

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-臺北市立民權國民中學(4-0501251)

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 高惠齡

機關長官 陳春梅

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學  
目 次  
中華民國 103年度

甲、財務摘要.....	第 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 06 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 07 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 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 至 21 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 至 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 至 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.....	第 31 至 31 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
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	153,769,056	142,826,388	10,942,668	7.66
基金用途	156,192,837	149,754,314	6,438,523	4.30
賸餘(短絀-)	- 2,423,781	- 6,927,926	4,504,145	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,168,061	13,591,842	- 2,423,781	- 17.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 710,516	- 8,056,582	7,346,066	--

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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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128,616,666元，決算數127,637,691元。

102學年下學期，預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數750人，實際學生人數865人。

103學年上學期，預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數740人，實際學生人數812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、家長成長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21,593,631，決算數21,060,078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5,428,577元（不含補辦預算866,996元及以前年度保留數0元），決算數7,495,068元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理摯善樓整修工程暨全校

廣播系統改善工程及辦公環境，增進教學品質，提高教學效能及行政效率。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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153,769,056元，較預算數148,603,396元，增加5,165,660元，計增3.48%。

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20,000元，較預算數6,000元，增加14,000元，計增233.33%。

主要係因：

教師甄選報名費覈實增收14,000元。

2.財產收入：決算數115,770元，較預算數35,000元，增加80,770元，計增230.77%。

主要係因：

財產報廢收入增收26,270元、其他財產收入增收54,500元。

3.縣(市)庫撥款收入：決算數150,069,396元，較預算數148,527,928元，增加1,541,468元，計增1.04%。

主要係因：

1. 收102(1)103年1月、102(2)特教專車導護費(局款非統籌款)3,900元、29,100元。

2. 收103年1月、2-6、8-12月特殊教育教師助理員經費33,198+107,995+289,980元。

3. 收局款非統籌款103(1)國民中學身心障礙學生課後照顧經費27,720元。

4. 申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌款)9,060元。

5. 收102、103學年度中小學教師專業發展評鑑及社群1,345+673元。

6. 收102(2)、103(1)國中學生教科書補助(局款非統籌款)70,225元、73,096元。

7. 收102(2)、103(1)國中附設補校教科書補助經費(局款非統籌款)35,780、30,416元。

8. 收102年友善校園多元能力開發教育補助經費(局款非統籌款)27,740元。

9. 收103年度預防中輟實施彈性適性化教育課程9,140元。

10. 收局款非統籌款—103補助市立國民中小學推展傳統藝術教育活動21,000元。

11. 收局款非統籌款—103年國民中學特教班暑期輔導所需經費72,000元。

12. 收局款非統籌款102年度第2學期特教專車車租22,100+164,900元。

13. 收局款非統籌款103學年度國民中學學術性向資賦優異班學生鑑定評量工具經費5,060元。

14. 收統籌款—103年度補助所屬學校改善運動設施設備500,000元。

15. 收局款非統籌款103公立國民中學讀報教育班7,040元。

4.政府其他撥入收入：決算數3,459,416元，較預算數0元，增加3,459,416元。

主要係因：

1. RA2302 102年度+RA3304 103年度課稅配套之措施補助經費68,400元、976,320+749,088元。

2. RA3201 103年度國中專輔導教師人事運用計畫830,967元。

3. RA3710-103年度中小學學生游泳與自救能力教學及師資培訓3,954元。

4. RA2C24 102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群807元。

5. RA3304-103年1-7月國中特教教師調整授課節數及導師費249,360+170,520元。

6. RA2731 102年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金230,000元。

7. RA3511-103年2-6月特教教師助理員經費20,000元+8-12月160,000元。

5.雜項收入：決算數104,474元，較預算數34,468元，增加70,006元，計增203.10%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 總 說 明

