預收收入	315,100	0.01	188,095	0.00	127,005	67.52
22 其他負債	4,977,369,092	99.64	4,540,555,654	99.68	436,813,438	9.62
221 什項負債	4,977,369,092	99.64	4,540,555,654	99.68	436,813,438	9.62
2211 存入保證金	1,369,922	0.03	1,166,260	0.03	203,662	17.46
2213 應付退休及離職金	1,835,444	0.04	1,555,472	0.03	279,972	18.00
信託代理與保證資產	745,968		信託代理與保證負債		745,968	
保證品	745,968		應付保證品		745,968	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有745,968元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有745,968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 - 臺北市立成德國民中學

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	%
2214 應付代管資產	4,974,163,726	99.58	4,537,784,344	99.62	436,379,382	9.62
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	49,578	0.00	-49,578	-100.00
3 基金餘額	16,008,870	0.32	13,376,858	0.29	2,632,012	19.68
31 基金餘額	16,008,870	0.32	13,376,858	0.29	2,632,012	19.68
311 基金餘額	16,008,870	0.32	13,376,858	0.29	2,632,012	19.68
3111 累積餘額	16,008,870	0.32	13,376,858	0.29	2,632,012	19.68
負債及基金餘額合計	4,995,179,548	100.00	4,555,223,400	100.00	439,956,148	9.66

信託代理與保證資產	745,968	信託代理與保證負債	745,968
保證品	745,968	應付保證品	745,968

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有 745,968 元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有 745,968 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

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成德國民中學

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	119,790,489	127,765,674	7,975,185	6.66	
43 勞務收入	93,500	9,000	-84,500	-90.37	主要係因暑期泳訓班因招生人數不足未開班，致較預算減少。
431 服務收入	93,500	9,000	-84,500	-90.37	
45 財產收入	1,102,361	1,091,536	-10,825	-0.98	
451 財產處分收入	14,361	12,974	-1,387	-9.66	財產報廢變賣收入短收。
453 權利金收入	1,000,000	872,995	-127,005	-12.70	因龍華圖書館借活動中心場地致收入短收。
45Y 其他財產收入	88,000	205,567	117,567	133.60	(1)場租收入97,667元(2)教職員工等停車費收入107,900元合計205,567元，致較預期增加所致。
46 政府撥入收入	118,567,378	126,076,767	7,509,389	6.33	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
462 公庫撥款收入	118,567,378	123,171,696	4,604,318	3.88	(1)局撥水土保持監測費75,000元(2)局撥1月份特教專車導護費經費11,700元(3)局撥特教班1月份交通車車租費74,568元(4)局撥102上資優特殊教育方案經費6,250元(5)局撥1月份特教助理員經費49,797元(6)局撥1月份身障生課後照顧經費2,160元(7)局撥電表月租費4,800元(8)局撥102下特教專車導護費87,300元(9)局撥電子公文線上簽核用自然人憑證費用750元(10)局撥特教班102下交通車車租費556,392元(11)局撥102學年度全國學生藝術比賽經費7,118元(12)特教生活管理數位化教材工作坊鐘點15,840元(13)局撥103年公共區域汰換高效率燈具經費316,440元(14)局撥102下特教助理員經費337,797元(15)局撥102下低收入戶學生教科書款65,009元(16)局撥2-6月份身障生課後照顧經費20,790元(17)103年度公立國中及高中職生命鬥士經費3,200元(18)收各類防災任務學校工時設備經費70,000元(19)局撥無障礙環境經費統籌款1,695,828元(20)局撥102下本土語言交通費2,000元(21)局撥認輔小團體經費10,080元(22)局撥特教班暑期輔導經費72,000元(23)局撥教師專業發展評鑑第2期經費2,018元(24)局撥103上特

