

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學（4-0501212）

訂

附屬單位決算之分決算 (特別收入基金)

主辦會計人員 李寶玉

機關長官 黃勝賢

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 7 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21 至 21 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 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 25 至 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 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 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 32 至 32 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－臺北市立信義國民中學
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	249,691,275	251,391,355	-1,700,080	-0.68
基金用途	244,321,700	246,597,669	-2,275,969	-0.92
賸餘(短絀-)	5,369,575	4,793,686	575,889	--
餘絀情形：				
基金餘額	19,842,617	14,473,042	5,369,575	37.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,948,726	4,432,245	1,516,481	--

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－臺北市立信義國民中學

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211,676,735元，決算數207,712,541元。

102學年下學期預定招收53班，實計招收53班，預計學生人數1,276人，實際學生人數1,257人。

103學年上學期預定招收49班，實計招收50班，預計學生人數1,176人，實際學生人數1,185人。

係新購機具、圖書等各科教學教具。另辦理專任輔導人員計畫、暑泳訓練班、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、教師專業成長計畫、冬夏令營及指定活動等項目。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25,800,185元，決算數25,375,911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9,011,216元(不含補辦預算1,065,111元及以前年度保留數0元)，決算數11,233,248元。

係辦理本校科學樓廁所整修工程、鋼斜撐油漆整修工程、廣播系統改善工程、活動中心空調設備改善工程及室內公共區域汰換高效率燈具，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－臺北市立信義國民中學

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249,691,275元，較預算數242,711,728元，增加6,979,547元，計增2.88%。

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118,200元，較預算數193,000元，減少74,800元，計減38.76%。

主要係因：

代理教師甄選報名人數及暑泳班報名人數較預期少。

2.財產處分收入：決算數219,584元，較預算數58,425元，增加161,159元，計增275.84%。

主要係因：

變賣報廢財產所得覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,718,195元，較預算數1,556,976元，增加161,219元，計增10.35%。

主要係因：

夜間及假日停車收入覈實繳庫。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數243,482,395元，較預算數240,706,811元，增加2,775,584元，計增1.15%。

主要係因：

102學年度特殊方案經費3,312元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費10,270元、103年度電錶月租費4,800元、室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)308,000元、102(2)低收入戶國中學生教科書補助85,746元、103年度認輔人員儲備研習90,000元、103年度多元能力開發68,000元、活動中心空調設備改善工程(統籌款)1,250,501元、103年度校舍安全監測工程(局款非統籌款)66,450元、103年度各類防災任務學校充實設備經費127,680元、103學年度藝術才能資賦優異特教方案經費4,680元、103年度改善運動設備設施(統籌款)400,000元、103年9-12月國中學術暨藝才資優校本方案經費3,240元、103(1)本土語言教學鐘點費7,200元、103年清寒學生午餐經費不足款248,335元、103(1)國中學生教科書補助款97,370元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,116,170元，較預算數0元，增加4,116,170元。

主要係因：

103年度輔導教師人力運用計畫經費(RA3201)832,610元、特教教師調整授課節數經費(RA3304)95,760元、普通教師課稅配套措施補助經費(RA3304)1,875,816元、103年8至12月特教教師調整授課節數經費(RA3304)69,120元、103年8至12月普通教師課稅配套措施補助經費(RA3304)1,242,864元。

6.受贈收入：決算數125元，預算數158,516元，減少158,391元，計減99.92%。

主要係因：

獎助學金專戶103年度利息收入125元覈實繳庫。

7.雜項收入：決算數36,606元，較預算數38,000元，減少1,394元，計減3.67%。

主要係因：

預算內短收圖說費收入38,000元；預算外超收公物賠償收入1,820元、拾遺金1,699元、郵局學校實習儲金酬金2,730元、學生證補卡費9,520元、收回代理教師吳逸微溢領102年8月26日至12月31日交通費5,280元、應付代收校刊結餘轉入數3元、科學樓廁所暨鋼斜撐油漆整修工程減價收受違約金15,554元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數244,321,700元，較預算數246,488,136元，減少2,166,436元，計減0.88%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數207,712,541元，較預算數211,676,735元，減少3,964,194元，計減1.87%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數25,375,911元，較預算數25,800,185元，減少424,274元，計減1.64%。
- 3.建築及設備計畫：決算數11,233,248元，較預算數9,011,216元，增加2,222,032元，計增24.66%。

