

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-臺北市立至善國民中學(4-0501303)

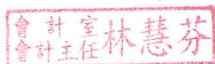
裝

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林慧芬



機關長官 葉瑞煜



臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
二、現金流量表	第 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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 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	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 至 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 至 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 (附財產分類統計表)	第 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
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	64,581,214	65,573,662	- 992,448	- 1.51
基金用途	66,130,430	70,494,668	- 4,364,238	- 6.19
賸餘(短絀-)	- 1,549,216	- 4,921,006	3,371,790	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,558,227	15,107,443	- 1,549,216	- 10.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,876,689	-3,756,404	1,879,715	--

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

40501303-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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48,541,702元，決算數48,055,850元。

102學年下學期，預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數170人，實際學生人數183人。

103學年上學期，預定招收11班，實計招收11班，預計學生人數170人，實際學生人數182人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理社團活動、輔導活動、法治品德及教育活動、夏令營、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,939,447元，決算數15,345,491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1,521,142元（不含補辦預算28,000元及以前年度保留數0元），決算數2,729,089元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理教學樓周邊地坪第1期整修工程、網球場周邊截根牆新設工程、活動中心西南面屋頂角落修復工程及活動中心舞台修護工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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64,581,214元，較預算數60,412,807元，增加4,168,407元，計增6.90%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.財產處分收入：決算數47,950元，較預算數7,070元，增加40,880元，計增578.22%。
主要係因：不堪使用報廢財產、物品變賣較預計多。
- 2.其他財產收入：決算數327,595元，較預算數300,000元，增加27,595元，計增9.20%。
主要係因：場地開放收入較預計多。
- 2.公庫撥款收入：決算數62,525,520元，較預算數59,929,623元，增加2,595,897元，計增4.33%。
主要係因：教育局撥入統籌款、各項局補助款暨中央補助款辦理追加預算部份。
- 3.政府其他撥入收入：決算數1,510,183元，較預算數0元，增加1,510,183元。
主要係因：教育局撥入中央補助款。
- 4.受贈收入：決算數25,678元，較預算數57,658元，減少31,980元，計減55.46%。
主要係因：係獎學金專戶捐款收入較預計少。
- 5.雜項收入：決算數144,288元，較預算數118,456元，增加25,832元，計增21.81%。
主要係因：工程逾期違約金及午餐罰款繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數66,130,430元，較預算數66,002,291元，增加128,139元，計增0.19%。

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48,055,850元，較預算數48,541,702元，減少485,852元，計減1.00%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數15,345,491元，較預算數15,939,447元，減少593,956元，計減3.73%。
- 3.建築及設備計畫：決算數2,729,089元，較預算數1,521,142元，增加1,207,947元，計增79.41%。
主要係因 執行教育局補助款：網球場周邊截根牆新設工程統籌款295,890元、活動中心西南面屋頂角落修復工程統籌款98,700元及活動中心舞台修護工程統籌款763,103元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,549,216元，較預算短絀數5,589,484元，計減少4,040,268元。

主要係因：

- 1.本年度統籌款於年底撥入未及於本年度執行付款計1,010,240元。
- 2.用人費用未支用數1,298,273元。
- 3.102年度統籌款於本年度執行付款316,014元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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出-1,636,768元。
- 其他活動之淨現金流出-239,921元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,876,689元。
- 期初現金及約當現金17,914,302元。
- 期末現金及約當現金16,037,613元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,004,537,338元，包括：
 - 流動資產16,157,613元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金975,624元。
 - 其他資產987,404,101元。
- 決算日負債總額為990,979,111元，包括：
 - 流動負債2,089,759元。
 - 其他負債988,889,352元。
- 決算日基金餘額為累積餘額13,558,227元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加5,900,313元，包括：
 - 土地改良物4,796,326元。
 - 機械及設備582,776元。
 - 交通及運輸設備27,911元。
 - 什項設備457,300元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為28,000元，奉准明細表如下：
 - 購置什項設備：核准文號(103.3.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額28,000元。

