

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-臺北市立民族國民中學 (4-0501223)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳秋香

會計室主任 吳秋香

機關長官 蔣佳良

臺北市立民族國民中學 校長 蔣佳良

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 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 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 至 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 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 至 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 至 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 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 至 27 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民族國民中學
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	123,222,307	124,123,634	-901,327	-0.73
基金用途	116,711,688	119,813,347	-3,101,659	-2.59
賸餘(短絀-)	6,510,619	4,310,287	2,200,332	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,509,161	18,998,542	6,510,619	34.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,788,608	4,664,935	1,123,673	--

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

40501223-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民族國民中學

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101,738,095元，決算數94,212,265元。

102學年下學期，預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數350人，實際學生人數342人。
103學年上學期，預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數350人，實際學生人數341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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、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18,825,313元，決算數18,703,914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4,233,348元(不含補辦預算119,366元及以前年度保留數0元)，決算數3,795,509元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理圖書室整修工程、專科教室環境改善工程，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－臺北市立民族國民中學

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123,222,307元，較預算數119,799,362元，增加3,422,945元，計增2.86%。

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25,500元，較預算數61,000元，減少35,500元，計減58.20%。

主要係因：暑期泳訓班因招生不足未開班所致。

2.財產處分收入：決算數37,200元，較預算數13,900元，增加23,300元，計增167.63%。

主要係因：財產報廢出售收入依實際入帳。

3.其他財產收入：決算數1,081,735元，較預算數1,100,000元，減少18,265元，計減1.66%。

主要係因：校園場地開放使用收入依實際入帳。

43.縣(市)庫撥款收入：決算數119,616,601元，較預算數118,279,159元，增加1,337,442元，計增1.13%。

主要係因：救生員職代經費5,880元、特教助理員經費220,648元、試辦學習共同體及授業研究40,000元、電錶月租費4,800元、區域資優方案49,100元、公文線上簽核自然人憑證及讀卡機費用7,830元、教科書補助55,314元、多元能力開發教育60,200元、防災任務學校充實設備70,000元、諮商場所經費99,246元、教專及社群18,333元、教育局檔案庫房電費補助25,000元、樓梯止滑設施及人車分道設施改善工程681,091元。

4.政府其他撥入收入：決算數1,978,040元，較預算數0元，增加1,978,040元。

主要係因：教師專業發展評鑑及社群6,582元、專輔教師經費814,818元、特教助理員經費140,000元、調整授課節數經費1,016,640元。

5.受贈收入：決算數368,018元，較預算數332,103元，增加35,915元，計增10.81%。

主要係因：各項捐助收入依實際入帳。

6.雜項收入：決算數115,213元，較預算數13,200元，增加102,013元，計增772.83%。

主要係因：代收代辦費結餘款繳庫及數位學生證補卡費等依實際收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數116,711,688元，較預算數124,796,756元，減少8,505,068元，計減6.48%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國中教育計畫：決算數94,212,265元，較預算數101,738,095元，減少7,525,830元，計減7.40%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數18,703,914元，較預算數18,825,313元，減少121,399元，計減0.64%。

主要係因：業務外包費覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數3,795,509元，較預算數4,223,348元，減少437,839元，計減10.34%。

主要係因：資訊設備85,912元單價低於萬元改列設備零件、圖書室整修工程及專科教室環境改善工程節餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,510,619元，較預算短絀數4,997,394元，反絀為餘，計相差11,508,013元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計681,091元、代收代辦費結餘款等繳庫數102,013元、用人費用覈實支用賸餘約9,293,660元、圖書室整修等工程節餘款約537,048元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民族國民中學

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5,788,768元。
其他活動之淨現金流出160元。
本年度現金及約當現金之淨增5,788,608元。
期初現金及約當現金20,096,325元。
期末現金及約當現金25,884,933元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,328,881,969元，包括：
流動資產26,075,533元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,564,479元。
其他資產3,300,241,957元。
決算日負債總額為3,303,372,808元，包括：
流動負債837,620元。
其他負債3,302,535,188元。
決算日基金餘額為累積餘額25,509,161元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,853,075元，包括：
土地改良物3,170,420元。
機械及設備753,808元。
什項設備219,647元。
電腦軟體709,200元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為119,366元，奉准明細表如下：
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28,850元。
購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額72,242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18,274元。