主要係因：

103年度預算內購置低於1萬元還原卡35,000元及無線基地台76,000元移列國民中等教育計畫之設備零件，另設備結餘8,000元、103年度預算內科學樓廁所整修工程節餘107,851元及鋼斜撐油漆整修工程節餘41,378元；103年度廣播系統改善工程等補辦預算執行數1,037,774元，103年度室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)執行數308,000元、102年度校舍廣播系統工程款(102年度統籌款)執行數194,565元、103年度活動中心空調設備改善工程(統籌款)執行數949,922元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,369,575元，較預算短絀數3,776,408元，反絀為餘，計相差9,145,983元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計8,508,552元、科學樓廁所整修工程節餘107,851元及鋼斜撐油漆整修工程節餘41,378元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

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5,934,595元。

其他活動之淨現金流入14,131元。

本年度現金及約當現金之淨增5,948,726元。

期初現金及約當現金15,408,545元。

期末現金及約當現金21,357,271元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,309,387,330元，包括：

流動資產21,858,303元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,688,360元。

其他資產12,284,840,667元。

決算日負債總額為12,289,544,713元，包括：

流動負債2,557,857元。

其他負債12,286,986,856元。

決算日基金餘額為累積餘額19,842,617元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,077,906元，包括：

土地改良物287,000元。

機械及設備2,695,968元。

交通及運輸設備466,120元。

什項設備1,628,818元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,065,111元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額10,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額350,500元。

購置什項設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額18,000元。

購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額296,611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390,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

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	242,711,728	100.00	249,691,275	100.00	6,979,547	2.88	251,391,355	100.00
43 勞務收入	193,000	0.08	118,200	0.05	-74,800	-38.76	72,100	0.03
431 服務收入	193,000	0.08	118,200	0.05	-74,800	-38.76	72,100	0.03
45 財產收入	1,615,401	0.67	1,937,779	0.78	322,378	19.96	666,143	0.26
451 財產處分收入	58,425	0.02	219,584	0.09	161,159	275.84	143,773	0.06
45Y 其他財產收入	1,556,976	0.64	1,718,195	0.69	161,219	10.35	522,370	0.21
46 政府撥入收入	240,706,811	99.17	247,598,565	99.16	6,891,754	2.86	250,043,707	99.46
462 公庫撥款收入	240,706,811	99.17	243,482,395	97.51	2,775,584	1.15	246,181,409	97.93
46Y 政府其他撥入收入			4,116,170	1.65	4,116,170		3,862,298	1.54
4Y 其他收入	196,516	0.08	36,731	0.01	-159,785	-81.31	609,405	0.24
4Y0 受贈收入	158,516	0.07	125	0.00	-158,391	-99.92	350,151	0.14
4YY 雜項收入	38,000	0.02	36,606	0.01	-1,394	-3.67	259,254	0.10
5 基金用途	246,488,136	100.00	244,321,700	100.00	-2,166,436	-0.88	246,597,669	100.00
53 國民教育計畫	211,676,735	85.88	207,712,541	85.02	-3,964,194	-1.87	212,199,502	86.05
5L 一般行政管理計畫	25,800,185	10.47	25,375,911	10.39	-424,274	-1.64	26,704,471	10.83
5M 建築及設備計畫	9,011,216	3.66	11,233,248	4.60	2,222,032	24.66	7,693,696	3.12
購建固定資產	9,011,216	3.66	11,233,248	4.60	2,222,032	24.66	7,657,696	3.11
其他							36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,776,408		5,369,575		9,145,983	-242.19	4,793,686	
期初基金餘額	5,343,841		14,473,042		9,129,201	170.84	9,679,356	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,567,433		19,842,617		18,275,184	1,165.93	14,473,042	

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1,065,111元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0及奉准先行辦理執行數1,037,774元。

40501212-7

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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—)	-3,776,408	5,369,575	9,145,983	-242.19
812 調整非現金項目		565,020	565,020	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-1,032	-1,032	
8124 流動負債淨增(淨減—)		566,052	566,052	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,776,408	5,934,595	9,711,003	-257.15
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		163,545	163,545	
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		-3	-3	
82C 增加其他資產		-11,289	-11,289	
82D 減少短期債務及其他負債		-138,122	-138,122	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		14,131	14,131	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,776,408	5,948,726	9,725,134	-257.52
84 期初現金及約當現金	6,640,785	15,408,545	8,767,760	132.03
85 期末現金及約當現金	2,864,377	21,357,271	18,492,894	645.62