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
					教專車導護 費103,200元(25)局撥9-12月 特教專車車租經 費699,352元(26)局撥8-12月 份特教助理員經 費78,704元(27)局撥103上本 土語言鐘點費5,760元(28)局 撥103年教專及社群經 費5,793元(29)局撥9-12月份 身障生課後照顧經 費24,480元(30)局撥103年度 清寒學生午餐經費不足 款114,065元(31)局撥103上 資優特殊教育方案經 費3,125元(32)局撥103下低 收入戶學生教科書 款73,670元(33)局撥9-12月 特教專車車租經費差 額8,132元(34)局撥103上特 教專車導護費差額1,200元 合計4,604,318元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		2,905,071	2,905,071	0.00	(1)部撥專任輔導教師經費724,136元餘款繳回2,345元(2)部撥1-7月普通班減課超鐘點費985,680元及部撥8-12月普通班減課超鐘點費641,880元餘款繳回30,960元(3)部撥1-7月特教班減課超鐘點費及導師費270,360元剩餘款繳回61,227元(4)部撥102下本土語言鐘點費費6,480元餘款繳回360元(5)部撥102下特教助理員經費20,000元(6)部撥友善校園學生事務與輔導工作經費25,440元(7)部撥教師專業發展評鑑第2期經費1,210元(8)部撥8-12月特教班減課超鐘點費及導師費200,520元餘款繳回27,600元(9)部撥8-12月份特教助理員經費140,000元(10)部撥103年度游泳課協同教學經費11,857元合計2,905,071元。
4Y 其他收入	27,250	588,371	561,121	2,059.16	
4YO 受贈收入	4,450	120,500	116,050	2,607.87	仁愛助學金收入較預算增加所致。
4YY 雜項收入	22,800	467,871	445,071	1,952.07	(1)數位學生證補卡費7,980元(2)101年3月-102年10月拾金不昧收入繳庫1,190元(3)102上子女教育補助費溢發數收回繳庫1,100元(4)圖說費1,900元(5)D棟廁所整修工程暨中庭水池改善工程因違約沒收履保金等455,701元合計467,871元,致較預算增加445,071元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	123,524,552	123,133,662	1,609,110	1.30	
53 國民教育計畫	97,675,716	97,693,625	22,909	0.02	
1 用人費用	90,235,213	89,100,580	-1,134,633	-1.26	
11 正式員額薪資	48,336,000	47,554,080	-781,920	-1.62	
113 職員薪金	48,336,000	47,554,080	-781,920	-1.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	554,400	3,252,901	2,698,501	486.74	
124 兼職人員酬金	554,400	3,252,901	2,698,501	486.74	
13 超時工作報酬	520,695	495,238	-25,457	-4.89	
131 加班費	478,295	462,868	-15,427	-3.23	
133 誤餐費	42,400	32,370	-10,030	-23.66	
15 獎金	11,946,000	10,234,034	-1,711,966	-14.33	
151 考績獎金	5,904,000	4,629,666	-1,274,334	-21.58	
152 年終獎金	6,042,000	5,604,368	-437,632	-7.24	
16 退休及卹償金	20,877,120	20,080,724	-796,396	-3.81	
161 職員退休及離職金	20,877,120	20,080,724	-796,396	-3.81	
18 福利費	8,000,998	7,483,603	-517,395	-6.47	
181 分擔員工保險費	4,203,348	4,729,949	526,601	12.53	
183 傷病醫藥費	238,000	73,500	-164,500	-69.12	
187 員工通勤交通費	813,960	684,834	-129,126	-15.86	
18Y 其他福利費	2,745,690	1,995,320	-750,370	-27.33	
2 服務費用	3,837,973	3,304,072	-533,901	-15.02	
21 水電費	2,350,029	1,102,292	-1,247,737	-53.09	
212 工作場所電費	1,702,907	982,292	-720,615	-42.32	決算數較預算數減少533,901元，主要係因工作場所電費備餘所致。
214 工作場所水費	107,122	120,000	12,878	12.02	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
23 旅運費	85,900	64,596	-21,304	-24.80	
231 國內旅費	58,900	54,089	-4,811	-8.17	
23Y 其他旅運費	27,000	10,507	-16,493	-61.09	
24 印刷裝訂與廣告費	12,400	8,640	-3,760	-30.32	
241 印刷及裝訂費	12,400	8,640	-3,760	-30.32	
25 修理保養及保固費	666,000	697,513	31,513	4.73	
252 一般房屋修護費	442,500	483,159	40,659	9.19	
255 機械及設備修護費	22,400	22,400			
257 什項設備修護費	201,100	191,954	-9,146	-4.55	
26 保險費	4,200		-4,200	-100.00	
26Y 其他保險費	4,200		-4,200	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	%	
27 一般服務費	179,444	718,835	539,391	300.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	26,040	21,640	-4,400	-16.90	
27D 計時與計件人員酬金	68,704	621,717	553,013	804.92	
27F 體育活動費	84,700	75,478	-9,222	-10.89	
28 專業服務費	590,000	712,196	122,196	20.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,600	555,197	47,597	9.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,400	121,000	74,600	160.78	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	916,100	985,738	69,638	7.60	
