

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-臺北市立重慶國民中學 (4-0501254)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳雅惠  機關長官 薛仲平 

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7-8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14-17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19-20	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 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22-23	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 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25-26	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 27	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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	191,588,285	194,756,976	- 3,168,691	- 1.63
基金用途	186,076,214	187,546,979	- 1,470,765	- 0.78
賸餘(短絀-)	5,512,071	7,209,997	- 1,697,926	- 23.55
餘絀情形：				
基金餘額	20,167,935	14,655,864	5,512,071	37.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,535,382	6,763,792	- 1,228,410	- 18.16

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

40501254-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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154,457,698元，決算數156,414,088元。

102學年下學期，預定招收37班，實計招收37班，預計學生人數950人，實際學生人數896人。

103學年上學期，預定招收36班，實計招收35班，預計學生人數920人，實際學生人數838人。

係新購電腦、家具、特教、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。

另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、教師專業成長、課後社團活動、冬夏令營、人權法治

品德教育活動、輔導活動、優秀學生獎學金、健康檢查、辦理教學輔導教師、技職教育免試及12

年國教校園宣導、活化教學計劃等指定活動項目，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25,404,642元，決算數22,220,877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7,431,613元(不含補辦預算157,000元及以前年度保留數0元)，決算數7,441,249元。

係汰舊換新電腦周邊設備及零組件、個人電腦及冷氣機等教學設備，另辦理校園監視系統整修工程

等，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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191,588,285元，較預算數181,768,868元，增加9,819,417元，計增5.40%。

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22,000元，較預算數20,000元，增加2,000元，計增10.00%。
主要係因：係舉辦教師甄選報名人數較預估數多。
- 2.財產處分收入：決算數14,190元，較預算數25,244元，減少11,054元，計減43.79%。
主要係因：本年度報廢財產變賣收入較預估數少。
- 3.其他財產收入：決算數310,663元，較預算數196,700元，增加113,963元，計增57.94%。
主要係因：校內同仁停車場租金原未編入預算，本年度起繳交入庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數186,672,309元，較預算數181,519,943元，增加5,152,366元，計增2.84%。
主要係因：係因統籌款等撥入：

- (1)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) 17,490元。
- (2)103年度補助各校電錶月租費4,800元。
- (3)102-2讀報實驗班經費8,320元。
- (4)102年體育發展方案群組交流活動經費9,000元。
- (5)102(2)低收入戶國中學生教科書補助101,282元。
- (6)103年度棒球及壘球培訓經費補助900,000元。
- (7)103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌) 45,500元。
- (8)103年度國中多元能力開發教育經費14,880元。
- (9)103年度外操場圍籬油漆工程經費75,050元。
- (10)103年度公立國中及高中職生命鬥士經費2,100元。
- (11)103年度各類防災任務學校充實設備經費70,000元。
- (12)局款非統籌102教師專業發展評鑑及學習社群第2期13,566元。
- (13)統籌款103年校園改善校園無障礙環境經費(電梯) 3,773,966元。
- (14)局款非統籌103公立國民中學讀報教育班3,080元。
- (15)103年教專及社群第1期經費2,178元。
- (16)局款非統籌款103學年度國民中學學術性項資賦優異班學生鑑定評量工具測驗經費1,240元。
- (17)局款非統籌款103-1國中學生教科書費補助109,914元。

- 6.政府其他撥入收入：決算數4,504,454元，較預算數0元，增加4,504,454元。

主要係因：中央補助款併決算數

- (1)RA2219 麥菁菁教師商借至雅加達台灣學校年終獎金於103年發放113,610元。
- (2)RA2226教育部補助專任輔導教師經費30,372元移至本年度執行。
- (3)RA2C24 102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費24,523元。
- (4)RA3201 103年度輔導教師人力運用計畫737,623元。
- (5)RA2C32 102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備資本門79,900元。
- (6)RA2C31 102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備經常門19,980元。
- (7)RA2731 102學年度各級學校聘任專任運動71,430元。
- (8)RA3304 103年度國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費2,670,667元。
- (9)RA3206麥菁菁教師商借至印尼雅加達台灣學校103年1-7月經費739,724元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

