

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-臺北市立中正國民中學 (4-0501241)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 李如娟 

機關長官 余國珍 

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29	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－臺北市立中正國民中學
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	339,601,833	326,285,492	13,316,341	4.08
基金用途	331,743,645	320,422,468	11,321,177	3.53
賸餘(短絀-)	7,858,188	5,863,024	1,995,164	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,453,053	17,594,865	7,858,188	44.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	15,183,477	7,176,153	8,007,324	--

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－臺北市立中正國民中學

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263,693,360元，決算數267,141,265元。

102學年下學期預定招收73班，實計招收73班，預計學生人數2,450人，實際學生人數2,324人。

103學年上學期預定招收73班，實計招收73班，預計學生人數2,450人，實際學生人數2,265人。

係新購機具、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，另辦理暑期泳訓班、教師甄選、開放學校場地、性別平等教育宣導、法治教育活動、輔導活動、教師專業成長、課後社團活動、教學輔導教師、技職教育、活化教學、國中冬夏令營等項目，藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列29,467,491元，決算數29,314,755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5,042,808元（不含補辦預算79,400元及以前年度保留數0元），決算數35,287,625元。

係汰換、充實各科教學設備及汰換行政設備，以增進教學品質，提高行政效率。另辦理信義樓屋頂防漏整修工程、電話交換主機系統設施整修、校舍耐震補強工程-活動中心等、活動中心屋頂防漏整修工程等改善校園及學生學習環境，期達優質校園目標。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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339,601,833元，較預算數294,801,480元，增加44,800,353元，計增15.20%。

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35,500元，較預算數208,500元，減少173,000元，計減82.97%。

主要係因：

暑期泳訓班因工程施工未招生致收入短收。

2.財產處分收入：決算數60,540元，較預算數41,808元，增加18,732元，計增44.80%。

主要係因：

財產報廢變賣較預算超收，致收入增加。

3.其他財產收入：決算數1,163,598元，較預算數2,066,148元，減少902,550元，計減43.68%。

主要係因：

活動中心結構修復補強工程施工場地未開放致收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數332,960,978元，較預算數292,444,024元，增加40,516,954元，計增13.85%。

主要係因：

特教助理經費118,614元、課後照顧經費178,920元、數位化教材編輯小組經費15,840元、教科書補助款32,389元、全國藝術比賽經費65,354元、多元能力開發班45,000元、公文線上簽核經費9,030元、數位電錶4,800元、退休金不足數撥入款4,500,000元、傳統藝術教育活動經費59,000元、學習共同體及授業研究40,000元、台北市閱讀策略教學式超鐘點費57,960元、教師專業發展評鑑及社群725元、一般智能資優及藝術才能資優經費57,820元、活動中心屋頂防漏工程款4,010,192元、校舍耐震補強工程-活動中心等26,894,607元、教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,450元、忠孝仁愛樓間及兩側外牆整修4,425,253元等教育局補助款併決算。

5.政府其他撥入收入：決算數5,171,444元，較預算數0元，增加5,171,444元。

主要係因：

教育部補助聘任運動教練獎勵金117,988元、教師專業發展評鑑續辦學校設備99,150元（資本門79,400元經常門19,750元）、特教助理員經費90,000元、教師專業發展評鑑及社群第2期經費710元、103年1-12年調整特教教師授課節數及導師費經費262,050元、103年因應教師課稅調整教師授課節數及導師費3,961,657元、103年輔導教師人力運用計畫補助639,889元等併決算。

6.雜項收入：決算數209,773元，較預算數41,000元，增加168,773元，計增411.64%。

主要係因：

數位學生證簡訊62,148元、數位學生證補發費用27,440元、學生午餐扣點罰款10,000元、公物賠償款2,560元、收回102年度休假旅遊補助費等5,826元、採購逾期罰款60,799元等超收繳庫。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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331,743,645元，較預算數298,203,659元，增加33,539,986元，計增11.25%。

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267,141,265元，較預算數263,693,360元，增加3,447,905元，計增1.31%。

主要係因：

人事費覈實支用、補助款併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數29,314,755元，較預算數29,467,491元，減少152,736元，計減0.52%。

