

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-臺北市立興雅國民中學 (4-0501214)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 曾筠恩

機關長官 張銀釵



臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 17 頁
二、基金用途明細表	第 18 至 21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 至 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23 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 (附財產分類統計表)	第 31 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－臺北市立興雅國民中學
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	230,668,237	219,957,899	10,710,338	4.87
基金用途	228,530,717	216,903,125	11,627,592	5.36
賸餘(短絀-)	2,137,520	3,054,774	-917,254	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,001,707	16,001,707	0	0.00
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,262,751	2,812,814	1,449,937	--

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－臺北市興雅國民中學

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186,320,132元，決算數186,459,602元。

102學年下學期，預定招收53班，實際招收53班，預計學生人數1,630人，實際學生人數1,572人。

103學年上學期，預定招收53班，實際招收53班，預計學生人數1,630人，實際學生人數1,548人。

係新購各項機具等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。另辦理國中課後社團活動、指定活動等項目，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27,809,241元，決算數26,974,489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8,925,831元(不含補辦預算314,943元及以前年度保留數0元)，決算數15,096,626元。

係汰舊換新及新購教學及行政處室所需設備，提高教學效能及行政效率，增加服務品質。另辦理游泳池整修工程、廣播設備更新工程，以改善教學環境增進教學效能，並提高行政效率。

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230,668,237元，較預算數216,791,995元，增加13,876,242元，計增6.40%。

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25,000元，較預算數8,000元，增加17,000元，計增212.50%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預算數多。

2.財產處分收入：決算數11,330元，較預算數26,435元，減少15,105元，計減57.14%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預算數少。

3.其他財產收入：決算數346,663元，較預算數320,000元，增加26,663元，計增8.33%。

主要係因：員生消費合作社使用本校土地、房屋收入及場地使用收入較預算數多。

4.公庫撥款收入：決算數225,439,900元，較預算數216,109,273元，增加9,330,627元，計增4.32%。

主要係因補助款：

(1)1/2-20身心障礙無法自行上下學特教學生交通服務隨車導護費11,700元。

(2)1/2-20身心障礙無法自行上下學特教學生交通車租費62,868元。

(3)1月份僱用臨時特殊教育教師助理員經費33,198元。

(4)1-7月份學術性向資優特殊教育方案經費47,570元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (5)2-6月身心障礙無法自行上下學特教學生交通服務隨車導護費87,300元。
 - (6)設置數位電表月租費4,800元。
 - (7)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費9,560元。
 - (8)2-6月身心障礙學生無法上下學交通車車租469,092元。
 - (9)102學年度第2學期國民中學讀報教育實驗班經費26,880元。
 - (10)102學年度全國學生藝術比賽經費15,276元。
 - (11)補校102學年度第2學期教科書款12,486元。
 - (12)2-6月特教教師助理員經費222,338元。
 - (13)102學年度第2學期國民中小學閱讀推動教師實施計畫10%經費9,000元。
 - (14)學校體育發展方案群組交流活動經費9,000元。
 - (15)102學年度第2學期國中學生教科書款44,349元。
 - (16)2-6月身心障礙課後照顧專班77,438元。
 - (17)推展傳統藝術教育活動55,500元。
 - (18)多元能力開發班45,000元。
 - (19)國中認輔人員儲備研習81,800元。
 - (20)各類防災任務學校充實設備經費127,680元。
 - (21)預防中輟實施彈性適性化教育課程經費3,392元。
 - (22)設置合格諮商所經費94,976元。
 - (23)國中特教班暑期輔導111,240元。
 - (24)102學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群第二期經費1,885元。
 - (25)補校103學年度第1學期教科書補助款14,975元。
 - (26)9-12月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車隨車導護費77,400元。
 - (27)9-12月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務車租415,896元。
 - (28)103學年度學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案9-12月經費66,560元。
 - (29)9-12月份僱用臨時特殊教育助理員經費78,704元。
 - (30)103學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群經費(第一期款)1,345元。
 - (31)9-12月身心障礙學生課後照顧專班68,040元。
 - (32)103學年度第1學期國中學生教科書費57,781元。
 - (33)103學年度第1學期身心障礙無法自行上下學特教學生交通車隨車導護費900元。
 - (34)103學年度第1學期身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務車租4,836元。
 - (35)行政院一般性補助款指定辦理老舊校舍整建計畫-第三棟樓耐震補強工程經費6,149,031元。
 - (36)(統籌款)前庭整平工程經費330,111元。
 - (37)(統籌款)校區東側步道暨前庭步道整修工程經費400,720元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數4,728,327元，較預算數0元，增加4,728,327元。
- 主要係因教育部補助：
- (1)102學年度健康促進學校實施計畫經費92,400元。
 - (2)輔導教師人力計畫經費927,764元。
 - (3)2-6月特教教師助理員經費20,000元。
 - (4)1-7月特教調整教師授課節數及導師費261,225元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (5)1-7月因應課稅普通班調整教師授課節數經費1,730,880元。
- (6)國中認輔小團體經費10,000元。
- (7)8-12月特教調整教師授課節數及導師費185,520元。
- (8)9-12月因應課稅普通班調整教師授課節數經費1,333,440元。
- (9)9-12月份僱用臨時特殊教育助理員經費140,000元。
- (10)103年度學生游泳與自救能力教學協同游泳教學教練經費27,098元。
- 6.受贈收入：決算數5,087元，較預算數306,053元，減少300,966元，計減98.34%。
主要係因：捐贈收入較預算數少。
- 7.雜項收入：決算數111,930元，較預算數22,234元，增加89,696元，計增403.42%。
主要係因：
 - (1)收回配住公有宿舍房租津貼因教師調校實收4,200元較預算數7,200元少收3,000元、
標單工本費實收1,930元較預算數15,034元少收13,104元，合計較預算數少收16,104元。
 - (2)數位學生證補卡費7,280元、102學年度第1學期學生到離校刷卡簡訊發送服務費240元、廠商違約金42,652元、
教職員工停車收入55,500元、102學年度第2學期身障生課後照顧學生自付餘款不足退費繳庫8元、
102學年度校刊結餘款繳庫轉作其他準備金-其他120元，合計較預算數多收105,800元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數228,530,717元，較預算數223,055,204元，增加5,475,513元，計增2.45%。

