

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-臺北市立南門國民中學（4-0501244）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

李麗珍

機關長官

曾文龍

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 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.....	第 29 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－臺北市立南門國民中學
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	304,993,149	308,652,366	-3,659,217	1.19
基金用途	298,723,966	296,186,472	2,537,494	0.86
賸餘(短絀-)	6,269,183	12,465,894	-6,196,711	--
餘絀情形：				
基金餘額	33,887,729	27,618,546	6,269,183	22.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,307,123	13,976,112	-8,668,989	--

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－臺北市立南門國民中學

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259,002,405元，決算數256,102,579元。

102學年下學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,606人。

103學年上學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,525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28,831,507元，決算數26,531,307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6,545,737元(不含補辦預算1,551,785元及以前年度保留數0元)，決算數16,090,080元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 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304,993,149元，較預算數291,647,421元，增加13,345,728元，計增4.58%。

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111,300元，較預算數402,000元，減少290,700元，計減72.31%。

主要係因：

教師甄選收入不如預期及暑期泳訓班收入不如預期。

2.財產處分收入：決算數31,780元，較預算數32,994元，減少1,214元，計減3.68%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入不如預期。

3.其他財產收入：決算數2,673,839元，較預算數2,329,494元，增加344,345元，計增14.78%。

主要係因：

開放場地收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數298,585,818元，較預算數288,867,933元，增加9,717,885元，計增3.36%。

主要係因：

(1)特教專車導護費59,100元。

(2)教師專業發展評鑑及社群16,030元。

(3)特教課後照顧87,973元。

(4)特教助理員415,057元。

(5)救生員職務代理人5,880元。

(6)區域資優教育方案95,000元。

(7)暑期游泳訓練營免費生27,294元。

(8)全國學生藝術比賽13,386元。

(9)數位電錶4,800元。

(10)低收入戶國中學生教科書補助71,349元。

(11)電子線上簽核費用7,230元。

(12)讀報實驗班5,440元。

(13)認輔人員儲備研習86,800元。

(14)本土語言競賽誤餐費12,770元。

(15)學校環境教育人員認證1,020元。

(16)預防中輟實施彈性適性化課程18,825元。

(17)信義、和平樓補強工程7,879,045元年底核定撥入。

(18)特教班暑期輔導經費73,080元。

(19)特教專車車租312,048元。

(20)暑假體育訓練營130,000元。

(21)藝才班設備400,000元。

(22)誤移回圖書館工程贖餘款4,242元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,513,333元，較預算數0元，增加3,513,333元。

主要係因：

(1)輔導教師人力運用計畫886,410元。

(2)特教助理員225,000元。

(3)國民中學特教教師調整授課節數及導師費528,080元。

(4)國民中學一般教師調整授課節數經費1,850,760元。

(5)教師專業發展評鑑22,680元。

(6)教師專業發展評鑑及學習社群403元。

6.雜項收入：決算數77,079元，較預算數15,000元，增加62,079元，計增413.86%。

主要係因：

(1)學生證13,160元。

(2)公物損壞15,425元。

(3)電子領標16,800元。

(4)簡訊費4,414元。

(5)桌球室整修工程逾期罰鍰937元。

(6)楊欣怡代扣房租津貼7,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (7)圖書室整修工程逾期罰鍰1,223元。
- (8)圍牆整修工程逾期罰鍰1,994元。
- (9)七年級校外教學違約罰鍰4,000元。
- (10)仁愛樓屋頂防漏罰鍰388元。
- (11)琴韻樓補強工程逾期罰金11,288元。
- (12)收有校教學徵件逾期罰款450元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數298,723,966元，較預算數294,379,649元，增加4,344,317元，計增1.48%。

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256,102,579元，較預算數259,002,405元，減少2,899,826元，計減1.12%。