主要係因：

服務費用等覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數35,287,625元，較預算數5,042,808元，增加30,244,817元，計增599.76%。

主要係因：

(1).活動中心屋頂防漏工程4,010,192元補助款併決算。

(2).校舍耐震補強工程26,894,607元補助款併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,858,188元，較預算短絀數3,402,179元，反絀為餘，計相差11,260,367元。

主要係因：

雜項收入超收168,773元、考績獎金覈實支用賸餘5,049,423元、服務費用等覈實支用賸餘730,384元、工程暨固定資產採購結餘886,534元、統籌款-忠孝仁愛樓間及兩側外牆整修4,425,253元年底核定撥入未及於本年度執行付款。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入13,117,058元。

其他活動之淨現金流入2,066,419元。

本年度現金及約當現金之淨增15,183,477元。

期初現金及約當現金20,721,012元。

期末現金及約當現金35,904,489元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,029,322,797元，包括：

流動資產36,404,489元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,817,017元。

其他資產5,990,101,291元。

決算日負債總額為6,003,869,744元，包括：

流動負債9,245,708元。

其他負債5,994,624,036元。

決算日基金餘額為累積餘額25,453,053元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
總 說 明
中華民國 103 年度

五、固定項目概況：

本年度增加4,117,602元，包括：

機械及設備3,272,542元。

交通及運輸設備80,250元。

什項設備764,810元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為79,400元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額79,400元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	294,801,480	100.00	339,601,833	100.00	44,800,353	15.20	326,285,492	100.00
43 勞務收入	208,500	0.07	35,500	0.01	-173,000	-82.97	33,500	0.01
431 服務收入	208,500	0.07	35,500	0.01	-173,000	-82.97	33,500	0.01
45 財產收入	2,107,956	0.72	1,224,138	0.36	-883,818	-41.93	80,638	0.02
451 財產處分收入	41,808	0.01	60,540	0.02	18,732	44.80	54,490	0.02
45Y 其他財產收入	2,066,148	0.70	1,163,598	0.34	-902,550	-43.68	26,148	0.01
46 政府撥入收入	292,444,024	99.20	338,132,422	99.57	45,688,398	15.62	325,965,074	99.90
462 公庫撥款收入	292,444,024	99.20	332,960,978	98.04	40,516,954	13.85	321,062,897	98.40
46Y 政府其他撥入收入			5,171,444	1.52	5,171,444		4,902,177	1.50
4Y 其他收入	41,000	0.01	209,773	0.06	168,773	411.64	206,280	0.06
4YY 雜項收入	41,000	0.01	209,773	0.06	168,773	411.64	206,280	0.06
5 基金用途	298,203,659	100.00	331,743,645	100.00	33,539,986	11.25	320,422,468	100.00
53 國民教育計畫	263,693,360	88.43	267,141,265	80.53	3,447,905	1.31	259,779,502	81.07
5L 一般行政管理計畫	29,467,491	9.88	29,314,755	8.84	-152,736	-0.52	29,071,300	9.07
5M 建築及設備計畫	5,042,808	1.69	35,287,625	10.64	30,244,817	599.76	31,571,666	9.85
購建固定資產	5,042,808	1.69	35,287,625	10.64	30,244,817	599.76	31,535,666	9.84
其他							36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,402,179		7,858,188		11,260,367	-330.98	5,863,024	
期初基金餘額	7,681,287		17,594,865		9,913,578	129.06	11,731,841	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,279,108		25,453,053		21,173,945	494.82	17,594,865	

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79,400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79,400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10431335400號	18,732
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	498,725
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	40,024,109
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	965,084
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,294,417
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	39,583
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	129,190
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	2,369,009
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,389,156
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	31,051,951

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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)	-3,402,179	7,858,188	11,260,367	-330.98
812 調整非現金項目		5,258,870	5,258,870	
8123 流動資產淨減(淨增一)		247,255	247,255	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,011,615	5,011,615	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,402,179	13,117,058	16,519,237	-485.55
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		1,547,834	1,547,834	
825 增加短期債務及其他負債		518,585	518,585	
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(流出一)		2,066,419	2,066,419	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,402,179	15,183,477	18,585,656	-546.29
84 期初現金及約當現金	9,494,305	20,721,012	11,226,707	118.25
85 期末現金及約當現金	6,092,126	35,904,489	29,812,363	489.36

