

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

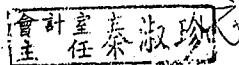
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學 (4-0501232)

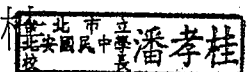
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 袁郁淳



機關長官 潘孝桂



臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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－臺北市立北安國民中學

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	177,368,198	214,372,480	37,004,282	17.26
基金用途	174,020,116	198,442,015	24,421,899	12.31
賸餘(短絀-)	3,348,082	15,930,465	12,582,383	-
餘絀情形：				
基金餘額	72,151,056	68,802,974	3,348,082	4.87
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,977,740	830,209	4,807,949	-

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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151,433,839元，決算數140,918,739元。

102學年下學期預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數760人，實際學生人數765人。

103學年上學期預定招收32班，實計招收31班，預計學生人數730人，實際學生人數674人。

新購電腦、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、法治、品德教育、國中社團活動、輔導活動、進修研習、冬夏令營等項目。

藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由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22,932,042元，決算數19,186,574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4,056,981元(不含以前年度保留數18,187,516元及補辦預算992,000元)，決算數13,914,803元。係辦理綜合大樓新建工程、舞蹈館外牆整修暨教學大樓4樓走廊(含專任老師辦公室)天花板油漆粉刷工程、信義樓屋頂防水工程、校園配電盤改善工程、汰舊換新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，提高教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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177,368,198元，較預算數171,705,682元，增加5,662,516元，計增3.30%。

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18,100元，較預算數67,000元，減少48,900元，計減72.99%。

主要係因：

教師甄選收入及暑期泳訓班報名費收入，較預估數減少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數34,346元，減少34,346元，計減100.00%。

主要係因：

財產變賣收入，較預估數減少。

3.權利金收入：決算數100,000元，較預算數0元，增加100,000元。

主要係因：

綜合大樓委外廠商太格公司繳交103年9月1日至12月31日權利金收入，較預估數增加。

4.利息收入：決算數8元，較預算數0元，增加8元。

主要係因：

利息收入較預估數增加。

5.其他財產收入：決算數97,524元，較預算數667,716元，減少570,192元，計減85.39%。

主要係因：

員生社場地使用費收入及場地開放收入，較預估數減少。

6.公庫撥款收入：決算數173,972,923元，較預算數170,896,895元，增加3,076,028元，計增1.80%。

主要係因：

(1)102年藝才班訪視整體績效獎勵金50,000元。(2)補助各校電錶月租費4,800元。(3)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用1,620元。(4)102(2)國中教育階段特教班生活管理領域數位化教材工作坊鐘點費 31,680元。(5)102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽(局款非統籌) 143,812元。(6)102(二)國民中學補校教科書補助21,015元。(7)102(二)低收入戶國中學生教科書補助26,140元。(8)局款非統籌-103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費 60,500元。(9)國中認輔人員儲備研習 82,000元。(10)國中多元能力開發教育109,280元。(11)103年度公立國中及高中職生命鬥士3,700元。(12)103年度補助所屬學校改善運動設施設備 800,000元。(13)102教師專業發展評鑑及學習社群(第2期) 7,438元。(14)信義樓屋頂防水工程(統籌款) 1,672,987元。(15)103(一)國民中學附設補習學校教科書 27,760元。(16)103(一)國中本土語言教學講授鐘點費 9,000元。(17)103年教專及社群第一期市立學校局款1,505元。(18)103(一)國中教科書補助經費 22,791元。

7.政府其他撥入收入：決算數3,049,545元，較預算數0元，增加3,049,545元。

主要係因：

(1)RA2302-102年第2期調整教師授課節數經費及導師費\$2,160元。(2)RA2302-102年7-12月國中特教教師調整授課節數及導師費(撥付不足數)6,480元。(3)RA2C24-102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群(第1期部款)10,413元。(4)RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫801,835元。(5)RA2731-102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金148,000元。(6)RA3304-103年1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費106,920元。(7)RA3304-課稅配套措施補助經費1,248,912元。(8)認輔小團體8,400元。(9)友善校園學生事務與輔導工作計畫經費24,400元。(10)RA2C24-102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群(第2期部款)825元。(11)RA3304-103年8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