31 使用材料費	197,500	294,957	97,457	49.35	
315 設備零件	197,500	294,957	97,457	49.35	
32 用品消耗	718,600	690,801	-27,799	-3.87	
321 辦公(事務)用品	57,320	49,500	-7,820	-13.64	
322 報章什誌	60,000	59,875	-125	-0.21	
323 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,998	-2	-0.04	
32Y 其他	596,280	576,428	-19,852	-3.33	
4 租金、償債與利息	10,000	1,343,244	1,333,244	13,332.44	
44 交通及運輸設備租金	10,000	1,338,444	1,328,444	13,284.44	
442 車租	10,000	1,338,444	1,328,444	13,284.44	決算數較預算數增加1,333,244元,主要係因局機特教專車車租經費,併決算辦理所致。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)	687,173	683,821	-3,352	-0.49	
61 土地稅	314,435	314,423	-7	0.00	
612 一般土地地價稅	314,435	314,428	-7	0.00	
63 房屋稅	372,738	368,893	-3,845	-1.03	
631 一般房屋稅	372,738	368,893	-3,845	-1.03	
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,581,957	1,810,392	228,435	14.44	
72 捐助、補助與獎助	50,450	55,000	4,550	9.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	%	
726 獎助學員生給與	50,450	55,000	4,550	9.02	決算數較預算數增加228,435元，主要係因局撥103年度低收入戶學生教科書款等，併決算辦理所致。
74 補貼(徵)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,531,507	1,755,392	223,885	14.62	
74Y 其他	1,531,507	1,755,392	223,885	14.62	
9 其他	357,300	470,758	113,458	31.75	
91 其他支出	357,300	470,758	113,458	31.75	
91Y 其他	357,300	470,758	113,458	31.75	決算數較預算數增加113,458元，主要係因局撥特教專車導護費，併決算辦理所致。
5L 一般行政管理計畫	18,653,401	18,639,106	-14,295	-0.08	
1 用人費用	17,732,121	17,731,109	-1,012	-0.01	
11 正式員額薪資	11,772,000	11,100,908	-671,092	-5.70	
113 職員薪金	9,780,000	8,999,228	-780,772	-7.98	
114 工員工資	1,056,000	1,143,240	87,240	8.26	
115 餐餉	936,000	958,440	22,440	2.40	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,500	2,500		
124 兼職人員酬金		2,500	2,500		
13 超時工作報酬	530,597	530,432	-165	-0.03	
131 加班費	530,597	530,432	-165	-0.03	
15 獎金	2,925,500	2,967,502	42,002	1.44	
151 考績獎金	1,454,000	1,371,432	-82,568	-5.68	
152 年終獎金	1,471,500	1,596,070	124,570	8.47	
16 退休及卹償金	947,616	1,293,613	345,997	36.51	
161 職員退休及離職金	848,016	1,032,949	184,933	21.81	
162 工員退休及離職金	99,600	260,664	161,064	161.71	
18 福利費	1,556,408	1,836,154	279,746	17.97	
181 分擔員工保險費	1,054,968	1,351,850	296,882	28.14	
187 員工通勤交通費	181,440	180,304	-1,136	-0.63	
18Y 其他福利費	320,000	304,000	-16,000	-5.00	
2 服務費用	588,800	584,940	-3,860	-0.66	
22 郵電費	12,000	10,560	-1,440	-12.00	
222 電話費	12,000	10,560	-1,440	-12.00	
27 一般服務費	144,200	141,780	-2,420	-1.68	
279 外包費	120,000	120,000			
27F 體育活動費	24,200	21,780	-2,420	-10.00	
23 專業服務費	360,600	360,600			
23Y 其他	360,600	360,600			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	%	
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	332,480	323,057	-9,423	-2.83	
32 用品消耗	332,480	323,057	-9,423	-2.83	
321 辦公(事務)用品	319,680	310,257	-9,423	-2.95	
325 服裝	12,800	12,800			
5M 建築及設備計畫	7,195,435	8,795,931	1,600,496	22.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,195,435	8,795,931	1,600,496	22.24	
51 購置固定資產	1,218,400	2,789,729	1,571,329	128.97	
514 購置機械及設備	614,000	2,256,372	1,642,372	267.49	1.決算數較預算數增加1,600,496元，主要係因局撥無障礙環境經費統籌款採補辦預算辦理所致2.本基金103年度工程管理費合計預算數108,868元；決算數99,497元。
515 購置交通及運輸設備	86,800	70,181	-16,619	-19.15	
516 購置什項設備	517,600	463,176	-54,424	-10.51	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,977,035	6,006,202	29,167	0.49	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,977,035	6,006,202	29,167	0.49	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成德國民中學

