

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-臺北市立明湖國民中學 (4-0501294)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

會計室

主辦會計人員：陳昌玉

會計室主任 陳昌玉

機關長官：林蓮珠

臺北市政府教育局 林蓮珠

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

目 次

中華民國103年度

| | |
|--|-------------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 7 頁 |
| 丙、決算主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 9 至 10 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 11 頁 |
| 三、平衡表 | 第 12 至 13 頁 |
| 丁、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第 15 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 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 22 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－臺北市立明湖國民中學
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 | 251,717,642 | 250,808,922 | 908,720 | 0.36 |
| 基金用途 | 247,693,948 | 245,833,298 | 1,860,650 | 0.76 |
| 賸餘(短絀-) | 4,023,694 | 4,975,624 | -951,930 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 15,004,205 | 10,980,511 | 4,023,694 | 36.64 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 4,266,784 | 6,340,515 | -2,073,731 | -- |

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

40501294-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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203,646,264元，決算數204,346,304元。

102學年第2學期，預定招收64班，實計招收64班，預計學生人數2,000人，實際學生人數1,986人。

103學年第1學期，預定招收64班，實計招收64班，預計學生人數2,000人，實際學生人數1,907人。

係新購電腦、機具、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、課後社團活動、輔導活動、進修研習、中等學校排球賽、國中冬夏令營等項目，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29,878,449元，決算數29,418,330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4,675,725元(不含補辦預算120,680元及以前年度保留數0元)，決算數13,929,314元。

係辦理全校廣播系統改善工程、全校通訊系統設備改善工程，汰舊換新個人電腦、電腦周邊設備零組件及教學設備等，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－臺北市立明湖國民中學

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251,717,642元，較預算數236,585,077元，增加15,132,565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18,500元，較預算數160,000元，減少141,500元，計減88.44%。

主要係因：

(1). 暑期游泳訓練班因工程施作停辦致報名費短收140,000元。

(2). 教師甄選報名費短收1,500元。

2. 財產處分收入：決算數41,200元，較預算數45,000元，減少3,800元，計減8.44%。

主要係因：

短收財產處分收入3,800元。

3. 其他財產收入：決算數132,641元，較預算數67,000元，增加65,641元，計增97.97%。

主要係因：

(1). 合作社場地租金收入短收802元。

(2). 本校停車空間收費計增45,500元。

(3). 學校場地使用費超收20,943元。

4. 公庫撥款收入：決算數246,315,450元，較預算數236,123,628元，增加10,191,822元，計增4.32%。

主要係因：

(1). 103年度辦理水土保持監測費75,000元。

(2). 103年度臺北市政府學生畫廊參展活動經費22,000元。

(3). 103年度學校救生員職務代理人經費2,352元。

(4). 103年1月特教助理員經費(局款非統籌)16,599元。

(5). 103年度補助各校電錶月租費4,800元。

(6). 申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用10,620元。

(7). 102學年度補助學校參加全國學生藝街比賽9,438元。

(8). 103年2-6月特教助理員95,459元。

(9). 102(2)低收入戶國中學生教科書補助63,944元。

(10). 103年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫經費108,800元。

(11). 103年度國中多元能力開發教育經費45,300元。

(12). 103年度公立國中及高中職生命鬥士3,700元。

(13). 103年度辦理國民中小學老舊校舍整建經費-C棟補強工程9,595,311元。

(14). 103年預防中輟實施彈性適性化教育課程11,448元。

(15). 103年8-12月特教助理員經費39,774元。

(16). 103年度教專及社群第一期局款1,213元。

(17). 103(1)國中學生教科書費補助經費75,264元。

(18). 103(1)國中本土語言教學講授鐘點費10,800元。

5. 政府其他撥入收入：決算數5,089,115元，較預算數0元，增加5,089,115元。

主要係因：

(1). RA3201 103年度輔導教師人力運用計畫818,675元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (2).RA3511 103年特教教師助理員經費50,000元。
 - (3).RA3304 103年1-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費261,360元。
 - (4).RA3213 103年認輔小團體10,600元。
 - (5).RA3304 103年1-12月補助普通班、體育班導師費及調整教師授課節數經費3,948,480元。
- 6.受贈收入：決算數644元，較預算數169,449元，減少168,805元，計減99.62%。

主要係因：

- (1).超收仁愛基金利息收入轉入其他準備金-仁愛基金644元。
- (2).短收各界捐款收入169,449元。

- 7.雜項收入：決算數120,092元，較預算數20,000元，增加100,092元，計增500.46%。

主要係因：

- (1).短收電子領標圖說費15,400元。
- (2).超收公物賠償收入4,100元。
- (3).超收補發數位學生證手續費12,460元。
- (4).超收補發學習護照手續費76元。
- (5).超收102(1)應付代收學藝活動費結餘款提存其他準備金92元。
- (6).超收102(2)應付代收款畢冊結餘款提存其他準備金520元。
- (7).超收學生午餐採購違約罰款34,000元。
- (8).超收第21屆畢業紀念冊採購違約罰款3,689元。
- (9).超收單槍投影機採購違約罰款3,744元。
- (10).超收電腦採購違約罰款28,311元。
- (11).超收C棟耐震補強工程監造違約罰款250元。
- (12).超收全校廣播系統暨通訊系統工程採購違約罰款815元。
- (13).超收C棟耐震補強工程採購違約罰款23,655元。
- (14).收回以前年度交通費繳入市庫3,780元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數247,693,948元，較預算數238,200,438元，增加9,493,510元，計增3.99%。