100,080元。(12)RA3304-103年8-12月補助普通班、體育班導師費及調整教師授課節數經費591,120元。

8.雜項收入：決算數130,098元，較預算數39,725元，增加90,373元，計增227.50%。

主要係因：

學生證補卡、簡訊費及廠商罰款收入等，收入較預估數增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數174,020,116元，較預算數178,422,862元，減少4,402,746元，計減2.47%。

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140,918,739元，較預算數151,433,839元，減少10,515,100元，計減6.94%。

主要係因：

用人費用剩餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數19,186,574元，較預算數22,932,042元，減少3,745,468元，計減16.33%。

主要係因：

用人費用剩餘款及撙節開支。

3.建築及設備計畫：決算數13,914,803元，較預算數4,056,981元，增加9,857,822元，計增242.98%。

主要係因：

土建標於辦理結算時仍有爭議項目，爰於103年12月11日向臺北市府採購申訴審議委員會申請履約爭議調解中；另監造單位尚有待解決事項未釐清，暫停支付相關設計及監造費，未支用數配合辦理保留9,662,084元，另1,137,653元停止支用。

舞蹈館外牆整修暨教學大樓4樓走廊(含專任老師辦公室)天花板油漆粉刷工程節餘款319,667元。

信義樓屋頂防水工程併決算1,663,293元及校園配電盤改善工程併決算186,248元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,348,082元，較預算短絀數6,717,180元，反絀為餘，相差計10,065,262元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計12,887,005元、土建標於辦理結算時仍有爭議項目，爰於103年12月11日向臺北市府採購申訴審議委員會申請履約爭議調解中；另監造單位尚有待解決事項未釐清，暫停支付相關設計及監造費，未支用數配合辦理保留9,662,084元，另1,137,653元停止支用、建築及設備計畫節餘371,498元及撙節各項支出餘款。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,368,327元。

其他活動之淨現金流出390,587元。

本年度現金及約當現金之淨增3,977,740元。

期初現金及約當現金82,104,630元。

期末現金及約當現金86,082,370元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,519,451,113元，包括：

流動資產86,582,370元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,807,584元。

其他資產2,430,061,159元。

決算日負債總額為2,447,300,057元，包括：

流動負債15,651,008元。

其他負債2,431,649,049元。

決算日基金餘額為累積餘額72,151,056元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,764,736元，包括：

機械及設備1,217,957元。

交通及運輸設備58,000元。

什項設備999,000元。

購建中固定資產7,387,779元。

電腦軟體102,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為992,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額42,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額58,000元。

購置什項設備：核准文號(103.10.28 府教工字第10341760000號)，核准金額800,000元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21 府授主事預字第10331529100號)，核准金額92,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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	171,705,682	100.00	177,368,198	100.00	5,662,516	3.30	214,372,480	100.00
43 勞務收入	67,000	0.04	18,100	0.01	-48,900	-72.99	8,500	0.00
431 服務收入	67,000	0.04	18,100	0.01	-48,900	-72.99	8,500	0.00
45 財產收入	702,062	0.41	197,532	0.11	-504,530	-71.86	93,331	0.04
451 財產處分收入	34,346	0.02			-34,346	-100.00	55,601	0.03
453 權利金收入			100,000	0.06	100,000			
454 利息收入			8	0.00	8		6	0.00
45Y 其他財產收入	667,716	0.39	97,524	0.05	-570,192	-85.39	37,724	0.02
46 政府撥入收入	170,896,895	99.53	177,022,468	99.81	6,125,573	3.58	214,130,096	99.89
462 公庫撥款收入	170,896,895	99.53	173,972,923	98.09	3,076,028	1.80	211,242,587	98.54
46Y 政府其他撥入收入			3,049,545	1.72	3,049,545		2,887,509	1.35
4S 教學收入							17,760	0.01
4S1 學雜費收入							17,760	0.01
4Y 其他收入	39,725	0.02	130,098	0.07	90,373	227.50	122,793	0.06
4YY 雜項收入	39,725	0.02	130,098	0.07	90,373	227.50	122,793	0.06
5 基金用途	178,422,862	100.00	174,020,116	100.00	-4,402,746	-2.47	198,442,015	100.00
53 國民教育計畫	151,433,839	84.87	140,918,739	80.98	-10,515,100	-6.94	139,025,538	70.06
5L 一般行政管理計畫	22,932,042	12.85	19,186,574	11.03	-3,745,468	-16.33	20,271,622	10.22
5M 建築及設備計畫	4,056,981	2.27	13,914,803	8.00	9,857,822	242.98	39,144,885	19.73
購建固定資產	4,056,981	2.27	13,914,803	8.00	9,857,822	242.98	39,144,885	19.73
本期賸餘 (短絀-)	-6,717,180		3,348,082		10,065,262	-149.84	15,930,465	
期初基金餘額	44,223,672		68,802,974		24,579,302	55.58	52,872,509	
解繳公庫								
期末基金餘額	37,506,492		72,151,056		34,644,564	92.37	68,802,974	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數18,187,516元及奉准先行辦理數992,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數13,914,803元及奉准先行辦理執行數992,000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
453 權利金收入	北市教會字第10431335400號	100,000
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	8
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	51,955
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,232,473
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	8,640
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,032,505
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	90,373
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	60,595
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,479,659
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,849,541

