

存

# 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-臺北市立景興國民中學 (4-0501274)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 章素真

機關長官

臺北市立景興國民中學 校長 林志忠

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	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 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 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 29	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 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學  
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	259,187,720	261,778,603	- 2,590,883	- 0.99
基金用途	245,983,566	257,642,373	- 11,658,807	- 4.53
賸餘(短絀-)	13,204,154	4,136,230	9,067,924	219.23
餘絀情形：				
<b>基金餘額</b>	33,832,221	20,628,067	13,204,154	64.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,767,710	3,410,541	11,357,169	333.00

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

40501274-2

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 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213,945,437元，決算數207,405,305元。

102學年下學期預定招收56班，實計招收56班，預計學生人數1,700人，實際學生人數1,638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1,670人，實際學生人數1,504人。

係新購家具、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法制、品德教育、課後社團活動、輔導活動、教師進修研習、冬夏令營、技職教育免試及12年國教校園宣導等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，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27,723,322元，決算數26,480,455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8,099,212元(不含補辦預算115,500元)，決算數12,097,806元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善工程、活動中心屋頂防漏整修工程及電源改善工程(第一期)，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－臺北市立景興國民中學

## 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259,187,720元，較預算數244,568,055元，增加14,619,665元，計增5.98%。

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56,700元，較預算數152,500元，減少95,800元，計減62.82%。

主要係因：暑期泳訓班實際報名人數較預算數少所致。

2.財產處分收入：決算數54,128元，較預算數16,692元，增加37,436元，計增224.28%。

主要係因：廢舊物資財產報廢變賣收入較預算數多核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數304,720元，較預算數307,080元，減少2,360元，計減0.77%。

主要係因：場地開放收入依實際發生數繳庫。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數253,942,184元，較預算數244,074,860元，增加9,867,324元，計增4.04%。

主要係因：

教育局撥入申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用11,680元、103年度補助各校電錶月租費4,800元、102學年度學術性向資優特殊教育方案經費3,370元、102(二)特教班生活管理領域數位化教材工作坊鐘點費15,840元、102學年度補助學校參加全國學生 藝術比賽經費68,116元、103年推展學校輔導工作專案經費補助46,640元、102(二)國中學生教科書補助款45,666元、103推展傳統藝術教育活動經費40,500元、103年認輔人員儲備研習經費 86,800元、103年度各類防災任務學校充實設備經費127,500元、103年度電源改善工程第一期經費 4,134,184元、102學年度教師專業發展評鑑經費(局款第二期)1,450元、讀報教育經費3,060元、特殊教育方案經費(103年9-12月)50,600元、103(一)特教助理員補助經費26,656元、綜合治水改善工程 884,734元、活動中心1F廁所整修工程792,042元、環境教育人員認證補助金1,020元、教專及社群第一期市立學校局款673元、103(一)國中學生教科書費補助款55,388元、游泳池與淋浴熱泵系統節能改善工程3,466,605元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,712,097元，較預算數0元，增加4,712,097元。

主要係因：

教育部撥入103年度輔導教師人力運用計畫經費852,168元、102年度教師專業發展評鑑及社群經費155元、103年1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費89,640元、102(二)國中普通班導師及調整教師授課節數經費1,998,288元、103年預防中輟適性化課程經費29,680元、102學年度教師專業發展評鑑經費(第二期部款)870元、8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費75,240元、103(一)特教助理員補助經費30,000元、103(一)103年8-12月普通班導師及調整教師授課節數經費(部款) 1,568,958元、友善校園人權教育示範教學評選活動40,000元、國民中小學自救能力教學27,098元。

6.雜項收入：決算數117,891元，較預算數16,923元，增加100,968元，計增596.63%。

主要係因：廠商違約金罰款繳庫及數位學生證補卡費等依實際發生數繳庫。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數245,983,566元，較預算數249,767,971元，減少3,784,405元，計減1.52%。

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207,405,305元，較預算數213,945,437元，減少6,540,132元，計減3.06%。

