

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

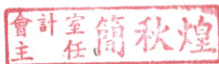
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學（4-0501282）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 簡秋煌



機關長官 林淑君



臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學
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 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 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－臺北市立誠正國民中學
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	207,686,434	208,176,766	- 490,332	0.24
基金用途	205,559,101	209,903,111	- 4,344,010	2.07
賸餘(短絀-)	2,127,333	1,726,345	3,853,678	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,418,999	8,291,666	2,127,333	25.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,724,616	-884,585	2,609,201	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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160,920,521元，決算數170,784,022元。

102學年下學期，預定招收46班，實計招收46班，預計學生人數1,225人，實際學生人數1,187人。

103學年上學期，預定招收45班，實計招收44班，預計學生人數1,225人，實際學生人數1,143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；另辦理暑期泳訓班、教師甄選、性別平等教育宣導、教師專業成長、國中社團活動、輔導活動、冬夏令營活動、法治教育活動、優秀學生獎學金、加強推動國中資優教育、體育班計畫等項目，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，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26,462,015元，決算數24,436,353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9,994,251元（不含補辦預算396,800元及以前年度保留數0元），決算數10,338,726元。

係辦理西側圍牆改善工程，誠正樓暨自強樓女廁所改善工程，專科教室環境改善工程，總合治水專案，汰舊換新電腦、電腦周邊設備零組件及教學設備，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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207,686,434元，較預算數195,695,679元，增加11,990,755元，計增6.13%。

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489,604元，較預算數708,000元，減少218,396元，計減30.85%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費短收。

2.財產處分收入：決算數75,299元，較預算數35,925元，增加39,374元，計增109.60%。

主要係因：

變賣報廢財物所得超收。

3.其他財產收入：決算數458,916元，較預算數318,529元，增加140,387元，計增44.07%。

主要係因：

活動中心開放收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數202,213,106元，較預算數194,558,691元，增加7,654,415元，計增3.93%。

主要係因：

(1).教育局撥入103年資優特殊教育方案經費53,125元。

(2).教育局撥入103年救生員職務代理人經費5,880元。

(3).教育局撥入電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用2,650元。

(4).教育局撥入低收入戶學生教科書補助207,972元。

(5).教育局撥入本土語言教學鐘點費41,760元。

(6).教育局撥入103年補助中小推展傳統藝術教育活動經費35,500元。

(7).教育局撥入103年國中認輔人員儲備研習及多元能力開發班經費189,300元。

(8).教育局撥入103年國中建立學區資源網絡實施計畫經費9,100元。

(9).教育局撥入103年中輟生上線通報操作研習實施計畫經費10,200元。

(10).教育局撥入103年補助學校改善運動設施設備經費430,000元。

(11).教育局撥入中小學教師專業發展評鑑及社群經費12,670元。

(12).教育局撥入103學年度國中讀報教育班經費6,820元。

(13).教育局撥入人事費不敷數5,986,331元。

(14).教育局撥入103年度總合治水專案計畫雨水回收系統經費513,948元。

(15).教育局撥入103年9-12月加強推動國中資優教育計畫經費70,000元。

(16).教育局撥入103年度補助暑期游泳訓練營免費生經費79,159元。

(17).總計7,654,415元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,190,202元，較預算數0元，增加4,190,202元。

主要係因：

(1).教育部補助102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群相關經費16,669元。

(2).教育部補助102學年度國中原住民族語教學支援工作人員交通費4,000元。

(3).教育部補助103年輔導教師人力運用計畫經費711,320元。

(4).教育部補助102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金111,794元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (5).教育部補助103年特教班及普通班調整教師授課節數及導師費經費3,177,972元。
- (6).教育部補助102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費13,609元。
- (7).教育部補助103年國中認輔小團體經費20,000元。
- (8).教育部補助103年中輟生上線通報操作研習實施計畫經費29,800元。
- (9).教育部補助103年友善校園學生事務與輔導工作計畫經費29,383元。
- (10).教育部補助103年中輟生通報及復學輔導資源中心學校實施計畫經費12,500元。
- (11).教育部補助103學年度本土語言及原住民族語教學鐘點費38,880元。
- (12).教育部補助103年度國中小學生游泳與自救能力教學經費24,275元。
- (13).總計4,190,202元。