主要係因：

用人費用賸餘款2,863,232元。

- 2.一般行政管理計畫：決算數26,531,307元，較預算數28,831,507元，減少2,300,200元，計減7.98%。

主要係因：

用人費用賸餘款2,012,044元。

- 3.建築及設備計畫：決算數16,090,080元，較預算數6,545,737元，增加9,544,343元，計增145.81%。

主要係因：

(1) 102統籌款琴韻樓補強工程211,083元暨校內預算一般房屋修護費支付外牆整修940,944元。

(2)102年統籌款籃球場整修工程3,922,315元。

(3)102年統籌款桌球室整修工程1,382,789元。

(4)102統籌款視聽圖書室整修工程791,965元。

(5) 102統籌款校園教學廣播修繕206,176元。

(6)102統籌款圍牆整修1,076,793元。

(7)102統籌款和平信義樓補強設計期初報告審查會出席費13,000元。

(8)103年預算仁愛樓屋頂防漏工程結餘388,340元。

(9)103年預算資本設備結餘款38,997元。

(10)103年預算資本門設備單價未達1萬元移經常門設備零件125,170元。

(11)103年補辦預算1,551,785元。

(三)本期短絀：

本年度決算賸餘數6,269,183元，較預算短絀數2,732,228元，反絀為餘，計相差9,001,411元。

主要係因：

用人費用賸餘4,875,276元，調整授課節補助2,378,840元，輔導教師人力運用補助886,410元，

仁愛樓屋頂防漏工程賸餘388,340元，清寒學生暨教師節禮品經費賸餘517,860元，

其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,101,331元。
其他活動之淨現金流入205,792元。
本年度現金及約當現金之淨增5,307,123元。
期初現金及約當現金34,620,538元。
期末現金及約當現金39,927,661元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,194,664,751元，包括：
流動資產40,449,117元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,193,861元。
其他資產9,151,021,773元。
決算日負債總額為9,160,777,022元，包括：
流動負債3,475,803元。
其他負債9,157,301,219元。
決算日基金餘額為累積餘額33,887,729元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,940,594元，包括：
機械及設備4,145,229元。
交通及運輸設備232,348元。
什項設備1,563,017元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,551,785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248,369元。
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199,500元。
購置交通及運輸設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額30,613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291,917元。
購置什項設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額381,386元。
購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額400,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 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	291,647,421	100.00	304,993,149	100.00	13,345,728	4.58	308,652,366	100.00
43 勞務收入	402,000	0.14	111,300	0.04	-290,700	-72.31	114,514	0.04
431 服務收入	402,000	0.14	111,300	0.04	-290,700	-72.31	114,514	0.04
45 財產收入	2,362,488	0.81	2,705,619	0.89	343,131	14.52	86,623	0.03
451 財產處分收入	32,994	0.01	31,780	0.01	-1,214	-3.68	58,195	0.02
45Y 其他財產收入	2,329,494	0.80	2,673,839	0.88	344,345	14.78	28,428	0.01
46 政府撥入收入	288,867,933	99.05	302,099,151	99.05	13,231,218	4.58	308,338,498	99.90
462 公庫撥款收入	288,867,933	99.05	298,585,818	97.90	9,717,885	3.36	303,793,015	98.43
46Y 政府其他撥入收入			3,513,333	1.15	3,513,333		4,545,483	1.47
4Y 其他收入	15,000	0.01	77,079	0.03	62,079	413.86	112,731	0.04
4YY 雜項收入	15,000	0.01	77,079	0.03	62,079	413.86	112,731	0.04
5 基金用途	294,379,649	100.00	298,723,966	100.00	4,344,317	1.48	296,186,472	100.00
53 國民教育計畫	259,002,405	87.98	256,102,579	85.73	-2,899,826	-1.12	250,881,142	84.70
5L 一般行政管理計畫	28,831,507	9.79	26,531,307	8.88	-2,300,200	-7.98	26,823,164	9.06
5M 建築及設備計畫	6,545,737	2.22	16,090,080	5.39	9,544,343	145.81	18,482,166	6.24
購建固定資產	6,545,737	2.22	16,090,080	5.39	9,544,343	145.81	18,382,470	6.21
其他							99,696	0.03
本期賸餘(短絀-)	-2,732,228		6,269,183		9,001,411	-329.45	12,465,894	
期初基金餘額	4,547,578		27,618,546		23,070,968	507.32	15,152,652	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,815,350		33,887,729		32,072,379	1,766.73	27,618,546	

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1,551,785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1,523,535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	344,345
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	892,352
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	8,829,775
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,446,495
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,189,764
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	31,103
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	30,976
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	3,501,699
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,740,494
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	3,457,723
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	5,087,342