中華民國103年度

- 1.102年度公物賠償及場地開放費餘款繳庫共1,000元。
- 2.102台北市基層運動選手訓練站餘款繳庫640元。
- 3.102學年度午餐供應商違約罰款24,000元。
- 4.102(2)簡訊費收入轉雜項收入14,553+20,222元。
- 5.午餐費及公務賠償餘額繳庫1,750元。
- 6.102學年度畢業生拍照暨紀念冊採購案逾期罰款4,040元。
- 7.摯善樓整修工程一逾期違約金繳庫29,309元。
- 8.102.3-12月溢發交通補助費收回繳庫1,890元。
- 9.學生證補卡費7,070元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數156,192,837元，較預算數155,638,874元，增加553,963元，計增0.36%。

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127,637,691元，較預算數128,616,666元，減少978,975元，計減0.76%。

主要係因：

用人費用覈實支用較預算數減少所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數21,060,078元，較預算數21,593,631元，減少533,553元，計減2.47%。

- 3.建築及設備計畫：決算數7,495,068元，較預算數5,428,577元，增加2,066,491元，計增38.07%。

主要係因：

辦理本校廣播系統改善工程1,294,454元併決算暨補預算822,996元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,423,781元，較預算短絀數7,035,478元，減少4,611,697元。

主要係因：

基金來源較預算增加數5,165,660元與基金用途較預算減少數313,033元之差異主要係因：

- 1.學生簡訊費、補卡費、違約金繳庫。
- 2.用人費用補助、各項活動費用剩餘款及各項設備等結餘款。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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出622,870元。  
其他活動之淨現金流出87,646元。  
本年度現金及約當現金之淨減710,516元。  
期初現金及約當現金16,873,110元。  
期末現金及約當現金16,162,594元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,473,252,797元，包括：  
流動資產16,412,594元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,932,260元。  
其他資產2,454,907,943元。  
決算日負債總額為2,462,084,736元，包括：  
流動負債4,366,834元。  
其他負債2,457,717,902元。  
決算日基金餘額為累積餘額11,168,061元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,931,121元，包括：  
機械及設備968,612元。  
交通及運輸設備787,163元。  
什項設備175,346元。

### 六、其他

本年度奉准「補辦預算」數：購置機械及設備51,387元、購置交通及運輸設備733,163元、購置什項設備82,446元，計822,996元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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	148,603,396	100.00	153,769,056	100.00	5,165,660	3.48	142,826,388	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	20,000	0.01	14,000	233.33	12,000	0.01
431 服務收入	6,000	0.00	20,000	0.01	14,000	233.33	12,000	0.01
45 財產收入	35,000	0.02	115,770	0.08	80,770	230.77	42,630	0.03
451 財產處分收入	5,000	0.00	31,270	0.02	26,270	525.40	42,630	0.03
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	84,500	0.05	54,500	181.67		
46 政府撥入收入	148,527,928	99.95	153,528,812	99.84	5,000,884	3.37	142,522,818	99.79
462 公庫撥款收入	148,527,928	99.95	150,069,396	97.59	1,541,468	1.04	139,526,178	97.69
46Y 政府其他撥入收入			3,459,416	2.25	3,459,416		2,996,640	2.10
4Y 其他收入	34,468	0.02	104,474	0.07	70,006	203.10	248,940	0.17
4YY 雜項收入	34,468	0.02	104,474	0.07	70,006	203.10	248,940	0.17
5 基金用途	155,638,874	100.00	156,192,837	100.00	553,963	0.36	149,754,314	100.00
53 國民教育計畫	128,616,666	82.64	127,637,691	81.72	-978,975	-0.76	125,614,815	83.88
5L 一般行政管理計畫	21,593,631	13.87	21,060,078	13.48	-533,553	-2.47	20,969,739	14.00
5M 建築及設備計畫	5,428,577	3.49	7,495,068	4.80	2,066,491	38.07	3,169,760	2.12
購建固定資產	5,428,577	3.49	7,495,068	4.80	2,066,491	38.07	3,159,103	2.11
其他							10,657	0.01
本期賸餘(短絀-)	-7,035,478		-2,423,781		4,611,697	-65.55	-6,927,926	
期初基金餘額	8,233,838		13,591,842		5,358,004	65.07	20,519,768	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,198,360		11,168,061		9,969,701	831.95	13,591,842	