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204,346,304元，較預算數203,646,264元，增加700,040元，計增0.34%。

主要係因：

- (1).調整教師授課節數經費、輔導教師人力運用計畫等各項補助款計5,642,552元，已併決算辦理。
- (2).其他準備金-仁愛基金轉存教育儲蓄專戶494,119元，已併決算辦理。
- (3).電腦周邊設備及零組件移列設備零件109,390元，已併決算辦理。
- (4).用人費用因退休人員年終慰問金覈實支用賸餘2,707,571元。
- (5).服務費用及材料及用品費等因水電費及暑期泳訓班因工程施作停辦等致支用賸餘2,838,450元。

- 2.一般行政管理計畫：決算數29,418,330元，較預算數29,878,449元，減少460,119元，計減1.54%。

主要係因：

- (1).校警退休警餉移列外包費314,163元，已併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

(2).用人費用因校警退休等經費覈實支用賸餘531,655元。

(3).服務費用及材料及用品費等覈實支用賸餘242,627元。

3.建築及設備計畫：決算數13,929,314元，較預算數4,675,725元，增加9,253,589元，計增197.91%。

主要係因：

(1).一般性補助款C棟耐震能力補強工程實支9,408,295元，已併決算辦理。

(2).全校廣播工程及通訊工程執行完成結餘款18,814元。

(3).購置固定資產執行完成結餘款26,502元。

(4).電腦周邊設備移列設備零件109,390元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,023,694元，較預算短絀數1,615,361元，反絀為餘，計相差5,639,055元。

主要係因：

(1).用人費用因退休人員年終慰問金等覈實支用賸餘計3,239,226元。

(2).服務費用因水電費等覈實支用賸餘2,252,737元。

(3).一般性補助C棟耐震能力補強工程執行完成結餘款187,016元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,776,651元。

其他活動之淨現金流入490,133元。

本年度現金及約當現金之淨增4,266,784元。

期初現金及約當現金15,321,000元。

期末現金及約當現金19,587,784元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,105,115,280元，包括：

流動資產20,187,784元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,371,826元。

其他資產1,082,555,670元。

決算日負債總額為1,090,111,075元，包括：

流動負債3,609,179元。

其他負債1,086,501,896元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

決算日基金餘額為累積餘額15,004,205元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,191,144元，包括

機械及設備3,160,817元。

交通及運輸設備966,810元。

什項設備1,063,517元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為120,680元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額120,680元。

本 頁 空 白

40501294-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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 | 236,585,077 | 100.00 | 251,717,642 | 100.00 | 15,132,565 | 6.40 | 250,808,922 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 160,000 | 0.07 | 18,500 | 0.01 | -141,500 | -88.44 | 31,500 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 160,000 | 0.07 | 18,500 | 0.01 | -141,500 | -88.44 | 31,500 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 112,000 | 0.05 | 173,841 | 0.07 | 61,841 | 55.22 | 45,899 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | 45,000 | 0.02 | 41,200 | 0.02 | -3,800 | -8.44 | 36,667 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 67,000 | 0.03 | 132,641 | 0.05 | 65,641 | 97.97 | 9,232 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 236,123,628 | 99.80 | 251,404,565 | 99.88 | 15,280,937 | 6.47 | 250,382,395 | 99.83 |
| 462 公庫撥款收入 | 236,123,628 | 99.80 | 246,315,450 | 97.85 | 10,191,822 | 4.32 | 245,739,366 | 97.98 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 5,089,115 | 2.02 | 5,089,115 | | 4,643,029 | 1.85 |
| 4Y 其他收入 | 189,449 | 0.08 | 120,736 | 0.05 | -68,713 | -36.27 | 349,128 | 0.14 |
| 4Y0 受贈收入 | 169,449 | 0.07 | 644 | 0.00 | -168,805 | -99.62 | 154,576 | 0.06 |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 0.01 | 120,092 | 0.05 | 100,092 | 500.46 | 194,552 | 0.08 |
| 5 基金用途 | 238,200,438 | 100.00 | 247,693,948 | 100.00 | 9,493,510 | 3.99 | 245,833,298 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 203,646,264 | 85.49 | 204,346,304 | 82.50 | 700,040 | 0.34 | 198,740,643 | 80.84 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 29,878,449 | 12.54 | 29,418,330 | 11.88 | -460,119 | -1.54 | 30,390,292 | 12.36 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,675,725 | 1.96 | 13,929,314 | 5.62 | 9,253,589 | 197.91 | 16,702,363 | 6.79 |
| 購建固定資產 | 4,675,725 | 1.96 | 13,929,314 | 5.62 | 9,253,589 | 197.91 | 16,702,363 | 6.79 |
| 本期賸餘(短絀-) | -1,615,361 | | 4,023,694 | | 5,639,055 | -349.09 | 4,975,624 | |
| 期初基金餘額 | 2,386,836 | | 10,980,511 | | 8,593,675 | 360.04 | 6,004,887 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 771,475 | | 15,004,205 | | 14,232,730 | 1,844.87 | 10,980,511 | |