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

現金流量決算表

中華民國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)	-2,732,228	6,269,183	9,001,411	-329.45
812 調整非現金項目		-1,167,852	-1,167,852	
8123 流動資產淨減(淨增一)		553,541	553,541	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,721,393	-1,721,393	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,732,228	5,101,331	7,833,559	-286.71
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		205,792	205,792	
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)		205,792	205,792	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,732,228	5,307,123	8,039,351	-294.24
84 期初現金及約當現金	10,039,352	34,620,538	24,581,186	244.85
85 期末現金及約當現金	7,307,124	39,927,661	32,620,537	446.42

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國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	9,194,664,751	100.00	8,126,944,707	100.00	1,067,720,044	13.14
11 流動資產	40,449,117	0.44	35,695,535	0.44	4,753,582	13.32
111 現金	39,927,661	0.43	34,620,538	0.43	5,307,123	15.33
1112 銀行存款	39,927,661	0.43	34,620,538	0.43	5,307,123	15.33
1112-1 銀行存款-市庫存款	33,750,181	0.37	27,088,560	0.33	6,661,621	24.59
1112-2 銀行存款-保管款	5,349,037	0.06	6,807,996	0.08	-1,458,959	-21.43
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	503,498	0.01	589,589	0.01	-86,091	-14.60
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	324,945	0.00	134,393	0.00	190,552	141.79
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	21,456	0.00	4,098	0.00	17,358	423.57
113Y 其他應收款	21,456	0.00	4,098	0.00	17,358	423.57
115 預付款項	500,000	0.01	1,070,899	0.01	-570,899	-53.31
1154 預付費用	500,000	0.01	1,070,899	0.01	-570,899	-53.31
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,193,861	0.03	3,702,399	0.05	-508,538	-13.74
124 準備金	3,193,861	0.03	3,702,399	0.05	-508,538	-13.74
1241 退休及離職準備金	3,134,770	0.03	3,643,308	0.04	-508,538	-13.96
124Y 其他準備金	59,091	0.00	59,091	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	59,091	0.00	59,091	0.00	0	0.00
13 其他資產	9,151,021,773	99.53	8,087,546,773	99.52	1,063,475,000	13.15
131 什項資產	9,151,021,773	99.53	8,087,546,773	99.52	1,063,475,000	13.15
1316 代管資產	9,151,021,773	99.53	8,087,546,773	99.52	1,063,475,000	13.15
1316-0 代管資產-土地改良物	8,148,000	0.09	8,148,000	0.10	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	9,085,115,000	98.81	8,021,640,000	98.70	1,063,475,000	13.26
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	57,758,773	0.63	57,758,773	0.71	0	0.00
資 產 合 計	9,194,664,751	100.00	8,126,944,707	100.00	1,067,720,044	13.14
2 負 債	9,160,777,022	99.63	8,099,326,161	99.66	1,061,450,861	13.11
21 流動負債	3,475,803	0.04	5,197,196	0.06	-1,721,393	-33.12
212 應付款項	3,032,804	0.03	4,666,012	0.06	-1,633,208	-35.00
2123 應付代收款	3,032,804	0.03	4,544,752	0.06	-1,511,948	-33.27
2125 應付費用	0	0.00	121,260	0.00	-121,260	-100.00
213 預收款項	442,999	0.00	531,184	0.01	-88,185	-16.60
2133 預收收入	442,999	0.00	0	0.00	442,999	0.00
213Y 其他預收款	0	0.00	531,184	0.01	-531,184	-100.00
22 其他負債	9,157,301,219	99.59	8,094,128,965	99.60	1,063,172,254	13.14
221 什項負債	9,157,301,219	99.59	8,094,128,965	99.60	1,063,172,254	13.14

信託代理與保證資產 357,572 信託代理與保證負債 357,572
保證品 357,572 應付保證品 357,572

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572元。因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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 - 臺北市立南門國民中學

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	%
2211	存入保證金	3,144,676	0.03	2,938,884	0.04	205,792	7.00
2213	應付退休及離職金	3,134,770	0.03	3,643,308	0.04	-508,538	-13.96
2214	應付代管資產	9,151,021,773	99.53	8,087,546,773	99.52	1,063,475,000	13.15
3	基金餘額	33,887,729	0.37	27,618,546	0.34	6,269,183	22.70
31	基金餘額	33,887,729	0.37	27,618,546	0.34	6,269,183	22.70
311	基金餘額	33,887,729	0.37	27,618,546	0.34	6,269,183	22.70
3111	累積餘額	33,887,729	0.37	27,618,546	0.34	6,269,183	22.70
	負債及基金餘額合計	9,194,664,751	100.00	8,126,944,707	100.00	1,067,720,044	13.14