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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—)	-6,717,180	3,348,082	10,065,262	-149.84
812 調整非現金項目		1,020,245	1,020,245	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-250,000	-250,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,270,245	1,270,245	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,717,180	4,368,327	11,085,507	-165.03
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		79,062	79,062	
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				
82C 增加其他資產		-257,793	-257,793	
82D 減少短期債務及其他負債		-211,856	-211,856	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-390,587	-390,587	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-6,717,180	3,977,740	10,694,920	-159.22
84 期初現金及約當現金	74,286,002	82,104,630	7,818,628	10.53
85 期末現金及約當現金	67,568,822	86,082,370	18,513,548	27.40

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,519,451,113	100.00	2,308,762,095	100.00	210,689,018	9.13
11 流動資產	86,582,370	3.44	82,354,630	3.57	4,227,740	5.13
111 現金	86,082,370	3.42	82,104,630	3.56	3,977,740	4.84
1112 銀行存款	86,082,370	3.42	82,104,630	3.56	3,977,740	4.84
1112-1 銀行存款-市庫存款	83,077,500	3.30	79,246,431	3.43	3,831,069	4.83
1112-2 銀行存款-保管款	2,036,336	0.08	2,461,447	0.11	-425,111	-17.27
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.02	250,000	0.01	250,000	100.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	468,534	0.02	146,752	0.01	321,782	219.27
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	500,000	0.02	250,000	0.01	250,000	100.00
1154 預付費用	500,000	0.02	250,000	0.01	250,000	100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,807,584	0.11	2,774,099	0.12	33,485	1.21
124 準備金	2,807,584	0.11	2,774,099	0.12	33,485	1.21
1241 退休及離職準備金	1,068,897	0.04	956,350	0.04	112,547	11.77
124Y 其他準備金	1,738,687	0.07	1,817,749	0.08	-79,062	-4.35
124Y-2 其他準備金-其他	1,738,687	0.07	1,817,749	0.08	-79,062	-4.35
13 其他資產	2,430,061,159	96.45	2,223,633,366	96.31	206,427,793	9.28
131 什項資產	2,430,061,159	96.45	2,223,633,366	96.31	206,427,793	9.28
1315 暫付及待結轉帳項	257,793	0.01	0	0.00	257,793	0.00
1316 代管資產	2,429,803,366	96.44	2,223,633,366	96.31	206,170,000	9.27
1316-0 代管資產-土地改良物	1,147,202	0.05	1,147,202	0.05	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,412,189,000	95.74	2,206,019,000	95.55	206,170,000	9.35
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	16,467,164	0.65	16,467,164	0.71	0	0.00
資 產 合 計	2,519,451,113	100.00	2,308,762,095	100.00	210,689,018	9.13
2 負 債	2,447,300,057	97.14	2,239,959,121	97.02	207,340,936	9.26
21 流動負債	15,651,008	0.62	14,380,763	0.62	1,270,245	8.83
212 應付款項	15,444,565	0.61	14,370,763	0.62	1,073,802	7.47
2123 應付代收款	2,479,434	0.10	1,878,610	0.08	600,824	31.98
2125 應付費用	0	0.00	720	0.00	-720	-100.00
2129 應付工程款	12,965,131	0.51	12,491,433	0.54	473,698	3.79
213 預收款項	206,443	0.01	10,000	0.00	196,443	1,964.43
2133 預收收入	200,000	0.01	0	0.00	200,000	0.00
213Y 其他預收款	6,443	0.00	10,000	0.00	-3,557	-35.57
22 其他負債	2,431,649,049	96.52	2,225,578,358	96.40	206,070,691	9.26
221 什項負債	2,431,649,049	96.52	2,225,578,358	96.40	206,070,691	9.26
信託代理與保證資產	4,098,957		信託代理與保證負債		4,098,957	
保證品	4,098,957		應付保證品		4,098,957	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有4,098,957元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有7,342,350元。
 3.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 - 臺北市立北安國民中學