(10)RA3213 103年認輔小團體經費8,485元。

(11)RA2C24 102教師專業發展評鑑及社群第2期8,140元。

7.雜項收入：決算數64,669元，較預算數6,981元，增加57,688元，計增826.36%。

主要係因：(1)超過六個月無人認領之拾獲現金存入本校其他雜項收入2,255元。

(2)學生補證製卡費11,900元。

(3)學生簡訊費 22,160 元。

(4)學生營養午餐罰款8,000元。

(5)102-2各項代收代付學生經費剩餘款辦理繳庫2,984元。

(6)103年度修建工程逾期違約金16,770元。

(7)圖說費收入600元，較預算數短收6,381元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數186,076,214元，較預算數187,293,953元，減少1,217,739元計減0.65%。

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156,414,088元，較預算數154,457,698元，增加1,956,390元，計增1.27%。

主要係因：

補助本市學校103年度棒、壘球培訓經費900,000元、麥菁菁教師借至印尼雅加達台灣學校經費853,334元，及103年國中小學調整教師授課節數及導師費2,670,667元等市庫及政府其他撥入收入增撥項目併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數22,220,877元，較預算數25,404,642元，減少3,183,765元，計減12.53%。

主要係因：

103年度人事費等覈實支付賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數7,441,249元，較預算數7,431,613元，增加9,636元，計增0.13%。

主要係因：

設備採購核實支付賸餘153,844元、購置一萬元以下設備改列設備零件14,332元及圖書館整修工程結餘款61,156元，另教育局撥入外操場圍籬油漆工程等併決算辦理81,968元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,512,071元，較預算短絀5,525,085元，反絀為餘，計相差11,037,156元。

主要係因：

基金來源較預算數增加所致，主要增減原因為增加廠商逾期罰款等計57,688元、統籌款核定撥入未及於本年度執行付款計3,858,612元、設備採購及工程結餘款215,000元及停發退休人員年終慰問金等用人費用覈實支付賸餘6,905,856元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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6,349,193元。
其他活動之淨現金流出813,811元。
本年度現金及約當現金之淨增5,535,382元。
期初現金及約當現金19,507,058元。
期末現金及約當現金25,042,440元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,001,177,961元，包括：
流動資產25,256,320元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金243,843元。
其他資產1,975,677,798元。
決算日負債總額為1,981,010,026元，包括：
流動負債3,426,401元。
其他負債1,977,583,625元。
決算日基金餘額為累積餘額20,167,935元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,196,860元，包括：
機械及設備2,657,217元。
交通及運輸設備92,000元。
什項設備1,447,643元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為157,000元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額80,000元。
購置機械及設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額77,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學

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	181,768,868	100.00	191,588,285	100.00	9,819,417	5.40	194,756,976	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	22,000	0.01	2,000	10.00	13,000	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	22,000	0.01	2,000	10.00	13,000	0.01
45 財產收入	221,944	0.12	324,853	0.17	102,909	46.37	256,251	0.13
451 財產處分收入	25,244	0.01	14,190	0.01	-11,054	-43.79	54,460	0.03
45Y 其他財產收入	196,700	0.11	310,663	0.16	113,963	57.94	201,791	0.10
46 政府撥入收入	181,519,943	99.86	191,176,763	99.79	9,656,820	5.32	194,297,537	99.76
462 公庫撥款收入	181,519,943	99.86	186,672,309	97.43	5,152,366	2.84	189,980,199	97.55
46Y 政府其他撥入收入			4,504,454	2.35	4,504,454		4,317,338	2.22
4Y 其他收入	6,981	0.00	64,669	0.03	57,688	826.36	190,188	0.10
4YY 雜項收入	6,981	0.00	64,669	0.03	57,688	826.36	190,188	0.10
5 基金用途	187,293,953	100.00	186,076,214	100.00	-1,217,739	-0.65	187,546,979	100.00
53 國民教育計畫	154,457,698	82.47	156,414,088	84.06	1,956,390	1.27	154,866,476	82.57
5L 一般行政管理計畫	25,404,642	13.56	22,220,877	11.94	-3,183,765	-12.53	23,792,926	12.69
5M 建築及設備計畫	7,431,613	3.97	7,441,249	4.00	9,636	0.13	8,887,577	4.74
購建固定資產	7,431,613	3.97	7,441,249	4.00	9,636	0.13	8,887,577	4.74
本期賸餘(短絀-)	-5,525,085		5,512,071		11,037,156	-199.76	7,209,997	
期初基金餘額	5,914,042		14,655,864		8,741,822	147.81	7,445,867	
解繳公庫								
期末基金餘額	388,957		20,167,935		19,778,978	5,085.13	14,655,864	