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186,459,602元，較預算數186,320,132元，增加139,470元，計增0.07%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數26,974,489元，較預算數27,809,241元，減少834,752元，計減3.00%。
- 3.建築及設備計畫：決算數15,096,626元，較預算數8,925,831元，增加6,170,795元，計增69.13%。
主要係因：教育局統籌款支應校區東側步道暨前庭步道整修工程400,490元、諮商室整修工程94,976元、
行政院一般性補助款支應第三棟樓耐震補強工程5,742,016元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,137,520元，較預算短絀數6,263,209元，反絀為餘，計相差8,400,729元。

主要係因：年終慰問金及退休人員子女教育補助等覈實支用賸餘款5,932,267元、
游泳池屋頂整修等工程及購置固定資產覈實支用賸餘款381,630元、
辦公事務用品及各指定活動等覈實支用賸餘等。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入3,649,496元。
- 其他活動之淨現金流入613,255元。
- 本年度現金及約當現金之淨增4,262,751元。
- 期初現金及約當現金19,714,469元。
- 期末現金及約當現金23,977,220元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,290,333,222元，包括：

流動資產24,558,210元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,827,403元。

其他資產12,263,947,609元。

決算日負債總額為12,272,193,995元，包括：

流動負債5,432,123元。

其他負債12,266,761,872元。

決算日基金餘額為累積餘額18,139,227元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,971,946元，包括：

機械及設備2,038,794元。

交通及運輸設備310,693元。

什項設備3,622,459元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為314,943元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額11,500元。