本 頁 空 白

40501223-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民族國民中學

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	119,799,362	100.00	123,222,307	100.00	3,422,945	2.86	124,123,634	100.00
43 勞務收入	61,000	0.05	25,500	0.02	-35,500	-58.20	12,500	0.01
431 服務收入	61,000	0.05	25,500	0.02	-35,500	-58.20	12,500	0.01
45 財產收入	1,113,900	0.93	1,118,935	0.91	5,035	0.45	14,280	0.01
451 財產處分收入	13,900	0.01	37,200	0.03	23,300	167.63	14,280	0.01
45Y 其他財產收入	1,100,000	0.92	1,081,735	0.88	-18,265	-1.66		
46 政府撥入收入	118,279,159	98.73	121,594,641	98.68	3,315,482	2.80	123,880,828	99.80
462 公庫撥款收入	118,279,159	98.73	119,616,601	97.07	1,337,442	1.13	121,919,917	98.22
46Y 政府其他撥入收入			1,978,040	1.61	1,978,040		1,960,911	1.58
4Y 其他收入	345,303	0.29	483,231	0.39	137,928	39.94	216,026	0.17
4Y0 受贈收入	332,103	0.28	368,018	0.30	35,915	10.81	168,038	0.14
4YY 雜項收入	13,200	0.01	115,213	0.09	102,013	772.83	47,988	0.04
5 基金用途	124,796,756	100.00	116,711,688	100.00	-8,085,068	-6.48	119,813,347	100.00
53 國民教育計畫	101,738,095	81.52	94,212,265	80.72	-7,525,830	-7.40	92,810,884	77.46
5L 一般行政管理計畫	18,825,313	15.08	18,703,914	16.03	-121,399	-0.64	17,956,277	14.99
5M 建築及設備計畫	4,233,348	3.39	3,795,509	3.25	-437,839	-10.34	9,046,186	7.55
購建固定資產	4,233,348	3.39	3,795,509	3.25	-437,839	-10.34	9,032,186	7.54
其他							14,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-4,997,394		6,510,619		11,508,013	-230.28	4,310,287	
期初基金餘額	6,035,308		18,998,542		12,963,234	214.79	14,688,255	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,037,914		25,509,161		24,471,247	2,357.73	18,998,542	

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119,366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119,366元。

40501223-7

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
451 財產處分收入	北市教會字第10338348400號	23,300
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	348,891
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	988,551
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	596,760
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,381,280
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	35,915
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	4,204
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	97,809
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	917,413
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,763,384
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	80,972

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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)	-4,997,394	6,510,619	11,508,013	-230.28
812 調整非現金項目		-721,851	-721,851	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-721,851	-721,851	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,997,394	5,788,768	10,786,162	-215.84
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		37,991	37,991	
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		-5,100	-5,100	
82C 增加其他資產		-8,600	-8,600	
82D 減少短期債務及其他負債		-24,451	-24,451	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-160	-160	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,997,394	5,788,608	10,786,002	-215.83
84 期初現金及約當現金	6,778,443	20,096,325	13,317,882	196.47
85 期末現金及約當現金	1,781,049	25,884,933	24,103,884	1,353.35