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立信義國民中學

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	12,309,387,330	100.00	10,742,423,504	100.00	1,566,963,826	14.59
11 流動資產	21,858,303	0.18	15,908,545	0.15	5,949,758	37.40
111 現金	21,357,271	0.17	15,408,545	0.14	5,948,726	38.61
1112 銀行存款	21,357,271	0.17	15,408,545	0.14	5,948,726	38.61
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,743,121	0.14	12,192,328	0.11	5,550,793	45.53
1112-2 銀行存款-保管款	2,617,252	0.02	2,326,674	0.02	290,578	12.49
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	692,298	0.01	692,939	0.01	-641	-0.09
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	304,600	0.00	196,604	0.00	107,996	54.93
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,032	0.00	0	0.00	1,032	0.00
113Y 其他應收款	1,032	0.00	0	0.00	1,032	0.00
115 預付款項	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,688,360	0.02	2,766,465	0.03	-78,105	-2.82
124 準備金	2,688,360	0.02	2,766,465	0.03	-78,105	-2.82
1241 退休及離職準備金	953,728	0.01	868,291	0.01	85,437	9.84
124Y 其他準備金	1,734,632	0.01	1,898,174	0.02	-163,542	-8.62
124Y-1 其他準備金-獎助學金	412,733	0.00	426,608	0.00	-13,875	-3.25
124Y-2 其他準備金-其他	1,321,899	0.01	1,321,896	0.01	3	0.00
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	149,670	0.00	-149,670	-100.00
13 其他資產	12,284,840,667	99.80	10,723,748,494	99.83	1,561,092,173	14.56
131 什項資產	12,284,840,667	99.80	10,723,748,494	99.83	1,561,092,173	14.56
1315 暫付及待結轉帳項	11,289	0.00	0	0.00	11,289	0.00
1316 代管資產	12,284,829,378	99.80	10,723,748,494	99.83	1,561,080,884	14.56
1316-0 代管資產-土地改良物	4,989,360	0.04	4,989,360	0.05	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	12,144,434,000	98.66	10,583,976,000	98.53	1,560,458,000	14.74
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	135,406,018	1.10	134,783,134	1.25	622,884	0.46
資 產 合 計	12,309,387,330	100.00	10,742,423,504	100.00	1,566,963,826	14.59
2 負 債	12,289,544,713	99.84	10,727,950,462	99.87	1,561,594,251	14.56
21 流動負債	2,557,857	0.02	1,991,805	0.02	566,052	28.42
212 應付款項	2,557,857	0.02	1,981,005	0.02	576,852	29.12
2123 應付代收款	2,421,689	0.02	1,874,345	0.02	547,344	29.20
2125 應付費用	136,168	0.00	106,660	0.00	29,508	27.67
213 預收款項	0	0.00	10,800	0.00	-10,800	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	10,800	0.00	-10,800	-100.00

註：信託代理與保證資產0

信託代理與保證負債0

保證品0

應付保證品0

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 - 臺北市立信義國民中學

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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
22	其他負債	12,286,986,856	99.82	10,725,958,657	99.85	1,561,028,199	14.55
221	什項負債	12,286,986,856	99.82	10,725,958,657	99.85	1,561,028,199	14.55
2211	存入保證金	1,203,750	0.01	1,341,872	0.01	-138,122	-10.29
2213	應付退休及離職金	953,728	0.01	868,291	0.01	85,437	9.84
2214	應付代管資產	12,284,829,378	99.80	10,723,748,494	99.83	1,561,080,884	14.56
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	19,842,617	0.16	14,473,042	0.13	5,369,575	37.10
31	基金餘額	19,842,617	0.16	14,473,042	0.13	5,369,575	37.10
311	基金餘額	19,842,617	0.16	14,473,042	0.13	5,369,575	37.10
3111	累積餘額	19,842,617	0.16	14,473,042	0.13	5,369,575	37.10
	負債及基金餘額合計	12,309,387,330	100.00	10,742,423,504	100.00	1,566,963,826	14.59