主要係因：用人費用核實支付節餘。

2.一般行政管理計畫：決算數26,480,455元，較預算數27,723,322元，減少1,242,867元，計減4.48%。

主要係因：用人費用核實支用較預算數少所致。

3.建築及設備計畫：決算數12,097,806元，較預算數8,099,212元，增加3,998,594元，計增49.37%。

主要係因：教育局統籌款補助-電源改善工程(第一期)4,101,197元已驗收付款，辦理併決算。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 總 說 明

中華民國 103年度

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數13,204,154元，較預算短絀數5,199,916元，反絀為餘，計相差18,404,070元。

主要係因：主要係退休金及年終慰問金等用人費用覈實支用賸餘11,500,000元，教育局統籌款撥入總合治水、廁所整修及游泳池與淋浴熱泵系統節能改善工程合計5,113,444元因工程尚未完工致無法付款。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入14,678,726元。

其他活動之淨現金流入88,984元。

本年度現金及約當現金之淨增14,767,710元。

期初現金及約當現金25,106,739元。

期末現金及約當現金39,874,449元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,541,316,153元，包括：

流動資產39,874,449元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,291,724元。

其他資產3,496,149,980元。

決算日負債總額為3,507,483,932元，包括：

流動負債3,009,925元。

其他負債3,504,474,007元。

決算日基金餘額為累積餘額33,832,221元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,298,188元，包括：

機械及設備2,941,948元。

什項設備331,640元。

電腦軟體24,600元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為115,500元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(103年6月4日府授主事預字第10330750300號)，核准金額115,500元。

本 頁 空 白

40501274-6

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

## 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	244,568,055	100.00	259,187,720	100.00	14,619,665	5.98	261,778,603	100.00
43 勞務收入	152,500	0.06	56,700	0.02	-95,800	-62.82	57,950	0.02
431 服務收入	152,500	0.06	56,700	0.02	-95,800	-62.82	57,950	0.02
45 財產收入	323,772	0.13	358,848	0.14	35,076	10.83	134,145	0.05
451 財產處分收入	16,692	0.01	54,128	0.02	37,436	224.28	127,065	0.05
45Y 其他財產收入	307,080	0.13	304,720	0.12	-2,360	-0.77	7,080	0.00
46 政府撥入收入	244,074,860	99.80	258,654,281	99.79	14,579,421	5.97	261,197,513	99.78
462 公庫撥款收入	244,074,860	99.80	253,942,184	97.98	9,867,324	4.04	256,753,425	98.08
46Y 政府其他撥入收入			4,712,097	1.82	4,712,097	0.00	4,444,088	1.70
4Y 其他收入	16,923	0.01	117,891	0.05	100,968	596.63	388,995	0.15
4YY 雜項收入	16,923	0.01	117,891	0.05	100,968	596.63	388,995	0.15
5 基金用途	249,767,971	100.00	245,983,566	100.00	-3,784,405	-1.52	257,642,373	100.00
53 國民教育計畫	213,945,437	85.66	207,405,305	84.32	-6,540,132	-3.06	207,846,717	80.67
5L 一般行政管理計畫	27,723,322	11.10	26,480,455	10.77	-1,242,867	-4.48	28,124,924	10.92
5M 建築及設備計畫	8,099,212	3.24	12,097,806	4.92	3,998,594	49.37	21,670,732	8.41
購置固定資產	8,099,212	3.24	12,073,206	4.91	3,973,994	49.07	21,657,732	8.41
其他			24,600	0.01	24,600	0.00	13,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-5,199,916		13,204,154		18,404,070	-353.93	4,136,230	
期初基金餘額	9,395,705		20,628,067		11,232,362	119.55	16,491,837	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,195,789		33,832,221		29,636,432	706.34	20,628,067	

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115,500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113,285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	37,436
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	50,466
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	9,816,858
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	103,680
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,608,417
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	100,968
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	154,146
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,201,010
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	4,189,251