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	%
2211 存入保證金	776,786	0.03	969,589	0.04	-192,803	-19.89
2213 應付退休及離職金	1,068,897	0.04	956,350	0.04	112,547	11.77
2214 應付代管資產	2,429,803,366	96.44	2,223,633,366	96.31	206,170,000	9.27
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	19,053	0.00	-19,053	-100.00
3 基金餘額	72,151,056	2.86	68,802,974	2.98	3,348,082	4.87
31 基金餘額	72,151,056	2.86	68,802,974	2.98	3,348,082	4.87
311 基金餘額	72,151,056	2.86	68,802,974	2.98	3,348,082	4.87
3111 累積餘額	72,151,056	2.86	68,802,974	2.98	3,348,082	4.87
負債及基金餘額合計	2,519,451,113	100.00	2,308,762,095	100.00	210,689,018	9.13

信託代理與保證資產
保證品

4,098,957
4,098,957

信託代理與保證負債
應付保證品

4,098,957
4,098,957

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有7,342,350元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有4,098,957元。
3.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—臺北市立北安國民中學

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	171,705,682	177,368,198	5,662,516	3.30	
43 勞務收入	67,000	18,100	-48,900	-72.99	決算數較預算數減少48,900元，主要係因游泳池未開放爰無相關暑期泳訓班收入，較預估數減少
431 服務收入	67,000	18,100	-48,900	-72.99	
45 財產收入	702,062	197,532	-504,530	-71.86	決算數較預算數減少34,346元，主要係本年度無財產變賣收入
451 財產處分收入	34,346		-34,346	-100.00	
453 權利金收入		100,000	100,000	0.00	決算數較預算數增加100,000元，依規定辦理繳庫
454 利息收入		8	8	0.00	決算數較預算數增加8元，主要係因利息收入超收
45Y 其他財產收入	667,716	97,524	-570,192	-85.39	決算數較預算數減少570,192元，主要係因校園場地使用費少收等
46 政府撥入收入	170,896,895	177,022,468	6,125,573	3.58	決算數較預算數增加3,076,028元，主要係因教育局補助才藝班整體獎勵金...等。
462 公庫撥款收入	170,896,895	173,972,923	3,076,028	1.80	
46Y 政府其他撥入收入		3,049,545	3,049,545	0.00	決算數較預算數增加3,049,545元，主要係因調整教師授課節數及導師費等補助款
4Y 其他收入	39,725	130,098	90,373	227.50	決算數較預算數增加90,373元，主要因學生証補卡費及罰款等
4YY 雜項收入	39,725	130,098	90,373	227.50	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	178,422,862	174,020,116	-4,402,746	-2.47	
53 國民教育計畫	151,433,839	140,918,739	-10,515,100	-6.94	
1 用人費用	143,213,208	134,008,447	-9,204,761	-6.43	
11 正式員額薪資	61,716,000	55,332,927	-6,383,073	-10.34	
113 職員薪金	61,716,000	55,332,927	-6,383,073	-10.34	決算數較預算數減 少9,204,761元，主要係因人事費 覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,094,240	5,132,492	3,038,252	145.08	
124 兼職人員酬金	2,094,240	5,132,492	3,038,252	145.08	
13 超時工作報酬	835,235	577,284	-257,951	-30.88	
131 加班費	758,835	535,736	-223,099	-29.40	
133 誤餐費	76,400	41,548	-34,852	-45.62	
15 獎金	15,465,700	12,319,711	-3,145,989	-20.34	
151 考績獎金	7,751,200	5,422,738	-2,328,462	-30.04	
152 年終獎金	7,714,500	6,896,973	-817,527	-10.60	
16 退休及卹償金	53,497,859	51,479,368	-2,018,491	-3.77	