6.受贈收入：決算數112,324元，較預算數55,589元，增加56,735元，計增102.06%。

主要係因：

- (1).獎助學金捐款收入超收55,128元。
- (2).獎助學金專戶102年度利息收入1,607元。
- (3).總計56,735元。

7.雜項收入：決算數146,983元，較預算數18,945元，增加128,038元，計增675.84%。

主要係因：

- (1).圖說費及公物賠償超收15,100元。
- (2).數位學生證繳入雜項收入17,290元。
- (3).數位學生證到離校簡訊費繳入雜項收入47,679元。
- (4).收回102年替代役男交通費240元。
- (5).課業輔導費結餘繳入雜項收入7,767元。
- (6).畢業紀念冊製作、新生制服契約擴充、誠正樓暨自強樓女廁所改善工程、西側圍牆改善工程四項採購案罰款超收39,962元。
- (7).總計128,038元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數205,559,101元，較預算數197,376,787元，增加8,182,314元，計增4.15%。

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170,784,022元，較預算數160,920,521元，增加9,863,501元，計增6.13%。

主要係因：

- (1).教育局補助103年資優特殊教育方案經費執行數51,246元。
- (2).教育局補助電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用執行數1,750元。
- (3).教育局補助低收入戶學生教科書補助執行數207,972元。
- (4).教育部及教育局補助本土語言及原住民族語教學鐘點費執行數80,640元。
- (5).教育局補助103年補助國中小推展傳統藝術教育活動經費執行數35,500元。
- (6).教育局補助103年國中認輔人員儲備研習及多元能力開發班經費執行數189,300元。
- (7).教育局補助103年國中建立學區資源網絡實施計畫經費執行數9,100元。
- (8).教育局補助103年中輟生上線通報操作研習實施計畫經費執行數10,200元。
- (9).教育部及教育局補助中小學教師專業發展評鑑及社群經費執行數29,339元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

- (10).教育局補助103學年度國中讀報教育班經費執行數6,820元。
- (11).教育局補助103年度暑期游泳訓練營免費生經費執行數79,159元。
- (12).教育部補助102學年度國中原住民族語教學支援工作人員交通費執行數4,000元。
- (13).教育部補助103年輔導教師人力運用計畫經費執行數711,320元。
- (14).教育部補助102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金執行數111,794元。
- (15).教育部補助103年特教班及普通班調整教師授課節數及導師費經費執行數3,177,972元。
- (16).教育部補助102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費執行數13,609元。
- (17).教育部補助103年國中認輔小團體經費執行數20,000元。
- (18).教育部補助103年中輟生上線通報操作研習實施計畫經費執行數29,800元。
- (19).教育部補助103年友善校園學生事務與輔導工作計畫經費執行數29,383元。
- (20).教育部補助103年中輟生通報及復學輔導資源中心學校實施計畫經費執行數12,500元。
- (21).教育部補助103年度國中小學生游泳與自救能力教學經費執行數24,275元。
- (22).人事費用不敷執行數5,371,941元。

2.一般行政管理計畫：決算數24,436,353元，較預算數26,462,015元，減少2,025,662元，計減7.65%。

主要係因：

人事費及業務費賸餘款。

3.建築及設備計畫：決算數10,338,726元，較預算數9,994,251元，增加344,475元，計增3.45%。

主要係因：

(1).遞延支出：

1.教育局補助總合治水專案計畫雨水回收系統執行數510,948元。

2.專科教室環境改善工程結餘款233,454元、西側圍牆改善工程結餘款140,515元、誠正樓暨自強樓女廁所改善工程結餘款115,708元。

(2).購置固定資產：

1.設備採購結餘款73,596元。

2.補辦預算執行數396,800元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,127,333元，較預算短絀數1,681,108元，反絀為餘，計相差3,808,441元。