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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)	-5,199,916	13,204,154	18,404,070	-353.93
812 調整非現金項目		1,474,572	1,474,572	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,474,572	1,474,572	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,199,916	14,678,726	19,878,642	-382.29
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		90,526	90,526	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-12	-12	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,530	-1,530	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		88,984	88,984	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,199,916	14,767,710	19,967,626	-384.00
84 期初現金及約當現金	14,600,066	25,106,739	10,506,673	71.96
85 期末現金及約當現金	9,400,150	39,874,449	30,474,299	324.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立景興國民中學

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	3,541,316,153	100.00	3,175,548,603	100.00	365,767,550	11.52
11 流動資產	39,874,449	1.13	25,106,739	0.79	14,767,710	58.82
111 現金	39,874,449	1.13	25,106,739	0.79	14,767,710	58.82
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	39,874,449	1.13	25,106,739	0.79	14,767,710	58.82
1112-1 銀行存款-市庫存款	33,296,471	0.94	20,093,859	0.63	13,202,612	65.70
1112-2 銀行存款-保管款	5,928,530	0.17	4,955,180	0.16	973,350	19.64
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	38,439	0.00	57,700	0.00	-19,261	-33.38
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	611,009	0.02	0	0.00	611,009	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,291,724	0.15	4,719,070	0.15	572,654	12.13
124 準備金	5,291,724	0.15	4,719,070	0.15	572,654	12.13
1241 退休及離職準備金	4,755,974	0.13	4,183,332	0.13	572,642	13.69
124Y 其他準備金	535,750	0.02	535,738	0.02	12	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	535,750	0.02	535,738	0.02	12	0.00
13 其他資產	3,496,149,980	98.72	3,145,722,794	99.06	350,427,186	11.14
131 什項資產	3,496,149,980	98.72	3,145,722,794	99.06	350,427,186	11.14
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	3,496,149,980	98.72	3,145,722,794	99.06	350,427,186	11.14
1316-0 代管資產-土地改良物	2,520,000	0.07	2,520,000	0.08	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,349,894,560	94.59	2,999,467,374	94.46	350,427,186	11.68
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	143,735,420	4.06	143,735,420	4.53	0	0.00
資 產 合 計	3,541,316,153	100.00	3,175,548,603	100.00	365,767,550	11.52
2 負 債	3,507,483,932	99.04	3,154,920,536	99.35	352,563,396	11.18
21 流動負債	3,009,925	0.08	1,535,353	0.05	1,474,572	96.04
212 應付款項	3,009,925	0.08	1,535,353	0.05	1,474,572	96.04
2123 應付代收款	3,009,925	0.08	1,535,353	0.05	1,474,572	96.04
22 其他負債	3,504,474,007	98.96	3,153,385,183	99.30	351,088,824	11.13
221 什項負債	3,504,474,007	98.96	3,153,385,183	99.30	351,088,824	11.13
2211 存入保證金	3,568,053	0.10	3,477,527	0.11	90,526	2.60
2213 應付退休及離職金	4,755,974	0.13	4,183,332	0.13	572,642	13.69
2214 應付代管資產	3,496,149,980	98.72	3,145,722,794	99.06	350,427,186	11.14
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,530	0.00	-1,530	-100.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0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（含或有負債）計0元

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立景興國民中學

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	33,832,221	0.96	20,628,067	0.65	13,204,154	64.01
31 基金餘額	33,832,221	0.96	20,628,067	0.65	13,204,154	64.01
311 基金餘額	33,832,221	0.96	20,628,067	0.65	13,204,154	64.01
3111 累積餘額	33,832,221	0.96	20,628,067	0.65	13,204,154	64.01
負債及基金餘額合計	3,541,316,153	100.00	3,175,548,603	100.00	365,767,550	11.52

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0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（含或有負債）計0元