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元及本年度奉准先行辦理數157,000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156,900元。

40501254-7

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	2,000
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	113,963
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,176,322
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,976,044
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,572,285
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	932,169
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	57,688
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	58,282
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,666,492
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	75,050
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	6,918

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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)	-5,525,085	5,512,071	11,037,156	-199.76
812 調整非現金項目		837,122	837,122	
8123 流動資產淨減(淨增一)		278,136	278,136	
8124 流動負債淨增(淨減一)		558,986	558,986	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,525,085	6,349,193	11,874,278	-214.92
82 其他活動之現金流量				
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		-2,984	-2,984	
82C 增加其他資產		-51,720	-51,720	
82D 減少短期債務及其他負債		-759,107	-759,107	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-813,811	-813,811	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,525,085	5,535,382	11,060,467	-200.19
84 期初現金及約當現金	11,211,441	19,507,058	8,295,617	73.99
85 期末現金及約當現金	5,686,356	25,042,440	19,356,084	340.40

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立重慶國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	2,001,177,961	100.00	1,885,772,464	100.00	115,405,497	6.12
11 流動資產	25,256,320	1.26	19,999,074	1.06	5,257,246	26.29
111 現金	25,042,440	1.25	19,507,058	1.03	5,535,382	28.38
1112 銀行存款	25,042,440	1.25	19,507,058	1.03	5,535,382	28.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	20,085,320	1.00	14,527,093	0.77	5,558,227	38.26
1112-2 銀行存款-保管款	4,392,849	0.22	4,576,064	0.24	-183,215	-4.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	170,000	0.01	184,578	0.01	-14,578	-7.90
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	394,271	0.02	219,323	0.01	174,948	79.77
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	322,016	0.02	-322,016	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	322,016	0.02	-322,016	-100.00
115 預付款項	213,880	0.01	170,000	0.01	43,880	25.81
1154 預付費用	213,880	0.01	170,000	0.01	43,880	25.81
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	243,843	0.01	1,061,989	0.06	-818,146	-77.04
124 準備金	243,843	0.01	1,061,989	0.06	-818,146	-77.04
1241 退休及離職準備金	216,044	0.01	1,037,174	0.05	-821,130	-79.17
124Y 其他準備金	27,799	0.00	24,815	0.00	2,984	12.02
124Y-2 其他準備金-其他	27,799	0.00	24,815	0.00	2,984	12.02
13 其他資產	1,975,677,798	98.73	1,864,711,401	98.88	110,966,397	5.95
131 什項資產	1,975,677,798	98.73	1,864,711,401	98.88	110,966,397	5.95
1315 暫付及待結轉帳項	51,720	0.00	0	0.00	51,720	0.00
1316 代管資產	1,975,626,078	98.72	1,864,711,401	98.88	110,914,677	5.95
1316-0 代管資產-土地改良物	546,960	0.03	546,960	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,927,888,528	96.34	1,816,973,851	96.35	110,914,677	6.10
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	47,190,590	2.36	47,190,590	2.50	0	0.00
資產合計	2,001,177,961	100.00	1,885,772,464	100.00	115,405,497	6.12
2 負債	1,981,010,026	98.99	1,871,116,600	99.22	109,893,426	5.87
21 流動負債	3,426,401	0.17	2,867,415	0.15	558,986	19.49
212 應付款項	3,358,901	0.17	2,867,415	0.15	491,486	17.14
2123 應付代收款	3,354,101	0.17	2,643,665	0.14	710,436	26.87
2125 應付費用	4,800	0.00	223,750	0.01	-218,950	-97.85
213 預收款項	67,500	0.00	0	0.00	67,500	0.00
2133 預收收入	67,500	0.00	0	0.00	67,500	0.00
22 其他負債	1,977,583,625	98.82	1,868,249,185	99.07	109,334,440	5.85
221 什項負債	1,977,583,625	98.82	1,868,249,185	99.07	109,334,440	5.85
信託代理與保證資產	412,500		信託代理與保證負債		412,500	
保證品	412,500		應付保證品		412,500	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有412,500元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有412,500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 - 臺北市立重慶國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211 存入保證金	1,649,939	0.08	2,336,300	0.12	-686,361	-29.38
2213 應付退休及離職金	216,044	0.01	1,037,174	0.05	-821,130	-79.17
2214 應付代管資產	1,975,626,078	98.72	1,864,711,401	98.88	110,914,677	5.95
2215 暫收及待結轉帳項	91,564	0.00	164,310	0.01	-72,746	-44.27
3 基金餘額	20,167,935	1.01	14,655,864	0.78	5,512,071	37.61
31 基金餘額	20,167,935	1.01	14,655,864	0.78	5,512,071	37.61
311 基金餘額	20,167,935	1.01	14,655,864	0.78	5,512,071	37.61
3111 累積餘額	20,167,935	1.01	14,655,864	0.78	5,512,071	37.61
負債及基金餘額合計	2,001,177,961	100.00	1,885,772,464	100.00	115,405,497	6.12