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立民族國民中學

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	3,328,881,969	100.00	3,020,360,434	100.00	308,521,535	10.21
11 流動資產	26,075,533	0.78	20,286,925	0.67	5,788,608	28.53
111 現金	25,884,933	0.78	20,096,325	0.67	5,788,608	28.80
1112 銀行存款	25,884,933	0.78	20,096,325	0.67	5,788,608	28.80
1112-1 銀行存款-市庫存款	24,484,030	0.74	18,003,635	0.60	6,480,395	35.99
1112-2 銀行存款-保管款	1,210,303	0.04	1,902,090	0.06	-691,787	-36.37
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	190,600	0.01	190,600	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	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	190,600	0.01	190,600	0.01	0	0.00
1154 預付費用	190,600	0.01	190,600	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,564,479	0.08	2,464,152	0.08	100,327	4.07
124 準備金	2,564,479	0.08	2,464,152	0.08	100,327	4.07
1241 退休及離職準備金	1,490,816	0.04	1,357,598	0.04	133,218	9.81
124Y 其他準備金	1,073,663	0.03	1,106,554	0.04	-32,891	-2.97
124Y-1 其他準備金-獎助學金	130,868	0.00	136,968	0.00	-6,100	-4.45
124Y-2 其他準備金-其他	499,040	0.01	530,931	0.02	-31,891	-6.01
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	443,755	0.01	438,655	0.01	5,100	1.16
13 其他資產	3,300,241,957	99.14	2,997,609,357	99.25	302,632,600	10.10
131 什項資產	3,300,241,957	99.14	2,997,609,357	99.25	302,632,600	10.10
1315 暫付及待結轉帳項	11,000	0.00	2,400	0.00	8,600	358.33
1316 代管資產	3,300,230,957	99.14	2,997,606,957	99.25	302,624,000	10.10
1316-0 代管資產-土地改良物	5,501,690	0.17	5,501,690	0.18	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,220,784,000	96.75	2,918,160,000	96.62	302,624,000	10.37
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	73,945,267	2.22	73,945,267	2.45	0	0.00
資 產 合 計	3,328,881,969	100.00	3,020,360,434	100.00	308,521,535	10.21
2 負 債	3,303,372,808	99.23	3,001,361,892	99.37	302,010,916	10.06
21 流動負債	837,620	0.03	1,559,471	0.05	-721,851	-46.29
212 應付款項	599,208	0.02	1,064,962	0.04	-465,754	-43.73
2123 應付代收款	598,488	0.02	774,582	0.03	-176,094	-22.73
2125 應付費用	720	0.00	65,672	0.00	-64,952	-98.90
212Y 其他應付款	0	0.00	224,708	0.01	-224,708	-100.00
213 預收款項	238,412	0.01	494,509	0.02	-256,097	-51.79
2133 預收收入	238,412	0.01	235,410	0.01	3,002	1.28
213Y 其他預收款	0	0.00	259,099	0.01	-259,099	-100.00

信託代理與保證資產

149,220

信託代理與保證負債

149,220

保證品

149,220

應付保證品

149,220

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有149,220元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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 - 臺北市立民族國民中學

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	%
22 其他負債	3,302,535,188	99.21	2,999,802,421	99.32	302,732,767	10.09
221 什項負債	3,302,535,188	99.21	2,999,802,421	99.32	302,732,767	10.09
2211 存入保證金	813,415	0.02	836,701	0.03	-23,286	-2.78
2213 應付退休及離職金	1,490,816	0.04	1,357,598	0.04	133,218	9.81
2214 應付代管資產	3,300,230,957	99.14	2,997,606,957	99.25	302,624,000	10.10
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,165	0.00	-1,165	-100.00
3 基金餘額	25,509,161	0.77	18,998,542	0.63	6,510,619	34.27
31 基金餘額	25,509,161	0.77	18,998,542	0.63	6,510,619	34.27
311 基金餘額	25,509,161	0.77	18,998,542	0.63	6,510,619	34.27
3111 累積餘額	25,509,161	0.77	18,998,542	0.63	6,510,619	34.27
負債及基金餘額合計	3,328,881,969	100.00	3,020,360,434	100.00	308,521,535	10.21

信託代理與保證資產	149,220	信託代理與保證負債	149,220
保證品	149,220	應付保證品	149,220

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有149,220元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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

40501223-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民族國民中學

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	119,799,362	123,222,307	3,422,945	2.86	
43 勞務收入	61,000	25,500	-35,500	-58.20	
431 服務收入	61,000	25,500	-35,500	-58.20	暑期泳訓班招生人數不足未開班所致
45 財產收入	1,113,900	1,118,935	5,035	0.45	
451 財產處分收入	13,900	37,200	23,300	167.63	報廢財產販售依實際收入
45Y 其他財產收入	1,100,000	1,081,735	-18,265	-1.66	場地開放依實際收入
46 政府撥入收入	118,279,159	121,594,641	3,315,482	2.80	
462 公庫撥款收入	118,279,159	119,616,601	1,337,442	1.13	救生員職代經費5,880元、特教助理員經費220,648元、試辦學習共同體及授業研究40,000元、電錶月租費4,800元、區域資優方案49,100元、公文線上簽核自然人憑證及讀卡機費用7,830元、教科書補助55,314元、多元能力開發教育60,200元、防災任務學校充實設備70,000元、諮商場所經費99,246元、教專及社群18,333元、教育局檔案庫房電費補助25,000元、樓梯止滑設施及人車分道設施改善工程681,091元。
46Y 政府其他撥入收入		1,978,040	1,978,040	0.00	教師專業發展評鑑及社群6,582元、專輔教師經費814,818元、特教助理員經費140,000元、調整授課節數經費1,016,640元。
4Y 其他收入	345,303	483,231	137,928	39.94	
4YO 受贈收入	332,103	368,018	35,915	10.81	各項捐款依實際收入
4YY 雜項收入	13,200	115,213	102,013	772.83	數位學生證補卡費等依實際收入