購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額303,443元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	216,791,995	100.00	230,668,237	100.00	13,876,242	6.40	219,957,899	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	25,000	0.01	17,000	212.50	28,650	0.01
431 服務收入	8,000	0.00	25,000	0.01	17,000	212.50	28,650	0.01
45 財產收入	346,435	0.16	357,993	0.16	11,558	3.34	36,246	0.02
451 財產處分收入	26,435	0.01	11,330	0.00	-15,105	-57.14	16,050	0.01
45Y 其他財產收入	320,000	0.15	346,663	0.15	26,663	8.33	20,196	0.01
46 政府撥入收入	216,109,273	99.69	230,168,227	99.78	14,058,954	6.51	219,447,922	99.77
462 公庫撥款收入	216,109,273	99.69	225,439,900	97.73	9,330,627	4.32	215,915,368	98.16
46Y 政府其他撥入收入			4,728,327	2.05	4,728,327		3,532,554	1.61
4S 教學收入							5,760	0.00
4S1 學雜費收入							5,760	0.00
4Y 其他收入	328,287	0.15	117,017	0.05	-211,270	-64.36	439,321	0.20
4Y0 受贈收入	306,053	0.14	5,087	0.00	-300,966	-98.34	370,857	0.17
4YY 雜項收入	22,234	0.01	111,930	0.05	89,696	403.42	68,464	0.03
5 基金用途	223,055,204	100.00	228,530,717	100.00	5,475,513	2.45	216,903,125	100.00
53 國民教育計畫	186,320,132	83.53	186,459,602	81.59	139,470	0.07	183,017,147	84.38
5L 一般行政管理計畫	27,809,241	12.47	26,974,489	11.80	-834,752	-3.00	26,501,340	12.22
5M 建築及設備計畫	8,925,831	4.00	15,096,626	6.61	6,170,795	69.13	7,384,638	3.40
購建固定資產	8,925,831	4.00	15,096,626	6.61	6,170,795	69.13	7,384,638	3.40
本期賸餘(短絀)	-6,263,209		2,137,520		8,400,729	-134.13	3,054,774	
期初基金餘額	7,582,122		16,001,707		8,419,585	111.05	12,946,933	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,318,913		18,139,227		16,820,314	1,275.32	16,001,707	

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314,943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314,943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	17,000
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	26,663
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	9,330,627
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,043,073
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,696,058
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	41,828
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	63,972
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	92,400
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,297,621
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	6,237,482

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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)	-6,263,209	2,137,520	8,400,729	-134.13
812 調整非現金項目		1,511,976	1,511,976	
8123 流動資產淨減(淨增一)		276,710	276,710	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,235,266	1,235,266	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,263,209	3,649,496	9,912,705	-158.27
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		734,111	734,111	
825 增加短期債務及其他負債		135,934	135,934	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-249,121	-249,121	
82D 減少短期債務及其他負債		-7,669	-7,669	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		613,255	613,255	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,263,209	4,262,751	10,525,960	-168.06
84 期初現金及約當現金	11,536,844	19,714,469	8,177,625	70.88
85 期末現金及約當現金	5,273,635	23,977,220	18,703,585	354.66

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立興雅國民中學

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	12,290,333,222	100.00	10,800,558,068	100.00	1,489,775,154	13.79
11 流動資產	24,558,210	0.20	20,572,169	0.19	3,986,041	19.38
111 現金	23,977,220	0.20	19,714,469	0.18	4,262,751	21.62
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	23,977,220	0.20	19,714,469	0.18	4,262,751	21.62
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,050,525	0.14	13,585,027	0.13	3,465,498	25.51
1112-2 銀行存款-保管款	6,032,881	0.05	5,629,442	0.05	403,439	7.17
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	393,814	0.00	0	0.00	393,814	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	357,700	0.00	-357,700	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	357,700	0.00	-357,700	-100.00
115 預付款項	580,990	0.00	500,000	0.00	80,990	16.20
1154 預付費用	580,990	0.00	500,000	0.00	80,990	16.20
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,827,403	0.01	3,736,411	0.03	-1,909,008	-51.09
124 準備金	1,827,403	0.01	3,736,411	0.03	-1,909,008	-51.09
1241 退休及離職準備金	670,142	0.01	1,845,039	0.02	-1,174,897	-63.68
124Y 其他準備金	1,157,261	0.01	1,891,372	0.02	-734,111	-38.81
124Y-2 其他準備金-其他	1,157,261	0.01	1,491,085	0.01	-333,824	-22.39
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	400,287	0.00	-400,287	-100.00
13 其他資產	12,263,947,609	99.79	10,776,249,488	99.77	1,487,698,121	13.81
131 什項資產	12,263,947,609	99.79	10,776,249,488	99.77	1,487,698,121	13.81
1315 暫付及待結轉帳項	249,121	0.00	0	0.00	249,121	0.00
1316 代管資產	12,263,698,488	99.78	10,776,249,488	99.77	1,487,449,000	13.80
1316-0 代管資產-土地改良物	1,532,499	0.01	1,532,499	0.01	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	12,000,436,000	97.64	10,512,987,000	97.34	1,487,449,000	14.15
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	261,729,989	2.13	261,729,989	2.42	0	0.00
資 產 合 計	12,290,333,222	100.00	10,800,558,068	100.00	1,489,775,154	13.79
2 負 債	12,272,193,995	99.85	10,784,556,361	99.85	1,487,637,634	13.79
21 流動負債	5,432,123	0.04	4,196,857	0.04	1,235,266	29.43
212 應付款項	5,356,379	0.04	4,125,425	0.04	1,230,954	29.84
2123 應付代收款	4,533,453	0.04	3,867,767	0.04	665,686	17.21
2125 應付費用	822,926	0.01	257,658	0.00	565,268	219.39
213 預收款項	75,744	0.00	71,432	0.00	4,312	6.04
2133 預收收入	75,744	0.00	67,065	0.00	8,679	12.94
信託代理與保證資產	284,589		信託代理與保證負債		284,589	
保證品	284,589		應付保證品		284,589	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有284,589元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有284,589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 - 臺北市立興雅國民中學