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120,680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120,680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 | 65,641 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10338348400號 | 458,012 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10431335400號 | 9,733,810 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10431335400號 | 5,089,115 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10431335400號 | 100,092 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 6,246,061 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 314,163 |
| 5M 建築及設備計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 9,408,295 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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) | -1,615,361 | 4,023,694 | 5,639,055 | -349.09 |
| 812 調整非現金項目 | | -247,043 | -247,043 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | 291,680 | 291,680 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | -538,723 | -538,723 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -1,615,361 | 3,776,651 | 5,392,012 | -333.80 |
| 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 | | 493,475 | 493,475 | |
| 824 減少其他資產 | | 22,527 | 22,527 | |
| 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 | | -612 | -612 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -25,257 | -25,257 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 490,133 | 490,133 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -1,615,361 | 4,266,784 | 5,882,145 | -364.14 |
| 84 期初現金及約當現金 | 5,362,434 | 15,321,000 | 9,958,566 | 185.71 |
| 85 期末現金及約當現金 | 3,747,073 | 19,587,784 | 15,840,711 | 422.75 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立明湖國民中學

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 | 1,105,115,280 | 100.00 | 1,080,130,999 | 100.00 | 24,984,281 | 2.31 |
| 11 流動資產 | 20,187,784 | 1.83 | 16,212,680 | 1.50 | 3,975,104 | 24.52 |
| 111 現金 | 19,587,784 | 1.77 | 15,321,000 | 1.42 | 4,266,784 | 27.85 |
| 1112 銀行存款 | 19,587,784 | 1.77 | 15,321,000 | 1.42 | 4,266,784 | 27.85 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 13,983,920 | 1.27 | 9,181,075 | 0.85 | 4,802,845 | 52.31 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 4,508,971 | 0.41 | 5,539,365 | 0.51 | -1,030,394 | -18.60 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 600,583 | 0.05 | 600,560 | 0.06 | 23 | 0.00 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 494,310 | 0.04 | 0 | 0.00 | 494,310 | 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 | 291,680 | 0.03 | -291,680 | -100.00 |
| 113Y 其他應收款 | 0 | 0.00 | 291,680 | 0.03 | -291,680 | -100.00 |
| 115 預付款項 | 600,000 | 0.05 | 600,000 | 0.06 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 600,000 | 0.05 | 600,000 | 0.06 | 0 | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 2,371,826 | 0.21 | 2,523,054 | 0.23 | -151,228 | -5.99 |
| 124 準備金 | 2,371,826 | 0.21 | 2,523,054 | 0.23 | -151,228 | -5.99 |
| 1241 退休及離職準備金 | 1,934,349 | 0.18 | 1,592,714 | 0.15 | 341,635 | 21.45 |
| 124Y 其他準備金 | 437,477 | 0.04 | 930,340 | 0.09 | -492,863 | -52.98 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 437,477 | 0.04 | 436,865 | 0.04 | 612 | 0.14 |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金 | 0 | 0.00 | 493,475 | 0.05 | -493,475 | -100.00 |
| 13 其他資產 | 1,082,555,670 | 97.96 | 1,061,395,265 | 98.27 | 21,160,405 | 1.99 |
| 131 什項資產 | 1,082,555,670 | 97.96 | 1,061,395,265 | 98.27 | 21,160,405 | 1.99 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 7,473 | 0.00 | 30,000 | 0.00 | -22,527 | -75.09 |
| 1316 代管資產 | 1,082,548,197 | 97.96 | 1,061,365,265 | 98.26 | 21,182,932 | 2.00 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 2,000,000 | 0.18 | 2,000,000 | 0.19 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 960,486,901 | 86.91 | 939,303,969 | 86.96 | 21,182,932 | 2.26 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 120,061,296 | 10.86 | 120,061,296 | 11.12 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 1,105,115,280 | 100.00 | 1,080,130,999 | 100.00 | 24,984,281 | 2.31 |
| 2 負 債 | 1,090,111,075 | 98.64 | 1,069,150,488 | 98.98 | 20,960,587 | 1.96 |
| 21 流動負債 | 3,609,179 | 0.33 | 4,147,902 | 0.38 | -538,723 | -12.99 |
| 212 應付款項 | 3,609,179 | 0.33 | 4,147,902 | 0.38 | -538,723 | -12.99 |
| 2123 應付代收款 | 3,591,987 | 0.33 | 4,125,318 | 0.38 | -533,331 | -12.93 |
| 2125 應付費用 | 17,192 | 0.00 | 22,584 | 0.00 | -5,392 | -23.88 |
| 22 其他負債 | 1,086,501,896 | 98.32 | 1,065,002,586 | 98.60 | 21,499,310 | 2.02 |
| 221 什項負債 | 1,086,501,896 | 98.32 | 1,065,002,586 | 98.60 | 21,499,310 | 2.02 |
| 2211 存入保證金 | 2,019,350 | 0.18 | 2,044,607 | 0.19 | -25,257 | -1.24 |
| 信託代理與保證資產 | 467,050 | | 信託代理與保證負債 | | 467,050 | |
| 保證品 | 467,050 | | 應付保證品 | | 467,050 | |

- 註：1.代管資產-土地960,486,901元(內含國有土地800,862,903元、市有土地159,623,998元)。
 2.本年度信託代理與保證之資產與負債各有467,050元。
 3.上年度信託代理與保證之資產與負債各有248,352元。
 4.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 - 臺北市立明湖國民中學