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	244,568,055	259,187,720	14,619,665	5.98	
43 勞務收入	152,500	56,700	-95,800	-62.82	
431 服務收入	152,500	56,700	-95,800	-62.82	暑期游泳訓練班實際報名人數較少所致。
45 財產收入	323,772	358,848	35,076	10.83	
451 財產處分收入	16,692	54,128	37,436	224.28	財產報廢依實際數繳庫。
45Y 其他財產收入	307,080	304,720	-2,360	-0.77	
46 政府撥入收入	244,074,860	258,654,281	14,579,421	5.97	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	244,074,860	253,942,184	9,867,324	4.04	教育局撥入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)11,680元、103年度補助各校電錶月租費4,800元、102學年度學術性向資優特殊教育方案經費(局款非統籌款)3,370元、102(二)特教班生活管理領域數位化教材工作坊鐘點費(局款非統籌款)15,840元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌款)68,116元、103年推展學校輔導工作專案經費補助46,640元、102(二)國中學生教科書補助款45,666元、103推展傳統藝術教育活動經費40,500元、103年認輔人員儲備研習經費86,800元、103年度各類防災任務學校充實設備經費127,500元、103年度電源改善工程第一期經費(統籌款)4,134,184元、102學年度教師專業發展評鑑經費(局款第二期)1,450元、讀報教育經費3,060元、特殊教育方案經費(103年9-12月)50,600元、103(一)特教助理員補助經費(教育局款)26,656元、總合治水改善工程884,734元、活動中心1F廁所整修工程792,042元、環境教育人員認證補助金1,020元、教專及社群第一期市立學校局款673元、103(一)國中學生教科書費補助

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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		4,712,097	4,712,097	0.00	款55,388元、游泳池與淋浴熱泵系統節能改善工程3,466,605元。教育部撥入103年度輔導教師人力運用計畫經費852,168元、102年度教師專業發展評鑑及社群經費155元、103年1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費89,640元、102(二)國中普通班導師及調整教師授課節數經費1,998,288元、103年預防中輟適性化課程經費29,680元、102學年度教師專業發展評鑑經費(第二期部款)870元、8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費75,240元、103(一)特教助理員補助經費(教育部款)30,000元、103(一)103年8-12月普通班導師及調整教師授課節數經費(部款)1,568,958元、友善校園人權教育示範教學評選活動40,000元、國民中小學自救能力教學27,098元。
4Y 其他收入	16,923	117,891	100,968	596.63	廠商違約金罰款繳庫、寒假課輔費結餘款繳庫及數位學生證補卡費依實際發生數繳庫。
4YY 雜項收入	16,923	117,891	100,968	596.63	