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中正國民中學

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	6,029,322,797	100.00	5,202,743,548	100.00	826,579,249	15.89
11 流動資產	36,404,489	0.60	21,468,267	0.41	14,936,222	69.57
111 現金	35,904,489	0.60	20,721,012	0.40	15,183,477	73.28
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	35,904,489	0.60	20,721,012	0.40	15,183,477	73.28
1112-1 銀行存款-市庫存款	23,575,229	0.39	13,857,432	0.27	9,717,797	70.13
1112-2 銀行存款-保管款	11,829,260	0.20	6,363,580	0.12	5,465,680	85.89
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	500,000	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	0	0.00	247,255	0.00	-247,255	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	247,255	0.00	-247,255	-100.00
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	2,817,017	0.05	5,332,903	0.10	-2,515,886	-47.18
124 準備金	2,817,017	0.05	5,332,903	0.10	-2,515,886	-47.18
1241 退休及離職準備金	1,022,313	0.02	1,990,365	0.04	-968,052	-48.64
124Y 其他準備金	1,794,704	0.03	3,342,538	0.06	-1,547,834	-46.31
124Y-2 其他準備金-其他	1,794,704	0.03	3,342,538	0.06	-1,547,834	-46.31
13 其他資產	5,990,101,291	99.35	5,175,942,378	99.48	814,158,913	15.73
131 什項資產	5,990,101,291	99.35	5,175,942,378	99.48	814,158,913	15.73
1316 代管資產	5,990,101,291	99.35	5,175,942,378	99.48	814,158,913	15.73
1316-0 代管資產-土地改良物	1,322,558	0.02	1,322,558	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,889,455,933	97.68	5,075,297,020	97.55	814,158,913	16.04
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	99,322,800	1.65	99,322,800	1.91	0	0.00
資 產 合 計	6,029,322,797	100.00	5,202,743,548	100.00	826,579,249	15.89
2 負 債	6,003,869,744	99.58	5,185,148,683	99.66	818,721,061	15.79
21 流動負債	9,245,708	0.15	4,234,093	0.08	5,011,615	118.36
212 應付款項	8,828,828	0.15	3,881,733	0.07	4,947,095	127.45
2123 應付代收款	8,828,828	0.15	3,881,733	0.07	4,947,095	127.45
213 預收款項	416,880	0.01	352,360	0.01	64,520	18.31
2133 預收收入	416,880	0.01	0	0.00	416,880	0.00
213Y 其他預收款	0	0.00	352,360	0.01	-352,360	-100.00
22 其他負債	5,994,624,036	99.42	5,180,914,590	99.58	813,709,446	15.71
221 什項負債	5,994,624,036	99.42	5,180,914,590	99.58	813,709,446	15.71
2211 存入保證金	3,500,432	0.06	2,981,847	0.06	518,585	17.39

信託代理與保證資產 426,782 信託代理與保證負債 426,782
保證品 426,782 應付保證品 426,782

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有426,782元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中正國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	1,022,313	0.02	1,990,365	0.04	-968,052	-48.64
2214	應付代管資產	5,990,101,291	99.35	5,175,942,378	99.48	814,158,913	15.73
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	25,453,053	0.42	17,594,865	0.34	7,858,188	44.66
31	基金餘額	25,453,053	0.42	17,594,865	0.34	7,858,188	44.66
311	基金餘額	25,453,053	0.42	17,594,865	0.34	7,858,188	44.66
3111	累積餘額	25,453,053	0.42	17,594,865	0.34	7,858,188	44.66
	負債及基金餘額合計	6,029,322,797	100.00	5,202,743,548	100.00	826,579,249	15.89