主要係因：

(1).用人費用覈實支用賸餘計2,586,173元。

(2).專科教室環境改善等三項工程結餘款489,677元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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1,707,777元。
其他活動之淨現金流入16,839元。
本年度現金及約當現金之淨增1,724,616元。
期初現金及約當現金15,139,110元。
期末現金及約當現金16,863,726元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,096,515,361元，包括：
流動資產17,213,726元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,745,893元。
其他資產5,076,555,742元。
決算日負債總額為5,086,096,362元，包括：
流動負債5,707,496元。
其他負債5,080,388,866元。
決算日基金餘額為累積餘額10,418,999元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,546,493元，包括：
土地改良物2,386,096元。
機械及設備2,481,735元。
交通及運輸設備37,500元。
什項設備641,162元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為396,800元，奉准明細表如下：
購置什項設備：核准文號（103年10月28日府教工字第10341760000號），核准金額396,800元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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	195,695,679	100.00	207,686,434	100.00	11,990,755	6.13	208,176,766	100.00
43 勞務收入	708,000	0.36	489,604	0.24	-218,396	-30.85	535,814	0.26
431 服務收入	708,000	0.36	489,604	0.24	-218,396	-30.85	535,814	0.26
45 財產收入	354,454	0.18	534,215	0.26	179,761	50.71	82,569	0.04
451 財產處分收入	35,925	0.02	75,299	0.04	39,374	109.60	79,040	0.04
45Y 其他財產收入	318,529	0.16	458,916	0.22	140,387	44.07	3,529	0.00
46 政府撥入收入	194,558,691	99.42	206,403,308	99.38	11,844,617	6.09	207,216,284	99.54
462 公庫撥款收入	194,558,691	99.42	202,213,106	97.36	7,654,415	3.93	203,259,045	97.64
46Y 政府其他撥入收入			4,190,202	2.02	4,190,202		3,957,239	1.90
4Y 其他收入	74,534	0.04	259,307	0.12	184,773	247.90	342,099	0.16
4Y0 受贈收入	55,589	0.03	112,324	0.05	56,735	102.06	171,394	0.08
4YY 雜項收入	18,945	0.01	146,983	0.07	128,038	675.84	170,705	0.08
5 基金用途	197,376,787	100.00	205,559,101	100.00	8,182,314	4.15	209,903,111	100.00
53 國民教育計畫	160,920,521	81.53	170,784,022	83.08	9,863,501	6.13	170,102,861	81.04
5L 一般行政管理計畫	26,462,015	13.41	24,436,353	11.89	-2,025,662	-7.65	26,097,793	12.43
5M 建築及設備計畫	9,994,251	5.06	10,338,726	5.03	344,475	3.45	13,702,457	6.53
購建固定資產	9,994,251	5.06	10,338,726	5.03	344,475	3.45	13,702,457	6.53
本期賸餘(短絀-)	-1,681,108		2,127,333		3,808,441	-226.54	-1,726,345	
期初基金餘額	2,613,218		8,291,666		5,678,448	217.30	10,018,011	
解繳公庫								
期末基金餘額	932,110		10,418,999		9,486,889	1,017.79	8,291,666	

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396,800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396,800元。

40501282-9

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	39,374
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	140,387
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	7,654,415
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,190,202
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	56,735
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	128,038
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,900,669
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	510,948

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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)	-1,681,108	2,127,333	3,808,441	-226.54
812 調整非現金項目		-419,556	-419,556	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-419,556	-419,556	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,681,108	1,707,777	3,388,885	-201.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		138,856	138,856	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-120,091	-120,091	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,926	-1,926	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		16,839	16,839	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,681,108	1,724,616	3,405,724	-202.59
84 期初現金及約當現金	8,618,902	15,139,110	6,520,208	75.65
85 期末現金及約當現金	6,937,794	16,863,726	9,925,932	143.07