信託代理與保證資產 412,500 信託代理與保證負債 412,500
 保證品 412,500 應付保證品 412,500

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有412,500元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有412,500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

40501254-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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	181,768,868	191,588,285	9,819,417	5.40	
43 勞務收入	20,000	22,000	2,000	10.00	
431 服務收入	20,000	22,000	2,000	10.00	教師甄選報名人數較預估數多。
45 財產收入	221,944	324,853	102,909	46.37	
451 財產處分收入	25,244	14,190	-11,054	-43.79	財產處分執行較預估數少。
45Y 其他財產收入	196,700	310,663	113,963	57.94	校內同仁停車場租金原未編入預算，本年度起繳交入庫。
46 政府撥入收入	181,519,943	191,176,763	9,656,820	5.32	
462 公庫撥款收入	181,519,943	186,672,309	5,152,366	2.84	103年度棒球及壘球培訓經費及外操場圍籬油漆工程經費等併決算辦理計5,152,366元。
46Y 政府其他撥入收入		4,504,454	4,504,454	0.00	103年度輔導教師人力運用計畫及調整授課節數經費及導師費等併決算辦理計4,504,454元。
4Y 其他收入	6,981	64,669	57,688	826.36	
4YY 雜項收入	6,981	64,669	57,688	826.36	學生補證製卡費及103年度修建工程逾期違約金等併決算辦理計57,688元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	187,293,953	186,076,214	-1,217,739	-0.65	
53 國民教育計畫	154,457,698	156,414,088	1,956,390	1.27	
1 用人費用	144,922,908	147,288,270	2,365,362	1.63	
11 正式員額薪資	72,240,000	73,300,969	1,060,969	1.47	
113 職員薪金	72,240,000	73,300,969	1,060,969	1.47	決算數較預算數增 加2,365,362元，主要係因：退休人 員年終慰問金未支用，用人費用 覈實支付積餘及教師調整授課節 數經費及導師費等併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	792,000	3,736,339	2,944,339	371.76	
124 兼職人員酬金	792,000	3,736,339	2,944,339	371.76	
13 超時工作報酬	704,898	602,520	-102,378	-14.52	
131 加班費	682,098	596,280	-85,818	-12.58	
133 誤餐費	22,800	6,240	-16,560	-72.63	
15 獎金	15,719,000	15,869,187	150,187	0.96	
151 考績獎金	6,689,000	6,681,330	-7,670	-0.11	
152 年終獎金	9,030,000	9,187,857	157,857	1.75	
16 退休及卹償金	45,542,688	43,670,493	-1,872,195	-4.11	
161 職員退休及離職金	45,542,688	43,227,713	-2,314,975	-5.08	
162 工員退休及離職金		442,780	442,780		
18 福利費	9,924,322	10,108,762	184,440	1.86	
181 分擔員工保險費	6,314,832	7,074,413	759,581	12.03	
183 傷病醫藥費	281,000	110,500	-170,500	-60.68	
187 員工通勤交通費	982,800	835,844	-146,956	-14.95	