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866,996元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數866,996元。

40501251-7



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	14,000
451 財產處分收入	北市教會字第10338348400號	25,740
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	530
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	30,500
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	24,000
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	706,983
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	834,485
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,375,047
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,084,369
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	70,006
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	836,766
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,093,043
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	1,294,454

備註：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

## 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)	-7,035,478	-2,423,781	4,611,697	-65.55
812 調整非現金項目		1,800,911	1,800,911	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,800,911	1,800,911	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,035,478	-622,870	6,412,608	-91.15
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		41,750	41,750	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-129,396	-129,396	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-87,646	-87,646	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,035,478	-710,516	6,324,962	-89.90
84 期初現金及約當現金	12,643,762	16,873,110	4,229,348	33.45
85 期末現金及約當現金	5,608,284	16,162,594	10,554,310	188.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立民權國民中學

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	2,473,252,797	100.00	2,221,371,500	100.00	251,881,297	11.34
11 流動資產	16,412,594	0.66	17,123,110	0.77	-710,516	-4.15
111 現金	16,162,594	0.65	16,873,110	0.76	-710,516	-4.21
1112 銀行存款	16,162,594	0.65	16,873,110	0.76	-710,516	-4.21
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,992,502	0.44	13,203,922	0.59	-2,211,420	-16.75
1112-2 銀行存款-保管款	4,413,302	0.18	3,422,106	0.15	991,196	28.96
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	756,790	0.03	247,082	0.01	509,708	206.29
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,932,260	0.08	1,805,299	0.08	126,961	7.03
124 準備金	1,932,260	0.08	1,805,299	0.08	126,961	7.03
1241 退休及離職準備金	1,503,640	0.06	1,334,929	0.06	168,711	12.64
124Y 其他準備金	428,620	0.02	470,370	0.02	-41,750	-8.88
124Y-2 其他準備金-其他	428,620	0.02	470,370	0.02	-41,750	-8.88
13 其他資產	2,454,907,943	99.26	2,202,443,091	99.15	252,464,852	11.46
131 什項資產	2,454,907,943	99.26	2,202,443,091	99.15	252,464,852	11.46
1316 代管資產	2,454,907,943	99.26	2,202,443,091	99.15	252,464,852	11.46
1316-1 代管資產-土地	2,426,300,544	98.10	2,173,835,692	97.86	252,464,852	11.61
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	28,607,399	1.16	28,607,399	1.29	0	0.00
資 產 合 計	2,473,252,797	100.00	2,221,371,500	100.00	251,881,297	11.34
2 負 債	2,462,084,736	99.55	2,207,779,658	99.39	254,305,078	11.52
21 流動負債	4,366,834	0.18	2,565,923	0.12	1,800,911	70.19
212 應付款項	4,362,034	0.18	2,565,923	0.12	1,796,111	70.00
2123 應付代收款	3,863,773	0.16	2,270,441	0.10	1,593,332	70.18
2125 應付費用	483,261	0.02	295,482	0.01	187,779	63.55
212Y 其他應付款	15,000	0.00	0	0.00	15,000	0.00
213 預收款項	4,800	0.00	0	0.00	4,800	0.00
2133 預收收入	4,800	0.00	0	0.00	4,800	0.00
22 其他負債	2,457,717,902	99.37	2,205,213,735	99.27	252,504,167	11.45
221 什項負債	2,457,717,902	99.37	2,205,213,735	99.27	252,504,167	11.45
2211 存入保證金	1,306,319	0.05	1,398,747	0.06	-92,428	-6.61
2213 應付退休及離職金	1,503,640	0.06	1,334,929	0.06	168,711	12.64
2214 應付代管資產	2,454,907,943	99.26	2,202,443,091	99.15	252,464,852	11.46
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	36,968	0.00	-36,968	-100.00

信託代理與保證資產 154,918 信託代理與保證負債 154,918  
保證品 154,918 應付保證品 154,918

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有155,918元  
上年度信託代理與保證之資產與負債各有352,200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 - 臺北市立民權國民中學