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立誠正國民中學

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	5,096,515,361	100.00	4,456,447,209	100.00	640,068,152	14.36
11 流動資產	17,213,726	0.34	15,489,110	0.35	1,724,616	11.13
111 現金	16,863,726	0.33	15,139,110	0.34	1,724,616	11.39
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	16,863,726	0.33	15,139,110	0.34	1,724,616	11.39
1112-1 銀行存款-市庫存款	8,982,711	0.18	7,670,293	0.17	1,312,418	17.11
1112-2 銀行存款-保管款	7,490,393	0.15	6,792,575	0.15	697,818	10.27
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	350,860	0.01	360,242	0.01	-9,382	-2.60
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	39,762	0.00	316,000	0.01	-276,238	-87.42
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,745,893	0.05	3,271,117	0.07	-525,224	-16.06
124 準備金	2,745,893	0.05	3,271,117	0.07	-525,224	-16.06
1241 退休及離職準備金	1,649,885	0.03	2,295,200	0.05	-645,315	-28.12
124Y 其他準備金	1,096,008	0.02	975,917	0.02	120,091	12.31
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,002,907	0.02	890,583	0.02	112,324	12.61
124Y-2 其他準備金-其他	93,101	0.00	85,334	0.00	7,767	9.10
13 其他資產	5,076,555,742	99.61	4,437,686,982	99.58	638,868,760	14.40
131 什項資產	5,076,555,742	99.61	4,437,686,982	99.58	638,868,760	14.40
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,076,555,742	99.61	4,437,686,982	99.58	638,868,760	14.40
1316-0 代管資產-土地改良物	16,861,550	0.33	16,989,860	0.38	-128,310	-0.76
1316-1 代管資產-土地	4,973,693,270	97.59	4,334,696,200	97.27	638,997,070	14.74
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	86,000,922	1.69	86,000,922	1.93	0	0.00
資 產 合 計	5,096,515,361	100.00	4,456,447,209	100.00	640,068,152	14.36
2 負 債	5,086,096,362	99.80	4,448,155,543	99.81	637,940,819	14.34
21 流動負債	5,707,496	0.11	6,127,052	0.14	-419,556	-6.85
212 應付款項	5,707,496	0.11	6,127,052	0.14	-419,556	-6.85
2123 應付代收款	5,707,496	0.11	5,434,154	0.12	273,342	5.03
2125 應付費用	0	0.00	692,898	0.02	-692,898	-100.00
22 其他負債	5,080,388,866	99.68	4,442,028,491	99.68	638,360,375	14.37
221 什項負債	5,080,388,866	99.68	4,442,028,491	99.68	638,360,375	14.37
2211 存入保證金	2,173,519	0.04	2,034,663	0.05	138,856	6.82
2213 應付退休及離職金	1,649,885	0.03	2,295,200	0.05	-645,315	-28.12
信託代理與保證資產	336,600		信託代理與保證負債		336,600	
保證品	336,600		應付保證品		336,600	

註：本年度信託代理與保證資產（負債）336,600元。
 上年度信託代理與保證資產（負債）336,600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 - 臺北市立誠正國民中學

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	%
2214	應付代管資產	5,076,555,742	99.61	4,437,686,982	99.58	638,868,760	14.40
2215	暫收及待結轉帳項	9,720	0.00	11,646	0.00	-1,926	-16.54
3	基金餘額	10,418,999	0.20	8,291,666	0.19	2,127,333	25.66
31	基金餘額	10,418,999	0.20	8,291,666	0.19	2,127,333	25.66
311	基金餘額	10,418,999	0.20	8,291,666	0.19	2,127,333	25.66
3111	累積餘額	10,418,999	0.20	8,291,666	0.19	2,127,333	25.66
	負債及基金餘額合計	5,096,515,361	100.00	4,456,447,209	100.00	640,068,152	14.36

信託代理與保證資產

336,600

信託代理與保證負債

336,600

保證品

336,600

應付保證品

336,600

註：本年度信託代理與保證資產（負債）336,600元。

上年度信託代理與保證資產（負債）336,600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－臺北市立誠正國民中學