註：信託代理與保證資產0 信託代理與保證負債0
 保證品0 應付保證品0
 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－臺北市立信義國民中學

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	242,711,728	249,691,275	6,979,547	2.88	
43 勞務收入	193,000	118,200	-74,800	-38.76	
431 服務收入	193,000	118,200	-74,800	-38.76	代理教師甄選暨暑泳班報名人數較預期少。
45 財產收入	1,615,401	1,937,779	322,378	19.96	
451 財產處分收入	58,425	219,584	161,159	275.84	變賣報廢財產殘值所得覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	1,556,976	1,718,195	161,219	10.35	夜間及假日停車收入355,100元、托兒所1-6月土地及房屋租金收入26,602元、合作社1-12月土地及房屋租金收入56,457元、場地開放收入1,241,336元、日間停車費收入38,700元。
46 政府撥入收入	240,706,811	247,598,565	6,891,754	2.86	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	240,706,811	243,482,395	2,775,584	1.15	102學年度特殊方案經費3,312元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費10,270元、103年度電錶月租費4,800元、室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)308,000元、102(2)低收入戶國中學生教科書補助85,746元、103年度認輔人員儲備研習90,000元、103年度多元能力開發68,000元、活動中心空調設備改善工程(統籌款)1,250,501元、103年度校舍安全監測工程(局款非統籌款)66,450元、103年度各類防災任務學校充實設備經費127,680元、103學年度藝術才能資賦優異特教方案經費4,680元、103年度改善運動設備設施(統籌款)400,000元、103年9-12月國中學術暨藝才資優校本方案經費3,240元、103(1)本土語言教學鐘點費7,200元、103年清寒學生午餐經費不足款248,335元、103(1)國中學生教科書補助款97,370元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,116,170	4,116,170	0.00	103年度輔導教師人力運用計畫經費(RA3201)832,610元、特教教師調整授課節數經費(RA3304)95,760元、普通教師課稅配套措施補助經費(RA3304)1,875,816元、103年8至12月特教教師調整授課節數經費(RA3304)69,120元、103年8至12月普通教師課稅配套措施補助經費(RA3304)1,242,864元。
4Y 其他收入	196,516	36,731	-159,785	-81.31	獎學金專戶103年利息收入覈實繳庫。 預算內短收圖說費收入38,000元；預算外超收公物賠償收入1,820元、拾遺金1,699元、郵局學校實習儲金酬金2,730元、學生證補卡費9,520元、收回代理教師吳逸微溢領102年8月26日至12月31日交通費5,280元、應付代收款校刊結餘轉入數3元、科學樓廁所暨鋼斜撐油漆整修工程減價收受違約金15,554元。
4YO 受贈收入	158,516	125	-158,391	-99.92	
4YY 雜項收入	38,000	36,606	-1,394	-3.67	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	246,488,136	244,321,700	-2,166,436	-0.88	決算數較預算數減少4,245,820元，主要係因：預算內人事費覈實支付賸餘8,371,910元及教育部補助一般教師因應課稅調整授課節數等補助款4,126,090元併決算。
53 國民教育計畫	211,676,735	207,712,541	-3,964,194	-1.87	
1 用人費用	200,041,757	195,795,937	-4,245,820	-2.12	
11 正式員額薪資	92,568,000	92,401,594	-166,406	-0.18	
113 職員薪金	92,568,000	92,401,594	-166,406	-0.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,770,696	5,990,743	4,220,047	238.33	
121 聘用人員薪金	499,896	401,455	-98,441	-19.69	
124 兼職人員酬金	1,270,800	5,589,288	4,318,488	339.82	
13 超時工作報酬	507,363	550,545	43,182	8.51	
131 加班費	473,603	541,105	67,502	14.25	
133 誤餐費	33,760	9,440	-24,320	-72.04	
15 獎金	21,191,487	20,958,596	-232,891	-1.10	
151 考績獎金	9,558,000	9,337,573	-220,427	-2.31	
152 年終獎金	11,633,487	11,621,023	-12,464	-0.11	
16 退休及卹償金	70,483,982	62,316,496	-8,167,486	-11.59	
161 職員退休及離職金	70,483,982	62,316,496	-8,167,486	-11.59	
18 福利費	13,520,229	13,577,963	57,734	0.43	