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	%
213Y 其他預收款	0	0.00	4,367	0.00	-4,367	-100.00
22 其他負債	12,266,761,872	99.81	10,780,359,504	99.81	1,486,402,368	13.79
221 什項負債	12,266,761,872	99.81	10,780,359,504	99.81	1,486,402,368	13.79
2211 存入保證金	2,393,242	0.02	2,257,308	0.02	135,934	6.02
2213 應付退休及離職金	670,142	0.01	1,845,039	0.02	-1,174,897	-63.68
2214 應付代管資產	12,263,698,488	99.78	10,776,249,488	99.77	1,487,449,000	13.80
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	7,669	0.00	-7,669	-100.00
3 基金餘額	18,139,227	0.15	16,001,707	0.15	2,137,520	13.36
31 基金餘額	18,139,227	0.15	16,001,707	0.15	2,137,520	13.36
311 基金餘額	18,139,227	0.15	16,001,707	0.15	2,137,520	13.36
3111 累積餘額	18,139,227	0.15	16,001,707	0.15	2,137,520	13.36
負債及基金餘額合計	12,290,333,222	100.00	10,800,558,068	100.00	1,489,775,154	13.79

信託代理與保證資產
保證品

284,589
284,589

信託代理與保證負債
應付保證品

284,589
284,589

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有284,589元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有284,589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－臺北市立興雅國民中學

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	216,791,995	230,668,237	13,876,242	6.40	
43 勞務收入	8,000	25,000	17,000	212.50	
431 服務收入	8,000	25,000	17,000	212.50	教師甄選報名費收入較預算數多。
45 財產收入	346,435	357,993	11,558	3.34	
451 財產處分收入	26,435	11,330	-15,105	-57.14	財產報廢變賣收入較預算數少。
45Y 其他財產收入	320,000	346,663	26,663	8.33	員生消費合作社使用本校土地、房屋收入及場地使用收入較預算數多。
46 政府撥入收入	216,109,273	230,168,227	14,058,954	6.51	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	216,109,273	225,439,900	9,330,627	4.32	補助款：1/2-20身心障礙無法自行上下學特教學生交通服務隨車導護費11,700元、1/2-20身心障礙無法自行上下學特教學生交通車車租費62,868元、1月份僱用臨時特殊教育教師助理員經費33,198元、1-7月份學術性向資優特殊教育方案經費47,570元、2-6月身心障礙無法自行上下學特教學生交通服務隨車導護費87,300元、設置數位電表月租費4,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費9,560元、2-6月身心障礙學生無法上下學交通車車租469,092元、102學年度第2學期國民中學讀報教育實驗班經費26,880元、102學年度全國學生藝術比賽經費15,276元、補校102學年度第2學期教科書款12,486元、2-6月特教教師助理員經費222,338元、102學年度第2學期國民中小學閱讀推動教師實施計畫10%經費9,000元、學校體育發展方案群組交流活動經費9,000元、102學年度第2學期國中學生教科書款44,349元、2-6月身心障礙課後照顧專班77,438元、推展傳統藝術教育活動55,500元、多元能力開發班45,000元、國中認輔人員儲備研習81,800元、各類防災任務

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	%	
					學校充實設備經費127,680元、預防中輟實施彈性適性化教育課程經費3,392元、設置合格諮商所經費94,976元、國中特教班暑期輔導111,240元、102學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群第二期經費1,885元、補校103學年度第1學期教科書補助款14,975元、9-12月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車隨車導護費77,400元、9-12月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務車租415,896元、103學年度學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案9-12月經費66,560元、9-12月份僱用臨時特殊教育助理員經費78,704元、103學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群經費(第一期款)1,345元、9-12月身心障礙學生課後照顧專班68,040元、103學年度第1學期國中學生教科書費57,781元、103學年度第1學期身心障礙無法自行上下學特教學生交通車隨車導護費900元、103學年度第1學期身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務車租4,836元、行政院一般性補助款指定辦理老舊校舍整建計畫-第三棟樓耐震補強工程經費6,149,031元、教育局統籌款補助前庭整平工程經費330,111元、校區東側步