信託代理與保證資產

426,782

信託代理與保證負債

426,782

保證品

426,782

應付保證品

426,782

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有426,782元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	294,801,480	339,601,833	44,800,353	15.20	
43 勞務收入	208,500	35,500	-173,000	-82.97	
431 服務收入	208,500	35,500	-173,000	-82.97	暑期泳訓班因工程施工未招生致收入短收。
45 財產收入	2,107,956	1,224,138	-883,818	-41.93	
451 財產處分收入	41,808	60,540	18,732	44.80	財產報廢變賣較預算超收，致收入增加。
45Y 其他財產收入	2,066,148	1,163,598	-902,550	-43.68	活動中心結構修復補強工程施工場地未開放致收入短收。
46 政府撥入收入	292,444,024	338,132,422	45,688,398	15.62	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	292,444,024	332,960,978	40,516,954	13.85	教師專業發展評鑑及學習社群第1期經費725元、一般智能資優及藝術才能資優經費57,820元、特教助理員經費12,564元、試辦學習共同體及授業研究40,000元、課後照顧經費12,960元、補助各校電錶月租費4,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用9,030元、補助學校參加全國學生藝術比賽65,354元、102(2)閱讀理解策略教學工作坊教師酌減授課節數超鐘點費57,960元、國中特教班生活領域數位化教材鐘點費15,840元、臨時特教助理員106,050元、教科書費補助款32,389元、國中身心障礙學生課後照顧專班經費165,960元、補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費59,000元、國中多元能力開發教育經費45,000元、退休金不敷數4,500,000元、活動中心屋頂防漏工程款4,010,192元、校舍耐震補強工程-活動中心等26,894,607元、教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,450元、忠孝仁愛樓間及兩側外牆整修4,425,253元等教育局補助款併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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		5,171,444	5,171,444	0.00	教師專業發展評鑑續辦學校設備99,150元(經常門19,750元、資本門79,400元)、輔導教師人力運用計畫639,889元、102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金117,988元、103年特教教師助理員經費90,000元、103年1-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費262,050元、103年度課稅配套措施補助經費3,961,657元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費710元等教育部補助款併決算。
4Y 其他收入	41,000	209,773	168,773	411.64	數位學生證簡訊62,148元、數位學生證補發費用27,440元、學生午餐扣點罰款10,000元、公物賠償款2,560元、收回102年度休假旅遊補助費等5,826元、採購逾期罰款60,799元等超收繳庫。
4YY 雜項收入	41,000	209,773	168,773	411.64	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	298,203,659	331,743,645	33,539,986	11.25	
53 國民教育計畫	263,693,360	267,141,265	3,447,905	1.31	
1 用人費用	249,802,772	254,178,140	4,375,368	1.75	
11 正式員額薪資	121,608,000	123,147,860	1,539,860	1.27	
113 職員薪金	121,608,000	123,147,860	1,539,860	1.27	決算數較預算數增 加4,375,368元，主要係因：教育 部補助因應教師課稅調整教師授 課節數及導師費併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,972,008	6,904,140	4,932,132	250.11	
121 聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	1,425,600	6,357,744	4,932,144	345.97	
13 超時工作報酬	1,384,253	826,980	-557,273	-40.26	
131 加班費	1,166,893	672,315	-494,578	-42.38	
133 誤餐費	217,360	154,665	-62,695	-28.84	
15 獎金	34,538,301	25,782,556	-8,755,745	-25.35	
151 考績獎金	19,269,000	10,603,830	-8,665,170	-44.97	
152 年終獎金	15,269,301	15,178,726	-90,575	-0.59	
16 退休及卹償金	73,287,537	79,332,727	6,045,190	8.25	
161 職員退休及離職金	73,287,537	77,423,492	4,135,955	5.64	
162 工員退休及離職金		1,909,235	1,909,235		
18 福利費	17,012,673	18,183,877	1,171,204	6.88	
181 分擔員工保險費	10,577,556	12,186,328	1,608,772	15.21	
183 傷病醫藥費	359,500	259,543	-99,957	-27.80	
187 員工通勤交通費	1,306,620	1,347,821	41,201	3.15	
18Y 其他福利費	4,768,997	4,390,185	-378,812	-7.94	
2 服務費用	10,112,478	7,303,463	-2,809,015	-27.78	
21 水電費	5,095,800	2,789,010	-2,306,790	-45.27	
212 工作場所電費	3,848,980	2,018,413	-1,830,567	-47.56	決算數較預算數減 少2,809,015元，主要係因：電費 等覈實支用及開放場地、暑期泳 訓班收支併列短收即短支。
214 工作場所水費	526,820	179,835	-346,985	-65.86	
217 氣體費	720,000	590,762	-129,238	-17.95	
23 旅運費	168,940	131,449	-37,491	-22.19	
231 國內旅費	153,450	117,411	-36,039	-23.49	
236 貨物運費	7,750	7,280	-470	-6.06	
23Y 其他旅運費	7,740	6,758	-982	-12.69	
24 印刷裝訂與廣告費	78,040	74,301	-3,739	-4.79	
241 印刷及裝訂費	78,040	74,301	-3,739	-4.79	
25 修理保養及保固費	2,820,000	2,389,065	-430,935	-15.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%	
252 一般房屋修護費	2,070,000	1,749,465	-320,535	-15.48	
255 機械及設備修護費	410,000	321,665	-88,335	-21.55	
257 什項設備修護費	340,000	317,935	-22,065	-6.49	
26 保險費	10,200		-10,200	-100.00	