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	124,796,756	116,711,688	-8,085,068	-6.48	
53 國民教育計畫	101,738,095	94,212,265	-7,525,830	-7.40	
1 用人費用	95,106,058	87,616,048	-7,490,010	-7.88	
11 正式員額薪資	28,092,000	25,831,721	-2,260,279	-8.05	
113 職員薪金	28,092,000	25,831,721	-2,260,279	-8.05	決算數較預算數減少7,490,010元,主要係因：人事費覈實支用賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	537,120	2,517,120	1,980,000	368.63	
124 兼職人員酬金	537,120	2,517,120	1,980,000	368.63	
13 超時工作報酬	684,466	415,890	-268,576	-39.24	
131 加班費	672,466	409,730	-262,736	-39.07	
133 誤餐費	12,000	6,160	-5,840	-48.67	
15 獎金	6,036,000	5,439,867	-596,133	-9.88	
151 考績獎金	2,524,500	2,360,324	-164,176	-6.50	
152 年終獎金	3,511,500	3,079,543	-431,957	-12.30	
16 退休及卹償金	54,651,602	47,814,584	-6,837,018	-12.51	
161 職員退休及離職金	54,651,602	47,814,584	-6,837,018	-12.51	
17 資遣費		509,472	509,472		
171 職員資遣費		509,472	509,472		
18 福利費	5,104,870	5,087,394	-17,476	-0.34	
181 分擔員工保險費	2,420,760	2,674,572	253,812	10.48	
183 傷病醫藥費	140,000	138,500	-1,500	-1.07	
187 員工通勤交通費	336,420	291,925	-44,495	-13.23	
18Y 其他福利費	2,207,690	1,982,397	-225,293	-10.20	
2 服務費用	4,387,092	4,103,229	-283,863	-6.47	
21 水電費	1,958,904	1,334,496	-624,408	-31.88	
212 工作場所電費	1,091,440	801,815	-289,625	-26.54	決算數較預算數減少283,863元,主要係因：電費及瓦斯費等覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	327,464	228,042	-99,422	-30.36	
217 氣體費	540,000	304,639	-235,361	-43.59	
23 旅運費	48,550	50,065	1,515	3.12	
231 國內旅費	44,950	43,474	-1,476	-3.28	
23Y 其他旅運費	3,600	6,591	2,991	83.08	
24 印刷裝訂與廣告費	57,520	81,843	24,323	42.29	
241 印刷及裝訂費	57,520	81,843	24,323	42.29	
25 修理保養及保固費	962,000	1,083,356	121,356	12.61	
252 一般房屋修護費	220,000	301,335	81,335	36.97	
255 機械及設備修護費	33,000	27,440	-5,560	-16.85	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	%	
257 什項設備修護費	709,000	754,581	45,581	6.43	
26 保險費	1,400		-1,400	-100.00	
26Y 其他保險費	1,400		-1,400	-100.00	
27 一般服務費	994,318	1,174,279	179,961	18.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,800	12,110	-4,690	-27.92	
279 外包費	455,484	370,000	-85,484	-18.77	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	735,409	279,925	61.46	
27F 體育活動費	66,550	56,760	-9,790	-14.71	
28 專業服務費	364,400	379,190	14,790	4.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280,800	298,840	18,040	6.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
289 試務甄選費	7,600	21,100	13,500	177.63	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	30,000	17,250	-12,750	-42.50	
3 材料及用品費	914,462	1,102,548	188,086	20.57	
31 使用材料費	398,180	717,125	318,945	80.10	
315 設備零件	398,180	717,125	318,945	80.10	決算數較預算數增加188,086元,主要係因：開放場地經費購置學生課桌椅所致。
32 用品消耗	516,282	385,423	-130,859	-25.35	
321 辦公(事務)用品	17,600	20,579	2,979	16.93	
322 報章什誌	54,232	54,232			
325 服裝	27,000	27,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	16,983	-17	-0.10	