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 | % |
| 2213 應付退休及離職金 | 1,934,349 | 0.18 | 1,592,714 | 0.15 | 341,635 | 21.45 |
| 2214 應付代管資產 | 1,082,548,197 | 97.96 | 1,061,365,265 | 98.26 | 21,182,932 | 2.00 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 3 基金餘額 | 15,004,205 | 1.36 | 10,980,511 | 1.02 | 4,023,694 | 36.64 |
| 31 基金餘額 | 15,004,205 | 1.36 | 10,980,511 | 1.02 | 4,023,694 | 36.64 |
| 311 基金餘額 | 15,004,205 | 1.36 | 10,980,511 | 1.02 | 4,023,694 | 36.64 |
| 3111 累積餘額 | 15,004,205 | 1.36 | 10,980,511 | 1.02 | 4,023,694 | 36.64 |
| 負債及基金餘額合計 | 1,105,115,280 | 100.00 | 1,080,130,999 | 100.00 | 24,984,281 | 2.31 |

信託代理與保證資產
保證品

467,050
467,050

信託代理與保證負債
應付保證品

467,050
467,050

- 註：1.代管資產-土地960,486,901元(內含國有土地800,862,903元、市有土地159,623,998元)。
2.本年度信託代理與保證之資產與負債各有467,050元。
3.上年度信託代理與保證之資產與負債各有248,352元。
4.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－臺北市立明湖國民中學