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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	249,767,971	245,983,566	-3,784,405	-1.52	
53 國民教育計畫	213,945,437	207,405,305	-6,540,132	-3.06	
1 用人費用	202,776,099	196,802,710	-5,973,389	-2.95	
11 正式員額薪資	101,496,000	101,091,367	-404,633	-0.40	
113 職員薪金	101,496,000	101,091,367	-404,633	-0.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,952	5,137,908	3,412,956	197.86	
121 聘用人員薪金	616,152	546,396	-69,756	-11.32	
124 兼職人員酬金	1,108,800	4,591,512	3,482,712	314.10	
13 超時工作報酬	784,902	566,810	-218,092	-27.79	
131 加班費	739,302	510,420	-228,882	-30.96	
133 誤餐費	45,600	56,390	10,790	23.66	
15 獎金	24,461,019	23,806,888	-654,131	-2.67	
151 考績獎金	11,697,000	11,123,615	-573,385	-4.90	
152 年終獎金	12,764,019	12,683,273	-80,746	-0.63	
16 退休及卹償金	58,448,988	50,206,190	-8,242,798	-14.10	
161 職員退休及離職金	58,448,988	50,206,190	-8,242,798	-14.10	
18 福利費	15,860,238	15,993,547	133,309	0.84	
181 分擔員工保險費	8,818,728	10,352,312	1,533,584	17.39	
183 傷病醫藥費	404,000	209,000	-195,000	-48.27	
187 員工通勤交通費	953,820	938,662	-15,158	-1.59	
18Y 其他福利費	5,683,690	4,493,573	-1,190,117	-20.94	
2 服務費用	7,363,498	6,583,417	-780,081	-10.59	
21 水電費	3,441,600	2,924,379	-517,221	-15.03	
212 工作場所電費	2,567,260	2,105,285	-461,975	-17.99	決算數較預算數減少780,081元，主要係因各項費用覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	244,340	234,223	-10,117	-4.14	
217 氣體費	630,000	584,871	-45,129	-7.16	
22 郵電費	120,230	101,709	-18,521	-15.40	
221 郵費	43,000	46,500	3,500	8.14	
222 電話費	77,230	55,209	-22,021	-28.51	
23 旅運費	143,940	120,752	-23,188	-16.11	
231 國內旅費	120,900	100,668	-20,232	-16.73	
236 貨物運費		10,300	10,300		
23Y 其他旅運費	23,040	9,784	-13,256	-57.53	
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	55,468	34,468	164.13	
241 印刷及裝訂費	21,000	55,468	34,468	164.13	
25 修理保養及保固費	1,648,850	1,802,011	153,161	9.29	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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	1,126,250	1,026,915	-99,335	-8.82	
255 機械及設備修護費	323,850	309,505	-14,345	-4.43	
257 什項設備修護費	198,750	465,591	266,841	134.26	
26 保險費	8,000	1,062	-6,938	-86.73	
26Y 其他保險費	8,000	1,062	-6,938	-86.73	
27 一般服務費	1,165,598	1,003,816	-161,782	-13.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	81,600	49,120	-32,480	-39.80	
279 外包費	379,570	367,694	-11,876	-3.13	
27D 計時與計件人員酬金	531,398	442,112	-89,286	-16.80	
27F 體育活動費	173,030	144,890	-28,140	-16.26	
28 專業服務費	814,280	574,220	-240,060	-29.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	732,760	496,820	-235,940	-32.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,220	62,000	25,780	71.18	
289 試務甄選費	9,300	7,000	-2,300	-24.73	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	8,400	-27,600	-76.67	
3 材料及用品費	1,761,400	2,116,610	355,210	20.17	
31 使用材料費	456,300	525,640	69,340	15.20	
315 設備零件	456,300	525,640	69,340	15.20	決算數較預算數增加355,210元，主要係因教育部及教育局補助款併入年度決算辦理。
32 用品消耗	1,305,100	1,590,970	285,870	21.90	
321 辦公(事務)用品	113,390	35,116	-78,274	-69.03	
322 報章什誌	26,600	37,566	10,966	41.23	
325 服裝		45,900	45,900		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	7,326	-3,884	-34.65	
32Y 其他	1,153,900	1,465,062	311,162	26.97	
4 租金、償債與利息	30,000	74,600	44,600	148.67	
44 交通及運輸設備租金	30,000	69,800	39,800	132.67	
442 車租	30,000	69,800	39,800	132.67	決算數較預算數增加44,600元，主要係因教育局補助款併入年度決算辦理。
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	1,736,000	1,558,454	-177,546	-10.23	
72 捐助、補助與獎助	106,000	105,000	-1,000	-0.94	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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	106,000	105,000	-1,000	-0.94	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,630,000	1,453,454	-176,546	-10.83	
74Y 其他	1,630,000	1,453,454	-176,546	-10.83	決算數較預算數減少177,546元，主要係因清寒學生午餐補助款覈實支出賸餘。
9 其他	278,440	269,514	-8,926	-3.21	
91 其他支出	278,440	269,514	-8,926	-3.21	
91Y 其他	278,440	269,514	-8,926	-3.21	
5L 一般行政管理計畫	27,723,322	26,480,455	-1,242,867	-4.48	
1 用人費用	25,969,492	24,858,222	-1,111,270	-4.28	
11 正式員額薪資	16,752,000	16,645,851	-106,149	-0.63	
113 職員薪金	14,052,000	13,872,118	-179,882	-1.28	
114 工員工資	2,184,000	2,194,613	10,613	0.49	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	814,828	592,001	-222,827	-27.35	
131 加班費	814,828	592,001	-222,827	-27.35	
15 獎金	4,768,000	3,713,658	-1,054,342	-22.11	
151 考績獎金	2,674,000	1,726,479	-947,521	-35.43	
152 年終獎金	2,094,000	1,987,179	-106,821	-5.10	
16 退休及卹償金	1,370,520	1,520,516	149,996	10.94	
161 職員退休及離職金	1,235,520	1,220,849	-14,671	-1.19	
162 工員退休及離職金	135,000	299,667	164,667	121.98	
18 福利費	2,264,144	2,386,196	122,052	5.39	
181 分擔員工保險費	1,505,304	1,761,258	255,954	17.00	
187 員工通勤交通費	294,840	266,668	-28,172	-9.56	
18Y 其他福利費	464,000	358,270	-105,730	-22.79	
2 服務費用	1,370,390	1,239,227	-131,163	-9.57	
22 郵電費	170,000	178,935	8,935	5.26	
222 電話費	170,000	178,935	8,935	5.26	
27 一般服務費	715,090	638,353	-76,737	-10.73	
279 外包費	680,000	607,873	-72,127	-10.61	
27F 體育活動費	35,090	30,480	-4,610	-13.14	
28 專業服務費	359,300	295,939	-63,361	-17.63	
28Y 其他	359,300	295,939	-63,361	-17.63	
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	383,440	383,006	-434	-0.11	
32 用品消耗	383,440	383,006	-434	-0.11	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	375,040	374,606	-434	-0.12	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	8,099,212	12,097,806	3,998,594	49.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,099,212	12,097,806	3,998,594	49.37	
51 購置固定資產	1,655,000	1,714,665	59,665	3.61	
514 購置機械及設備	1,536,000	1,483,880	-52,120	-3.39	1.教育局統籌款-電源改善工程(第一期)4,101,197元辦理併決算。2.購置電腦軟體原編電子計算機軟體服務費項下因執行超過1萬元以上故轉列無形資產出帳，支出數併入決算辦理。3.本基金103年度工程管理費合計預算數119,847元；決算數186,152元。
516 購置什項設備	119,000	230,785	111,785	93.94	
52 購置無形資產		24,600	24,600		
521 購置電腦軟體		24,600	24,600		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,444,212	10,358,541	3,914,329	60.74	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,444,212	10,344,160	3,899,948	60.52	
582 其他遞延支出		14,381	14,381		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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	30,502,408	3,298,188	1,185,002	32,615,594
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	19,953,367	2,941,948	1,160,102	21,735,213
交通及運輸設備	903,198			903,198
什項設備	9,445,022	331,640	24,900	9,751,762
購建中固定資產				
電腦軟體	200,821	24,600		225,421
權利				