181 分擔員工保險費	8,106,924	9,209,051	1,102,127	13.59	
183 傷病醫藥費	288,000	175,000	-113,000	-39.24	
187 員工通勤交通費	942,480	985,592	43,112	4.57	
18Y 其他福利費	4,182,825	3,208,320	-974,505	-23.30	
2 服務費用	7,522,519	7,325,133	-197,386	-2.62	決算數較預算數減少197,386元，主要係因：修理保養及保固費等覈實支付賸餘。
21 水電費	3,014,815	3,125,460	110,645	3.67	
212 工作場所電費	1,898,500	1,938,299	39,799	2.10	
214 工作場所水費	531,315	418,613	-112,702	-21.21	
217 氣體費	585,000	768,548	183,548	31.38	
22 郵電費	144,700	144,700			
222 電話費	144,700	144,700			
23 旅運費	164,500	126,131	-38,369	-23.32	
231 國內旅費	151,900	114,671	-37,229	-24.51	
23Y 其他旅運費	12,600	11,460	-1,140	-9.05	
24 印刷裝訂與廣告費	291,200	244,234	-46,966	-16.13	
241 印刷及裝訂費	291,200	244,234	-46,966	-16.13	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	2,192,204	1,929,966	-262,238	-11.96	
252 一般房屋修護費	1,074,520	1,338,947	264,427	24.61	
255 機械及設備修護費	447,684	138,560	-309,124	-69.05	
257 什項設備修護費	670,000	452,459	-217,541	-32.47	
26 保險費	4,800	2,070	-2,730	-56.88	
26Y 其他保險費	4,800	2,070	-2,730	-56.88	
27 一般服務費	1,154,100	1,007,738	-146,362	-12.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	61,260	32,230	-29,030	-47.39	
279 外包費	910,968	821,788	-89,180	-9.79	
27D 計時與計件人員酬金	10,052	8,070	-1,982	-19.72	
27F 體育活動費	171,820	145,650	-26,170	-15.23	
28 專業服務費	556,200	744,834	188,634	33.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	274,400	331,080	56,680	20.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,790	155,950	125,160	406.50	
289 試務甄選費	2,400	9,200	6,800	283.33	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	212,610	212,604	-6	0.00	
3 材料及用品費	1,724,440	1,936,763	212,323	12.31	
31 使用材料費	598,300	1,144,611	546,311	91.31	
315 設備零件	598,300	1,144,611	546,311	91.31	決算數較預算數增加212,323元，主要係因：購置低於1萬元之電腦周邊設備及校舍廣播系統(統籌款)改善工程內低於1萬元之設備移列設備零件。
32 用品消耗	1,126,140	792,152	-333,988	-29.66	
321 辦公(事務)用品	51,420	22,680	-28,740	-55.89	
322 報章什誌	100,360	100,222	-138	-0.14	
325 服裝	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	7,590	-2,810	-27.02	
32Y 其他	933,960	631,660	-302,300	-32.37	
4 租金、償債與利息	35,000	23,050	-11,950	-34.14	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	決算數較預算數減少11,950元，主要係因：車租覈實支付賸餘。
45 什項設備租金	20,000	23,050	3,050	15.25	
451 什項設備租金	20,000	23,050	3,050	15.25	
6 稅捐及規費(強制費)	228,253	229,753	1,500	0.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	%	
61 土地稅	214,117	214,117			決算數較預算數增加1,500元，主要係因：教育局補助申辦電子公文線上簽核之補助款併決算。
612 一般土地地價稅	214,117	214,117			
63 房屋稅	14,136	14,136			
631 一般房屋稅	14,136	14,136			
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,666,516	2,009,596	343,080	20.59	
72 捐助、補助與獎助	100,000	112,000	12,000	12.00	