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	195,695,679	207,686,434	11,990,755	6.13	
43 勞務收入	708,000	489,604	-218,396	-30.85	
431 服務收入	708,000	489,604	-218,396	-30.85	暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費短收。
45 財產收入	354,454	534,215	179,761	50.71	
451 財產處分收入	35,925	75,299	39,374	109.60	變賣報廢財物所得超收。
45Y 其他財產收入	318,529	458,916	140,387	44.07	活動中心開放收入超收。
46 政府撥入收入	194,558,691	206,403,308	11,844,617	6.09	
462 公庫撥款收入	194,558,691	202,213,106	7,654,415	3.93	教育局撥入103年資優特殊教育方案經費等16筆，總計7,654,415元。
46Y 政府其他撥入收入		4,190,202	4,190,202	0.00	教育部補助調整教師授課節數及導師費經費等12筆，總計4,190,202元。
4Y 其他收入	74,534	259,307	184,773	247.90	
4YO 受贈收入	55,589	112,324	56,735	102.06	獎助學金捐款收入超收。
4YY 雜項收入	18,945	146,983	128,038	675.84	圖說費及公物賠償超收，採購案違約罰款，數位學生證及簡訊費等總計超收128,038元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	197,376,787	205,559,101	8,182,314	4.15	
53 國民教育計畫	160,920,521	170,784,022	9,863,501	6.13	
1 用人費用	149,670,868	158,870,645	9,199,777	6.15	
11 正式員額薪資	79,620,000	84,088,948	4,468,948	5.61	
113 職員薪金	79,620,000	84,088,948	4,468,948	5.61	決算數較預算數增 加9,199,777元，主要係因：執行 教育局撥入人事費不敷數及教育 部補助國中教師超鐘點費等。
12 聘僱及兼職人員薪資	950,400	4,692,456	3,742,056	393.73	
124 兼職人員酬金	950,400	4,692,456	3,742,056	393.73	
13 超時工作報酬	838,754	712,164	-126,590	-15.09	
131 加班費	748,354	665,537	-82,817	-11.07	
133 誤餐費	90,400	46,627	-43,773	-48.42	
15 獎金	18,289,496	18,719,578	430,082	2.35	
151 考績獎金	8,337,000	8,042,340	-294,660	-3.53	
152 年終獎金	9,952,496	10,677,238	724,742	7.28	
16 退休及卹償金	38,850,300	38,362,251	-488,049	-1.26	
161 職員退休及離職金	38,850,300	38,362,251	-488,049	-1.26	
18 福利費	11,121,918	12,295,248	1,173,330	10.55	
181 分擔員工保險費	6,601,428	8,654,429	2,053,001	31.10	
183 傷病醫藥費	480,000	166,500	-313,500	-65.31	
187 員工通勤交通費	856,800	918,234	61,434	7.17	
18Y 其他福利費	3,183,690	2,556,085	-627,605	-19.71	
2 服務費用	6,676,363	7,094,294	417,931	6.26	
21 水電費	2,708,060	2,664,821	-43,239	-1.60	
212 工作場所電費	1,734,000	1,858,341	124,341	7.17	決算數較預算數增 加417,931元，主要係因：執行教 育局撥入多元能力開發班等經 費。
214 工作場所水費	389,060	410,342	21,282	5.47	
217 氣體費	585,000	396,138	-188,862	-32.28	
22 郵電費	123,000	172,693	49,693	40.40	
221 郵費	15,000	33,850	18,850	125.67	
222 電話費	108,000	138,843	30,843	28.56	
23 旅運費	193,950	258,473	64,523	33.27	
231 國內旅費	100,750	89,618	-11,132	-11.05	
236 貨物運費	6,200	18,165	11,965	192.98	
23Y 其他旅運費	87,000	150,690	63,690	73.21	
24 印刷裝訂與廣告費	105,400	115,393	9,993	9.48	
241 印刷及裝訂費	105,400	115,393	9,993	9.48	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	1,511,900	1,537,607	25,707	1.70	
252 一般房屋修護費	924,500	849,087	-75,413	-8.16	
255 機械及設備修護費	242,800	163,400	-79,400	-32.70	
257 什項設備修護費	344,600	525,120	180,520	52.39	
26 保險費	41,400	10,682	-30,718	-74.20	
26Y 其他保險費	41,400	10,682	-30,718	-74.20	
27 一般服務費	723,808	1,037,457	313,649	43.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	73,500	27,490	-46,010	-62.60	
27D 計時與計件人員酬金	506,318	900,211	393,893	77.80	
27F 體育活動費	143,990	109,756	-34,234	-23.78	
28 專業服務費	1,268,845	1,297,168	28,323	2.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,029,800	1,094,144	64,344	6.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	32,260	-8,540	-20.93	
289 試務甄選費	12,245	12,000	-245	-2.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	150,000	122,764	-27,236	-18.16	