1.92年度以前已提列折舊663,869元(包括機械及設備累計折舊404,713元、交通及運輸設備累計折舊20,040元、什項設備累計折舊239,116元)及已攤銷費用1,199,077元(包括其他遞延費用1,199,077元)。

2.機械及設備接受他人贈與1,458,068元。

3.什項設備接受他人贈與100,855元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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		1,536,000			1,536,000	1,483,880	-52,120	
交通及運輸設備								
什項設備		119,000	115,500		234,500	230,785	-3,715	
購建中固定資產								
合 計		1,655,000	115,500		1,770,500	1,714,665	-55,835	

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－臺北市立景興國民中學  
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		115,500
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	115,500

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	151	-4	
一般行政管理計畫	29	28	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	6	5	-1	依據臺北市立中正國民中學103年9月4日中正中人字第10330547800號函移撥1名工友。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	126	123	-3	
正式職員	125	122	-3	依據臺北市政府103年11月19日府授教人字第10342234400號函核定班級數較102學年度減列1班，共減少編制員額教師3名。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	101,496,000	616,152	784,902		24,461,019	58,448,988		15,860,238		201,667,299	1,108,800	202,776,099
職員	101,496,000	616,152	784,902		24,461,019	58,448,988		15,860,238		201,667,299	1,108,800	202,776,099
一般行政管理計畫	16,752,000		814,828		4,768,000	1,370,520		2,264,144		25,969,492		25,969,492
職員	14,052,000		717,761		4,131,000	1,235,520		1,902,752		22,039,033		22,039,033
工具	2,700,000		97,067		637,000	135,000		361,392		3,930,459		3,930,459
合 計	118,248,000	616,152	1,599,730		29,229,019	59,819,508		18,124,382		227,636,791	1,108,800	228,745,591