726 獎助學員生給與	100,000	112,000	12,000	12.00	決算數較預算數增加343,080元，主要係因：教育局補助清寒學生午餐補助及學生教科書補助等補助款併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,566,516	1,897,596	331,080	21.13	
74Y 其他	1,566,516	1,897,596	331,080	21.13	
9 其他	458,250	392,309	-65,941	-14.39	
91 其他支出	458,250	392,309	-65,941	-14.39	
91Y 其他	458,250	392,309	-65,941	-14.39	決算數較預算數減少65,941元，主要係因：班級自治費等覈實支付賸餘。
5L 一般行政管理計畫	25,800,185	25,375,911	-424,274	-1.64	
1 用人費用	24,070,325	23,933,683	-136,642	-0.57	
11 正式員額薪資	16,044,000	15,382,441	-661,559	-4.12	
113 職員薪金	14,088,000	13,288,621	-799,379	-5.67	決算數較預算數減少136,642元，主要係因：員工通勤交通費等覈實支付賸餘。
114 工員工資	1,440,000	1,514,700	74,700	5.19	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	700,165	618,060	-82,105	-11.73	
131 加班費	700,165	618,060	-82,105	-11.73	
15 獎金	3,834,500	4,147,184	312,684	8.15	
151 考績獎金	1,829,000	2,041,892	212,892	11.64	
152 年終獎金	2,005,500	2,105,292	99,792	4.98	
16 退休及卹償金	1,338,936	1,442,778	103,842	7.76	
161 職員退休及離職金	1,241,136	1,347,862	106,726	8.60	
162 工員退休及離職金	97,800	94,916	-2,884	-2.95	
18 福利費	2,152,724	2,343,220	190,496	8.85	
181 分擔員工保險費	1,434,324	1,714,808	280,484	19.56	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	%	
187 員工通勤交通費	302,400	212,912	-89,488	-29.59	決算數較預算數減少32,520元，主要係因：外包費等覈實支付賸餘。
18Y 其他福利費	416,000	415,500	-500	-0.12	
2 服務費用	1,189,860	1,157,340	-32,520	-2.73	
22 郵電費	12,000	30,610	18,610	155.08	
222 電話費	12,000	30,610	18,610	155.08	
27 一般服務費	611,460	560,330	-51,130	-8.36	
279 外包費	580,000	533,240	-46,760	-8.06	
27F 體育活動費	31,460	27,090	-4,370	-13.89	
28 專業服務費	468,000	468,000			
28Y 其他	468,000	468,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			決算數較預算數減少255,112元，主要係因：辦公事務用品文具等覈實支付賸餘。
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	540,000	284,888	-255,112	-47.24	
32 用品消耗	540,000	284,888	-255,112	-47.24	
321 辦公（事務）用品	531,600	276,488	-255,112	-47.99	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	9,011,216	11,233,248	2,222,032	24.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,011,216	11,233,248	2,222,032	24.66	
51 購置固定資產	2,222,000	3,140,774	918,774	41.35	
514 購置機械及設備	2,043,000	1,937,000	-106,000	-5.19	
515 購置交通及運輸設備	55,000	395,192	340,192	618.53	1.本基金103年度工程管理費合計預算數124,932元；決算數113,672元。2.決算數較預算數增加2,222,032元，主要係因：預算內購置低於1萬元還原卡35,000元及無線基地台76,000元移列國民中等教育計畫之設備零件，另設備結餘8,000元；科學樓廁所整修工程節餘107,851元及鋼斜撐油漆整修工程節餘41,378元，補助教室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)執行數308,000元、校舍廣播系統工程款(102年度統籌款)執行數194,565元、活動中心空調設備改善工程(統籌款)執行數949,922元等併決算、廣播系統改善工程等補辦預算執行數1,037,774元。
516 購置什項設備	124,000	808,582	684,582	552.08	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,789,216	8,092,474	1,303,258	19.20	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,789,216	8,092,474	1,303,258	19.20	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義國民中學