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	%
3	基金餘額	11,168,061	0.45	13,591,842	0.61	-2,423,781	-17.83
31	基金餘額	11,168,061	0.45	13,591,842	0.61	-2,423,781	-17.83
311	基金餘額	11,168,061	0.45	13,591,842	0.61	-2,423,781	-17.83
3111	累積餘額	11,168,061	0.45	13,591,842	0.61	-2,423,781	-17.83
	負債及基金餘額合計	2,473,252,797	100.00	2,221,371,500	100.00	251,881,297	11.34

信託代理與保證資產

154,918

信託代理與保證負債

154,918

保證品

154,918

應付保證品

154,918

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有155,918元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有352,200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－臺北市立民權國民中學

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	148,603,396	153,769,056	5,165,660	3.48	
43 勞務收入	6,000	20,000	14,000	233.33	係因多次甄選故收入數較預算數多。
431 服務收入	6,000	20,000	14,000	233.33	
45 財產收入	35,000	115,770	80,770	230.77	
451 財產處分收入	5,000	31,270	26,270	525.40	係因報廢財產變賣收入增加。
45Y 其他財產收入	30,000	84,500	54,500	181.67	係因校園停車費收入轉入市庫54,500元。
46 政府撥入收入	148,527,928	153,528,812	5,000,884	3.37	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

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	148,527,928	150,069,396	1,541,468	1.04	係因103.1.2-20特教專車導護費3,900元、102年度第2學期1月特教專車車租22,100元、103年1月特教教師助理員經費33,198+107,995元、102(2)特教專車導護費29,100元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用9,060元、102(2)特教專車車租164,900元、102(2)國民中學補習學校教科書補助款35,780元、103年2-6月特教教師助理員經費289,980元、102(2)國中教科書費補助款70,225元、103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動21,000元、103年度國民中學多元能力開發教育經費27,740元、103年度預防中輟實施彈性適性化教育課程9,140元、103年度補助所屬學校改善運動設施設備500,000元、103年特教班暑期輔導經費72,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期1,345元、103(1)國民中學附設補校教科書補助30,416元、103公立國民中學讀報教育班7,040元、103(1)國民中學身心障礙學生課後照顧經費27,720元、103學年度國民中學學術性向資賦優異班學生鑑定評量工具經費5,060元、103年教專及社群第一期673元、103(1)國中教科書費補助

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

## 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		3,459,416	3,459,416	0.00	款73,096元，計1,541,468元，併決算。 係因RA2302 102年度課稅配套之措施補助經費68,400元、RA3201 103年度國中專輔導教師人事運用計畫830,967元、RA2731 102年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金230,000元、RA3511-103年2-6月特教教師助理員經費20,000元+8-12月160,000元、RA3304-103年1-7月國中特教教師調整授課節數及導師費249,360+170,520元、RA3304 103年度課稅配套措施補助經費976,320+749,088元、RA2C24 102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群807元、RA3710-103年度中小學學生游泳與自救能力教學及師資培訓3,954元，計3,459,416元併決算。
4Y 其他收入	34,468	104,474	70,006	203.10	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學

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	34,468	104,474	70,006	203.10	係因學生證補卡費7,070元、102年度公物賠償及場地開放費餘款繳庫共1,000元、102台北市基層運動選手訓練站餘款繳庫640元、102學年度午餐供應商違約罰款24,000元、102(2)簡訊費收入轉雜項收入14,553元，午餐費及公務賠償餘額繳庫1,750元、102學年度畢業生拍照暨紀念冊採購案逾期罰款4,040元、摯善樓整修工程一逾期違約金繳庫29,309元、102.3-12月溢發交通補助費收回繳庫1,890元、103(1)簡訊費收入20,222元，計104,474元，較預算多70,006元，併決算。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