信託代理與保證資產

357,572

信託代理與保證負債

357,572

保證品

357,572

應付保證品

357,572

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有357,572元。因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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－臺北市立南門國民中學

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	291,647,421	304,993,149	13,345,728	4.58	
43 勞務收入	402,000	111,300	-290,700	-72.31	教師甄選收入及泳訓班收入不如預期。
431 服務收入	402,000	111,300	-290,700	-72.31	
45 財產收入	2,362,488	2,705,619	343,131	14.52	
451 財產處分收入	32,994	31,780	-1,214	-3.68	開放場地收入超收344,345元。
45Y 其他財產收入	2,329,494	2,673,839	344,345	14.78	
46 政府撥入收入	288,867,933	302,099,151	13,231,218	4.58	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 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	288,867,933	298,585,818	9,717,885	3.36	(1)特教專車導護費59,100元。(2)特教專車車租312,048元。(3)救生員職務代理人5,880元。(4)特教助理員415,057元。(5)特教課後照顧87,973元。(6)數位電錶4,800元。(7)區域資優教育方案95,000元。(8)電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用7,230元。(9)全國學生藝術比賽13,386元。(10)讀報實驗班5,440元。(11)低收入戶國中學生教科書補助71,349元。(12)認輔人員儲備研習86,800元。(13)暑假體育訓練營130,000元。(14)藝才班設備費400,000元。(15)預防中輟彈性適性化課程18,825元。(16)特教班暑期輔導費73,080元。(17)教師專業發展評鑑及學習社群16,030元。(18)本土語言競賽誤餐費12,770元。(19)學校環境教育人員認證1,020元。(20)暑期游泳訓練營免費生27,294元。(21)信義、和平樓補強工程7,879,045元年底核定撥入下年度執行。(22)誤移回圖書館工程賸餘款4,242元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源明細表