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	52,225,284	5,077,906	3,300,276	54,002,914
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,772,417	287,000		6,059,417
房屋及建築	5,407,500			5,407,500
機械及設備	25,167,512	2,695,968	2,784,261	25,079,219
交通及運輸設備	2,415,555	466,120	247,500	2,634,175
什項設備	13,407,760	1,628,818	268,515	14,768,063
購建中固定資產				
電腦軟體	54,540			54,540
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,068,950元(包括機械及設備累計折舊714,550元、交通及運輸設備累計折舊51,723元、什項設備累計折舊302,677元)及已攤銷費用835,020元(包括其他遞延費用835,020元)。

2.土地改良物接受他人贈與287,000元。

3.機械及設備接受他人贈與758,968元。

4.交通及運輸設備接受他人贈與70,928元。

5.什項設備接受他人贈與820,236元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義國民中學

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		2,043,000	10,000		2,053,000	1,937,000	-116,000	
交通及運輸設備		55,000	350,500		405,500	395,192	-10,308	
什項設備		124,000	704,611		828,611	808,582	-20,029	
購建中固定資產								
合 計		2,222,000	1,065,111		3,287,111	3,140,774	-146,337	

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－臺北市立信義國民中學

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		1,065,111
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	10,000
購置交通及運輸設備	103.02.24府教工字第10331813500號	350,500
購置什項設備	103.02.24府教工字第10331813500號	18,000
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	296,611
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	390,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

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	146	136	-10	
一般行政管理計畫	26	26	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	120	110	-10	
正式職員	119	109	-10	減3班減少6位教師，主動控留3位教師，另1位專任輔導教師未聘足。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	92,568,000	499,896	507,363		21,191,487	70,483,982		13,520,229		198,770,957	1,270,800	200,041,757
職員	92,568,000	499,896	507,363		21,191,487	70,483,982		13,520,229		198,770,957	1,270,800	200,041,757
工員												
一般行政管理計畫	16,044,000		700,165		3,834,500	1,338,936		2,152,724		24,070,325		24,070,325
職員	14,604,000		668,165		3,654,500	1,335,936		2,114,680		22,377,281		22,377,281
工員	1,440,000		32,000		180,000	3,000		38,044		1,693,044		1,693,044
合 計	108,612,000	499,896	1,207,528		25,025,987	71,822,918		15,672,953		222,841,282	1,270,800	224,112,082

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條規定暨銓敘部103年2月26日部銓三字第1033820494號函辦理核發，103年度預算編列145人，計11,387,000元，執行結果決算124人，計11,379,465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146人，計13,638,987元，執行結果決算155人，計13,726,315元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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
92,401,594	401,455	550,545		20,958,596	62,316,496		13,577,963		190,206,649	5,589,288	195,795,937
92,401,594	401,455	550,545		20,958,596	62,316,496		13,522,263		190,150,949	5,589,288	195,740,237
							55,700		55,700		55,700
15,382,441		618,060		4,147,184	1,442,778		2,343,220		23,933,683		23,933,683
13,867,741		531,984		3,736,349	1,347,862		2,062,668		21,546,604		21,546,604
1,514,700		86,076		410,835	94,916		280,552		2,387,079		2,387,079
107,784,035	401,455	1,168,605		25,105,780	63,759,274		15,921,183		214,140,332	5,589,288	219,729,620

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計 國民教育計畫			211,676,735		207,712,541			-3,964,194	-1.87	
			211,676,735		207,712,541			-3,964,194	-1.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	224,112,082	219,729,620	-4,382,462	-1.96
11 正式員額薪資	108,612,000	107,784,035	-827,965	-0.76
113 職員薪金	106,656,000	105,690,215	-965,785	-0.91
114 工員工資	1,440,000	1,514,700	74,700	5.19
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,770,696	5,990,743	4,220,047	238.33
121 聘用人員薪金	499,896	401,455	-98,441	-19.69
124 兼職人員酬金	1,270,800	5,589,288	4,318,488	339.82
13 超時工作報酬	1,207,528	1,168,605	-38,923	-3.22
131 加班費	1,173,768	1,159,165	-14,603	-1.24
133 誤餐費	33,760	9,440	-24,320	-72.04
15 獎金	25,025,987	25,105,780	79,793	0.32
151 考績獎金	11,387,000	11,379,465	-7,535	-0.07
152 年終獎金	13,638,987	13,726,315	87,328	0.64
16 退休及卹償金	71,822,918	63,759,274	-8,063,644	-11.23
161 職員退休及離職金	71,725,118	63,664,358	-8,060,760	-11.24
162 工員退休及離職金	97,800	94,916	-2,884	-2.95
18 福利費	15,672,953	15,921,183	248,230	1.58
181 分擔員工保險費	9,541,248	10,923,859	1,382,611	14.49
183 傷病醫藥費	288,000	175,000	-113,000	-39.24
187 員工通勤交通費	1,244,880	1,198,504	-46,376	-3.73
18Y 其他福利費	4,598,825	3,623,820	-975,005	-21.20
2 服務費用	8,712,379	8,482,473	-229,906	-2.64
21 水電費	3,014,815	3,125,460	110,645	3.67
212 工作場所電費	1,898,500	1,938,299	39,799	2.10
214 工作場所水費	531,315	418,613	-112,702	-21.21
217 氣體費	585,000	768,548	183,548	31.38
22 郵電費	156,700	175,310	18,610	11.88
222 電話費	156,700	175,310	18,610	11.88
23 旅運費	164,500	126,131	-38,369	-23.32
231 國內旅費	151,900	114,671	-37,229	-24.51
23Y 其他旅運費	12,600	11,460	-1,140	-9.05
24 印刷裝訂與廣告費	291,200	244,234	-46,966	-16.13
241 印刷及裝訂費	291,200	244,234	-46,966	-16.13
25 修理保養及保固費	2,192,204	1,929,966	-262,238	-11.96
252 一般房屋修護費	1,074,520	1,338,947	264,427	24.61
255 機械及設備修護費	447,684	138,560	-309,124	-69.05
257 什項設備修護費	670,000	452,459	-217,541	-32.47
26 保險費	4,800	2,070	-2,730	-56.88
26Y 其他保險費	4,800	2,070	-2,730	-56.88
27 一般服務費	1,765,560	1,568,068	-197,492	-11.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	61,260	32,230	-29,030	-47.39
279 外包費	1,490,968	1,355,028	-135,940	-9.12
27D 計時與計件人員酬金	10,052	8,070	-1,982	-19.72