3 材料及用品費	1,604,990	1,691,049	86,059	5.36	
31 使用材料費	550,200	521,567	-28,633	-5.20	
315 設備零件	550,200	521,567	-28,633	-5.20	決算數較預算數增加86,059元，主要係因：執行教育局撥入多元能力開發班等經費。
32 用品消耗	1,054,790	1,169,482	114,692	10.87	
321 辦公(事務)用品	81,200	185,512	104,312	128.46	
322 報章什誌	91,240	97,112	5,872	6.44	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,510	22,143	13,633	160.20	
32Y 其他	873,840	864,715	-9,125	-1.04	
4 租金、償債與利息	40,000	8,000	-32,000	-80.00	
44 交通及運輸設備租金	40,000	8,000	-32,000	-80.00	
442 車租	40,000	8,000	-32,000	-80.00	決算數較預算數減少32,000元，主要係因：車租覈實支用賸餘。
6 稅捐及規費(強制費)		39,844	39,844		
66 規費		39,844	39,844		
661 行政規費與強制費		1,750	1,750		決算數較預算數增加39,844元，主要係因：執行教育局撥入電子公文線上簽核經費及支付未足額進用殘障人員差額補助費。
665 未足額進用殘障人員差額補助費		38,094	38,094		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	2,578,000	2,506,212	-71,788	-2.78	
72 捐助、補助與獎助	104,000	100,700	-3,300	-3.17	
726 獎助學員生給與	86,000	82,000	-4,000	-4.65	
72Y 其他	18,000	18,700	700	3.89	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,474,000	2,405,512	-68,488	-2.77	
74Y 其他	2,474,000	2,405,512	-68,488	-2.77	
9 其他	350,300	573,978	223,678	63.85	
91 其他支出	350,300	573,978	223,678	63.85	
91Y 其他	350,300	573,978	223,678	63.85	決算數較預算數增加223,678元，主要係因：執行教育部補助專任運動教練獎勵金，體育班計畫內學生比賽經費由服務及材料用品費勻支。
5L 一般行政管理計畫	26,462,015	24,436,353	-2,025,662	-7.65	
1 用人費用	25,187,515	23,215,732	-1,971,783	-7.83	
11 正式員額薪資	15,996,000	15,349,900	-646,100	-4.04	
113 職員薪金	13,560,000	13,091,427	-468,573	-3.46	
114 工員工資	1,404,000	1,100,233	-303,767	-21.64	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	710,935	516,728	-194,207	-27.32	
131 加班費	710,935	516,728	-194,207	-27.32	
15 獎金	4,509,500	3,739,767	-769,733	-17.07	
151 考績獎金	2,510,000	1,641,282	-868,718	-34.61	
152 年終獎金	1,999,500	2,098,485	98,985	4.95	
16 退休及卹償金	1,805,384	1,688,262	-117,122	-6.49	
161 職員退休及離職金	1,186,848	1,087,796	-99,052	-8.35	
162 工員退休及離職金	618,536	600,466	-18,070	-2.92	
18 福利費	2,165,696	1,921,075	-244,621	-11.30	
181 分擔員工保險費	1,379,256	1,341,859	-37,397	-2.71	
187 員工通勤交通費	370,440	195,680	-174,760	-47.18	
18Y 其他福利費	416,000	383,536	-32,464	-7.80	
2 服務費用	779,860	727,600	-52,260	-6.70	
22 郵電費	15,600	15,600			
222 電話費	15,600	15,600			
27 一般服務費	271,460	232,100	-39,360	-14.50	
279 外包費	240,000	203,060	-36,940	-15.39	
27F 體育活動費	31,460	29,040	-2,420	-7.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	%	
28 專業服務費	394,400	381,500	-12,900	-3.27	
28Y 其他	394,400	381,500	-12,900	-3.27	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	494,640	493,021	-1,619	-0.33	
32 用品消耗	494,640	493,021	-1,619	-0.33	
321 辦公(事務)用品	477,840	476,221	-1,619	-0.34	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	9,994,251	10,338,726	344,475	3.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,994,251	10,338,726	344,475	3.45	
51 購置固定資產	3,981,731	4,164,420	182,689	4.59	
512 興建土地改良物	2,526,611	2,386,096	-140,515	-5.56	決算數較預算數增加344,475元，主要係因：執行教育局補助總合治水專案計畫及補辦預算。
514 購置機械及設備	1,248,620	1,187,524	-61,096	-4.89	
515 購置交通及運輸設備	37,500	37,500			
516 購置什項設備	169,000	553,300	384,300	227.40	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,012,520	6,174,306	161,786	2.69	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,012,520	6,174,306	161,786	2.69	本基金103年度工程管理費合計預算數157,482元；決算數155,809元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