161 職員退休及離職金	53,497,859	51,479,368	-2,018,491	-3.77	
18 福利費	9,604,174	9,166,665	-437,509	-4.56	
181 分擔員工保險費	5,391,984	5,621,453	229,469	4.26	
183 傷病醫藥費	321,500	234,800	-86,700	-26.97	
187 員工通勤交通費	768,600	699,738	-68,862	-8.96	
18Y 其他福利費	3,122,090	2,610,674	-511,416	-16.38	
2 服務費用	5,480,366	4,311,690	-1,168,676	-21.32	
21 水電費	2,821,692	1,997,097	-824,595	-29.22	
212 工作場所電費	2,078,020	1,628,995	-449,025	-21.61	決算數較預算數減 少1,168,676元，主要係因水電 費、電費及氣體費等覈實支用。
214 工作場所水費	203,672	159,364	-44,308	-21.75	
217 氣體費	540,000	208,738	-331,262	-61.34	
22 郵電費	77,750	143,212	65,462	84.20	
221 郵費	12,150	15,112	2,962	24.38	
222 電話費	65,600	128,100	62,500	95.27	
23 旅運費	159,640	154,156	-5,484	-3.44	
231 國內旅費	141,050	138,536	-2,514	-1.78	
236 貨物運費	5,390	1,260	-4,130	-76.62	
23Y 其他旅運費	13,200	14,360	1,160	8.79	
24 印刷裝訂與廣告費	19,600	26,144	6,544	33.39	
241 印刷及裝訂費	19,600	26,144	6,544	33.39	
25 修理保養及保固費	899,000	566,023	-332,977	-37.04	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	400,000	205,200	-194,800	-48.70	
255 機械及設備修護費	183,000	190,625	7,625	4.17	
257 什項設備修護費	316,000	170,198	-145,802	-46.14	
26 保險費	3,600	332	-3,268	-90.78	
26Y 其他保險費	3,600	332	-3,268	-90.78	
27 一般服務費	603,284	556,998	-46,286	-7.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,480	11,350	-25,130	-68.89	
279 外包費	455,484	448,248	-7,236	-1.59	
27F 體育活動費	111,320	97,400	-13,920	-12.50	
28 專業服務費	895,800	867,728	-28,072	-3.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,000	837,538	117,538	16.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,800	28,650	10,850	60.96	
288 委託考選訓練費		1,540	1,540		
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	122,000		-122,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,157,120	1,183,562	26,442	2.29	
31 使用材料費	345,800	536,470	190,670	55.14	
315 設備零件	345,800	536,470	190,670	55.14	
32 用品消耗	811,320	647,092	-164,228	-20.24	
321 辦公(事務)用品	48,800	28,931	-19,869	-40.72	
322 報章什誌	53,800	53,800			
325 服裝	73,000	73,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	3,217	-2,053	-38.96	
32Y 其他	630,450	488,144	-142,306	-22.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	857,000	808,241	-48,759	-5.69	
72 捐助、補助與獎助	62,000	158,706	96,706	155.98	
726 獎助學員生給與		97,706	97,706		
72Y 其他	62,000	61,000	-1,000	-1.61	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	795,000	649,535	-145,465	-18.30	
74Y 其他	795,000	649,535	-145,465	-18.30	
9 其他	726,145	606,799	-119,346	-16.44	
91 其他支出	726,145	606,799	-119,346	-16.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	%	