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 | 236,585,077 | 251,717,642 | 15,132,565 | 6.40 | |
| 43 勞務收入 | 160,000 | 18,500 | -141,500 | -88.44 | |
| 431 服務收入 | 160,000 | 18,500 | -141,500 | -88.44 | 暑期游泳訓練班因工程施 作停辦致報名費短收等。 |
| 45 財產收入 | 112,000 | 173,841 | 61,841 | 55.22 | |
| 451 財產處分收入 | 45,000 | 41,200 | -3,800 | -8.44 | |
| 45Y 其他財產收入 | 67,000 | 132,641 | 65,641 | 97.97 | 超收本校停車空間收費及 開放場地收入。 |
| 46 政府撥入收入 | 236,123,628 | 251,404,565 | 15,280,937 | 6.47 | |
| 462 公庫撥款收入 | 236,123,628 | 246,315,450 | 10,191,822 | 4.32 | 1.103年度水土保持監測 費75,000元。2.103年度學生 畫廊參展活 動22,000元。3.103年度救生 員職務代理人經 費2,352元。4.103年1-12月 特教助理員經 費151,832元。5.103年度補 助各校電錶月租 費4,800元。6.申辦電子公文 線上簽核所需自然人憑證 及讀卡機費 用10,620元。7.102學年度補 助參加全國學生藝街比 賽9,438元。8.102(2)低收入 戶國中學生教科書補 助63,944元。9.103年度推展 學校輔導工作經 費108,800元。10.103年度多 元能力開發教育經 費45,300元。11.103年度生 命鬥士3,700元。12.103年 度C棟耐震補強工 程9,595,311元。13.103年預 防中輟實施彈性適性化教 育課程11,448元。14.103年 度教專及社群第一 期1,213元。15.103(1)國中 學生教科書費補助經 費75,264元。16.103(1)本土 語言教學鐘點費10,800元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|--------------|---------|-----------|-----------|--------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 5,089,115 | 5,089,115 | 0.00 | 1.103年度輔導教師人力運用計畫818,675元。2.103年特教教師助理員經費50,000元。3.103年1-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費261,360元。4.103年認輔小團體10,600元。5.103年1-12月補助普通班、體育班導師費及調整教師授課節數經費3,948,480元。 |
| 4Y 其他收入 | 189,449 | 120,736 | -68,713 | -36.27 | |
| 4Y0 受贈收入 | 169,449 | 644 | -168,805 | -99.62 | 因各界捐款收入短收。 |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 120,092 | 100,092 | 500.46 | 1.短收電子領標圖說費15,400元。2.超收公物賠償收入4,100元。3.超收補發數位學生證手續費等12,536元。4.超收應付代收款結餘款提存其他準備金612元。5.超收廠商違約罰款94,464元。6.收回以前年度交通費3,780元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | 238,200,438 | 247,693,948 | 9,493,510 | 3.99 | |
| 53 國民教育計畫 | 203,646,264 | 204,346,304 | 700,040 | 0.34 | |
| 1 用人費用 | 189,386,055 | 191,684,309 | 2,298,254 | 1.21 | |
| 11 正式員額薪資 | 108,648,000 | 110,119,927 | 1,471,927 | 1.35 | |
| 113 職員薪金 | 108,648,000 | 110,119,927 | 1,471,927 | 1.35 | 決算數較預算數增 加2,298,254元，主要係因教育部 補助調整教師授課節數經 費3,948,480元等，已併決算辦 理。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,790,352 | 7,238,425 | 5,448,073 | 304.30 | |
| 121 聘用人員薪金 | 523,152 | 523,152 | | | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,267,200 | 6,715,273 | 5,448,073 | 429.93 | |
| 13 超時工作報酬 | 602,043 | 624,075 | 22,032 | 3.66 | |
| 131 加班費 | 449,003 | 521,585 | 72,582 | 16.17 | |
| 133 誤餐費 | 153,040 | 102,490 | -50,550 | -33.03 | |
| 15 獎金 | 27,227,394 | 22,971,948 | -4,255,446 | -15.63 | |
| 151 考績獎金 | 13,581,000 | 9,769,365 | -3,811,635 | -28.07 | |
| 152 年終獎金 | 13,646,394 | 13,202,583 | -443,811 | -3.25 | |
| 16 退休及卹償金 | 36,548,659 | 35,221,084 | -1,327,575 | -3.63 | |
| 161 職員退休及離職金 | 36,548,659 | 35,221,084 | -1,327,575 | -3.63 | |
| 18 福利費 | 14,569,607 | 15,508,850 | 939,243 | 6.45 | |
| 181 分擔員工保險費 | 9,487,092 | 10,841,385 | 1,354,293 | 14.28 | |
| 183 傷病醫藥費 | 409,000 | 222,370 | -186,630 | -45.63 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,139,040 | 1,179,954 | 40,914 | 3.59 | |
| 18Y 其他福利費 | 3,534,475 | 3,265,141 | -269,334 | -7.62 | |
| 2 服務費用 | 8,005,110 | 6,242,834 | -1,762,276 | -22.01 | |
| 21 水電費 | 3,838,212 | 2,696,472 | -1,141,740 | -29.75 | |
| 212 工作場所電費 | 2,776,400 | 1,554,580 | -1,221,820 | -44.01 | 決算數較預算數減 少1,762,276元，主要係因工作場 所電費等覈實支用賸餘。 |
| 214 工作場所水費 | 386,812 | 300,038 | -86,774 | -22.43 | |
| 217 氣體費 | 675,000 | 841,854 | 166,854 | 24.72 | |
| 22 郵電費 | 91,650 | 89,482 | -2,168 | -2.37 | |
| 221 郵費 | 10,000 | 9,567 | -433 | -4.33 | |
| 222 電話費 | 81,650 | 79,915 | -1,735 | -2.12 | |
| 23 旅運費 | 406,720 | 305,214 | -101,506 | -24.96 | |
| 231 國內旅費 | 333,000 | 267,514 | -65,486 | -19.67 | |
| 236 貨物運費 | 4,000 | 4,500 | 500 | 12.50 | |
| 23Y 其他旅運費 | 69,720 | 33,200 | -36,520 | -52.38 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 46,000 | 53,277 | 7,277 | 15.82 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | % | |
| 241 印刷及裝訂費 | 46,000 | 53,277 | 7,277 | 15.82 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,775,900 | 1,329,018 | -446,882 | -25.16 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,249,076 | 908,918 | -340,158 | -27.23 | |
| 255 機械及設備修護費 | 275,900 | 59,970 | -215,930 | -78.26 | |
| 257 什項設備修護費 | 250,924 | 360,130 | 109,206 | 43.52 | |
| 26 保險費 | 8,000 | | -8,000 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 8,000 | | -8,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 1,195,728 | 1,105,219 | -90,509 | -7.57 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 96,000 | 31,240 | -64,760 | -67.46 | |
| 279 外包費 | 379,570 | 366,980 | -12,590 | -3.32 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 531,398 | 560,915 | 29,517 | 5.55 | |
| 27F 體育活動費 | 188,760 | 146,084 | -42,676 | -22.61 | |
| 28 專業服務費 | 642,900 | 664,152 | 21,252 | 3.31 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 503,000 | 465,052 | -37,948 | -7.54 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 40,000 | 110,000 | 70,000 | 175.00 | |
| 289 試務甄選費 | 63,900 | 48,300 | -15,600 | -24.41 | |
| 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 | 3,144,380 | 3,152,374 | 7,994 | 0.25 | |
| 31 使用材料費 | 1,573,529 | 1,860,506 | 286,977 | 18.24 | |
| 315 設備零件 | 1,573,529 | 1,860,506 | 286,977 | 18.24 | 決算數較預算數增加7,994元，主要係因電腦周邊設備及零組件移列設備零件109,390元，已併決算辦理。 |
| 32 用品消耗 | 1,570,851 | 1,291,868 | -278,983 | -17.76 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 224,660 | 26,001 | -198,659 | -88.43 | |
| 322 報章什誌 | 149,151 | 108,586 | -40,565 | -27.20 | |
| 325 服裝 | 21,000 | 3,150 | -17,850 | -85.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 29,300 | 54,479 | 25,179 | 85.94 | |
| 32Y 其他 | 1,146,740 | 1,099,652 | -47,088 | -4.11 | |
| 4 租金、償債與利息 | 64,800 | 60,000 | -4,800 | -7.41 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 442 車租 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 45 什項設備租金 | 4,800 | | -4,800 | -100.00 | |
| 451 什項設備租金 | 4,800 | | -4,800 | -100.00 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | % | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,394,449 | 2,595,612 | 201,163 | 8.40 | 決算數較預算數增加201,163元，主要係因其他準備金-仁愛基金轉存教育儲蓄專戶494,119元，已併決算辦理。 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 120,000 | 120,000 | | | | |
| 726 獎助學員生給與 | 120,000 | 120,000 | | | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,274,449 | 2,475,612 | 201,163 | 8.84 | | |
| 74Y 其他 | 2,274,449 | 2,475,612 | 201,163 | 8.84 | | |
| 9 其他 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 | | |
| 91 其他支出 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 | | |
| 91Y 其他 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 29,878,449 | 29,418,330 | -460,119 | -1.54 | 決算數較預算數減少508,765元，主要係因校警3/16退休，警餉等覈實支用賸餘。 | |
| 1 用人費用 | 28,599,419 | 28,090,654 | -508,765 | -1.78 | | |
| 11 正式員額薪資 | 19,020,000 | 18,233,891 | -786,109 | -4.13 | | |
| 113 職員薪金 | 15,180,000 | 14,848,100 | -331,900 | -2.19 | | |
| 114 工員工資 | 2,904,000 | 2,686,800 | -217,200 | -7.48 | | |
| 115 警餉 | 936,000 | 698,991 | -237,009 | -25.32 | | |
| 13 超時工作報酬 | 803,567 | 720,223 | -83,344 | -10.37 | | |
| 131 加班費 | 803,567 | 720,223 | -83,344 | -10.37 | | |
| 15 獎金 | 4,755,000 | 4,769,254 | 14,254 | 0.30 | | |
| 151 考績獎金 | 2,377,500 | 2,400,292 | 22,792 | 0.96 | | |
| 152 年終獎金 | 2,377,500 | 2,368,962 | -8,538 | -0.36 | | |
| 16 退休及卹償金 | 1,536,096 | 1,604,181 | 68,085 | 4.43 | | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,344,096 | 1,416,105 | 72,009 | 5.36 | | |
| 162 工員退休及離職金 | 192,000 | 188,076 | -3,924 | -2.04 | | |
| 18 福利費 | 2,484,756 | 2,763,105 | 278,349 | 11.20 | | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,722,396 | 1,976,771 | 254,375 | 14.77 | | |
| 187 員工通勤交通費 | 234,360 | 257,250 | 22,890 | 9.77 | | |
| 18Y 其他福利費 | 528,000 | 529,084 | 1,084 | 0.21 | | |
| 2 服務費用 | 705,930 | 957,977 | 252,047 | 35.70 | | 決算數較預算數增加252,047元，主要係因校警3/16退休，警餉移列外包費314,163元，已併決算辦理。 |
| 22 郵電費 | 20,288 | 6,259 | -14,029 | -69.15 | | |
| 222 電話費 | 20,288 | 6,259 | -14,029 | -69.15 | | |
| 27 一般服務費 | 119,930 | 386,743 | 266,813 | 222.47 | | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | 80,000 | 355,283 | 275,283 | 344.10 | |
| 27F 體育活動費 | 39,930 | 31,460 | -8,470 | -21.21 | |
| 28 專業服務費 | 439,712 | 438,975 | -737 | -0.17 | |
| 28Y 其他 | 439,712 | 438,975 | -737 | -0.17 | |
| 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 | 573,100 | 369,699 | -203,401 | -35.49 | |
| 32 用品消耗 | 573,100 | 369,699 | -203,401 | -35.49 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 560,300 | 363,299 | -197,001 | -35.16 | 決算數較預算數減 少203,401元，主要係因材料及用 品費覈實支用賸餘。 |
| 325 服裝 | 12,800 | 6,400 | -6,400 | -50.00 | |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,675,725 | 13,929,314 | 9,253,589 | 197.91 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資 | 4,675,725 | 13,929,314 | 9,253,589 | 197.91 | |
| 51 購置固定資產 | 3,700,520 | 3,685,308 | -15,212 | -0.41 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,272,420 | 2,162,037 | -110,383 | -4.86 | 決算數較預算數增 加9,253,589元，主要係因1.教育局 補助C棟校舍耐震補強工程實 支9,408,295元。2.全校廣播工程及 通訊工程執行完成結餘 款18,814元。3.購置固定資產執行 完成結餘款26,502元。4.電腦周邊 設備移列設備零件109,390元。本 基金103年度工程管理費合計預算 數189,200元；決算數181,686元。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 845,000 | 955,810 | 110,810 | 13.11 | |
| 516 購置什項設備 | 583,100 | 567,461 | -15,639 | -2.68 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用) | 975,205 | 10,244,006 | 9,268,801 | 950.45 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 975,205 | 10,244,006 | 9,268,801 | 950.45 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學