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	155,638,874	156,192,837	553,963	0.36	
53 國民教育計畫	128,616,666	127,637,691	-978,975	-0.76	
1 用人費用	122,206,003	120,210,582	-1,995,421	-1.63	
11 正式員額薪資	50,568,000	56,314,410	5,746,410	11.36	
113 職員薪金	50,568,000	56,314,410	5,746,410	11.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,072,320	2,784,678	-287,642	-9.36	
124 兼職人員酬金	3,072,320	2,784,678	-287,642	-9.36	
13 超時工作報酬	552,267	387,056	-165,211	-29.92	
131 加班費	530,267	369,296	-160,971	-30.36	
133 誤餐費	22,000	17,760	-4,240	-19.27	
15 獎金	10,784,500	11,158,490	373,990	3.47	
151 考績獎金	4,457,500	4,749,060	291,560	6.54	
152 年終獎金	6,327,000	6,409,430	82,430	1.30	
16 退休及卹償金	49,675,428	41,008,914	-8,666,514	-17.45	
161 職員退休及離職金	49,675,428	41,008,914	-8,666,514	-17.45	
18 福利費	7,553,488	8,557,034	1,003,546	13.29	
181 分擔員工保險費	4,359,708	5,408,155	1,048,447	24.05	
182 分擔退休人員及其配偶 暨員工眷屬保險費		4,385	4,385		
183 傷病醫藥費	161,500	132,135	-29,365	-18.18	
187 員工通勤交通費	623,700	655,474	31,774	5.09	
18Y 其他福利費	2,408,580	2,356,885	-51,695	-2.15	
2 服務費用	2,682,314	3,159,717	477,403	17.80	
21 水電費	1,105,820	1,246,639	140,819	12.73	
212 工作場所電費	1,033,820	1,164,656	130,836	12.66	決算數較預算數增 加477,403元，主要係因特教教師 助理員經費補助436,723元、國民 中小學推展傳統藝術教育活動補 助16,200元、國民中學身心障礙學 生課後照顧經費24,480元等。
214 工作場所水費	72,000	81,983	9,983	13.87	
22 郵電費	55,000	46,435	-8,565	-15.57	
221 郵費	10,000	1,435	-8,565	-85.65	
222 電話費	45,000	45,000			
23 旅運費	112,700	76,543	-36,157	-32.08	
231 國內旅費	103,850	57,872	-45,978	-44.27	
236 貨物運費		2,700	2,700		
23Y 其他旅運費	8,850	15,971	7,121	80.46	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	851,734	744,530	-107,204	-12.59	
252 一般房屋修護費	504,334	377,257	-127,077	-25.20	
255 機械及設備修護費	55,400	60,250	4,850	8.75	
257 什項設備修護費	292,000	307,023	15,023	5.14	
27 一般服務費	140,060	82,505	-57,555	-41.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	16,090	-19,910	-55.31	
27F 體育活動費	104,060	66,415	-37,645	-36.18	
28 專業服務費	410,000	963,065	553,065	134.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	296,400	851,465	555,065	187.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	15,000	-3,000	-16.67	
289 試務甄選費	2,000	3,000	1,000	50.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	57,600	57,600			
3 材料及用品費	1,054,016	1,561,179	507,163	48.12	
31 使用材料費	348,020	944,249	596,229	171.32	
315 設備零件	348,020	944,249	596,229	171.32	決算數較預算數增加507,163元，主要係因103年度補助所屬學校改善運動設施設備495,000元、RA2731 102年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金123,250元。
32 用品消耗	705,996	616,930	-89,066	-12.62	
321 辦公(事務)用品	4,600		-4,600	-100.00	
322 報章什誌	88,824	78,324	-10,500	-11.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000			
32Y 其他	599,572	525,606	-73,966	-12.34	
4 租金、償債與利息	23,000	196,000	173,000	752.17	
44 交通及運輸設備租金	23,000	196,000	173,000	752.17	
442 車租	23,000	196,000	173,000	752.17	決算數較預算數增加173,000元，主要係因特教專車車租補助187,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,887,233	1,635,840	-251,393	-13.32	
72 捐助、補助與獎助	52,000	50,000	-2,000	-3.85	
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85	覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,835,233	1,585,840	-249,393	-13.59	
74Y 其他	1,835,233	1,585,840	-249,393	-13.59	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