91Y 其他	726,145	606,799	-119,346	-16.44	決算數較預算數減 少119,346元，主要係因活化教學 費用等覈核支出。
5L 一般行政管理計畫	22,932,042	19,186,574	-3,745,468	-16.33	
1 用人費用	21,894,742	18,212,498	-3,682,244	-16.82	
11 正式員額薪資	14,484,000	12,066,868	-2,417,132	-16.69	
113 職員薪金	12,000,000	9,971,491	-2,028,509	-16.90	決算數較預算數減 少3,682,244元，主要係因人事費 等覈實支出。
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	1,032,000	580,677	-451,323	-43.73	
13 超時工作報酬	669,634	476,914	-192,720	-28.78	
131 加班費	669,634	476,914	-192,720	-28.78	
15 獎金	3,600,500	2,937,392	-663,108	-18.42	
151 考績獎金	1,790,000	1,307,434	-482,566	-26.96	
152 年終獎金	1,810,500	1,629,958	-180,542	-9.97	
16 退休及卹償金	1,181,880	997,213	-184,667	-15.62	
161 職員退休及離職金	1,057,680	906,337	-151,343	-14.31	
162 工員退休及離職金	124,200	90,876	-33,324	-26.83	
18 福利費	1,958,728	1,734,111	-224,617	-11.47	
181 分擔員工保險費	1,304,328	1,167,563	-136,765	-10.49	
187 員工通勤交通費	302,400	235,068	-67,332	-22.27	
18Y 其他福利費	352,000	331,480	-20,520	-5.83	
2 服務費用	653,820	709,845	56,025	8.57	
22 郵電費	6,720		-6,720	-100.00	
222 電話費	6,720		-6,720	-100.00	決算數較預算數增加56,025元，主 要係因校園保全費等覈實支出。
27 一般服務費	186,620	291,845	105,225	56.38	
279 外包費	160,000	265,225	105,225	65.77	
27F 體育活動費	26,620	26,620			
28 專業服務費	388,480	346,000	-42,480	-10.93	
28Y 其他	388,480	346,000	-42,480	-10.93	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	383,480	264,231	-119,249	-31.10	
32 用品消耗	383,480	264,231	-119,249	-31.10	
321 辦公(事務)用品	370,680	257,831	-112,849	-30.44	決算數較預算數減 少119,249元，主要係因辦公(事 務)用品覈實支出。
325 服裝	12,800	6,400	-6,400	-50.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	4,056,981	13,914,803	9,857,822	242.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,056,981	13,914,803	9,857,822	242.98	
51 購置固定資產	865,000	9,192,948	8,327,948	962.77	
513 擴充改良房屋建築及設備		7,387,779	7,387,779		
514 購置機械及設備	752,500	748,169	-4,331	-0.58	
515 購置交通及運輸設備		58,000	58,000		
516 購置什項設備	112,500	999,000	886,500	788.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,191,981	4,721,855	1,529,874	47.93	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,191,981	4,721,855	1,529,874	47.93	1.決算數較預算數增加9,857,822元，主要係因教育局補助校園電盤改善工程186,248元及信義樓屋頂防水工程1,663,293元等，核實支用。2.本基金103年度工程管理費合計預算數59,663元;決算數53,368元。。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	410,167,929	9,764,736	2,112,490	417,820,175
非理財目的之長期投資				
土地	42,702,671			42,702,671
土地改良物				
房屋及建築	98,385			98,385
機械及設備	12,227,244	1,217,957	1,782,990	11,662,211
交通及運輸設備	1,232,016	58,000	14,500	1,275,516
什項設備	9,880,713	999,000	315,000	10,564,713
購建中固定資產	343,805,900	7,387,779		351,193,679
電腦軟體	221,000	102,000		323,000
權利				