中華民國 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		3,513,333	3,513,333	0.00	(1)輔導教師人力運用計畫886,410元。(2)特教助理員225,000元。(3)國民中學特教教師調整授課節數及導師費528,080元。(4)國民中學一般教師調整授課節數經費1,850,760元。(5)教師專業發展評鑑22,680元。(6)教師專業發展評鑑及學習社群403元。
4Y 其他收入	15,000	77,079	62,079	413.86	(1)學生證13,160元。(2)公物損壞15,425元。(3)電子領標16,800元。(4)簡訊費4,414元。(5)桌球室整修工程逾期罰鍰937元。(6)楊欣怡代扣房租津貼7,000元。(7)圖書室整修工程逾期罰鍰1,223元。(8)圍牆整修工程逾期罰鍰1,994元。(9)七年級校外教學違約罰鍰4,000元。(10)仁愛樓屋頂防漏罰鍰388元
4YY 雜項收入	15,000	77,079	62,079	413.86	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	294,379,649	298,723,966	4,344,317	1.48	
53 國民教育計畫	259,002,405	256,102,579	-2,899,826	-1.12	
1 用人費用	243,968,008	241,104,776	-2,863,232	-1.17	
11 正式員額薪資	89,676,000	93,304,618	3,628,618	4.05	
113 職員薪金	89,676,000	93,304,618	3,628,618	4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,108,800	5,054,328	3,945,528	355.84	
124 兼職人員酬金	1,108,800	5,054,328	3,945,528	355.84	
13 超時工作報酬	1,006,074	748,877	-257,197	-25.56	
131 加班費	825,114	549,297	-275,817	-33.43	
133 誤餐費	180,960	199,580	18,620	10.29	
15 獎金	22,389,500	18,825,144	-3,564,356	-15.92	
151 考績獎金	11,180,000	7,799,328	-3,380,672	-30.24	
152 年終獎金	11,209,500	11,025,816	-183,684	-1.64	
16 退休及卹償金	117,515,524	108,961,168	-8,554,356	-7.28	
161 職員退休及離職金	116,215,524	108,779,044	-7,436,480	-6.40	
162 工員退休及離職金	1,300,000	182,124	-1,117,876	-85.99	
18 福利費	12,272,110	14,210,641	1,938,531	15.80	
181 分擔員工保險費	7,728,780	9,321,186	1,592,406	20.60	
183 傷病醫藥費	253,500	156,000	-97,500	-38.46	
187 員工通勤交通費	1,120,140	1,036,622	-83,518	-7.46	
18Y 其他福利費	3,169,690	3,696,833	527,143	16.63	
2 服務費用	10,207,060	10,537,527	330,467	3.24	
21 水電費	3,571,742	3,707,796	136,054	3.81	
212 工作場所電費	2,663,260	2,712,791	49,531	1.86	
214 工作場所水費	368,482	204,588	-163,894	-44.48	
217 氣體費	540,000	790,417	250,417	46.37	
22 郵電費	28,900	40,106	11,206	38.78	
221 郵費		9,900	9,900		
222 電話費	28,900	30,206	1,306	4.52	
23 旅運費	182,700	234,492	51,792	28.35	
231 國內旅費	134,850	98,548	-36,302	-26.92	
236 貨物運費	13,050	10,700	-2,350	-18.01	
23Y 其他旅運費	34,800	125,244	90,444	259.90	
24 印刷裝訂與廣告費	77,600	106,258	28,658	36.93	
241 印刷及裝訂費	77,600	106,258	28,658	36.93	
25 修理保養及保固費	2,785,400	2,301,066	-484,334	-17.39	
252 一般房屋修護費	1,808,600	1,779,901	-28,699	-1.59	
255 機械及設備修護費	401,200	201,370	-199,830	-49.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
257 什項設備修護費	575,600	319,795	-255,805	-44.44	
26 保險費	14,400	1,388	-13,012	-90.36	
26Y 其他保險費	14,400	1,388	-13,012	-90.36	
27 一般服務費	1,225,598	1,647,448	421,850	34.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	54,630	-31,770	-36.77	
279 外包費	379,570	367,480	-12,090	-3.19	
27D 計時與計件人員酬金	557,558	1,037,788	480,230	86.13	
27F 體育活動費	202,070	187,550	-14,520	-7.19	
28 專業服務費	2,320,720	2,498,973	178,253	7.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,164,720	2,445,173	280,453	12.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,000	13,000		
289 試務甄選費	120,000		-120,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他		4,800	4,800		
3 材料及用品費	2,478,225	2,272,296	-205,929	-8.31	
31 使用材料費	324,600	447,927	123,327	37.99	
315 設備零件	324,600	447,927	123,327	37.99	
32 用品消耗	2,153,625	1,824,369	-329,256	-15.29	
321 辦公(事務)用品	188,790	96,735	-92,055	-48.76	
322 報章什誌	132,000	137,437	5,437	4.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	11,210			