## 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	%	
9 其他	764,100	874,373	110,273	14.43	決算數較預算數增加110,273元，主要係因國民中學及補習學校教科書補助款209,517元。
91 其他支出	764,100	874,373	110,273	14.43	
91Y 其他	764,100	874,373	110,273	14.43	
5L 一般行政管理計畫	21,593,631	21,060,078	-533,553	-2.47	覈實支用賸餘。
1 用人費用	20,707,821	20,320,952	-386,869	-1.87	
11 正式員額薪資	13,524,000	12,678,838	-845,162	-6.25	
113 職員薪金	10,320,000	9,830,138	-489,862	-4.75	
114 工員工資	2,172,000	1,762,340	-409,660	-18.86	
115 警餉	1,032,000	1,086,360	54,360	5.27	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,896	406,896		
122 約僱職員薪金		406,896	406,896		
13 超時工作報酬	664,637	504,083	-160,554	-24.16	
131 加班費	623,357	475,745	-147,612	-23.68	
133 誤餐費	41,280	28,338	-12,942	-31.35	
15 獎金	3,578,800	3,596,094	17,294	0.48	
151 考績獎金	1,888,300	1,768,235	-120,065	-6.36	
152 年終獎金	1,690,500	1,827,859	137,359	8.13	
16 退休及卹償金	1,058,760	1,086,282	27,522	2.60	
161 職員退休及離職金	898,560	892,476	-6,084	-0.68	
162 工員退休及離職金	160,200	193,806	33,606	20.98	
18 福利費	1,881,624	2,048,759	167,135	8.88	
181 分擔員工保險費	1,225,464	1,397,711	172,247	14.06	
187 員工通勤交通費	272,160	283,048	10,888	4.00	
18Y 其他福利費	384,000	368,000	-16,000	-4.17	
2 服務費用	610,120	472,168	-137,952	-22.61	
22 郵電費	47,680	63,292	15,612	32.74	
222 電話費	47,680	63,292	15,612	32.74	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	15,063	63	0.42	
241 印刷及裝訂費	15,000	15,063	63	0.42	
27 一般服務費	109,040	56,073	-52,967	-48.58	
279 外包費	80,000	42,000	-38,000	-47.50	
27F 體育活動費	29,040	14,073	-14,967	-51.54	
28 專業服務費	366,400	265,740	-100,660	-27.47	
28Y 其他	366,400	265,740	-100,660	-27.47	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

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	%	
3 材料及用品費	275,690	266,958	-8,732	-3.17	
32 用品消耗	275,690	266,958	-8,732	-3.17	
321 辦公（事務）用品	262,890	254,158	-8,732	-3.32	
325 服裝	12,800	12,800			
5M 建築及設備計畫	5,428,577	7,495,068	2,066,491	38.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,428,577	7,495,068	2,066,491	38.07	
51 購置固定資產	785,276	1,639,207	853,931	108.74	
514 購置機械及設備	633,000	676,698	43,698	6.90	
515 購置交通及運輸設備	54,000	787,163	733,163	1,357.71	
516 購置什項設備	98,276	175,346	77,070	78.42	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,643,301	5,855,861	1,212,560	26.11	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,643,301	5,855,861	1,212,560	26.11	本基金103年度工程管理費合計預算數83,978元；決算數81,037元。決算數較預算數增加2,066,491元，主要係因全校廣播系統改善工程補助款2,117,450元併決算。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

**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	33,495,633	1,931,121	23,300	35,403,454
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,812,337			8,812,337
房屋及建築	2,039,772			2,039,772
機械及設備	12,619,898	968,612		13,588,510
交通及運輸設備	1,374,495	787,163		2,161,658
什項設備	8,488,634	175,346	23,300	8,640,680
購建中固定資產				
電腦軟體	160,497			160,497
權利				

1.92年度以前已提列折舊356,590元(包括機械及設備累折舊97,300元、交通及運輸設備累計折舊28,341元、什項設備累計折舊230,949元)及已攤銷費用205,359元(包括其他遞延費205,359元)。