26Y 其他保險費	10,200		-10,200	-100.00	
27 一般服務費	1,262,098	1,089,398	-172,700	-13.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	117,600	78,492	-39,108	-33.26	
279 外包費	379,570	219,896	-159,674	-42.07	
27D 計時與計件人員酬金	531,398	565,525	34,127	6.42	
27F 體育活動費	233,530	225,485	-8,045	-3.44	
28 專業服務費	677,400	830,240	152,840	22.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	581,400	752,240	170,840	29.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	37,200	-7,800	-17.33	
289 試務甄選費	15,000	4,800	-10,200	-68.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	2,337,785	4,335,200	1,997,415	85.44	
31 使用材料費	597,400	3,021,023	2,423,623	405.70	
315 設備零件	597,400	3,021,023	2,423,623	405.70	決算數較預算數增加1,997,415元，主要係因：動支其他準備金購置標準型課桌椅等。
32 用品消耗	1,740,385	1,314,177	-426,208	-24.49	
321 辦公(事務)用品	223,800	129,510	-94,290	-42.13	
322 報章什誌	72,400	70,160	-2,240	-3.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,530	49,078	33,548	216.02	
32Y 其他	1,428,655	1,065,429	-363,226	-25.42	
4 租金、償債與利息		79,720	79,720		
44 交通及運輸設備租金		74,920	74,920		
442 車租		74,920	74,920		決算數較預算數增加79,720元，主要係因：教育部獎勵聘任專任運動教練獎勵金、教育局補助全國學生藝術比賽等併決算。
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	1,049,000	913,454	-135,546	-12.92	
72 捐助、補助與獎助	138,000	170,389	32,389	23.47	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	138,000	170,389	32,389	23.47	決算數較預算數減少135,546元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	911,000	743,065	-167,935	-18.43	
74Y 其他	911,000	743,065	-167,935	-18.43	
9 其他	391,325	331,288	-60,037	-15.34	
91 其他支出	391,325	331,288	-60,037	-15.34	
91Y 其他	391,325	331,288	-60,037	-15.34	決算數較預算數減少60,037元，主要係因：班級自治費覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	29,467,491	29,314,755	-152,736	-0.52	
1 用人費用	27,611,601	27,528,047	-83,554	-0.30	
11 正式員額薪資	18,480,000	17,530,158	-949,842	-5.14	
113 職員薪金	15,828,000	15,232,706	-595,294	-3.76	
114 工員工資	2,184,000	1,718,332	-465,668	-21.32	
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74	
13 超時工作報酬	704,481	820,322	115,841	16.44	
131 加班費	704,481	820,322	115,841	16.44	
15 獎金	4,282,000	4,798,566	516,566	12.06	
151 考績獎金	1,972,000	2,278,500	306,500	15.54	
152 年終獎金	2,310,000	2,520,066	210,066	9.09	
16 退休及卹償金	1,534,728	1,660,867	126,139	8.22	
161 職員退休及離職金	1,402,128	1,520,038	117,910	8.41	
162 工員退休及離職金	132,600	140,829	8,229	6.21	
18 福利費	2,610,392	2,718,134	107,742	4.13	
181 分擔員工保險費	1,659,912	1,906,992	247,080	14.89	
187 員工通勤交通費	438,480	320,284	-118,196	-26.96	
18Y 其他福利費	512,000	490,858	-21,142	-4.13	
2 服務費用	1,522,720	1,500,702	-22,018	-1.45	
22 郵電費	264,000	291,322	27,322	10.35	
221 郵費	24,000	23,755	-245	-1.02	
222 電話費	240,000	267,567	27,567	11.49	
23 旅運費	24,000	13,684	-10,316	-42.98	
23Y 其他旅運費	24,000	13,684	-10,316	-42.98	
27 一般服務費	618,720	589,846	-28,874	-4.67	
279 外包費	580,000	553,050	-26,950	-4.65	
27F 體育活動費	38,720	36,796	-1,924	-4.97	
28 專業服務費	490,000	479,850	-10,150	-2.07	
28Y 其他	490,000	479,850	-10,150	-2.07	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	333,170	286,006	-47,164	-14.16	
32 用品消耗	333,170	286,006	-47,164	-14.16	
321 辦公(事務)用品	324,770	277,606	-47,164	-14.52	決算數較預算數減少47,164元，主要係因：辦公事務用品覈實支用。
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	5,042,808	35,287,625	30,244,817	599.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,042,808	35,287,625	30,244,817	599.76	
51 購置固定資產	2,645,332	2,565,126	-80,206	-3.03	
514 購置機械及設備	2,198,872	2,126,208	-72,664	-3.30	
515 購置交通及運輸設備	43,000	41,750	-1,250	-2.91	
516 購置什項設備	403,460	397,168	-6,292	-1.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,397,476	32,722,499	30,325,023	1,264.87	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,397,476	32,722,499	30,325,023	1,264.87	1.決算數較預算數增加30,244,817元，主要係因活動中心屋頂防漏、校舍耐震補強工程等併決算。 2.本基金103年度工程管理費合計預算數31,894元；決算數21,358元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