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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		4,728,327	4,728,327	0.00	道暨前庭步道整修工程經費400,720元。 教育部補助102學年度健康促進學校實施計畫經費92,400元、輔導教師人力計畫經費927,764元、2-6月特教教師助理員經費20,000元、1-7月特教調整教師授課節數及導師費261,225元、1-7月因應課稅普通班調整教師授課節數經費1,730,880元、國中認輔小團體經費10,000元、8-12月特教調整教師授課節數及導師費185,520元、9-12月因應課稅普通班調整教師授課節數經費1,333,440元、9-12月份僱用臨時特殊教育助理員經費140,000元、103年度學生游泳與自救能力教學協同游泳教學教練經費27,098元。
4Y 其他收入	328,287	117,017	-211,270	-64.36	
4YO 受贈收入	306,053	5,087	-300,966	-98.34	捐贈收入較預算數少。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	%	
4YY 雜項收入	22,234	111,930	89,696	403.42	(1)收回配住公有宿舍房租津貼因教師調校實收4,200元較預算數7,200元少3,000元、標單工本費實收1,930元較預算數15,034元少13,104元，合計較預算數少16,104元。(2)數位學生證補卡費7,280元、102學年度第1學期學生到離校刷卡簡訊發送服務費240元、廠商違約金42,652元、教職員工停車收入55,500元、102學年度第2學期身障生課後照顧學生自付餘款不足退費繳庫8元、102學年度校刊結餘款繳庫轉作其他準備金-其他120元，合計較預算數多105,800元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	223,055,204	228,530,717	5,475,513	2.45	
53 國民教育計畫	186,320,132	186,459,602	139,470	0.07	
1 用人費用	175,003,742	174,318,128	-685,614	-0.39	
11 正式員額薪資	87,024,000	89,068,285	2,044,285	2.35	
113 職員薪金	87,024,000	89,068,285	2,044,285	2.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,387,760	6,304,793	3,917,033	164.05	
124 兼職人員酬金	2,387,760	6,304,793	3,917,033	164.05	
13 超時工作報酬	956,681	766,412	-190,269	-19.89	
131 加班費	848,681	694,333	-154,348	-18.19	
133 誤餐費	108,000	72,079	-35,921	-33.26	
15 獎金	21,045,000	18,665,049	-2,379,951	-11.31	
151 考績獎金	10,167,000	7,747,150	-2,419,850	-23.80	
152 年終獎金	10,878,000	10,917,899	39,899	0.37	
16 退休及卹償金	51,618,655	46,303,985	-5,314,670	-10.30	
161 職員退休及離職金	51,586,672	46,024,027	-5,562,645	-10.78	
164 卹償金	31,983	279,958	247,975	775.33	
18 福利費	11,971,646	13,209,604	1,237,958	10.34	
181 分擔員工保險費	7,520,256	8,891,526	1,371,270	18.23	
183 傷病醫藥費	270,500	209,000	-61,500	-22.74	
187 員工通勤交通費	1,171,800	1,122,566	-49,234	-4.20	
18Y 其他福利費	3,009,090	2,986,512	-22,578	-0.75	
2 服務費用	7,518,984	7,536,995	18,011	0.24	
21 水電費	3,532,180	3,234,597	-297,583	-8.42	
212 工作場所電費	2,546,420	1,782,616	-763,804	-30.00	
214 工作場所水費	352,100	327,586	-24,514	-6.96	
217 氣體費	633,660	1,124,395	490,735	77.44	
23 旅運費	111,600	67,468	-44,132	-39.54	
231 國內旅費	106,950	67,468	-39,482	-36.92	
236 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	476,600	351,777	-124,823	-26.19	
241 印刷及裝訂費	476,600	351,777	-124,823	-26.19	
25 修理保養及保固費	1,631,484	1,430,484	-201,000	-12.32	
252 一般房屋修護費	582,900	400,860	-182,040	-31.23	
255 機械及設備修護費	283,984	163,445	-120,539	-42.45	
257 什項設備修護費	764,600	866,179	101,579	13.29	
27 一般服務費	1,008,620	1,417,546	408,926	40.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	78,240	59,750	-18,490	-23.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	%	
279 外包費	759,140	722,970	-36,170	-4.76	
27D 計時與計件人員酬金	10,310	497,145	486,835	4,721.97	
27F 體育活動費	160,930	137,681	-23,249	-14.45	
28 專業服務費	758,500	1,035,123	276,623	36.47	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	535,600	810,643	275,043	51.35	
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
28A 電子計算機軟體服務費	105,900	105,680	-220	-0.21	
28Y 其他	115,000	117,800	2,800	2.43	