本 頁 空 白

40501303-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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	60,412,807	100.00	64,581,214	100.00	4,168,407	6.90	65,573,662	100.00
45 財產收入	307,070	0.51	375,545	0.58	68,475	22.30	54,052	0.08
451 財產處分收入	7,070	0.01	47,950	0.07	40,880	578.22	54,052	0.08
45Y 其他財產收入	300,000	0.50	327,595	0.51	27,595	9.20		
46 政府撥入收入	59,929,623	99.20	64,035,703	99.16	4,106,080	6.85	65,382,406	99.71
462 公庫撥款收入	59,929,623	99.20	62,525,520	96.82	2,595,897	4.33	63,939,211	97.51
46Y 政府其他撥入收入			1,510,183	2.34	1,510,183		1,443,195	2.20
4Y 其他收入	176,114	0.29	169,966	0.26	-6,148	-3.49	137,204	0.21
4Y0 受贈收入	57,658	0.10	25,678	0.04	-31,980	-55.46	5,730	0.01
4YY 雜項收入	118,456	0.20	144,288	0.22	25,832	21.81	131,474	0.20
5 基金用途	66,002,291	100.00	66,130,430	100.00	128,139	0.19	70,494,668	100.00
53 國民教育計畫	48,541,702	73.55	48,055,850	72.67	-485,852	-1.00	47,375,129	67.20
5L 一般行政管理計畫	15,939,447	24.15	15,345,491	23.20	-593,956	-3.73	15,428,197	21.89
5M 建築及設備計畫	1,521,142	2.30	2,729,089	4.13	1,207,947	79.41	7,691,342	10.91
購建固定資產	1,521,142	2.30	2,693,089	4.07	1,171,947	77.04	7,691,342	10.91
其他			36,000	0.05	36,000			
本期賸餘 (短絀)	-5,589,484		-1,549,216		4,040,268	-72.28	-4,921,006	
期初基金餘額	12,744,084		15,107,443		2,363,359	18.54	20,028,449	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,154,600		13,558,227		6,403,627	89.50	15,107,443	

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28,000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28,000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
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	40,880
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	27,595
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	85,447
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,510,450
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,510,183
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	25,832
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,094,999
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	125,980
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,193,693

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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)	-5,589,484	-1,549,216	4,040,268	-72.28
812 調整非現金項目		-87,552	-87,552	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-87,552	-87,552	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,589,484	-1,636,768	3,952,716	-70.72
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		8,022	8,022	
824 減少其他資產		90,000	90,000	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-337,943	-337,943	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-239,921	-239,921	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,589,484	-1,876,689	3,712,795	-66.42
84 期初現金及約當現金	14,386,341	17,914,302	3,527,961	24.52
85 期末現金及約當現金	8,796,857	16,037,613	7,240,756	82.31