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155人，計14,371,000元，執行結果決算136人(含專輔教師)，計12,850,094元。2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給撥字第1030020316號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列155人，計14,858,019元，執行結果決算162人(含專輔教師)，計14,670,452元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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
101,091,367	546,396	566,810		23,806,888	50,206,190		15,993,547		192,211,198	4,591,512	196,802,710
101,091,367	546,396	566,810		23,806,888	50,206,190		15,993,547		192,211,198	4,591,512	196,802,710
16,645,851		592,001		3,713,658	1,520,516		2,386,196		24,858,222		24,858,222
13,872,118		506,881		3,103,055	1,220,849		2,007,036		20,709,939		20,709,939
2,773,733		85,120		610,603	299,667		379,160		4,148,283		4,148,283
117,737,218	546,396	1,158,811		27,520,546	51,726,706		18,379,743		217,069,420	4,591,512	221,660,932

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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 %	金額 %	
國民教育計畫			213,945,437		207,405,305		-6,540,132 -3.06	有關國民教育計畫決算數較預算數減少6,540,132元，主要係因教育部撥入103年度輔導教師人力運用計畫經費852,168元、102年度教師專業發展評鑑及社群經費155元、103年1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費89,640元、102(二)國中普通班導師及調整教師授課節數經費1,998,288元、103年預防中輟適性化課程經費29,680元、102學年度教師專業發展評鑑經費(第二期部款)870元、8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費75,240元、103(一)特教助理員補助經費(教育部款)30,000元、103(一)103年8-12月普通班導師及調整教師授課節數經費(部款) 1,568,958元、友善校園人權教育示範教學評選活動40,000元、國民中小學自救能力教學27,098元併入年度決算辦理，另退休人員年終慰問金8,347,822元未發放。

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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	228,745,591	221,660,932	-7,084,659	-3.10
11 正式員額薪資	118,248,000	117,737,218	-510,782	-0.43
113 職員薪金	115,548,000	114,963,485	-584,515	-0.51
114 工員工資	2,184,000	2,194,613	10,613	0.49
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,952	5,137,908	3,412,956	197.86
121 聘用人員薪金	616,152	546,396	-69,756	-11.32
124 兼職人員酬金	1,108,800	4,591,512	3,482,712	314.10
13 超時工作報酬	1,599,730	1,158,811	-440,919	-27.56
131 加班費	1,554,130	1,102,421	-451,709	-29.07
133 誤餐費	45,600	56,390	10,790	23.66
15 獎金	29,229,019	27,520,546	-1,708,473	-5.85
151 考績獎金	14,371,000	12,850,094	-1,520,906	-10.58
152 年終獎金	14,858,019	14,670,452	-187,567	-1.26
16 退休及卹償金	59,819,508	51,726,706	-8,092,802	-13.53
161 職員退休及離職金	59,684,508	51,427,039	-8,257,469	-13.84
162 工員退休及離職金	135,000	299,667	164,667	121.98
18 福利費	18,124,382	18,379,743	255,361	1.41
181 分擔員工保險費	10,324,032	12,113,570	1,789,538	17.33
183 傷病醫藥費	404,000	209,000	-195,000	-48.27
187 員工通勤交通費	1,248,660	1,205,330	-43,330	-3.47
18Y 其他福利費	6,147,690	4,851,843	-1,295,847	-21.08
2 服務費用	8,733,888	7,822,644	-911,244	-10.43
21 水電費	3,441,600	2,924,379	-517,221	-15.03
212 工作場所電費	2,567,260	2,105,285	-461,975	-17.99
214 工作場所水費	244,340	234,223	-10,117	-4.14
217 氣體費	630,000	584,871	-45,129	-7.16
22 郵電費	290,230	280,644	-9,586	-3.30
221 郵費	43,000	46,500	3,500	8.14
222 電話費	247,230	234,144	-13,086	-5.29
23 旅運費	143,940	120,752	-23,188	-16.11
231 國內旅費	120,900	100,668	-20,232	-16.73
236 貨物運費	0	10,300	10,300	0.00
23Y 其他旅運費	23,040	9,784	-13,256	-57.53
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	55,468	34,468	164.13
241 印刷及裝訂費	21,000	55,468	34,468	164.13
25 修理保養及保固費	1,648,850	1,802,011	153,161	9.29
252 一般房屋修護費	1,126,250	1,026,915	-99,335	-8.82
255 機械及設備修護費	323,850	309,505	-14,345	-4.43
257 什項設備修護費	198,750	465,591	266,841	134.26
26 保險費	8,000	1,062	-6,938	-86.73
26Y 其他保險費	8,000	1,062	-6,938	-86.73
27 一般服務費	1,880,688	1,642,169	-238,519	-12.68
276 佣金、匯費、經理費及手續費	81,600	49,120	-32,480	-39.80