3 材料及用品費	1,433,441	1,395,368	-38,073	-2.66	
31 使用材料費	460,730	574,962	114,232	24.79	
315 設備零件	460,730	574,962	114,232	24.79	
32 用品消耗	972,711	820,406	-152,305	-15.66	
321 辦公(事務)用品	145,700	151,793	6,093	4.18	
322 報章什誌	73,441	97,321	23,880	32.52	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	10,670	10,670			
32Y 其他	742,900	560,622	-182,278	-24.54	
4 租金、償債與利息	44,005	975,134	931,129	2,115.96	
44 交通及運輸設備租金	44,005	970,334	926,329	2,105.05	
442 車租	44,005	970,334	926,329	2,105.05	決算數較預算數增 加931,129元，主要係支用教育局 補助身心障礙無法自行上下學特 教學生交通車服務車租及數位電 表月租費。
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	2,041,560	1,839,166	-202,394	-9.91	
72 捐助、補助與獎助	102,000	102,000			
726 獎助學員生給與	102,000	102,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,939,560	1,737,166	-202,394	-10.44	
74Y 其他	1,939,560	1,737,166	-202,394	-10.44	
9 其他	278,400	394,811	116,411	41.81	
91 其他支出	278,400	394,811	116,411	41.81	
91Y 其他	278,400	394,811	116,411	41.81	決算數較預算數增 加116,411元，主要係支用教育局 補助身心障礙無法自行上下學特 教學生交通車隨車導護費。
5L 一般行政管理計畫	27,809,241	26,974,489	-834,752	-3.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	%	
1 用人費用	26,523,741	25,975,741	-548,000	-2.07	
11 正式員額薪資	17,376,000	16,237,469	-1,138,531	-6.55	
113 職員薪金	14,532,000	13,576,522	-955,478	-6.57	
114 工員工資	1,812,000	1,550,647	-261,353	-14.42	
115 警餉	1,032,000	1,110,300	78,300	7.59	
13 超時工作報酬	772,265	641,368	-130,897	-16.95	
131 加班費	772,265	641,368	-130,897	-16.95	
15 獎金	4,569,000	4,172,641	-396,359	-8.67	
151 考績獎金	2,397,000	2,082,699	-314,301	-13.11	
152 年終獎金	2,172,000	2,089,942	-82,058	-3.78	
16 退休及卹償金	1,424,520	2,520,545	1,096,025	76.94	
161 職員退休及離職金	1,282,320	1,263,698	-18,622	-1.45	
162 工員退休及離職金	142,200	1,256,847	1,114,647	783.86	
18 福利費	2,381,956	2,403,718	21,762	0.91	
181 分擔員工保險費	1,563,516	1,640,695	77,179	4.94	
187 員工通勤交通費	370,440	285,002	-85,438	-23.06	
18Y 其他福利費	448,000	478,021	30,021	6.70	
2 服務費用	752,280	691,173	-61,107	-8.12	
27 一般服務費	153,880	142,779	-11,101	-7.21	
279 外包費	120,000	116,250	-3,750	-3.13	
27F 體育活動費	33,880	26,529	-7,351	-21.70	
28 專業服務費	500,000	449,994	-50,006	-10.00	
28Y 其他	500,000	449,994	-50,006	-10.00	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	533,220	307,575	-225,645	-42.32	
32 用品消耗	533,220	307,575	-225,645	-42.32	
321 辦公(事務)用品	516,420	307,575	-208,845	-40.44	決算數較預算數減少225,645元，主要係辦公事務用品經費覈實支用。
325 服裝	16,800		-16,800	-100.00	
5M 建築及設備計畫	8,925,831	15,096,626	6,170,795	69.13	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,925,831	15,096,626	6,170,795	69.13	
51 購置固定資產	1,864,709	2,077,682	212,973	11.42	
514 購置機械及設備	1,244,509	1,237,967	-6,542	-0.53	決算數較預算數增加6,170,795元，主要係支用教育局統籌款支應校區東側步道暨前庭步道整修工程、諮商室整修工程及行政院一般性補助款支應第三棟樓耐震補強工程。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	%	
515 購置交通及運輸設備	300,000	291,693	-8,307	-2.77	
516 購置什項設備	320,200	548,022	227,822	71.15	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,061,122	13,018,944	5,957,822	84.38	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,061,122	12,618,454	5,557,332	78.70	本基金103年度工程管理費合計預算數130,593元；決算數105,839元。
582 其他遞延支出		400,490	400,490		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