2.機械及設備接受他人贈與補助各級學校單槍投影機短焦2台計48,000元、補助各校電腦設備103年一般性補助款個人電腦補助款11套+螢幕11台243,914元，計291,914元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民權國民中學  
 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		866,996
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	51,387
購置交通及運輸設備	103.04.30府教工字第10335122700號	733,163
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	38,446
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	44,000

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

**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		633,000	51,387		684,387	676,698	-7,689	
交通及運輸設備		54,000	733,163		787,163	787,163		
什項設備		98,276	82,446		180,722	175,346	-5,376	
購建中固定資產								
合 計		785,276	866,996		1,652,272	1,639,207	-13,065	

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－臺北市立民權國民中學

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	94	92	-2	
一般行政管理計畫	24	22	-2	
正式職員	16	16	0	
正式工員	6	4	-2	退休一員及一員調他單位。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	70	70	0	
正式職員	70	70	0	

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

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										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	50,568,000		552,267		10,784,500	49,675,428		7,553,488		119,133,683	3,072,320	122,206,003
職員	50,568,000		552,267		10,784,500	49,675,428		7,553,488		119,133,683	3,072,320	122,206,003
一般行政管理計畫	13,524,000		664,637		3,578,800	1,058,760		1,881,624		20,707,821		20,707,821
職員	11,352,000		592,637		2,878,800	858,760		1,361,624		17,043,821		17,043,821
工具	2,172,000		72,000		700,000	200,000		520,000		3,664,000		3,664,000
合 計	64,092,000		1,216,904		14,363,300	50,734,188		9,435,112		139,841,504	3,072,320	142,913,824

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列94人，計6,517,295元，執行結果決算82人，計6,378,202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94人，計8,017,500元，執行結果決算100人，計8,237,289元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

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
56,314,410		387,056		11,158,490	41,008,914		8,557,034		117,425,904	2,784,678	120,210,582
56,314,410		387,056		11,158,490	41,008,914		8,557,034		117,425,904	2,784,678	120,210,582
12,678,838	406,896	504,083		3,596,094	1,086,282		2,048,759		20,320,952		20,320,952
10,916,498		435,415		2,902,234	885,012		1,517,579		16,656,738		16,656,738
1,762,340	406,896	68,668		693,860	201,270		531,180		3,664,214		3,664,214
68,993,248	406,896	891,139		14,754,584	42,095,196		10,605,793		137,746,856	2,784,678	140,531,534

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

**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			128,616,666		127,637,691		-978,975	-0.76	
國民教育計畫			128,616,666		127,637,691		-978,975	-0.76	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