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	47,509,830	5,546,493	6,715,741	46,340,582
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,386,096		2,386,096
房屋及建築				
機械及設備	22,838,643	2,481,735	3,155,379	22,164,999
交通及運輸設備	1,551,148	37,500	58,000	1,530,648
什項設備	23,094,039	641,162	3,502,362	20,232,839
購建中固定資產				
電腦軟體	26,000			26,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊773,616元（包括機械及設備累計折舊293,516元、交通及運輸設備累計折舊5,955元、什項設備累計折舊474,145元）及已攤銷費用1,980,211元（包括其他遞延費用1,980,211元）。

2.機械及設備接受他人贈與1,294,211元。

3.什項設備接受他人贈與87,862元。

4.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

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		2,526,611			2,526,611	2,386,096	-140,515	
房屋及建築								
機械及設備		1,248,620			1,248,620	1,187,524	-61,096	
交通及運輸設備		37,500			37,500	37,500		
什項設備		169,000	396,800		565,800	553,300	-12,500	
購建中固定資產								
合 計		3,981,731	396,800		4,378,531	4,164,420	-214,111	

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－臺北市立誠正國民中學
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		396,800
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	396,800

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

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	130	126	-4	
一般行政管理計畫	26	24	-2	
正式職員	20	19	-1	103年11月19日府授教人字第10342234400號函減少減少幹事1人。
正式工員	4	3	-1	技工退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	104	102	-2	
正式職員	104	102	-2	103年11月19日府授教人字第10342234400號函減少教師3人，增加專任運動教練1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	79,620,000		838,754		18,289,496	38,850,300		11,121,918		148,720,468	950,400	149,670,868
職員	79,620,000		820,640		18,289,496	38,850,300		11,079,918		148,660,354	950,400	149,610,754
工具			18,114					42,000		60,114		60,114
一般行政管理計畫	15,996,000		710,935		4,509,500	1,805,384		2,165,696		25,187,515		25,187,515
職員	14,592,000		648,534		4,100,000	1,186,848		1,930,000		22,457,382		22,457,382
工具	1,404,000		62,401		409,500	618,536		235,696		2,730,133		2,730,133
合 計	95,616,000		1,549,689		22,798,996	40,655,684		13,287,614		173,907,983	950,400	174,858,383

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條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，103年度預算編列130人，計10,847,000元，執行結果決算113人，計9,683,622元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第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130人，計11,951,996元，執行結果決算145人，計12,775,723元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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
84,088,948		712,164		18,719,578	38,362,251		12,295,248		154,178,189	4,692,456	158,870,645
84,088,948		694,050		18,719,578	38,362,251		12,253,248		154,118,075	4,692,456	158,810,531
		18,114					42,000		60,114		60,114
15,349,900		516,728		3,739,767	1,688,262		1,921,075		23,215,732		23,215,732
14,249,667		454,664		3,290,239	1,087,796		1,718,326		20,800,692		20,800,692
1,100,233		62,064		449,528	600,466		202,749		2,415,040		2,415,040
99,438,848		1,228,892		22,459,345	40,050,513		14,216,323		177,393,921	4,692,456	182,086,377

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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			160,920,521		170,784,022		9,863,501	6.13	
國民教育計畫			160,920,521		170,784,022		9,863,501	6.13	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	174,858,383	182,086,377	7,227,994	4.13
11 正式員額薪資	95,616,000	99,438,848	3,822,848	4.00
113 職員薪金	93,180,000	97,180,375	4,000,375	4.29
114 工員工資	1,404,000	1,100,233	-303,767	-21.64
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	950,400	4,692,456	3,742,056	393.73
124 兼職人員酬金	950,400	4,692,456	3,742,056	393.73
13 超時工作報酬	1,549,689	1,228,892	-320,797	-20.70
131 加班費	1,459,289	1,182,265	-277,024	-18.98
133 誤餐費	90,400	46,627	-43,773	-48.42
15 獎金	22,798,996	22,459,345	-339,651	-1.49
151 考績獎金	10,847,000	9,683,622	-1,163,378	-10.73
152 年終獎金	11,951,996	12,775,723	823,727	6.89
16 退休及卹償金	40,655,684	40,050,513	-605,171	-1.49
161 職員退休及離職金	40,037,148	39,450,047	-587,101	-1.47
162 工員退休及離職金	618,536	600,466	-18,070	-2.92
18 福利費	13,287,614	14,216,323	928,709	6.99
181 分擔員工保險費	7,980,684	9,996,288	2,015,604	25.26
183 傷病醫藥費	480,000	166,500	-313,500	-65.31
187 員工通勤交通費	1,227,240	1,113,914	-113,326	-9.23
18Y 其他福利費	3,599,690	2,939,621	-660,069	-18.34
2 服務費用	7,456,223	7,821,894	365,671	4.90
21 水電費	2,708,060	2,664,821	-43,239	-1.60
212 工作場所電費	1,734,000	1,858,341	124,341	7.17
214 工作場所水費	389,060	410,342	21,282	5.47
217 氣體費	585,000	396,138	-188,862	-32.28
22 郵電費	138,600	188,293	49,693	35.85
221 郵費	15,000	33,850	18,850	125.67
222 電話費	123,600	154,443	30,843	24.95
23 旅運費	193,950	258,473	64,523	33.27
231 國內旅費	100,750	89,618	-11,132	-11.05
236 貨物運費	6,200	18,165	11,965	192.98
23Y 其他旅運費	87,000	150,690	63,690	73.21
24 印刷裝訂與廣告費	105,400	115,393	9,993	9.48
241 印刷及裝訂費	105,400	115,393	9,993	9.48
25 修理保養及保固費	1,511,900	1,537,607	25,707	1.70
252 一般房屋修護費	924,500	849,087	-75,413	-8.16
255 機械及設備修護費	242,800	163,400	-79,400	-32.70
257 什項設備修護費	344,600	525,120	180,520	52.39
26 保險費	41,400	10,682	-30,718	-74.20
26Y 其他保險費	41,400	10,682	-30,718	-74.20
27 一般服務費	995,268	1,269,557	274,289	27.56
276 佣金、匯費、經理費及手續費	73,500	27,490	-46,010	-62.60
279 外包費	240,000	203,060	-36,940	-15.39