32Y 其他	1,821,625	1,578,987	-242,638	-13.32	
4 租金、償債與利息	17,200	328,456	311,256	1,809.63	
44 交通及運輸設備租金	17,200	328,456	311,256	1,809.63	
442 車租	17,200	328,456	311,256	1,809.63	決算數較預算數增加311,256元，主要係因特教專車車租補助312,048元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,630,959	1,181,529	-449,430	-27.56	
72 捐助、補助與獎助	106,000	175,389	69,389	65.46	
726 獎助學員生給與	106,000	104,500	-1,500	-1.42	決算數較預算數減少449,430元，主要係因(1)清寒學生餐費賸餘464,260元。(2)國中學生教科書補助70,889元。(3)教師節禮品代金賸餘53,600元。
72Y 其他		70,889	70,889		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,524,959	1,006,140	-518,819	-34.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
74Y 其他	1,524,959	1,006,140	-518,819	-34.02	
9 其他	700,953	677,995	-22,958	-3.28	
91 其他支出	700,953	677,995	-22,958	-3.28	
91Y 其他	700,953	677,995	-22,958	-3.28	
5L 一般行政管理計畫	28,831,507	26,531,307	-2,300,200	-7.98	
1 用人費用	27,165,907	25,153,863	-2,012,044	-7.41	
11 正式員額薪資	17,892,000	16,590,782	-1,301,218	-7.27	
113 職員薪金	15,516,000	14,453,124	-1,062,876	-6.85	
114 工員工資	1,860,000	1,558,538	-301,462	-16.21	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		23,736	23,736		
122 約僱職員薪金		23,736	23,736		
13 超時工作報酬	882,519	619,766	-262,753	-29.77	
131 加班費	882,519	619,766	-262,753	-29.77	
15 獎金	4,473,000	3,957,662	-515,338	-11.52	
151 考績獎金	2,236,500	1,801,564	-434,936	-19.45	
152 年終獎金	2,236,500	2,156,098	-80,402	-3.59	
16 退休及卹償金	1,494,720	1,498,165	3,445	0.23	
161 職員退休及離職金	1,375,920	1,216,941	-158,979	-11.55	
162 工員退休及離職金	118,800	281,224	162,424	136.72	
18 福利費	2,423,668	2,463,752	40,084	1.65	
181 分擔員工保險費	1,605,228	1,769,972	164,744	10.26	
187 員工通勤交通費	370,440	290,350	-80,090	-21.62	
18Y 其他福利費	448,000	403,430	-44,570	-9.95	
2 服務費用	1,189,880	1,012,316	-177,564	-14.92	
27 一般服務費	623,880	449,021	-174,859	-28.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		989	989		決算數較預算數減少177,564元，主要係因消化超額職工業務外包費贖餘180,000元。
279 外包費	590,000	414,152	-175,848	-29.80	
27F 體育活動費	33,880	33,880			
28 專業服務費	440,000	437,295	-2,705	-0.61	
28Y 其他	440,000	437,295	-2,705	-0.61	
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	475,720	365,128	-110,592	-23.25	
32 用品消耗	475,720	365,128	-110,592	-23.25	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%		
321 辦公（事務）用品	467,320	356,728	-110,592	-23.67	決算數較預算數減少110,592元，主要係因辦公事務用品賸餘110,592元。	
325 服裝	8,400	8,400				
5M 建築及設備計畫	6,545,737	16,090,080	9,544,343	145.81	決算數較預算數增加9,544,343元，主要係因(1)設備結餘款38,997元單價未達1萬元移設備零件125,170元。(2) 102統籌款琴韻樓補強工程211,083元校內預算外牆整修940,944元。(3)102年統籌款籃球場整修工程3,922,315元。(4)102年統籌款桌球室整修工程1,382,789元。(5)102統籌款視聽圖書室整修工程791,965元。(6) 102統籌款校園教學廣播修繕206,176元。(7)102統籌款圍牆整修1,076,793元。(8)仁愛樓屋頂防漏工程3,794,397元、結餘388,340元。(9)102統籌款支付104和平信義樓補強設計審查出席費13,000元。(10)103年補辦預算1,551,785元。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,545,737	16,090,080	9,544,343	145.81		
51 購置固定資產	2,363,000	3,750,618	1,387,618	58.72		
514 購置機械及設備	2,125,000	2,415,714	290,714	13.68		
515 購置交通及運輸設備	48,000	78,613	30,613	63.78		
516 購置什項設備	190,000	1,256,291	1,066,291	561.21		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,182,737	12,339,462	8,156,725	195.01		
581 遞延修繕房屋建築支出	4,182,737	12,339,462	8,156,725	195.01		
						本基金103年度工程管理費合計預算數78,182元；決算數67,874元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