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 | 45,298,173 | 5,191,144 | 1,664,924 | 48,824,393 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 3,070,000 | | | 3,070,000 |
| 房屋及建築 | | | | |
| 機械及設備 | 22,076,429 | 3,160,817 | 1,040,245 | 24,197,001 |
| 交通及運輸設備 | 2,357,260 | 966,810 | 17,696 | 3,306,374 |
| 什項設備 | 17,663,332 | 1,063,517 | 606,983 | 18,119,866 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 131,152 | | | 131,152 |
| 權利 | | | | |

1.92年度以前已提列折舊260,550元(包括機械及設備累計折舊70,490元、交通及運輸設備累計折舊20,275元、什項設備累計折舊169,785元)及已攤銷費用810,148元(包括其他遞延費用810,148元)。

2.機械及設備接受他人贈與998,780元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與11,000元。

4.什項設備接受他人贈與496,056元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學

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 | | 2,272,420 | | | 2,272,420 | 2,162,037 | -110,383 | |
| 交通及運輸設備 | | 845,000 | 120,680 | | 965,680 | 955,810 | -9,870 | |
| 什項設備 | | 583,100 | | | 583,100 | 567,461 | -15,639 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 3,700,520 | 120,680 | | 3,821,200 | 3,685,308 | -135,892 | |