1. 92年度以前已提列折舊832,745元(包括房屋及建築累計折舊35,238元、機械及設備累計折舊335,264元、什項設備累計折舊462,243元)及已攤銷費用333,490元(包括電腦軟體55,018元、其他遞延費用278,472元)。

2. 機械及設備接受他人贈與469,788元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	18,187,516				18,187,516		-18,187,516	9,662,084
機械及設備		752,500			752,500	748,169	-4,331	
交通及運輸設備			58,000		58,000	58,000		
什項設備		112,500	934,000		1,046,500	999,000	-47,500	
購建中固定資產						7,387,779	7,387,779	
合 計	18,187,516	865,000	992,000		20,044,516	9,192,948	-10,851,568	9,662,084

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 — 臺北市立北安國民中學

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		992,000
購置交通及運輸設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	58,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	42,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	800,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	92,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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	95	87	-8	
一般行政管理計畫	22	20	-2	
正式職員	16	15	-1	減列助理員1人
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	1	-1	退休校警1人
國民教育計畫	73	67	-6	
正式職員	73	67	-6	減列教師6人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	61,716,000		835,235		15,465,700	53,497,859		9,604,174		141,118,968	2,094,240	143,213,208
職員	61,716,000		835,235		15,465,700	53,497,859		9,604,174		141,118,968	2,094,240	143,213,208
工員												
一般行政管理計畫	14,484,000		669,634		3,600,500	1,181,880		1,958,728		21,894,742		21,894,742
職員	13,034,400		602,562		3,177,700	1,068,120		1,718,453		19,601,235		19,601,235
工員	1,449,600		67,072		422,800	113,760		240,275		2,293,507		2,293,507
合 計	76,200,000		1,504,869		19,066,200	54,679,739		11,562,902		163,013,710	2,094,240	165,107,950

註：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公務人員考績法7、8、12條規定核發，103年度預算編列95人，計9,541,200元，執行結果決算90人，計6,730,172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90人，計9,525,000元，執行結果決算95人，計8,526,931元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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
55,332,927		577,284		12,319,711	51,479,368		9,166,665		128,875,955	5,132,492	134,008,447
55,332,927		577,284		12,319,711	51,479,368		9,166,665		128,875,955	5,132,492	134,008,447
12,066,868		476,914		2,937,392	997,213		1,734,111		18,212,498		18,212,498
10,855,108		419,034		2,658,788	924,513		1,481,783		16,339,226		16,339,226
1,211,760		57,880		278,604	72,700		252,328		1,873,272		1,873,272
67,399,795		1,054,198		15,257,103	52,476,581		10,900,776		147,088,453	5,132,492	152,220,945

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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			151,433,839		140,918,739		-10,515,100	-6.94	
國民教育計畫			151,433,839		140,918,739		-10,515,100	-6.94	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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	165,107,950	152,220,945	-12,887,005	-7.81
11 正式員額薪資	76,200,000	67,399,795	-8,800,205	-11.55
113 職員薪金	73,716,000	65,304,418	-8,411,582	-11.41
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32
115 警餉	1,032,000	580,677	-451,323	-43.73
12 聘僱及兼職人員薪資	2,094,240	5,132,492	3,038,252	145.08
124 兼職人員酬金	2,094,240	5,132,492	3,038,252	145.08
13 超時工作報酬	1,504,869	1,054,198	-450,671	-29.95
131 加班費	1,428,469	1,012,650	-415,819	-29.11
133 誤餐費	76,400	41,548	-34,852	-45.62
15 獎金	19,066,200	15,257,103	-3,809,097	-19.98
151 考績獎金	9,541,200	6,730,172	-2,811,028	-29.46
152 年終獎金	9,525,000	8,526,931	-998,069	-10.48
16 退休及卹償金	54,679,739	52,476,581	-2,203,158	-4.03
161 職員退休及離職金	54,555,539	52,385,705	-2,169,834	-3.98
162 工員退休及離職金	124,200	90,876	-33,324	-26.83
18 福利費	11,562,902	10,900,776	-662,126	-5.73
181 分擔員工保險費	6,696,312	6,789,016	92,704	1.38
183 傷病醫藥費	321,500	234,800	-86,700	-26.97
187 員工通勤交通費	1,071,000	934,806	-136,194	-12.72
18Y 其他福利費	3,474,090	2,942,154	-531,936	-15.31
2 服務費用	6,134,186	5,021,535	-1,112,651	-18.14
21 水電費	2,821,692	1,997,097	-824,595	-29.22
212 工作場所電費	2,078,020	1,628,995	-449,025	-21.61
214 工作場所水費	203,672	159,364	-44,308	-21.75
217 氣體費	540,000	208,738	-331,262	-61.34
22 郵電費	84,470	143,212	58,742	69.54
221 郵費	12,150	15,112	2,962	24.38
222 電話費	72,320	128,100	55,780	77.13
23 旅運費	159,640	154,156	-5,484	-3.44
231 國內旅費	141,050	138,536	-2,514	-1.78
236 貨物運費	5,390	1,260	-4,130	-76.62
23Y 其他旅運費	13,200	14,360	1,160	8.79
24 印刷裝訂與廣告費	19,600	26,144	6,544	33.39
241 印刷及裝訂費	19,600	26,144	6,544	33.39
25 修理保養及保固費	899,000	566,023	-332,977	-37.04
252 一般房屋修護費	400,000	205,200	-194,800	-48.70
255 機械及設備修護費	183,000	190,625	7,625	4.17
257 什項設備修護費	316,000	170,198	-145,802	-46.14
26 保險費	3,600	332	-3,268	-90.78
26Y 其他保險費	3,600	332	-3,268	-90.78
27 一般服務費	789,904	848,843	58,939	7.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,480	11,350	-25,130	-68.89
279 外包費	615,484	713,473	97,989	15.92