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	%
27D 計時與計件人員酬金	506,318	900,211	393,893	77.80
27F 體育活動費	175,450	138,796	-36,654	-20.89
28 專業服務費	1,663,245	1,678,668	15,423	0.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,029,800	1,094,144	64,344	6.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	32,260	-8,540	-20.93
289 試務甄選費	12,245	12,000	-245	-2.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	544,400	504,264	-40,136	-7.37
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,099,630	2,184,070	84,440	4.02
31 使用材料費	550,200	521,567	-28,633	-5.20
315 設備零件	550,200	521,567	-28,633	-5.20
32 用品消耗	1,549,430	1,662,503	113,073	7.30
321 辦公(事務)用品	559,040	661,733	102,693	18.37
322 報章什誌	91,240	97,112	5,872	6.44
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,510	22,143	13,633	160.20
32Y 其他	873,840	864,715	-9,125	-1.04
4 租金、償債與利息	40,000	8,000	-32,000	-80.00
44 交通及運輸設備租金	40,000	8,000	-32,000	-80.00
442 車租	40,000	8,000	-32,000	-80.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,994,251	10,338,726	344,475	3.45
51 購置固定資產	3,981,731	4,164,420	182,689	4.59
512 興建土地改良物	2,526,611	2,386,096	-140,515	-5.56
514 購置機械及設備	1,248,620	1,187,524	-61,096	-4.89
515 購置交通及運輸設備	37,500	37,500	0	0.00
516 購置什項設備	169,000	553,300	384,300	227.40
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,012,520	6,174,306	161,786	2.69
581 遞延修繕房屋建築支出	6,012,520	6,174,306	161,786	2.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	39,844	39,844	0.00
66 規費	0	39,844	39,844	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,750	1,750	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	38,094	38,094	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,578,000	2,506,212	-71,788	-2.78
72 捐助、補助與獎助	104,000	100,700	-3,300	-3.17
726 獎助學員生給與	86,000	82,000	-4,000	-4.65
72Y 其他	18,000	18,700	700	3.89
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,474,000	2,405,512	-68,488	-2.77
74Y 其他	2,474,000	2,405,512	-68,488	-2.77
9 其他	350,300	573,978	223,678	63.85
91 其他支出	350,300	573,978	223,678	63.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

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	%
91Y 其他	350,300	573,978	223,678	63.85
合 計	197,376,787	205,559,101	8,182,314	4.15

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

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	5,122,896,324	5,107,356,954	-15,539,370	
土地改良物	2,386,096	2,386,096		
機械及設備	22,164,999	22,164,999		
交通及運輸設備	1,530,648	1,530,648		
什項設備	20,232,839	20,232,839		
電腦軟體	26,000		-26,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物	16,861,550	16,861,550		
代管資產-房屋及建築設備	86,000,922	86,000,922		
代管資產-土地	4,973,693,270	4,958,179,900	-15,513,370	係因代管國有財產土地15,513,370元。