18Y 其他福利費	2,345,690	2,088,005	-257,685	-10.99	
2 服務費用	3,327,785	3,583,911	256,126	7.70	
21 水電費	1,306,820	1,395,166	88,346	6.76	
212 工作場所電費	1,153,820	1,286,438	132,618	11.49	決算數較預算數增 加256,126元，主要係因：103年度 棒球及壘球培訓經費及國中多元 能力開發教育經費等併決算辦 理。
214 工作場所水費	153,000	108,728	-44,272	-28.94	
22 郵電費		2,775	2,775		
221 郵費		2,775	2,775		
23 旅運費	405,000	787,413	382,413	94.42	
231 國內旅費	88,350	463,326	374,976	424.42	
236 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
23Y 其他旅運費	312,000	324,087	12,087	3.87	
24 印刷裝訂與廣告費	60,200	37,084	-23,116	-38.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	60,200	37,084	-23,116	-38.40	
25 修理保養及保固費	971,200	709,258	-261,942	-26.97	
252 一般房屋修護費	608,000	258,000	-350,000	-57.57	
255 機械及設備修護費	95,200	87,550	-7,650	-8.04	
257 什項設備修護費	268,000	363,708	95,708	35.71	
27 一般服務費	170,230	141,765	-28,465	-16.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,600	20,790	-24,810	-54.41	
27F 體育活動費	124,630	120,975	-3,655	-2.93	
28 專業服務費	414,335	510,450	96,115	23.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,680	463,195	103,515	28.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,655	8,655			
289 試務甄選費	10,000	2,600	-7,400	-74.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	2,479,755	2,652,784	173,029	6.98	
31 使用材料費	1,507,740	1,566,011	58,271	3.86	
315 設備零件	1,507,740	1,566,011	58,271	3.86	決算數較預算數增加173,029元，主要係因：103年度各類防災任務學校充實設備經費及棒球及壘球培訓經費等併決算辦理。
32 用品消耗	972,015	1,086,773	114,758	11.81	
321 辦公(事務)用品	56,620	37,098	-19,522	-34.48	
322 報章什誌	104,005	118,651	14,646	14.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,080	99,262	53,182	115.41	
32Y 其他	765,310	831,762	66,452	8.68	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主要係因：103年度補助各校電錶月租費經費併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,218,000	2,594,331	-623,669	-19.38	
72 捐助、補助與獎助	68,000	68,000			
726 獎助學員生給與	68,000	68,000			決算數較預算數減少623,669元，主要係因：清寒學生餐費補助申請人數較預估數少。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,150,000	2,526,331	-623,669	-19.80	
74Y 其他	3,150,000	2,526,331	-623,669	-19.80	