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立至善國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,004,537,338	100.00	904,904,990	100.00	99,632,348	11.01
11 流動資產	16,157,613	1.61	18,034,302	1.99	-1,876,689	-10.41
111 現金	16,037,613	1.60	17,914,302	1.98	-1,876,689	-10.48
1112 銀行存款	16,037,613	1.60	17,914,302	1.98	-1,876,689	-10.48
1112-1 銀行存款-市庫存款	13,042,037	1.30	14,576,569	1.61	-1,534,532	-10.53
1112-2 銀行存款-保管款	2,875,451	0.29	3,217,608	0.36	-342,157	-10.63
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	125	0.00	125	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	975,624	0.10	942,883	0.10	32,741	3.47
124 準備金	975,624	0.10	942,883	0.10	32,741	3.47
1241 退休及離職準備金	443,774	0.04	403,011	0.04	40,763	10.11
124Y 其他準備金	531,850	0.05	539,872	0.06	-8,022	-1.49
124Y-1 其他準備金-獎助學金	531,850	0.05	539,872	0.06	-8,022	-1.49
13 其他資產	987,404,101	98.29	885,927,805	97.90	101,476,296	11.45
131 什項資產	987,404,101	98.29	885,927,805	97.90	101,476,296	11.45
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	90,000	0.01	-90,000	-100.00
1316 代管資產	987,404,101	98.29	885,837,805	97.89	101,566,296	11.47
1316-0 代管資產-土地改良物	1,899,980	0.19	1,899,980	0.21	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	959,835,570	95.55	858,269,274	94.85	101,566,296	11.83
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	25,668,551	2.56	25,668,551	2.84	0	0.00
資產合計	1,004,537,338	100.00	904,904,990	100.00	99,632,348	11.01
2 負 債	990,979,111	98.65	889,797,547	98.33	101,181,564	11.37
21 流動負債	2,089,759	0.21	2,177,311	0.24	-87,552	-4.02
212 應付款項	2,089,759	0.21	2,174,561	0.24	-84,802	-3.90
2123 應付代收款	1,974,326	0.20	1,827,776	0.20	146,550	8.02
2125 應付費用	115,433	0.01	346,785	0.04	-231,352	-66.71
213 預收款項	0	0.00	2,750	0.00	-2,750	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	2,750	0.00	-2,750	-100.00
22 其他負債	988,889,352	98.44	887,620,236	98.09	101,269,116	11.41
221 什項負債	988,889,352	98.44	887,620,236	98.09	101,269,116	11.41
2211 存入保證金	1,021,250	0.10	1,347,956	0.15	-326,706	-24.24
2213 應付退休及離職金	443,774	0.04	403,011	0.04	40,763	10.11

信託代理與保證資產

167,670

信託代理與保證負債

167,670

保證品

167,670

應付保證品

167,670

註：本年度信託代理與保證資產與負債各167,670元。

上年度信託代理與保證資產與負債各167,670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 - 臺北市立至善國民中學

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	987,404,101	98.29	885,837,805	97.89	101,566,296	11.47
2215 暫收及待結轉帳項	20,227	0.00	31,464	0.00	-11,237	-35.71
3 基金餘額	13,558,227	1.35	15,107,443	1.67	-1,549,216	-10.25
31 基金餘額	13,558,227	1.35	15,107,443	1.67	-1,549,216	-10.25
311 基金餘額	13,558,227	1.35	15,107,443	1.67	-1,549,216	-10.25
3111 累積餘額	13,558,227	1.35	15,107,443	1.67	-1,549,216	-10.25
負債及基金餘額合計	1,004,537,338	100.00	904,904,990	100.00	99,632,348	11.01