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－臺北市立明湖國民中學
 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 | | 120,680 |
| 購置交通及運輸設備 | 103.08.04府授主事預字第10331032800號 | 120,680 |

本 頁 空 白

40501294-24

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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 | 178 | 175 | -3 | |
| 一般行政管理計畫 | 33 | 31 | -2 | |
| 正式職員 | 23 | 23 | 0 | |
| 正式工員 | 8 | 7 | -1 | 工友1人移撥體育局。 |
| 正式駐衛警 | 2 | 1 | -1 | 校警3/16日退休。 |
| 國民教育計畫 | 145 | 144 | -1 | |
| 正式職員 | 144 | 143 | -1 | 未聘足專任輔導教師1人。 |
| 臨時職員 | 1 | 1 | 0 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | 108,648,000 | 523,152 | 602,043 | | 27,227,394 | 36,548,659 | | 14,569,607 | | 188,118,855 | 1,267,200 | 189,386,055 |
| 職員 | 108,648,000 | 523,152 | 602,043 | | 27,227,394 | 36,548,659 | | 14,569,607 | | 188,118,855 | 1,267,200 | 189,386,055 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | 19,020,000 | | 803,567 | | 4,755,000 | 1,536,096 | | 2,484,756 | | 28,599,419 | | 28,599,419 |
| 職員 | 16,116,000 | | 674,500 | | 4,029,000 | 1,344,096 | | 2,003,716 | | 24,167,312 | | 24,167,312 |
| 工具 | 2,904,000 | | 129,067 | | 726,000 | 192,000 | | 481,040 | | 4,432,107 | | 4,432,107 |
| 合 計 | 127,668,000 | 523,152 | 1,405,610 | | 31,982,394 | 38,084,755 | | 17,054,363 | | 216,718,274 | 1,267,200 | 217,985,474 |