## 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	142,913,824	140,531,534	-2,382,290	-1.67
11 正式員額薪資	64,092,000	68,993,248	4,901,248	7.65
113 職員薪金	60,888,000	66,144,548	5,256,548	8.63
114 工員工資	2,172,000	1,762,340	-409,660	-18.86
115 警餉	1,032,000	1,086,360	54,360	5.27
12 聘僱及兼職人員薪資	3,072,320	3,191,574	119,254	3.88
122 約僱職員薪金	0	406,896	406,896	0.00
124 兼職人員酬金	3,072,320	2,784,678	-287,642	-9.36
13 超時工作報酬	1,216,904	891,139	-325,765	-26.77
131 加班費	1,153,624	845,041	-308,583	-26.75
133 誤餐費	63,280	46,098	-17,182	-27.15
15 獎金	14,363,300	14,754,584	391,284	2.72
151 考績獎金	6,345,800	6,517,295	171,495	2.70
152 年終獎金	8,017,500	8,237,289	219,789	2.74
16 退休及卹償金	50,734,188	42,095,196	-8,638,992	-17.03
161 職員退休及離職金	50,573,988	41,901,390	-8,672,598	-17.15
162 工員退休及離職金	160,200	193,806	33,606	20.98
18 福利費	9,435,112	10,605,793	1,170,681	12.41
181 分擔員工保險費	5,585,172	6,805,866	1,220,694	21.86
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費	0	4,385	4,385	0.00
183 傷病醫藥費	161,500	132,135	-29,365	-18.18
187 員工通勤交通費	895,860	938,522	42,662	4.76
18Y 其他福利費	2,792,580	2,724,885	-67,695	-2.42
2 服務費用	3,292,434	3,631,885	339,451	10.31
21 水電費	1,105,820	1,246,639	140,819	12.73
212 工作場所電費	1,033,820	1,164,656	130,836	12.66
214 工作場所水費	72,000	81,983	9,983	13.87
22 郵電費	102,680	109,727	7,047	6.86
221 郵費	10,000	1,435	-8,565	-85.65
222 電話費	92,680	108,292	15,612	16.85
23 旅運費	112,700	76,543	-36,157	-32.08
231 國內旅費	103,850	57,872	-45,978	-44.27
236 貨物運費	0	2,700	2,700	0.00
23Y 其他旅運費	8,850	15,971	7,121	80.46
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	15,063	-6,937	-31.53
241 印刷及裝訂費	22,000	15,063	-6,937	-31.53
25 修理保養及保固費	851,734	744,530	-107,204	-12.59
252 一般房屋修護費	504,334	377,257	-127,077	-25.20
255 機械及設備修護費	55,400	60,250	4,850	8.75
257 什項設備修護費	292,000	307,023	15,023	5.14
27 一般服務費	249,100	138,578	-110,522	-44.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	16,090	-19,910	-55.31
279 外包費	80,000	42,000	-38,000	-47.50

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立民權國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	133,100	80,488	-52,612	-39.53
28 專業服務費	776,400	1,228,805	452,405	58.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	296,400	851,465	555,065	187.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	15,000	-3,000	-16.67
289 試務甄選費	2,000	3,000	1,000	50.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	424,000	323,340	-100,660	-23.74
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	1,329,706	1,828,137	498,431	37.48
31 使用材料費	348,020	944,249	596,229	171.32
315 設備零件	348,020	944,249	596,229	171.32
32 用品消耗	981,686	883,888	-97,798	-9.96
321 辦公(事務)用品	267,490	254,158	-13,332	-4.98
322 報章什誌	88,824	78,324	-10,500	-11.82
325 服裝	12,800	12,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000	0	0.00
32Y 其他	599,572	525,606	-73,966	-12.34
4 租金、償債與利息	23,000	196,000	173,000	752.17
44 交通及運輸設備租金	23,000	196,000	173,000	752.17
442 車租	23,000	196,000	173,000	752.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,428,577	7,495,068	2,066,491	38.07
51 購置固定資產	785,276	1,639,207	853,931	108.74
514 購置機械及設備	633,000	676,698	43,698	6.90
515 購置交通及運輸設備	54,000	787,163	733,163	1,357.71
516 購置什項設備	98,276	175,346	77,070	78.42
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,643,301	5,855,861	1,212,560	26.11
581 遞延修繕房屋建築支出	4,643,301	5,855,861	1,212,560	26.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,887,233	1,635,840	-251,393	-13.32
72 捐助、補助與獎助	52,000	50,000	-2,000	-3.85
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,835,233	1,585,840	-249,393	-13.59
74Y 其他	1,835,233	1,585,840	-249,393	-13.59
9 其他	764,100	874,373	110,273	14.43
91 其他支出	764,100	874,373	110,273	14.43
91Y 其他	764,100	874,373	110,273	14.43
合 計	155,638,874	156,192,837	553,963	0.36

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民權國民中學

**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	2,490,311,397	2,485,670,868	-4,640,529	
土地改良物	8,812,337	8,812,337		
房屋及建築	2,039,772	2,039,772		
機械及設備	13,588,510	13,588,510		
交通及運輸設備	2,161,658	2,161,658		
什項設備	8,640,680	8,640,680		
電腦軟體	160,497		-160,497	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	2,426,300,544	2,421,820,512	-4,480,032	代管國有財產土地4,480,032元。
代管資產-房屋及建築設備	28,607,399	28,607,399		