固定項目增減情形表

中華民國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	50,361,370	5,940,594	1,961,589	54,340,375
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	2,040,300			2,040,300
機械及設備	23,232,100	4,145,229	1,333,139	26,044,190
交通及運輸設備	2,097,870	232,348	35,000	2,295,218
什項設備	21,899,917	1,563,017	593,450	22,869,484
購建中固定資產				
電腦軟體	1,091,183			1,091,183
權利				

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

2.機械及設備接受他人贈與金額1,729,515元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額153,735元。

4.什項設備接受他人贈與金額306,726元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

購置固定資產明細表

中華民國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		2,125,000	447,869		2,572,869	2,415,714	-157,155	
交通及運輸設備		48,000	30,613		78,613	78,613		
什項設備		190,000	1,073,303		1,263,303	1,256,291	-7,012	
購建中固定資產								
合 計		2,363,000	1,551,785		3,914,785	3,750,618	-164,167	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,551,785
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	248,369
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	199,500
購置交通及運輸設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	30,613
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	291,917
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	381,386
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	400,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	155	154	-1	
一般行政管理計畫	28	27	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	5	4	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	127	127	0	
正式職員	127	127	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	89,676,000		1,006,074		22,389,500	117,515,524		12,272,110		242,859,208	1,108,800	243,968,008
其他福利費								3,169,690		3,169,690		3,169,690
加班費			825,114							825,114		825,114
傷病醫藥費								253,500		253,500		253,500
工員退休及離職金						1,300,000				1,300,000		1,300,000
誤餐費			180,960							180,960		180,960
職員薪金	89,676,000									89,676,000		89,676,000
兼職人員酬金											1,108,800	1,108,800
考績獎金					11,180,000					11,180,000		11,180,000
分擔員工保險費								7,728,780		7,728,780		7,728,780
年終獎金					11,209,500					11,209,500		11,209,500
職員退休及離職金						116,215,524				116,215,524		116,215,524
員工通勤交通費								1,120,140		1,120,140		1,120,140
一般行政管理計畫	17,892,000		882,519		4,473,000	1,494,720		2,423,668		27,165,907		27,165,907
其他福利費								448,000		448,000		448,000
加班費			882,519							882,519		882,519
工員工資	1,860,000									1,860,000		1,860,000
工員退休及離職金						118,800				118,800		118,800
約僱職員薪金												
職員薪金	15,516,000									15,516,000		15,516,000
警餉	516,000									516,000		516,000
考績獎金					2,236,500					2,236,500		2,236,500
分擔員工保險費								1,605,228		1,605,228		1,605,228
年終獎金					2,236,500					2,236,500		2,236,500
職員退休及離職金						1,375,920				1,375,920		1,375,920
員工通勤交通費								370,440		370,440		370,440
合 計	107,568,000		1,888,593		26,862,500	119,010,244		14,695,778		270,025,115	1,108,800	271,133,915

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18、19、20條規定核發，103年度預算編列155人，計13,416,500元，執行結果決算122人，計9,600,892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155人，計13,446,000元，執行結果決算161人，計12,632,346元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
93,304,618		748,877		18,825,144	108,961,168		14,210,641		236,050,448	5,054,328	241,104,776
93,304,618		748,877		18,825,144	108,779,044		14,062,241		235,719,924	5,054,328	240,774,252
					182,124		148,400		330,524		330,524
16,590,782	23,736	619,766		3,957,662	1,498,165		2,463,752		25,153,863		25,153,863
15,032,244	23,736	551,158		3,414,590	1,266,625		2,126,231		22,414,584		22,414,584
1,558,538		68,608		543,072	231,540		337,521		2,739,279		2,739,279
109,895,400	23,736	1,368,643		22,782,806	110,459,333		16,674,393		261,204,311	5,054,328	266,258,639

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 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			259,002,405		256,102,579		-2,899,826	-1.12	
國民教育計畫			259,002,405		256,102,579		-2,899,826	-1.12	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

各項費用彙計表

中華民國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	271,133,915	266,258,639	-4,875,276	-1.80
11 正式員額薪資	107,568,000	109,895,400	2,327,400	2.16
113 職員薪金	105,192,000	107,757,742	2,565,742	2.44
114 工員工資	1,860,000	1,558,538	-301,462	-16.21
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,108,800	5,078,064	3,969,264	357.98
122 約僱職員薪金	0	23,736	23,736	0.00
124 兼職人員酬金	1,108,800	5,054,328	3,945,528	355.84
13 超時工作報酬	1,888,593	1,368,643	-519,950	-27.53
131 加班費	1,707,633	1,169,063	-538,570	-31.54
133 誤餐費	180,960	199,580	18,620	10.29
15 獎金	26,862,500	22,782,806	-4,079,694	-15.19
151 考績獎金	13,416,500	9,600,892	-3,815,608	-28.44
152 年終獎金	13,446,000	13,181,914	-264,086	-1.96
16 退休及卹償金	119,010,244	110,459,333	-8,550,911	-7.19
161 職員退休及離職金	117,591,444	109,995,985	-7,595,459	-6.46
162 工員退休及離職金	1,418,800	463,348	-955,452	-67.34
18 福利費	14,695,778	16,674,393	1,978,615	13.46
181 分擔員工保險費	9,334,008	11,091,158	1,757,150	18.83
183 傷病醫藥費	253,500	156,000	-97,500	-38.46
187 員工通勤交通費	1,490,580	1,326,972	-163,608	-10.98
18Y 其他福利費	3,617,690	4,100,263	482,573	13.34
2 服務費用	11,396,940	11,549,843	152,903	1.34
21 水電費	3,571,742	3,707,796	136,054	3.81
212 工作場所電費	2,663,260	2,712,791	49,531	1.86
214 工作場所水費	368,482	204,588	-163,894	-44.48
217 氣體費	540,000	790,417	250,417	46.37
22 郵電費	28,900	40,106	11,206	38.78
221 郵費	0	9,900	9,900	0.00
222 電話費	28,900	30,206	1,306	4.52
23 旅運費	182,700	234,492	51,792	28.35
231 國內旅費	134,850	98,548	-36,302	-26.92
236 貨物運費	13,050	10,700	-2,350	-18.01
23Y 其他旅運費	34,800	125,244	90,444	259.90
24 印刷裝訂與廣告費	77,600	106,258	28,658	36.93
241 印刷及裝訂費	77,600	106,258	28,658	36.93
25 修理保養及保固費	2,785,400	2,301,066	-484,334	-17.39
252 一般房屋修護費	1,808,600	1,779,901	-28,699	-1.59
255 機械及設備修護費	401,200	201,370	-199,830	-49.81
257 什項設備修護費	575,600	319,795	-255,805	-44.44
26 保險費	14,400	1,388	-13,012	-90.36
26Y 其他保險費	14,400	1,388	-13,012	-90.36
27 一般服務費	1,849,478	2,096,469	246,991	13.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	55,619	-30,781	-35.63