32Y 其他	400,450	266,629	-133,821	-33.42	
4 租金、償債與利息	10,000	13,525	3,525	35.25	
44 交通及運輸設備租金	10,000	13,525	3,525	35.25	
442 車租	10,000	13,525	3,525	35.25	決算數較預算數增加3,525元,主要係因：合唱團參賽車租覈實列支所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,018,103	1,073,338	55,235	5.43	
72 捐助、補助與獎助	24,000	32,600	8,600	35.83	
726 獎助學員生給與	24,000	32,600	8,600	35.83	決算數較預算數增加55,235元,主要係因：教育局補助教科書款及獎助學金併決算所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	994,103	1,040,738	46,635	4.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	%	
74Y 其他	994,103	1,040,738	46,635	4.69	
9 其他	302,380	303,577	1,197	0.40	
91 其他支出	302,380	303,577	1,197	0.40	
91Y 其他	302,380	303,577	1,197	0.40	
5L 一般行政管理計畫	18,825,313	18,703,914	-121,399	-0.64	
1 用人費用	17,982,533	17,982,533			
11 正式員額薪資	12,156,000	12,072,786	-83,214	-0.68	
113 職員薪金	10,404,000	10,171,626	-232,374	-2.23	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	540,265	456,632	-83,633	-15.48	
131 加班費	540,265	456,632	-83,633	-15.48	
15 獎金	2,734,000	2,650,294	-83,706	-3.06	
151 考績獎金	1,214,500	1,209,441	-5,059	-0.42	
152 年終獎金	1,519,500	1,440,853	-78,647	-5.18	
16 退休及卹償金	973,056	1,103,970	130,914	13.45	
161 職員退休及離職金	885,456	1,014,810	129,354	14.61	
162 工員退休及離職金	87,600	89,160	1,560	1.78	
18 福利費	1,579,212	1,698,851	119,639	7.58	
181 分擔員工保險費	1,079,532	1,228,458	148,926	13.80	
187 員工通勤交通費	211,680	207,130	-4,550	-2.15	
18Y 其他福利費	288,000	263,263	-24,737	-8.59	
2 服務費用	649,780	554,920	-94,860	-14.60	
22 郵電費	56,000	125,345	69,345	123.83	
221 郵費	6,000	10,000	4,000	66.67	決算數較預算數減少94,860元,主要係因：業務外包費覈實列支賸餘。
222 電話費	50,000	115,345	65,345	130.69	
27 一般服務費	181,780	18,150	-163,630	-90.02	
279 外包費	160,000		-160,000	-100.00	
27F 體育活動費	21,780	18,150	-3,630	-16.67	
28 專業服務費	340,000	339,425	-575	-0.17	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,000	2,000		
28Y 其他	340,000	337,425	-2,575	-0.76	
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	193,000	166,461	-26,539	-13.75	
32 用品消耗	193,000	166,461	-26,539	-13.75	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	%	
321 辦公（事務）用品	176,200	149,661	-26,539	-15.06	決算數較預算數減少26,539元,係主要係因：統籌業務費覈實列支賸餘。
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	4,233,348	3,795,509	-437,839	-10.34	決算數較預算數減少437,839元,主要係因：圖書室整修等工程覈實列支賸餘。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,233,348	3,795,509	-437,839	-10.34	
51 購置固定資產	533,348	551,585	18,237	3.42	本基金103年度工程管理費合計預算數69,159元；決算數42,423元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入數)。
514 購置機械及設備	389,000	331,938	-57,062	-14.67	
516 購置什項設備	144,348	219,647	75,299	52.16	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,700,000	3,243,924	-456,076	-12.33	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,700,000	3,243,924	-456,076	-12.33	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民族國民中學