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	137,940	124,020	-13,920	-10.09
28 專業服務費	1,284,280	1,213,728	-70,552	-5.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	720,000	837,538	117,538	16.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,800	28,650	10,850	60.96
288 委託考選訓練費	0	1,540	1,540	0.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	510,480	346,000	-164,480	-32.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,540,600	1,447,793	-92,807	-6.02
31 使用材料費	345,800	536,470	190,670	55.14
315 設備零件	345,800	536,470	190,670	55.14
32 用品消耗	1,194,800	911,323	-283,477	-23.73
321 辦公(事務)用品	419,480	286,762	-132,718	-31.64
322 報章什誌	53,800	53,800	0	0.00
325 服裝	85,800	79,400	-6,400	-7.46
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	3,217	-2,053	-38.96
32Y 其他	630,450	488,144	-142,306	-22.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,056,981	13,914,803	9,857,822	242.98
51 購置固定資產	865,000	9,192,948	8,327,948	962.77
513 擴充改良房屋建築及設備	0	7,387,779	7,387,779	0.00
514 購置機械及設備	752,500	748,169	-4,331	-0.58
515 購置交通及運輸設備	0	58,000	58,000	0.00
516 購置什項設備	112,500	999,000	886,500	788.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,191,981	4,721,855	1,529,874	47.93
581 遞延修繕房屋建築支出	3,191,981	4,721,855	1,529,874	47.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	857,000	808,241	-48,759	-5.69
72 捐助、補助與獎助	62,000	158,706	96,706	155.98
726 獎助學員生給與	0	97,706	97,706	0.00
72Y 其他	62,000	61,000	-1,000	-1.61
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	795,000	649,535	-145,465	-18.30
74Y 其他	795,000	649,535	-145,465	-18.30
9 其他	726,145	606,799	-119,346	-16.44
91 其他支出	726,145	606,799	-119,346	-16.44
91Y 其他	726,145	606,799	-119,346	-16.44
合 計	178,422,862	174,020,116	-4,402,746	-2.47

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合計	2,847,623,541	2,496,133,362	-351,490,179	
土地	42,702,671	42,702,671		
房屋及建築	98,385	98,385		
機械及設備	11,662,211	11,688,711	26,500	綜合大樓新建工程 工管費購置機械及 設備簡報用投影 機26,500元
交通及運輸設備	1,275,516	1,275,516		
什項設備	10,564,713	10,564,713		
購建中固定資產	351,193,679		-351,193,679	係綜合大樓新建工 程相關支出，因工 程尚未完工帳列購 建中固定資產。
電腦軟體	323,000		-323,000	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	1,147,202	1,147,202		
代管資產-土地	2,412,189,000	2,412,189,000		
代管資產-房屋及建築 設備	16,467,164	16,467,164		