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	49,795,067	5,971,946	1,814,603	53,952,410
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,689,040			6,689,040
房屋及建築				
機械及設備	27,626,987	2,038,794	1,409,066	28,256,715
交通及運輸設備	1,870,615	310,693	169,137	2,012,171
什項設備	13,367,619	3,622,459	236,400	16,753,678
購建中固定資產				
電腦軟體	240,806			240,806
權利				

1.92年度以前已提列折舊524,522元(包括機械及設備累計折舊421,783元、交通及運輸設備累計折舊14,574元、什項設備累計折舊88,165元)及已攤銷費用366,944元(包括其他遞延費用366,944元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額800,827元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額19,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額3,074,437元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

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		1,244,509	11,500		1,256,009	1,237,967	-18,042	
交通及運輸設備		300,000			300,000	291,693	-8,307	
什項設備		320,200	303,443		623,643	548,022	-75,621	
購建中固定資產								
合 計		1,864,709	314,943		2,179,652	2,077,682	-101,970	

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－臺北市立興雅國民中學
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		314,943
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	11,500
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	303,443

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

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	143	143	0	
一般行政管理計畫	28	28	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	115	115	0	
正式職員	115	115	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	87,024,000		956,681		21,045,000	51,618,655		11,971,646		172,615,982	2,387,760	175,003,742
職員	87,024,000		956,681		21,045,000	51,618,655		11,971,646		172,615,982	2,387,760	175,003,742
工員												
一般行政管理計畫	17,376,000		772,265		4,569,000	1,424,520		2,381,956		26,523,741		26,523,741
職員	15,564,000		691,732		4,040,500	1,333,920		2,081,612		23,711,764		23,711,764
工員	1,812,000		80,533		528,500	90,600		300,344		2,811,977		2,811,977
合 計	104,400,000		1,728,946		25,614,000	53,043,175		14,353,602		199,139,723	2,387,760	201,527,483

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列143人，計12,564,000元，執行結果決算127人，計9,829,849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143人，計13,050,000元，執行結果決算148人(內含8月1日退休教師3人、代理留職停薪教師1人及代理請長期病假職員之約僱人員1人)，計13,007,841元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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
89,068,285		766,412		18,665,049	46,303,985		13,209,604		168,013,335	6,304,793	174,318,128
89,068,285		757,116		18,665,049	46,303,985		13,209,604		168,004,039	6,304,793	174,308,832
		9,296							9,296		9,296
16,237,469		641,368		4,172,641	2,520,545		2,403,718		25,975,741		25,975,741
14,686,822		584,360		3,637,986	1,335,743		2,049,753		22,294,664		22,294,664
1,550,647		57,008		534,655	1,184,802		353,965		3,681,077		3,681,077
105,305,754		1,407,780		22,837,690	48,824,530		15,613,322		193,989,076	6,304,793	200,293,869