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	24,383,086	4,853,075	351,351	28,884,810
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		3,170,420		3,170,420
房屋及建築	5,707,267			5,707,267
機械及設備	11,087,275	753,808	194,905	11,646,178
交通及運輸設備	1,180,524			1,180,524
什項設備	5,863,845	219,647	156,446	5,927,046
購建中固定資產				
電腦軟體	544,175	709,200		1,253,375
權利				

1.92年度以前已提列折舊285,090元(包括機械及設備累計折舊255,661元、交通及運輸設備累計折舊1,224元、什項設備累計折舊28,205元)及已攤銷費用261,412元(包括其他遞延費用261,412元)。

2.土地改良物補列修建工程-球場4筆3,170,420元。

3.機械及設備接受他人贈與金額421,870元。

4.電腦軟體接受他人贈與709,200元。

臺北市地方教育發展基金 – 臺北市立民族國民中學

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		119,366
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	28,850
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	72,242
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	18,274

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民族國民中學

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		389,000	28,850		417,850	331,938	-85,912	
交通及運輸設備								
什項設備		144,348	90,516		234,864	219,647	-15,217	
購建中固定資產								
合 計		533,348	119,366		652,714	551,585	-101,129	

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－臺北市立民族國民中學

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	54	53	-1	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	36	35	-1	
正式職員	36	35	-1	主動控管教師1人未進用

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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										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	28,092,000		684,466		6,036,000	54,651,602		5,104,870		94,568,938	537,120	95,106,058
職員	28,092,000		684,466		6,036,000	54,651,602		5,104,870		94,568,938	537,120	95,106,058
一般行政管理計畫	12,156,000		540,265		2,734,000	973,056		1,579,212		17,982,533		17,982,533
職員	11,436,000		508,265		2,524,000	937,056		1,442,684		16,848,005		16,848,005
工員	720,000		32,000		210,000	36,000		136,528		1,134,528		1,134,528
合 計	40,248,000		1,224,731		8,770,000	55,624,658		6,684,082		112,551,471	537,120	113,088,591

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3月7日部銓三字第1033823992號函辦理核發，103年度預算編列54人，計3,739,000元，執行結果決算42人，計3,569,765元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給揆字第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54人，計5,031,000元，執行結果決算61人(含年度中退休人員及聘僱人員)，計4,520,396元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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
25,831,721		415,890		5,439,867	47,814,584	509,472	5,087,394		85,098,928	2,517,120	87,616,048
25,831,721		415,890		5,439,867	47,814,584	509,472	5,087,394		85,098,928	2,517,120	87,616,048
12,072,786		456,632		2,650,294	1,103,970		1,698,851		17,982,533		17,982,533
11,322,866		423,608		2,433,608	1,014,810		1,602,543		16,797,435		16,797,435
749,920		33,024		216,686	89,160		96,308		1,185,098		1,185,098
37,904,507		872,522		8,090,161	48,918,554	509,472	6,786,245		103,081,461	2,517,120	105,598,581