40501254-15

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	509,250	289,992	-219,258	-43.06	
91 其他支出	509,250	289,992	-219,258	-43.06	
91Y 其他	509,250	289,992	-219,258	-43.06	決算數較預算數減少219,258元，主要係因：游泳池水電清潔維護因學生人數減少核實支用。
5L 一般行政管理計畫	25,404,642	22,220,877	-3,183,765	-12.53	
1 用人費用	23,901,142	20,776,806	-3,124,336	-13.07	
11 正式員額薪資	15,708,000	13,408,418	-2,299,582	-14.64	
113 職員薪金	13,740,000	12,322,564	-1,417,436	-10.32	決算數較預算數減少3,124,336元，主要係因：用人費用等核實支付贖餘。
114 工員工資	1,452,000	826,858	-625,142	-43.05	
115 警餉	516,000	258,996	-257,004	-49.81	
13 超時工作報酬	785,234	570,853	-214,381	-27.30	
131 加班費	774,354	562,813	-211,541	-27.32	
133 誤餐費	10,880	8,040	-2,840	-26.10	
15 獎金	3,855,500	3,740,048	-115,452	-2.99	
151 考績獎金	1,892,000	1,836,014	-55,986	-2.96	
152 年終獎金	1,963,500	1,904,034	-59,466	-3.03	
16 退休及卹償金	1,315,200	1,131,890	-183,310	-13.94	
161 職員退休及離職金	1,216,800	1,079,834	-136,966	-11.26	
162 工員退休及離職金	98,400	52,056	-46,344	-47.10	
18 福利費	2,237,208	1,925,597	-311,611	-13.93	
181 分擔員工保險費	1,407,168	1,341,448	-65,720	-4.67	
187 員工通勤交通費	446,040	244,986	-201,054	-45.08	
18Y 其他福利費	384,000	339,163	-44,837	-11.68	
2 服務費用	1,293,560	1,256,713	-36,847	-2.85	
22 郵電費	126,000	115,546	-10,454	-8.30	
222 電話費	126,000	115,546	-10,454	-8.30	決算數較預算數減少36,847元，主要係因：校警勞務外包校園保全費用贖餘。
27 一般服務費	725,080	865,155	140,075	19.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,602	1,602		
279 外包費	696,040	828,657	132,617	19.05	
27D 計時與計件人員酬金		5,856	5,856		
27F 體育活動費	29,040	29,040			
28 專業服務費	344,080	177,612	-166,468	-48.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,500	14,500		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	%	
28Y 其他	344,080	163,112	-180,968	-52.59	
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	209,940	187,358	-22,582	-10.76	
32 用品消耗	209,940	187,358	-22,582	-10.76	
321 辦公(事務)用品	201,540	187,358	-14,182	-7.04	決算數較預算數減少22,582元，主要係因：校警退休校警服裝未採購等費用賸餘。
325 服裝	8,400		-8,400	-100.00	
5M 建築及設備計畫	7,431,613	7,441,249	9,636	0.13	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,431,613	7,441,249	9,636	0.13	
51 購置固定資產	2,979,600	2,968,424	-11,176	-0.38	
514 購置機械及設備	1,400,000	1,508,781	108,781	7.77	決算數較預算數增加9,636元，主要係因：外操場圍籬油漆工程等併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備	12,000	12,000			
516 購置什項設備	1,567,600	1,447,643	-119,957	-7.65	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,452,013	4,472,825	20,812	0.47	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,452,013	4,472,825	20,812	0.47	本基金103年度工程管理費合計預算數78,494元；決算數68,133元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立重慶國民中學

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	30,825,622	4,196,860	742,905	34,279,577
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,133,301			6,133,301
房屋及建築				
機械及設備	16,110,283	2,657,217	586,073	18,181,427
交通及運輸設備	970,843	92,000	12,000	1,050,843
什項設備	7,410,995	1,447,643	144,832	8,713,806
購建中固定資產				
電腦軟體	200,200			200,200
權利				

一.92年度以前提列折舊339,697元(包括機械及設備累計折舊160,664元、交通及運輸設備累計折舊21,887元、什項設備累計折舊157,146元)及已攤銷費用2,350,467元(包括其他遞延費用2,350,467元)。