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

## 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	1,059,570	975,567	-84,003	-7.93
27D 計時與計件人員酬金	531,398	442,112	-89,286	-16.80
27F 體育活動費	208,120	175,370	-32,750	-15.74
28 專業服務費	1,173,580	870,159	-303,421	-25.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	732,760	496,820	-235,940	-32.20
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,220	62,000	25,780	71.18
289 試務甄選費	9,300	7,000	-2,300	-24.73
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	8,400	-27,600	-76.67
28Y 其他	359,300	295,939	-63,361	-17.63
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	2,144,840	2,499,616	354,776	16.54
31 使用材料費	456,300	525,640	69,340	15.20
315 設備零件	456,300	525,640	69,340	15.20
32 用品消耗	1,688,540	1,973,976	285,436	16.90
321 辦公(事務)用品	488,430	409,722	-78,708	-16.11
322 報章什誌	26,600	37,566	10,966	41.23
325 服裝	8,400	54,300	45,900	546.43
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	7,326	-3,884	-34.65
32Y 其他	1,153,900	1,465,062	311,162	26.97
4 租金、償債與利息	30,000	74,600	44,600	148.67
44 交通及運輸設備租金	30,000	69,800	39,800	132.67
442 車租	30,000	69,800	39,800	132.67
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	8,099,212	12,097,806	3,998,594	49.37
51 購置固定資產	1,655,000	1,714,665	59,665	3.61
514 購置機械及設備	1,536,000	1,483,880	-52,120	-3.39
516 購置什項設備	119,000	230,785	111,785	93.94
52 購置無形資產	0	24,600	24,600	0.00
521 購置電腦軟體	0	24,600	24,600	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,444,212	10,358,541	3,914,329	60.74
581 遞延修繕房屋建築支出	6,444,212	10,344,160	3,899,948	60.52
582 其他遞延支出	0	14,381	14,381	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,736,000	1,558,454	-177,546	-10.23
72 捐助、補助與獎助	106,000	105,000	-1,000	-0.94
726 獎助學員生給與	106,000	105,000	-1,000	-0.94
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,630,000	1,453,454	-176,546	-10.83
74Y 其他	1,630,000	1,453,454	-176,546	-10.83
9 其他	278,440	269,514	-8,926	-3.21
91 其他支出	278,440	269,514	-8,926	-3.21
91Y 其他	278,440	269,514	-8,926	-3.21

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

**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	%
合 計	249,767,971	245,983,566	-3,784,405	-1.52

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

**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	3,528,765,574	3,523,195,353	-5,570,221	
代管資產-土地改良物	2,520,000	2,520,000		
代管資產-土地	3,349,894,560	3,344,549,760	-5,344,800	代管國有財產-土地5,344,800元。
代管資產-房屋及建築設備	143,735,420	143,735,420		
機械及設備	21,735,213	21,735,213		
交通及運輸設備	903,198	903,198		
什項設備	9,751,762	9,751,762		
電腦軟體	225,421		-225,421	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。