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	203,280	172,740	-30,540	-15.02
28 專業服務費	1,024,200	1,212,834	188,634	18.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	274,400	331,080	56,680	20.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,790	155,950	125,160	406.50
289 試務甄選費	2,400	9,200	6,800	283.33
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	680,610	680,604	-6	0.00
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	2,264,440	2,221,651	-42,789	-1.89
31 使用材料費	598,300	1,144,611	546,311	91.31
315 設備零件	598,300	1,144,611	546,311	91.31
32 用品消耗	1,666,140	1,077,040	-589,100	-35.36
321 辦公(事務)用品	583,020	299,168	-283,852	-48.69
322 報章什誌	100,360	100,222	-138	-0.14
325 服裝	38,400	38,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	7,590	-2,810	-27.02
32Y 其他	933,960	631,660	-302,300	-32.37
4 租金、償債與利息	35,000	23,050	-11,950	-34.14
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
442 車租	15,000	0	-15,000	-100.00
45 什項設備租金	20,000	23,050	3,050	15.25
451 什項設備租金	20,000	23,050	3,050	15.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,011,216	11,233,248	2,222,032	24.66
51 購置固定資產	2,222,000	3,140,774	918,774	41.35
514 購置機械及設備	2,043,000	1,937,000	-106,000	-5.19
515 購置交通及運輸設備	55,000	395,192	340,192	618.53
516 購置什項設備	124,000	808,582	684,582	552.08
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,789,216	8,092,474	1,303,258	19.20
581 遞延修繕房屋建築支出	6,789,216	8,092,474	1,303,258	19.20
6 稅捐及規費(強制費)	228,253	229,753	1,500	0.66
61 土地稅	214,117	214,117	0	0.00
612 一般土地地價稅	214,117	214,117	0	0.00
63 房屋稅	14,136	14,136	0	0.00
631 一般房屋稅	14,136	14,136	0	0.00
66 規費	0	1,500	1,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,666,516	2,009,596	343,080	20.59
72 捐助、補助與獎助	100,000	112,000	12,000	12.00
726 獎助學員生給與	100,000	112,000	12,000	12.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,566,516	1,897,596	331,080	21.13
74Y 其他	1,566,516	1,897,596	331,080	21.13

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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	%
9 其他	458,250	392,309	-65,941	-14.39
91 其他支出	458,250	392,309	-65,941	-14.39
91Y 其他	458,250	392,309	-65,941	-14.39
合 計	246,488,136	244,321,700	-2,166,436	-0.88

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義國民中學
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	12,338,832,292	12,338,777,752	-54,540	
土地改良物	6,059,417	6,059,417		
房屋及建築	5,407,500	5,407,500		
機械及設備	25,079,219	25,079,219		
交通及運輸設備	2,634,175	2,634,175		
什項設備	14,768,063	14,768,063		
電腦軟體	54,540		-54,540	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	12,144,434,000	12,144,434,000		
代管資產-土地改良物	4,989,360	4,989,360		
代管資產-房屋及建築設備	135,406,018	135,406,018		