二.機械及設備103年度接受他人贈與金額1,148,436元。

三.交通及運輸設備103年度接受他人贈與金額80,000元。

四.什項設備103年度接受他人贈與金額0元。

五.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 — 臺北市立重慶國民中學

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		1,400,000	157,000		1,557,000	1,508,781	-48,219	
交通及運輸設備		12,000			12,000	12,000		
什項設備		1,567,600			1,567,600	1,447,643	-119,957	
購建中國定資產								
合 計		2,979,600	157,000		3,136,600	2,968,424	-168,176	

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 — 臺北市立重慶國民中學

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		157,000
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	80,000
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	77,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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	112	104	-8	
一般行政管理計畫	24	20	-4	
正式職員	19	18	-1	103.11.19府授教人字 第10342234401號函核訂普通班 減2班，職員減1人。
正式工員	4	2	-2	工友1人死亡，1人退休。
正式駐衛警	1	0	-1	校警1人退休。
國民教育計畫	88	84	-4	
正式職員	88	84	-4	103.11.19府授教人字 第10342234401號函核訂普通班 減2班，教師減4人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	72,240,000		704,898		15,719,000	45,542,688		9,924,322		144,130,908	792,000	144,922,908
職員	72,240,000		704,898		15,719,000	45,542,688		9,924,322		144,130,908	792,000	144,922,908
一般行政管理計畫	15,708,000		785,234		3,855,500	1,315,200		2,237,208		23,901,142		23,901,142
職員	14,256,000		667,450		3,432,000	1,216,800		1,981,568		21,553,818		21,553,818
工員	1,452,000		117,784		423,500	98,400		255,640		2,347,324		2,347,324
合 計	87,948,000		1,490,132		19,574,500	46,857,888		12,161,530		168,032,050	792,000	168,824,050

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112人，計8,581,000元，執行結果決算98人，計8,517,344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112人，計10,993,500元，執行結果決算121人，計11,091,891元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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
73,300,969		602,520		15,869,187	43,670,493		10,108,762		143,551,931	3,736,339	147,288,270
73,300,969		602,520		15,869,187	43,670,493		10,108,762		143,551,931	3,736,339	147,288,270
13,408,418		570,853		3,740,048	1,131,890		1,925,597		20,776,806		20,776,806
12,581,560		494,309		3,422,079	1,079,834		1,795,505		19,373,287		19,373,287
826,858		76,544		317,969	52,056		130,092		1,403,519		1,403,519
86,709,387		1,173,373		19,609,235	44,802,383		12,034,359		164,328,737	3,736,339	168,065,076