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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			101,738,095		94,212,265		-7,525,830	-7.40	
國民教育計畫			101,738,095		94,212,265		-7,525,830	-7.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	113,088,591	105,598,581	-7,490,010	-6.62
11 正式員額薪資	40,248,000	37,904,507	-2,343,493	-5.82
113 職員薪金	38,496,000	36,003,347	-2,492,653	-6.48
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	537,120	2,517,120	1,980,000	368.63
124 兼職人員酬金	537,120	2,517,120	1,980,000	368.63
13 超時工作報酬	1,224,731	872,522	-352,209	-28.76
131 加班費	1,212,731	866,362	-346,369	-28.56
133 誤餐費	12,000	6,160	-5,840	-48.67
15 獎金	8,770,000	8,090,161	-679,839	-7.75
151 考績獎金	3,739,000	3,569,765	-169,235	-4.53
152 年終獎金	5,031,000	4,520,396	-510,604	-10.15
16 退休及卹償金	55,624,658	48,918,554	-6,706,104	-12.06
161 職員退休及離職金	55,537,058	48,829,394	-6,707,664	-12.08
162 工員退休及離職金	87,600	89,160	1,560	1.78
17 資遣費	0	509,472	509,472	0.00
171 職員資遣費	0	509,472	509,472	0.00
18 福利費	6,684,082	6,786,245	102,163	1.53
181 分擔員工保險費	3,500,292	3,903,030	402,738	11.51
183 傷病醫藥費	140,000	138,500	-1,500	-1.07
187 員工通勤交通費	548,100	499,055	-49,045	-8.95
18Y 其他福利費	2,495,690	2,245,660	-250,030	-10.02
2 服務費用	5,036,872	4,658,149	-378,723	-7.52
21 水電費	1,958,904	1,334,496	-624,408	-31.88
212 工作場所電費	1,091,440	801,815	-289,625	-26.54
214 工作場所水費	327,464	228,042	-99,422	-30.36
217 氣體費	540,000	304,639	-235,361	-43.59
22 郵電費	56,000	125,345	69,345	123.83
221 郵費	6,000	10,000	4,000	66.67
222 電話費	50,000	115,345	65,345	130.69
23 旅運費	48,550	50,065	1,515	3.12
231 國內旅費	44,950	43,474	-1,476	-3.28
23Y 其他旅運費	3,600	6,591	2,991	83.08
24 印刷裝訂與廣告費	57,520	81,843	24,323	42.29
241 印刷及裝訂費	57,520	81,843	24,323	42.29
25 修理保養及保固費	962,000	1,083,356	121,356	12.61
252 一般房屋修護費	220,000	301,335	81,335	36.97
255 機械及設備修護費	33,000	27,440	-5,560	-16.85
257 什項設備修護費	709,000	754,581	45,581	6.43
26 保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
26Y 其他保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
27 一般服務費	1,176,098	1,192,429	16,331	1.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,800	12,110	-4,690	-27.92

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民族國民中學

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	%
279 外包費	615,484	370,000	-245,484	-39.88
27D 計時與計件人員酬金	455,484	735,409	279,925	61.46
27F 體育活動費	88,330	74,910	-13,420	-15.19
28 專業服務費	704,400	718,615	14,215	2.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280,800	300,840	20,040	7.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
289 試務甄選費	7,600	21,100	13,500	177.63
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	370,000	354,675	-15,325	-4.14
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	1,107,462	1,269,009	161,547	14.59
31 使用材料費	398,180	717,125	318,945	80.10
315 設備零件	398,180	717,125	318,945	80.10
32 用品消耗	709,282	551,884	-157,398	-22.19
321 辦公(事務)用品	193,800	170,240	-23,560	-12.16
322 報章什誌	54,232	54,232	0	0.00
325 服裝	43,800	43,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	16,983	-17	-0.10
32Y 其他	400,450	266,629	-133,821	-33.42
4 租金、償債與利息	10,000	13,525	3,525	35.25
44 交通及運輸設備租金	10,000	13,525	3,525	35.25
442 車租	10,000	13,525	3,525	35.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,233,348	3,795,509	-437,839	-10.34
51 購置固定資產	533,348	551,585	18,237	3.42
514 購置機械及設備	389,000	331,938	-57,062	-14.67
516 購置什項設備	144,348	219,647	75,299	52.16
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,700,000	3,243,924	-456,076	-12.33
581 遞延修繕房屋建築支出	3,700,000	3,243,924	-456,076	-12.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,018,103	1,073,338	55,235	5.43
72 捐助、補助與獎助	24,000	32,600	8,600	35.83
726 獎助學員生給與	24,000	32,600	8,600	35.83
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	994,103	1,040,738	46,635	4.69
74Y 其他	994,103	1,040,738	46,635	4.69
9 其他	302,380	303,577	1,197	0.40
91 其他支出	302,380	303,577	1,197	0.40
91Y 其他	302,380	303,577	1,197	0.40
合 計	124,796,756	116,711,688	-8,085,068	-6.48

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民族國民中學

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	3,329,115,767	3,327,862,392	-1,253,375	
土地改良物	3,170,420	3,170,420		
房屋及建築	5,707,267	5,707,267		
機械及設備	11,646,178	11,646,178		
交通及運輸設備	1,180,524	1,180,524		
什項設備	5,927,046	5,927,046		
電腦軟體	1,253,375		-1,253,375	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	73,945,267	73,945,267		
代管資產-土地改良物	5,501,690	5,501,690		
代管資產-土地	3,220,784,000	3,220,784,000		