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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			186,320,132		186,459,602		139,470	0.07	
國民教育計畫			186,320,132		186,459,602		139,470	0.07	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	201,527,483	200,293,869	-1,233,614	-0.61
11 正式員額薪資	104,400,000	105,305,754	905,754	0.87
113 職員薪金	101,556,000	102,644,807	1,088,807	1.07
114 工員工資	1,812,000	1,550,647	-261,353	-14.42
115 警餉	1,032,000	1,110,300	78,300	7.59
12 聘僱及兼職人員薪資	2,387,760	6,304,793	3,917,033	164.05
124 兼職人員酬金	2,387,760	6,304,793	3,917,033	164.05
13 超時工作報酬	1,728,946	1,407,780	-321,166	-18.58
131 加班費	1,620,946	1,335,701	-285,245	-17.60
133 誤餐費	108,000	72,079	-35,921	-33.26
15 獎金	25,614,000	22,837,690	-2,776,310	-10.84
151 考績獎金	12,564,000	9,829,849	-2,734,151	-21.76
152 年終獎金	13,050,000	13,007,841	-42,159	-0.32
16 退休及卹償金	53,043,175	48,824,530	-4,218,645	-7.95
161 職員退休及離職金	52,868,992	47,287,725	-5,581,267	-10.56
162 工員退休及離職金	142,200	1,256,847	1,114,647	783.86
164 卹償金	31,983	279,958	247,975	775.33
18 福利費	14,353,602	15,613,322	1,259,720	8.78
181 分擔員工保險費	9,083,772	10,532,221	1,448,449	15.95
183 傷病醫藥費	270,500	209,000	-61,500	-22.74
187 員工通勤交通費	1,542,240	1,407,568	-134,672	-8.73
18Y 其他福利費	3,457,090	3,464,533	7,443	0.22
2 服務費用	8,271,264	8,228,168	-43,096	-0.52
21 水電費	3,532,180	3,234,597	-297,583	-8.42
212 工作場所電費	2,546,420	1,782,616	-763,804	-30.00
214 工作場所水費	352,100	327,586	-24,514	-6.96
217 氣體費	633,660	1,124,395	490,735	77.44
23 旅運費	111,600	67,468	-44,132	-39.54
231 國內旅費	106,950	67,468	-39,482	-36.92
236 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	476,600	351,777	-124,823	-26.19
241 印刷及裝訂費	476,600	351,777	-124,823	-26.19
25 修理保養及保固費	1,631,484	1,430,484	-201,000	-12.32
252 一般房屋修護費	582,900	400,860	-182,040	-31.23
255 機械及設備修護費	283,984	163,445	-120,539	-42.45
257 什項設備修護費	764,600	866,179	101,579	13.29
27 一般服務費	1,162,500	1,560,325	397,825	34.22
276 佣金、匯費、經理費及手續費	78,240	59,750	-18,490	-23.63
279 外包費	879,140	839,220	-39,920	-4.54
27D 計時與計件人員酬金	10,310	497,145	486,835	4,721.97
27F 體育活動費	194,810	164,210	-30,600	-15.71
28 專業服務費	1,258,500	1,485,117	226,617	18.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	535,600	810,643	275,043	51.35
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	105,900	105,680	-220	-0.21
28Y 其他	615,000	567,794	-47,206	-7.68
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	1,966,661	1,702,943	-263,718	-13.41
31 使用材料費	460,730	574,962	114,232	24.79
315 設備零件	460,730	574,962	114,232	24.79
32 用品消耗	1,505,931	1,127,981	-377,950	-25.10
321 辦公(事務)用品	662,120	459,368	-202,752	-30.62
322 報章什誌	73,441	97,321	23,880	32.52
325 服裝	16,800	0	-16,800	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,670	10,670	0	0.00
32Y 其他	742,900	560,622	-182,278	-24.54
4 租金、償債與利息	44,005	975,134	931,129	2,115.96
44 交通及運輸設備租金	44,005	970,334	926,329	2,105.05
442 車租	44,005	970,334	926,329	2,105.05
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	8,925,831	15,096,626	6,170,795	69.13
51 購置固定資產	1,864,709	2,077,682	212,973	11.42
514 購置機械及設備	1,244,509	1,237,967	-6,542	-0.53
515 購置交通及運輸設備	300,000	291,693	-8,307	-2.77
516 購置什項設備	320,200	548,022	227,822	71.15
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,061,122	13,018,944	5,957,822	84.38
581 遞延修繕房屋建築支出	7,061,122	12,618,454	5,557,332	78.70
582 其他遞延支出	0	400,490	400,490	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,041,560	1,839,166	-202,394	-9.91
72 捐助、補助與獎助	102,000	102,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	102,000	102,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,939,560	1,737,166	-202,394	-10.44
74Y 其他	1,939,560	1,737,166	-202,394	-10.44
9 其他	278,400	394,811	116,411	41.81
91 其他支出	278,400	394,811	116,411	41.81
91Y 其他	278,400	394,811	116,411	41.81
合 計	223,055,204	228,530,717	5,475,513	2.45

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學
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	12,317,650,898	12,317,410,092	-240,806	
土地改良物	6,689,040	6,689,040		
機械及設備	28,256,715	28,256,715		
交通及運輸設備	2,012,171	2,012,171		
什項設備	16,753,678	16,753,678		
電腦軟體	240,806		-240,806	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	12,000,436,000	12,000,436,000		
代管資產-房屋及建築設備	261,729,989	261,729,989		
代管資產-土地改良物	1,532,499	1,532,499		