40501254-23

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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			154,457,698		156,414,088		1,956,390	1.27	
國民教育計畫			154,457,698		156,414,088		1,956,390	1.27	棒球及壘球培訓經費及教師調整授課節數經費及導師費等併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	168,824,050	168,065,076	-758,974	-0.45
11 正式員額薪資	87,948,000	86,709,387	-1,238,613	-1.41
113 職員薪金	85,980,000	85,623,533	-356,467	-0.41
114 工員工資	1,452,000	826,858	-625,142	-43.05
115 警餉	516,000	258,996	-257,004	-49.81
12 聘僱及兼職人員薪資	792,000	3,736,339	2,944,339	371.76
124 兼職人員酬金	792,000	3,736,339	2,944,339	371.76
13 超時工作報酬	1,490,132	1,173,373	-316,759	-21.26
131 加班費	1,456,452	1,159,093	-297,359	-20.42
133 誤餐費	33,680	14,280	-19,400	-57.60
15 獎金	19,574,500	19,609,235	34,735	0.18
151 考績獎金	8,581,000	8,517,344	-63,656	-0.74
152 年終獎金	10,993,500	11,091,891	98,391	0.89
16 退休及卹償金	46,857,888	44,802,383	-2,055,505	-4.39
161 職員退休及離職金	46,759,488	44,307,547	-2,451,941	-5.24
162 工員退休及離職金	98,400	494,836	396,436	402.88
18 福利費	12,161,530	12,034,359	-127,171	-1.05
181 分擔員工保險費	7,722,000	8,415,861	693,861	8.99
183 傷病醫藥費	281,000	110,500	-170,500	-60.68
187 員工通勤交通費	1,428,840	1,080,830	-348,010	-24.36
18Y 其他福利費	2,729,690	2,427,168	-302,522	-11.08
2 服務費用	4,621,345	4,840,624	219,279	4.74
21 水電費	1,306,820	1,395,166	88,346	6.76
212 工作場所電費	1,153,820	1,286,438	132,618	11.49
214 工作場所水費	153,000	108,728	-44,272	-28.94
22 郵電費	126,000	118,321	-7,679	-6.09
221 郵費	0	2,775	2,775	0.00
222 電話費	126,000	115,546	-10,454	-8.30
23 旅運費	405,000	787,413	382,413	94.42
231 國內旅費	88,350	463,326	374,976	424.42
236 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
23Y 其他旅運費	312,000	324,087	12,087	3.87
24 印刷裝訂與廣告費	60,200	37,084	-23,116	-38.40
241 印刷及裝訂費	60,200	37,084	-23,116	-38.40
25 修理保養及保固費	971,200	709,258	-261,942	-26.97
252 一般房屋修護費	608,000	258,000	-350,000	-57.57
255 機械及設備修護費	95,200	87,550	-7,650	-8.04
257 什項設備修護費	268,000	363,708	95,708	35.71
27 一般服務費	895,310	1,006,920	111,610	12.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,600	22,392	-23,208	-50.89
279 外包費	696,040	828,657	132,617	19.05
27D 計時與計件人員酬金	0	5,856	5,856	0.00
27F 體育活動費	153,670	150,015	-3,655	-2.38
28 專業服務費	758,415	688,062	-70,353	-9.28

臺北市地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,680	477,695	118,015	32.81
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,655	8,655	0	0.00
289 試務甄選費	10,000	2,600	-7,400	-74.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	344,080	163,112	-180,968	-52.59
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	2,689,695	2,840,142	150,447	5.59
31 使用材料費	1,507,740	1,566,011	58,271	3.86
315 設備零件	1,507,740	1,566,011	58,271	3.86
32 用品消耗	1,181,955	1,274,131	92,176	7.80
321 辦公(事務)用品	258,160	224,456	-33,704	-13.06
322 報章什誌	104,005	118,651	14,646	14.08
325 服裝	8,400	0	-8,400	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,080	99,262	53,182	115.41
32Y 其他	765,310	831,762	66,452	8.68
4 租金、償債與利息	0	4,800	4,800	0.00
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	7,431,613	7,441,249	9,636	0.13
51 購置固定資產	2,979,600	2,968,424	-11,176	-0.38
514 購置機械及設備	1,400,000	1,508,781	108,781	7.77
515 購置交通及運輸設備	12,000	12,000	0	0.00
516 購置什項設備	1,567,600	1,447,643	-119,957	-7.65
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,452,013	4,472,825	20,812	0.47
581 遞延修繕房屋建築支出	4,452,013	4,472,825	20,812	0.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,218,000	2,594,331	-623,669	-19.38
72 捐助、補助與獎助	68,000	68,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	68,000	68,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,150,000	2,526,331	-623,669	-19.80
74Y 其他	3,150,000	2,526,331	-623,669	-19.80
9 其他	509,250	289,992	-219,258	-43.06
91 其他支出	509,250	289,992	-219,258	-43.06
91Y 其他	509,250	289,992	-219,258	-43.06
合 計	187,293,953	186,076,214	-1,217,739	-0.65

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立重慶國民中學
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108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	2,009,905,655	2,009,705,455	-200,200	
土地改良物	6,133,301	6,133,301		
機械及設備	18,181,427	18,181,427		
交通及運輸設備	1,050,843	1,050,843		
什項設備	8,713,806	8,713,806		
電腦軟體	200,200		-200,200	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	546,960	546,960		
代管資產-土地	1,927,888,528	1,927,888,528		
代管資產-房屋及建築 設備	47,190,590	47,190,590		