信託代理與保證資產

167,670

信託代理與保證負債

167,670

保證品

167,670

應付保證品

167,670

註：本年度信託代理與保證資產與負債各167,670元。

上年度信託代理與保證資產與負債各167,670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

40501303-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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	60,412,807	64,581,214	4,168,407	6.90	
45 財產收入	307,070	375,545	68,475	22.30	
451 財產處分收入	7,070	47,950	40,880	578.22	財產報廢收入47,950元。
45Y 其他財產收入	300,000	327,595	27,595	9.20	場地開放收入327,595元。
46 政府撥入收入	59,929,623	64,035,703	4,106,080	6.85	
462 公庫撥款收入	59,929,623	62,525,520	2,595,897	4.33	教育局撥入統籌款及各項補助款。
46Y 政府其他撥入收入		1,510,183	1,510,183	0.00	教育局撥入中央補助款。
4Y 其他收入	176,114	169,966	-6,148	-3.49	
4Y0 受贈收入	57,658	25,678	-31,980	-55.46	獎學金收入較預計數少。
4YY 雜項收入	118,456	144,288	25,832	21.81	宿舍使用費及房租津貼管理費123,353元、簡訊費4,829元、溢提飲水機租機費及收回上年度導師費繳庫5,356元、圖說費300元、廢棄物回收6314元、工程違約金2136及午餐罰款2000元，合計144,288元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	66,002,291	66,130,430	128,139	0.19	
53 國民教育計畫	48,541,702	48,055,850	-485,852	-1.00	
1 用人費用	45,965,080	45,205,568	-759,512	-1.65	
11 正式員額薪資	20,268,000	21,056,860	788,860	3.89	
113 職員薪金	20,268,000	21,056,860	788,860	3.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	626,400	1,687,950	1,061,550	169.47	
124 兼職人員酬金	626,400	1,687,950	1,061,550	169.47	
13 超時工作報酬	455,118	362,461	-92,657	-20.36	
131 加班費	407,118	327,901	-79,217	-19.46	
133 誤餐費	48,000	34,560	-13,440	-28.00	
15 獎金	4,725,500	4,497,650	-227,850	-4.82	
151 考績獎金	2,192,000	2,060,935	-131,065	-5.98	
152 年終獎金	2,533,500	2,436,715	-96,785	-3.82	
16 退休及卹償金	15,701,472	14,493,648	-1,207,824	-7.69	
161 職員退休及離職金	15,701,472	14,493,648	-1,207,824	-7.69	
18 福利費	4,188,590	3,106,999	-1,081,591	-25.82	
181 分擔員工保險費	1,729,980	2,095,842	365,862	21.15	
183 傷病醫藥費	120,500	103,000	-17,500	-14.52	
187 員工通勤交通費	336,420	291,504	-44,916	-13.35	
18Y 其他福利費	2,001,690	616,653	-1,385,037	-69.19	
2 服務費用	1,509,666	1,611,448	101,782	6.74	
21 水電費	556,486	481,347	-75,139	-13.50	
212 工作場所電費	452,790	365,284	-87,506	-19.33	
214 工作場所水費	103,696	116,063	12,367	11.93	
23 旅運費	43,400	42,786	-614	-1.41	
231 國內旅費	40,300	30,474	-9,826	-24.38	
236 貨物運費	2,500	3,000	500	20.00	
23Y 其他旅運費	600	9,312	8,712	1,452.00	
24 印刷裝訂與廣告費	38,440	17,200	-21,240	-55.25	
241 印刷及裝訂費	38,440	17,200	-21,240	-55.25	
25 修理保養及保固費	581,060	519,842	-61,218	-10.54	
252 一般房屋修護費	456,700	385,790	-70,910	-15.53	
255 機械及設備修護費	24,360	34,180	9,820	40.31	
257 什項設備修護費	100,000	99,872	-128	-0.13	
27 一般服務費	49,540	171,842	122,302	246.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,400	2,550	-5,850	-69.64	
27D 計時與計件人員酬金		128,422	128,422		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	%	
27F 體育活動費	41,140	40,870	-270	-0.66	
28 專業服務費	240,740	378,431	137,691	57.19	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	192,240	347,831	155,591	80.94	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	12,500	30,600	18,100	144.80	
3 材料及用品費	552,998	518,302	-34,696	-6.27	
31 使用材料費	213,658	198,574	-15,084	-7.06	
315 設備零件	213,658	198,574	-15,084	-7.06	