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	291,931,260	4,165,009	4,184,335	291,911,934
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	440,445			440,445
房屋及建築	242,814,749			242,814,749
機械及設備	24,685,725	2,852,612	2,222,314	25,316,023
交通及運輸設備	4,444,089	70,181	190,145	4,324,125
什項設備	19,304,570	1,242,216	1,743,282	18,803,504
購建中固定資產				
電腦軟體	241,682		28,594	213,088
權利				

1.92年度以前已提列折舊614,840元(包括機械及設備累計折舊505,966元、交通及運輸設備累計折舊5,179元、什項設備累計折舊103,695元)及已攤銷費用363,803元(包括其他遞延費用363,803元)

2.機械及設備接受他人贈與596,240元。

3.什項設備接受他人贈與779,040元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成德國民中學

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		614,000	1,779,840		2,393,840	2,256,372	-137,468	
交通及運輸設備		86,800			86,800	70,181	-16,619	
什項設備		517,600			517,600	463,176	-54,424	
購置中國定資產								
合計		1,218,400	1,779,840		2,998,240	2,789,729	-208,511	

本年度奉准先行辦理數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 — 臺北市立成德國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,779,840
購置機械及設備	103.10.23府教工字第10341760000號	1,779,840

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成德國民中學

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	83	82	-1	
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	63	62	-1	
正式職員	63	62	-1	因普通班減1班減少教師2人，另因應課稅減課緩減1人致合計減少1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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 數										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	48,336,000		520,695		11,946,000	20,877,120		8,000,998		89,680,813	554,400	90,235,213
職員	48,336,000		520,695		11,946,000	20,877,120		8,000,998		89,680,813	554,400	90,235,213
工員												
一般行政管理計畫	11,772,000		530,597		2,925,500	947,616		1,556,408		17,732,121		17,732,121
職員	10,716,000		483,664		2,617,500	848,016		1,379,336		16,044,516		16,044,516
工員	1,056,000		46,933		308,000	99,600		177,072		1,687,605		1,687,605
合 計	60,108,000		1,051,292		14,871,500	21,824,736		9,557,406		107,412,934	554,400	107,967,334

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條規定暨銓敘部103年3月17日銓三字第1033825295號函核發，103年度預算編列83人，計7,358,000元，執行結果決算82人，計6,001,098元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第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83人，計7,513,500元，執行結果決算82人，計7,200,438元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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
47,554,080		495,238		10,234,034	20,080,721		7,431,603		85,317,679	3,252,901	89,100,580
47,554,080		495,238		10,234,034	20,080,721		7,412,003		85,776,079	3,252,901	89,028,980
							71,600		71,600		71,600
11,100,908		530,412		2,967,502	1,393,613		1,836,154		17,728,609	2,500	17,731,109
9,957,668		479,616		2,649,533	1,032,949		1,626,298		15,746,064	2,500	15,748,564
1,143,240		50,816		317,969	260,664		209,856		1,982,545		1,982,545
58,654,988		1,025,670		13,301,536	21,374,337		9,319,757		103,576,288	3,255,401	106,831,689

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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			97,675,716		97,698,625		22,909	0.02	
國民教育計畫			97,675,716		97,698,625		22,909	0.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	107,967,334	106,831,689	-1,135,645	-1.05
11 正式員額薪資	60,108,000	58,654,988	-1,453,012	-2.42
113 職員薪金	58,116,000	56,553,308	-1,562,692	-2.69
114 工員工資	1,056,000	1,143,240	87,240	8.26
115 餐餉	936,000	958,440	22,440	2.40
12 聘僱及兼職人員薪資	554,400	3,255,401	2,701,001	487.19
124 兼職人員酬金	554,400	3,255,401	2,701,001	487.19
13 超時工作報酬	1,051,292	1,025,670	-25,622	-2.44
131 加班費	1,008,892	993,300	-15,592	-1.55
133 誤餐費	42,400	32,370	-10,030	-23.66
15 獎金	14,871,500	13,201,536	-1,669,964	-11.23
151 考績獎金	7,358,000	6,001,098	-1,356,902	-18.44
152 年終獎金	7,513,500	7,200,438	-313,062	-4.17
16 退休及卹償金	21,824,736	21,374,337	-450,399	-2.06
161 職員退休及離職金	21,725,136	21,113,673	-611,463	-2.81
162 工員退休及離職金	99,600	260,664	161,064	161.71
18 福利費	9,557,406	9,319,757	-237,649	-2.49
181 分擔員工保險費	5,258,316	6,081,799	823,483	15.66
183 傷病醫藥費	238,000	73,500	-164,500	-69.12
187 員工通勤交通費	995,400	865,138	-130,262	-13.09
18Y 其他福利費	3,065,690	2,299,320	-766,370	-25.00
2 服務費用	4,476,773	3,889,012	-587,761	-13.13
21 水電費	2,350,029	1,102,292	-1,247,737	-53.09
212 工作場所電費	1,702,907	982,292	-720,615	-42.32
214 工作場所水費	107,122	120,000	12,878	12.02
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	12,000	10,560	-1,440	-12.00
222 電話費	12,000	10,560	-1,440	-12.00
23 旅運費	85,900	64,596	-21,304	-24.80
231 國內旅費	58,900	54,089	-4,811	-8.17
23Y 其他旅運費	27,000	10,507	-16,493	-61.09
24 印刷裝訂與廣告費	12,400	8,640	-3,760	-30.32
241 印刷及裝訂費	12,400	8,640	-3,760	-30.32
25 修理保養及保固費	666,000	697,513	31,513	4.73
252 一般房屋修護費	442,500	483,159	40,659	9.19
255 機械及設備修護費	22,400	22,400	0	0.00
257 什項設備修護費	201,100	191,954	-9,146	-4.55
26 保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
26Y 其他保險費	4,200	0	-4,200	-100.00
27 一般服務費	323,644	860,615	536,971	165.91
276 佣金、匯費、經理費及手續費	26,040	21,640	-4,400	-16.90
279 外包費	120,000	120,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	68,704	621,717	553,013	804.92
27F 體育活動費	108,900	97,258	-11,642	-10.69