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	47,756,753	4,117,602	5,303,969	46,570,386
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,485,140			5,485,140
房屋及建築				
機械及設備	23,528,537	3,272,542	4,117,653	22,683,426
交通及運輸設備	2,334,050	80,250	595,300	1,819,000
什項設備	15,948,914	764,810	591,016	16,122,708
購建中固定資產				
電腦軟體	460,112			460,112
權利				

1.92年度以前已提列折舊658,518元(包括機械及設備累計折舊429,925元、交通及運輸設備累計折舊16,567元、什項設備累積折舊212,026元)及已攤銷費用615,795元(包括其他遞延費用615,795元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,146,334元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額38,500元。

4.什項設備接受他人贈與金額367,642元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

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		2,198,872	79,400		2,278,272	2,126,208	-152,064	
交通及運輸設備		43,000			43,000	41,750	-1,250	
什項設備		403,460			403,460	397,168	-6,292	
購建中固定資產								
合 計		2,645,332	79,400		2,724,732	2,565,126	-159,606	

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－臺北市立中正國民中學
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		79,400
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	79,400

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	197	193	-4	
一般行政管理計畫	32	30	-2	
正式職員	25	24	-1	管理員尚未晉用1人。
正式工員	6	5	-1	技工退休遇缺不補。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	165	163	-2	
正式職員	164	162	-2	教師1人控留，專任輔導教師預算 編制員額2人依北市教中字 第10333086700號函維持晉用1人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	121,608,000	546,408	1,384,253		34,538,301	73,287,537		17,012,673		248,377,172	1,425,600	249,802,772
職員薪金	121,608,000									121,608,000		121,608,000
聘用人員薪金		546,408								546,408		546,408
兼職人員酬金											1,425,600	1,425,600
加班費			1,166,893							1,166,893		1,166,893
誤餐費			217,360							217,360		217,360
考績獎金					19,269,000					19,269,000		19,269,000
年終獎金					15,269,301					15,269,301		15,269,301
職員退休及離職金						73,287,537				73,287,537		73,287,537
工具退休及離職金												
分擔員工保險費								10,577,556		10,577,556		10,577,556
傷病醫藥費								359,500		359,500		359,500
員工通勤交通費								1,306,620		1,306,620		1,306,620
其他福利費								4,768,997		4,768,997		4,768,997
一般行政管理計畫	18,480,000		704,481		4,282,000	1,534,728		2,610,392		27,611,601		27,611,601
職員薪金	15,828,000									15,828,000		15,828,000
工具工資	2,184,000									2,184,000		2,184,000
警餉	468,000									468,000		468,000
加班費			704,481							704,481		704,481
考績獎金					1,972,000					1,972,000		1,972,000
年終獎金					2,310,000					2,310,000		2,310,000
職員退休及離職金						1,402,128				1,402,128		1,402,128
工具退休及離職金						132,600				132,600		132,600
分擔員工保險費								1,659,912		1,659,912		1,659,912
體育活動費												
員工通勤交通費								438,480		438,480		438,480
其他福利費								512,000		512,000		512,000
合 計	140,088,000	546,408	2,088,734		38,820,301	74,822,265		19,623,065		275,988,773	1,425,600	277,414,373