32 用品消耗	339,340	319,728	-19,612	-5.78	
321 辦公(事務)用品	23,400	10,178	-13,222	-56.50	
322 報章什誌	68,300	67,065	-1,235	-1.81	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	4,206	-794	-15.88	
32Y 其他	242,640	238,279	-4,361	-1.80	
4 租金、償債與利息		4,400	4,400		
45 什項設備租金		4,400	4,400		
451 什項設備租金		4,400	4,400		決算數較預算數增加4,400元，主 要係因：數位電表補助款。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	361,658	543,222	181,564	50.20	
72 捐助、補助與獎助	75,658	50,700	-24,958	-32.99	
726 獎助學員生給與	75,658	50,700	-24,958	-32.99	決算數較預算數增 加181,564元，主要係因：低收入 生午餐補助及教科書等各項補助 款。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	286,000	492,522	206,522	72.21	
74Y 其他	286,000	492,522	206,522	72.21	
9 其他	152,300	172,910	20,610	13.53	
91 其他支出	152,300	172,910	20,610	13.53	
91Y 其他	152,300	172,910	20,610	13.53	決算數較預算數增加20,610元，主 要係因：推動重點運動項目活動 經費補助款。
5L 一般行政管理計畫	15,939,447	15,345,491	-593,956	-3.73	
1 用人費用	15,272,387	14,733,626	-538,761	-3.53	
11 正式員額薪資	9,924,000	9,919,374	-4,626	-0.05	
113 職員薪金	8,172,000	8,048,171	-123,829	-1.52	
114 工員工資	720,000	712,963	-7,037	-0.98	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	474,367	294,689	-179,678	-37.88	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	%	
131 加班費	474,367	294,689	-179,678	-37.88	
15 獎金	2,635,500	2,306,714	-328,786	-12.48	
151 考績獎金	1,395,000	1,173,293	-221,707	-15.89	
152 年終獎金	1,240,500	1,133,421	-107,079	-8.63	
16 退休及卹償金	791,472	663,235	-128,237	-16.20	
161 職員退休及離職金	703,872	653,347	-50,525	-7.18	
162 工員退休及離職金	87,600	9,888	-77,712	-88.71	
18 福利費	1,447,048	1,549,614	102,566	7.09	
181 分擔員工保險費	888,648	1,051,181	162,533	18.29	
187 員工通勤交通費	302,400	280,718	-21,682	-7.17	
18Y 其他福利費	256,000	217,715	-38,285	-14.96	
2 服務費用	451,360	311,068	-140,292	-31.08	
22 郵電費	42,000	42,241	241	0.57	
222 電話費	42,000	42,241	241	0.57	決算數較預算數減少140,292元，主要係因：樽節支出贖餘款。
23 旅運費		10,536	10,536		
23Y 其他旅運費		10,536	10,536		
27 一般服務費	59,360	36,360	-23,000	-38.75	
279 外包費	40,000	17,000	-23,000	-57.50	
27F 體育活動費	19,360	19,360			
28 專業服務費	278,000	150,000	-128,000	-46.04	
28Y 其他	278,000	150,000	-128,000	-46.04	
29 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10	
3 材料及用品費	215,700	300,797	85,097	39.45	
31 使用材料費		125,980	125,980		
315 設備零件		125,980	125,980		決算數較預算數增加85,097元，主要係因：各類防災任務學校充實設施(備)經費補助款。
32 用品消耗	215,700	174,817	-40,883	-18.95	
321 辦公(事務)用品	198,900	158,017	-40,883	-20.55	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	1,521,142	2,729,089	1,207,947	79.41	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,521,142	2,729,089	1,207,947	79.41	
51 購置固定資產	521,142	535,642	14,500	2.78	
514 購置機械及設備	427,142	413,642	-13,500	-3.16	決算數較預算數增加1,207,947元，主要係因：102及103統籌款執行數。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	%	
516 購置什項設備	94,000	122,000	28,000	29.79	決算數較預算數增加36,000元，主要係因：電腦軟體單價1萬元以上移列。
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,000,000	2,157,447	1,157,447	115.74	本基金103年度工程管理費合計預算數18,519元；決算數18,273元。
581 遞延修繕房屋建築支出		861,803	861,803		
582 其他遞延支出	1,000,000	1,295,644	295,644	29.56	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