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南門國民中學

各項費用彙計表

中華民國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	969,570	781,632	-187,938	-19.38
27D 計時與計件人員酬金	557,558	1,037,788	480,230	86.13
27F 體育活動費	235,950	221,430	-14,520	-6.15
28 專業服務費	2,760,720	2,936,268	175,548	6.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,164,720	2,445,173	280,453	12.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	13,000	13,000	0.00
289 試務甄選費	120,000	0	-120,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	440,000	442,095	2,095	0.48
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	2,953,945	2,637,424	-316,521	-10.72
31 使用材料費	324,600	447,927	123,327	37.99
315 設備零件	324,600	447,927	123,327	37.99
32 用品消耗	2,629,345	2,189,497	-439,848	-16.73
321 辦公(事務)用品	656,110	453,463	-202,647	-30.89
322 報章什誌	132,000	137,437	5,437	4.12
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	11,210	0	0.00
32Y 其他	1,821,625	1,578,987	-242,638	-13.32
4 租金、償債與利息	17,200	328,456	311,256	1,809.63
44 交通及運輸設備租金	17,200	328,456	311,256	1,809.63
442 車租	17,200	328,456	311,256	1,809.63
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,545,737	16,090,080	9,544,343	145.81
51 購置固定資產	2,363,000	3,750,618	1,387,618	58.72
514 購置機械及設備	2,125,000	2,415,714	290,714	13.68
515 購置交通及運輸設備	48,000	78,613	30,613	63.78
516 購置什項設備	190,000	1,256,291	1,066,291	561.21
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,182,737	12,339,462	8,156,725	195.01
581 遞延修繕房屋建築支出	4,182,737	12,339,462	8,156,725	195.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,630,959	1,181,529	-449,430	-27.56
72 捐助、補助與獎助	106,000	175,389	69,389	65.46
726 獎助學員生給與	106,000	104,500	-1,500	-1.42
72Y 其他	0	70,889	70,889	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,524,959	1,006,140	-518,819	-34.02
74Y 其他	1,524,959	1,006,140	-518,819	-34.02
9 其他	700,953	677,995	-22,958	-3.28
91 其他支出	700,953	677,995	-22,958	-3.28
91Y 其他	700,953	677,995	-22,958	-3.28
合 計	294,379,649	298,723,966	4,344,317	1.48

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國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	9,205,362,148	9,204,270,965	-1,091,183	
房屋及建築	2,040,300	2,040,300		
機械及設備	26,044,190	26,044,190		
交通及運輸設備	2,295,218	2,295,218		
什項設備	22,869,484	22,869,484		
電腦軟體	1,091,183		-1,091,183	電腦軟體差異原因 為:係因電腦軟體不 入財產管理系 統，另依規定管 理。
代管資產-房屋及建築 設備	57,758,773	57,758,773		
代管資產-土地改良物	8,148,000	8,148,000		
代管資產-土地	9,085,115,000	9,085,115,000		