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，103年度預算編列196人，計21,241,000元，執行結果決算165人，計12,882,330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

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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
123,147,860	546,396	826,980		25,782,556	79,332,727		18,183,877		247,820,396	6,357,744	254,178,140
123,147,860									123,147,860		123,147,860
	546,396								546,396		546,396
										6,357,744	6,357,744
		672,315							672,315		672,315
		154,665							154,665		154,665
				10,603,830					10,603,830		10,603,830
				15,178,726					15,178,726		15,178,726
					77,423,492				77,423,492		77,423,492
					1,909,235				1,909,235		1,909,235
							12,186,328		12,186,328		12,186,328
							259,543		259,543		259,543
							1,347,821		1,347,821		1,347,821
							4,390,185		4,390,185		4,390,185
17,530,158		820,322		4,798,566	1,660,867		2,718,134		27,528,047		27,528,047
15,232,706									15,232,706		15,232,706
1,718,332									1,718,332		1,718,332
579,120									579,120		579,120
		820,322							820,322		820,322
				2,278,500					2,278,500		2,278,500
				2,520,066					2,520,066		2,520,066
					1,520,038				1,520,038		1,520,038
					140,829				140,829		140,829
							1,906,992		1,906,992		1,906,992
							320,284		320,284		320,284
							490,858		490,858		490,858
140,678,018	546,396	1,647,302		30,581,122	80,993,594		20,902,011		275,348,443	6,357,744	281,706,187

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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			263,693,360		267,141,265		3,447,905	1.31	決算數較預算數增加3,447,905元，主要係因：教育部補助因應教師課稅調整教師授課節數及導師費併決算。
國民教育計畫			263,693,360		267,141,265		3,447,905	1.31	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	277,414,373	281,706,187	4,291,814	1.55
11 正式員額薪資	140,088,000	140,678,018	590,018	0.42
113 職員薪金	137,436,000	138,380,566	944,566	0.69
114 工員工資	2,184,000	1,718,332	-465,668	-21.32
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,972,008	6,904,140	4,932,132	250.11
121 聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00
124 兼職人員酬金	1,425,600	6,357,744	4,932,144	345.97
13 超時工作報酬	2,088,734	1,647,302	-441,432	-21.13
131 加班費	1,871,374	1,492,637	-378,737	-20.24
133 誤餐費	217,360	154,665	-62,695	-28.84
15 獎金	38,820,301	30,581,122	-8,239,179	-21.22
151 考績獎金	21,241,000	12,882,330	-8,358,670	-39.35
152 年終獎金	17,579,301	17,698,792	119,491	0.68
16 退休及卹償金	74,822,265	80,993,594	6,171,329	8.25
161 職員退休及離職金	74,689,665	78,943,530	4,253,865	5.70
162 工員退休及離職金	132,600	2,050,064	1,917,464	1,446.05
18 福利費	19,623,065	20,902,011	1,278,946	6.52
181 分擔員工保險費	12,237,468	14,093,320	1,855,852	15.17
183 傷病醫藥費	359,500	259,543	-99,957	-27.80
187 員工通勤交通費	1,745,100	1,668,105	-76,995	-4.41
18Y 其他福利費	5,280,997	4,881,043	-399,954	-7.57
2 服務費用	11,635,198	8,804,165	-2,831,033	-24.33
21 水電費	5,095,800	2,789,010	-2,306,790	-45.27
212 工作場所電費	3,848,980	2,018,413	-1,830,567	-47.56
214 工作場所水費	526,820	179,835	-346,985	-65.86
217 氣體費	720,000	590,762	-129,238	-17.95
22 郵電費	264,000	291,322	27,322	10.35
221 郵費	24,000	23,755	-245	-1.02
222 電話費	240,000	267,567	27,567	11.49
23 旅運費	192,940	145,133	-47,807	-24.78
231 國內旅費	153,450	117,411	-36,039	-23.49
236 貨物運費	7,750	7,280	-470	-6.06
23Y 其他旅運費	31,740	20,442	-11,298	-35.60
24 印刷裝訂與廣告費	78,040	74,301	-3,739	-4.79
241 印刷及裝訂費	78,040	74,301	-3,739	-4.79
25 修理保養及保固費	2,820,000	2,389,065	-430,935	-15.28
252 一般房屋修護費	2,070,000	1,749,465	-320,535	-15.48
255 機械及設備修護費	410,000	321,665	-88,335	-21.55
257 什項設備修護費	340,000	317,935	-22,065	-6.49
26 保險費	10,200	0	-10,200	-100.00
26Y 其他保險費	10,200	0	-10,200	-100.00
27 一般服務費	1,880,818	1,679,244	-201,574	-10.72
276 佣金、匯費、經理費及手續費	117,600	78,492	-39,108	-33.26