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	15,135,727	5,900,313	1,321,470	19,714,570
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	860,113	4,796,326		5,656,439
房屋及建築	642,504			642,504
機械及設備	8,280,175	582,776	1,198,722	7,664,229
交通及運輸設備	855,316	27,911	46,631	836,596
什項設備	4,214,479	457,300	76,117	4,595,662
購建中固定資產				
電腦軟體	283,140	36,000		319,140
權利				

1.92年度以前已提列折舊220,146元(包括機械及設備累計折舊194,900元、什項設備累計折舊25,246元)及已攤銷費用331,340元(包括其他遞延費用331,340元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額169,134元、交通及運輸設備接受他人贈與金額27,911元、什項設備接受他人贈與金額335,300元。

3.電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

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		427,142			427,142	413,642	-13,500	
交通及運輸設備								
什項設備		94,000	28,000		122,000	122,000		
購建中固定資產								
合 計		521,142	28,000		549,142	535,642	-13,500	

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－臺北市立至善國民中學

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 購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	28,000 28,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

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	44	44	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	28	28	0	
正式職員	28	28	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	20,268,000		455,118		4,725,500	15,701,472		4,188,590		45,338,680	626,400	45,965,080
職員	20,268,000		455,118		4,725,500	15,701,472		4,188,590		45,338,680	626,400	45,965,080
一般行政管理計畫	9,924,000		474,367		2,635,500	791,472		1,447,048		15,272,387		15,272,387
職員	9,204,000		442,367		2,425,500	755,472		1,342,520		14,169,859		14,169,859
工員	720,000		32,000		210,000	36,000		104,528		1,102,528		1,102,528
合 計	30,192,000		929,485		7,361,000	16,492,944		5,635,638		60,611,067	626,400	61,237,467

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第7、8、12條規定核發，103年度預算編列44人，計3,587,000元，執行結果決算39人，計3,234,228元。

2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「103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44人，計3,774,000元，執行結果決算43人，計3,570,136元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學
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
21,056,860		362,461		4,497,650	14,493,648		3,106,999		43,517,618	1,687,950	45,205,568
21,056,860		362,461		4,497,650	14,493,648		3,106,999		43,517,618	1,687,950	45,205,568
9,919,374		294,689		2,306,714	663,235		1,549,614		14,733,626		14,733,626
9,206,411		278,180		2,105,505	617,443		1,426,403		13,633,942		13,633,942
712,963		16,509		201,209	45,792		123,211		1,099,684		1,099,684
30,976,234		657,150		6,804,364	15,156,883		4,656,613		58,251,244	1,687,950	59,939,194