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	%
28 專業服務費	950,600	1,072,796	122,196	12.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,600	555,197	47,597	9.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,400	121,000	74,600	160.78
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,999	-1	0.00
28Y 其他	360,600	360,600	0	0.00
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	1,248,580	1,308,815	60,235	4.82
31 使用材料費	197,500	294,957	97,457	49.35
315 設備零件	197,500	294,957	97,457	49.35
32 用品消耗	1,051,080	1,013,858	-37,222	-3.54
321 辦公(事務)用品	377,000	359,757	-17,243	-4.57
322 報章什誌	60,000	59,875	-125	-0.21
325 服裝	12,800	12,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,998	-2	-0.04
32Y 其他	596,280	576,428	-19,852	-3.33
4 租金、償債與利息	10,000	1,343,244	1,333,244	3,332.44
44 交通及運輸設備租金	10,000	1,338,444	1,328,444	3,284.44
442 車租	10,000	1,338,444	1,328,444	3,284.44
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,195,435	8,795,931	1,600,496	22.24
51 購置固定資產	1,218,400	2,789,729	1,571,329	128.97
514 購置機械及設備	614,000	2,256,372	1,642,372	267.49
515 購置交通及運輸設備	86,800	70,181	-16,619	-19.15
516 購置什項設備	517,600	463,176	-54,424	-10.51
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,977,035	6,006,202	29,167	0.49
581 遞延修繕房屋建築支出	5,977,035	6,006,202	29,167	0.49
6 稅捐及規費(強制費)	687,173	683,821	-3,352	-0.49
61 土地稅	314,435	314,428	-7	0.00
612 一般土地地價稅	314,435	314,428	-7	0.00
63 房屋稅	372,738	368,893	-3,845	-1.03
631 一般房屋稅	372,738	368,893	-3,845	-1.03
66 規費	0	500	500	0.00
661 行政規費與強制費	0	500	500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,581,957	1,810,392	228,435	14.44
72 捐助、補助與獎助	50,450	55,000	4,550	9.02
726 獎助學員生給與	50,450	55,000	4,550	9.02
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,531,507	1,755,392	223,885	14.62
74Y 其他	1,531,507	1,755,392	223,885	14.62
9 其他	357,300	470,758	113,458	31.75
91 其他支出	357,300	470,758	113,458	31.75

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成德國民中學

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	%
91Y 其他	357,300	470,758	113,458	31.75
合 計	123,524,552	125,133,662	1,609,110	1.30

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成德國民中學
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	5,266,075,660	5,240,762,972	-25,312,688	
土地改良物	440,445	440,445		
房屋及建築	242,814,749	242,814,749		
機械及設備	25,316,023	25,316,023		
交通及運輸設備	4,324,125	4,324,125		
什項設備	18,803,504	18,803,504		
電腦軟體	213,088		-213,088	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	4,851,138,384	4,826,038,784	-25,099,600	係因代管國有財產-土地25,099,600元未列入財產分類統計表。
代管資產-房屋及建築設備	104,069,827	104,069,827		
代管資產-土地改良物	18,955,515	18,955,515		