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%
279 外包費	959,570	772,946	-186,624	-19.45
27D 計時與計件人員酬金	531,398	565,525	34,127	6.42
27F 體育活動費	272,250	262,281	-9,969	-3.66
28 專業服務費	1,167,400	1,310,090	142,690	12.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	581,400	752,240	170,840	29.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	37,200	-7,800	-17.33
289 試務甄選費	15,000	4,800	-10,200	-68.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	490,000	479,850	-10,150	-2.07
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	2,670,955	4,621,206	1,950,251	73.02
31 使用材料費	597,400	3,021,023	2,423,623	405.70
315 設備零件	597,400	3,021,023	2,423,623	405.70
32 用品消耗	2,073,555	1,600,183	-473,372	-22.83
321 辦公(事務)用品	548,570	407,116	-141,454	-25.79
322 報章什誌	72,400	70,160	-2,240	-3.09
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,530	49,078	33,548	216.02
32Y 其他	1,428,655	1,065,429	-363,226	-25.42
4 租金、償債與利息	0	79,720	79,720	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	74,920	74,920	0.00
442 車租	0	74,920	74,920	0.00
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	5,042,808	35,287,625	30,244,817	599.76
51 購置固定資產	2,645,332	2,565,126	-80,206	-3.03
514 購置機械及設備	2,198,872	2,126,208	-72,664	-3.30
515 購置交通及運輸設備	43,000	41,750	-1,250	-2.91
516 購置什項設備	403,460	397,168	-6,292	-1.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,397,476	32,722,499	30,325,023	1,264.87
581 遞延修繕房屋建築支出	2,397,476	32,722,499	30,325,023	1,264.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,049,000	913,454	-135,546	-12.92
72 捐助、補助與獎助	138,000	170,389	32,389	23.47
726 獎助學員生給與	138,000	170,389	32,389	23.47
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	911,000	743,065	-167,935	-18.43
74Y 其他	911,000	743,065	-167,935	-18.43
9 其他	391,325	331,288	-60,037	-15.34
91 其他支出	391,325	331,288	-60,037	-15.34
91Y 其他	391,325	331,288	-60,037	-15.34
合 計	298,203,659	331,743,645	33,539,986	11.25

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

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	6,036,671,677	6,036,211,565	-460,112	
土地改良物	5,485,140	5,485,140		
機械及設備	22,683,426	22,683,426		
交通及運輸設備	1,819,000	1,819,000		
什項設備	16,122,708	16,122,708		
電腦軟體	460,112		-460,112	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	99,322,800	99,322,800		
代管資產-土地改良物	1,322,558	1,322,558		
代管資產-土地	5,889,455,933	5,889,455,933		