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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			48,541,702		48,055,850		-485,852	-1.00	
國民教育計畫			48,541,702		48,055,850		-485,852	-1.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	61,237,467	59,939,194	-1,298,273	-2.12
11 正式員額薪資	30,192,000	30,976,234	784,234	2.60
113 職員薪金	28,440,000	29,105,031	665,031	2.34
114 工員工資	720,000	712,963	-7,037	-0.98
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	626,400	1,687,950	1,061,550	169.47
124 兼職人員酬金	626,400	1,687,950	1,061,550	169.47
13 超時工作報酬	929,485	657,150	-272,335	-29.30
131 加班費	881,485	622,590	-258,895	-29.37
133 誤餐費	48,000	34,560	-13,440	-28.00
15 獎金	7,361,000	6,804,364	-556,636	-7.56
151 考績獎金	3,587,000	3,234,228	-352,772	-9.83
152 年終獎金	3,774,000	3,570,136	-203,864	-5.40
16 退休及卹償金	16,492,944	15,156,883	-1,336,061	-8.10
161 職員退休及離職金	16,405,344	15,146,995	-1,258,349	-7.67
162 工員退休及離職金	87,600	9,888	-77,712	-88.71
18 福利費	5,635,638	4,656,613	-979,025	-17.37
181 分擔員工保險費	2,618,628	3,147,023	528,395	20.18
183 傷病醫藥費	120,500	103,000	-17,500	-14.52
187 員工通勤交通費	638,820	572,222	-66,598	-10.43
18Y 其他福利費	2,257,690	834,368	-1,423,322	-63.04
2 服務費用	1,961,026	1,922,516	-38,510	-1.96
21 水電費	556,486	481,347	-75,139	-13.50
212 工作場所電費	452,790	365,284	-87,506	-19.33
214 工作場所水費	103,696	116,063	12,367	11.93
22 郵電費	42,000	42,241	241	0.57
222 電話費	42,000	42,241	241	0.57
23 旅運費	43,400	53,322	9,922	22.86
231 國內旅費	40,300	30,474	-9,826	-24.38
236 貨物運費	2,500	3,000	500	20.00
23Y 其他旅運費	600	19,848	19,248	3,208.00
24 印刷裝訂與廣告費	38,440	17,200	-21,240	-55.25
241 印刷及裝訂費	38,440	17,200	-21,240	-55.25
25 修理保養及保固費	581,060	519,842	-61,218	-10.54
252 一般房屋修護費	456,700	385,790	-70,910	-15.53
255 機械及設備修護費	24,360	34,180	9,820	40.31
257 什項設備修護費	100,000	99,872	-128	-0.13
27 一般服務費	108,900	208,202	99,302	91.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,400	2,550	-5,850	-69.64
279 外包費	40,000	17,000	-23,000	-57.50
27D 計時與計件人員酬金	0	128,422	128,422	0.00
27F 體育活動費	60,500	60,230	-270	-0.45
28 專業服務費	518,740	528,431	9,691	1.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,240	347,831	155,591	80.94

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	290,500	180,600	-109,900	-37.83
29 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10
291 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10
3 材料及用品費	768,698	819,099	50,401	6.56
31 使用材料費	213,658	324,554	110,896	51.90
315 設備零件	213,658	324,554	110,896	51.90
32 用品消耗	555,040	494,545	-60,495	-10.90
321 辦公(事務)用品	222,300	168,195	-54,105	-24.34
322 報章什誌	68,300	67,065	-1,235	-1.81
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,206	-794	-15.88
32Y 其他	242,640	238,279	-4,361	-1.80
4 租金、償債與利息	0	4,400	4,400	0.00
45 什項設備租金	0	4,400	4,400	0.00
451 什項設備租金	0	4,400	4,400	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,521,142	2,729,089	1,207,947	79.41
51 購置固定資產	521,142	535,642	14,500	2.78
514 購置機械及設備	427,142	413,642	-13,500	-3.16
516 購置什項設備	94,000	122,000	28,000	29.79
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,000,000	2,157,447	1,157,447	115.74
581 遞延修繕房屋建築支出	0	861,803	861,803	0.00
582 其他遞延支出	1,000,000	1,295,644	295,644	29.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	361,658	543,222	181,564	50.20
72 捐助、補助與獎助	75,658	50,700	-24,958	-32.99
726 獎助學員生給與	75,658	50,700	-24,958	-32.99
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	286,000	492,522	206,522	72.21
74Y 其他	286,000	492,522	206,522	72.21
9 其他	152,300	172,910	20,610	13.53
91 其他支出	152,300	172,910	20,610	13.53
91Y 其他	152,300	172,910	20,610	13.53
合 計	66,002,291	66,130,430	128,139	0.19

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合計	1,007,118,671	984,499,001	-22,619,670	
土地改良物	5,656,439	5,656,439		
房屋及建築	642,504	642,504		
機械及設備	7,664,229	7,664,229		
交通及運輸設備	836,596	836,596		
什項設備	4,595,662	4,595,662		
電腦軟體	319,140		-319,140	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	959,835,570	937,535,040	-22,300,530	係因代管國有財產-土地22,300,530元。
代管資產-土地改良物	1,899,980	1,899,980		
代管資產-房屋及建築設備	25,668,551	25,668,551		