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177人，計15,958,500元，執行結果決算149人，計12,169,657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178人，計16,023,894元，執行結果決算188人，計15,571,545元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 |
| 110,119,927 | 523,152 | 624,075 | | 22,971,948 | 35,221,084 | | 15,508,850 | | 184,969,036 | 6,715,273 | 191,684,309 |
| 110,119,927 | 523,152 | 618,479 | | 22,971,948 | 35,221,084 | | 15,508,850 | | 184,963,440 | 6,715,273 | 191,678,713 |
| | | 5,596 | | | | | | | 5,596 | | 5,596 |
| 18,233,891 | | 720,223 | | 4,769,254 | 1,604,181 | | 2,763,105 | | 28,090,654 | | 28,090,654 |
| 15,547,091 | | 599,298 | | 4,016,556 | 1,416,105 | | 2,224,487 | | 23,803,537 | | 23,803,537 |
| 2,686,800 | | 120,925 | | 752,698 | 188,076 | | 538,618 | | 4,287,117 | | 4,287,117 |
| 128,353,818 | 523,152 | 1,344,298 | | 27,741,202 | 36,825,265 | | 18,271,955 | | 213,059,690 | 6,715,273 | 219,774,963 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | | | 203,646,264 | | 204,346,304 | | 700,040 | 0.34 | |
| 國民教育計畫 | | | 203,646,264 | | 204,346,304 | | 700,040 | 0.34 | 國民教育計畫決算數較預算數增加700,040元，主要係因：輔導教師人力運用計畫818,675元等，已併決算辦理。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | 217,985,474 | 219,774,963 | 1,789,489 | 0.82 |
| 11 正式員額薪資 | 127,668,000 | 128,353,818 | 685,818 | 0.54 |
| 113 職員薪金 | 123,828,000 | 124,968,027 | 1,140,027 | 0.92 |
| 114 員工工資 | 2,904,000 | 2,686,800 | -217,200 | -7.48 |
| 115 警餉 | 936,000 | 698,991 | -237,009 | -25.32 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,790,352 | 7,238,425 | 5,448,073 | 304.30 |
| 121 聘用人員薪金 | 523,152 | 523,152 | 0 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,267,200 | 6,715,273 | 5,448,073 | 429.93 |
| 13 超時工作報酬 | 1,405,610 | 1,344,298 | -61,312 | -4.36 |
| 131 加班費 | 1,252,570 | 1,241,808 | -10,762 | -0.86 |
| 133 誤餐費 | 153,040 | 102,490 | -50,550 | -33.03 |
| 15 獎金 | 31,982,394 | 27,741,202 | -4,241,192 | -13.26 |
| 151 考績獎金 | 15,958,500 | 12,169,657 | -3,788,843 | -23.74 |
| 152 年終獎金 | 16,023,894 | 15,571,545 | -452,349 | -2.82 |
| 16 退休及卹償金 | 38,084,755 | 36,825,265 | -1,259,490 | -3.31 |
| 161 職員退休及離職金 | 37,892,755 | 36,637,189 | -1,255,566 | -3.31 |
| 162 員工退休及離職金 | 192,000 | 188,076 | -3,924 | -2.04 |
| 18 福利費 | 17,054,363 | 18,271,955 | 1,217,592 | 7.14 |
| 181 分擔員工保險費 | 11,209,488 | 12,818,156 | 1,608,668 | 14.35 |
| 183 傷病醫藥費 | 409,000 | 222,370 | -186,630 | -45.63 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,373,400 | 1,437,204 | 63,804 | 4.65 |
| 18Y 其他福利費 | 4,062,475 | 3,794,225 | -268,250 | -6.60 |
| 2 服務費用 | 8,711,040 | 7,200,811 | -1,510,229 | -17.34 |
| 21 水電費 | 3,838,212 | 2,696,472 | -1,141,740 | -29.75 |
| 212 工作場所電費 | 2,776,400 | 1,554,580 | -1,221,820 | -44.01 |
| 214 工作場所水費 | 386,812 | 300,038 | -86,774 | -22.43 |
| 217 氣體費 | 675,000 | 841,854 | 166,854 | 24.72 |
| 22 郵電費 | 111,938 | 95,741 | -16,197 | -14.47 |
| 221 郵費 | 10,000 | 9,567 | -433 | -4.33 |
| 222 電話費 | 101,938 | 86,174 | -15,764 | -15.46 |
| 23 旅運費 | 406,720 | 305,214 | -101,506 | -24.96 |
| 231 國內旅費 | 333,000 | 267,514 | -65,486 | -19.67 |
| 236 貨物運費 | 4,000 | 4,500 | 500 | 12.50 |
| 23Y 其他旅運費 | 69,720 | 33,200 | -36,520 | -52.38 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 46,000 | 53,277 | 7,277 | 15.82 |
| 241 印刷及裝訂費 | 46,000 | 53,277 | 7,277 | 15.82 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,775,900 | 1,329,018 | -446,882 | -25.16 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,249,076 | 908,918 | -340,158 | -27.23 |
| 255 機械及設備修護費 | 275,900 | 59,970 | -215,930 | -78.26 |
| 257 什項設備修護費 | 250,924 | 360,130 | 109,206 | 43.52 |
| 26 保險費 | 8,000 | 0 | -8,000 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 8,000 | 0 | -8,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,315,658 | 1,491,962 | 176,304 | 13.40 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 96,000 | 31,240 | -64,760 | -67.46 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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 | 459,570 | 722,263 | 262,693 | 57.16 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 531,398 | 560,915 | 29,517 | 5.55 |
| 27F 體育活動費 | 228,690 | 177,544 | -51,146 | -22.36 |
| 28 專業服務費 | 1,082,612 | 1,103,127 | 20,515 | 1.89 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 503,000 | 465,052 | -37,948 | -7.54 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 40,000 | 110,000 | 70,000 | 175.00 |
| 289 試務甄選費 | 63,900 | 48,300 | -15,600 | -24.41 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 439,712 | 443,775 | 4,063 | 0.92 |
| 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 | 3,717,480 | 3,522,073 | -195,407 | -5.26 |
| 31 使用材料費 | 1,573,529 | 1,860,506 | 286,977 | 18.24 |
| 315 設備零件 | 1,573,529 | 1,860,506 | 286,977 | 18.24 |
| 32 用品消耗 | 2,143,951 | 1,661,567 | -482,384 | -22.50 |
| 321 辦公(事務)用品 | 784,960 | 389,300 | -395,660 | -50.41 |
| 322 報章什誌 | 149,151 | 108,586 | -40,565 | -27.20 |
| 325 服裝 | 33,800 | 9,550 | -24,250 | -71.75 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 29,300 | 54,479 | 25,179 | 85.94 |
| 32Y 其他 | 1,146,740 | 1,099,652 | -47,088 | -4.11 |
| 4 租金、償債與利息 | 64,800 | 60,000 | -4,800 | -7.41 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 442 車租 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 45 什項設備租金 | 4,800 | 0 | -4,800 | -100.00 |
| 451 什項設備租金 | 4,800 | 0 | -4,800 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,675,725 | 13,929,314 | 9,253,589 | 197.91 |
| 51 購置固定資產 | 3,700,520 | 3,685,308 | -15,212 | -0.41 |
| 514 購置機械及設備 | 2,272,420 | 2,162,037 | -110,383 | -4.86 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 845,000 | 955,810 | 110,810 | 13.11 |
| 516 購置什項設備 | 583,100 | 567,461 | -15,639 | -2.68 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 975,205 | 10,244,006 | 9,268,801 | 950.45 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 975,205 | 10,244,006 | 9,268,801 | 950.45 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,394,449 | 2,595,612 | 201,163 | 8.40 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 120,000 | 120,000 | 0 | 0.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 120,000 | 120,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,274,449 | 2,475,612 | 201,163 | 8.84 |
| 74Y 其他 | 2,274,449 | 2,475,612 | 201,163 | 8.84 |
| 9 其他 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 |
| 91 其他支出 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 |
| 91Y 其他 | 651,470 | 611,175 | -40,295 | -6.19 |
| 合 計 | 238,200,438 | 247,693,948 | 9,493,510 | 3.99 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學
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 | 1,131,372,590 | 330,378,535 | -800,994,055 | |
| 土地改良物 | 3,070,000 | 3,070,000 | | |
| 機械及設備 | 24,197,001 | 24,197,001 | | |
| 交通及運輸設備 | 3,306,374 | 3,306,374 | | |
| 什項設備 | 18,119,866 | 18,119,866 | | |
| 電腦軟體 | 131,152 | | -131,152 | 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 | 960,486,901 | 159,623,998 | -800,862,903 | 代管國有財產-土地800,862,903元 |
| 代管資產-土地改良物 | 2,000,000 | 2,000,000 | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 120,061,296 | 120,061,296 | | |