

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-臺北市立北政國民中學 (4-0501272)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王琮錦 

機關長官 蔡來淑



臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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 至 8	頁
二、現金流量決算表	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 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 19	頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21	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 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	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 29	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－臺北市立北政國民中學
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	75,003,267	68,963,163	6,040,104	8.76
基金用途	72,053,939	71,004,150	1,049,789	1.48
賸餘(短絀-)	2,949,328	-2,040,987	4,990,315	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,173,027	8,223,699	2,949,328	35.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,738,647	-2,163,421	4,902,068	--

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－臺北市立北政國民中學

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52,894,496元，決算數50,438,973元。

102學年下學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數398人，實際學生人數382人。

103學年上學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數398人，實際學生人數354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、教師專業成長研習等活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,761,350元，決算數16,237,755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4,225,332元(不含補辦預算48,000元及以前年度保留數0元)，決算數5,377,211元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍窗簾整修工程、多功能教室整修工程、東樓1耐震補強工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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75,003,267元，較預算數71,021,169元，增加3,982,098元，計增5.61%。

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12,500元，較預算數10,000元，增加2,500元，計增25.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費超收。

2.財產處分收入：決算數54,589元，較預算數31,351元，增加23,238元，計增74.12%。

主要係因：

報廢財產變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數1,710元，較預算數10,240元，減少8,530元，計減83.30%。

主要係因：

場地租借費收入短收。

4.市庫撥款收入：決算數73,001,549元，較預算數70,935,836元，增加2,065,713元，計增2.91%。

主要係因：

教育局補助款收入：

(1)水土保持監測費75,000元。(2)學習共同體及授業研究經費40,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

- (3)特教助理員經費160,906元。(4)數位電錶月租費補助4,800元。(5)自然人憑證申請經費5,880元。
(6)讀報教育計畫經費11,940元。(7)臥虎藏龍計畫經費95,000元。(8)教科書補助款74,108元。
(9)傳統藝術教育經費21,000元。(10)認輔儲備研習計畫經費43,400元。
(11)多元能力開發教育經費158,640元。(12)清寒午餐補助費不足數補助款40,130元。
(13)生命鬥士演講經費2,100元。(14)東樓、西樓、中棟等耐震補強工程款補助1,273,587元。
(15)預防中輟彈性適性化課程經費21,200元。(16)教師專業發展評鑑及社群經費38,022元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數1,816,308元，較預算數0元，增加1,816,308元。

主要係因：

教育部補助款收入：

- (1)品德教育推廣與深耕計畫66,800元。(2)教師專業發展評鑑及社群經費14,040元。
(3)輔導教師人力運用計畫665,968元。(4)特教助理員經費90,000元。
(5)原住民語教學經費7,920元。(6)普通班教師超鐘點費補助887,760元。
(7)特教班教師超鐘點費補助61,560元。(8)認輔小團體經費20,000元。
(9)自救教學經費2,260元。
- 6.受贈收入：決算數26,700元，較預算數18,742元，增加7,958元，計增42.46%。
- 主要係因：
各界捐款超收繳庫。
- 7.雜項收入：決算數89,911元，較預算數15,000元，增加74,911元，計增499.41%。
- 主要係因：
(1)圖說費短收1,400元。
(2)其他雜項收入超收76,311元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數72,053,939元，較預算數74,881,178元，減少2,827,239元，計減3.78%。

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50,438,973元，較預算數52,894,496元，減少2,455,523元，計減4.64%。
- 主要係因：
用人費用賸餘及預算結餘款。
- 2.一般行政管理計畫：決算數16,237,755元，較預算數17,761,350元，減少1,523,595元，計減8.58%。
- 主要係因：
用人費用賸餘及預算結餘款。
- 3.建築及設備計畫：決算數5,377,211元，較預算數4,225,332元，增加1,151,879元，計增27.26%。
- 主要係因：
(1)教育局補助東樓、西樓、中棟等耐震補強工程款1,273,587元併決算辦理。
(2)為辦理建置智慧教室，動支其他準備金補辦預算購置開閉式黑板4個48,000元。
(3)電腦周邊設備及零組件其中7,922元執行單價未超1萬元，轉國民教育計畫-設備零件成本及費用科目。
(4)預算結餘款161,786元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,949,328元，較預算短絀數3,860,009元，反絀為餘，計相差6,809,337元。

主要係因：

雜項收入超收74,911元、報廢財產變賣收入超收23,238元、用人費用因進用代理教師10人、約僱幹事2人及人事主任1人出缺，覈實支用致賸餘4,081,744元，退休人員年終慰問金賸餘1,251,843元、整修工程及設備預算結餘款計161,381元，另水電費、旅運費、辦公(事務)用品、其他支出等覈實支用賸餘計433,535元等原因所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,790,453元。

其他活動之淨現金流出51,806元。

本年度現金及約當現金之淨增2,738,647元。

期初現金及約當現金9,250,227元。

期末現金及約當現金11,988,874元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,725,929,863元，包括：

流動資產12,033,169元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,839,008元。

其他資產1,712,057,686元。

決算日負債總額為1,714,756,836元，包括：

流動負債744,727元。

其他負債1,714,012,109元。

決算日基金餘額為累積餘額11,173,027元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,980,926元，包括：

機械及設備1,459,577元。

交通及運輸設備33,663元。

什項設備487,686元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為48,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額48,000元。

本 頁 空 白

40501272-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

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	71,021,169	100.00	75,003,267	100.00	3,982,098	5.61	68,963,163	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	12,500	0.02	2,500	25.00	10,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	12,500	0.02	2,500	25.00	10,000	0.01
45 財產收入	41,591	0.06	56,299	0.08	14,708	35.36	23,146	0.03
451 財產處分收入	31,351	0.04	54,589	0.07	23,238	74.12	23,146	0.03
45Y 其他財產收入	10,240	0.01	1,710	0.00	-8,530	-83.30		
46 政府撥入收入	70,935,836	99.88	74,817,857	99.75	3,882,021	5.47	68,848,999	99.83
462 公庫撥款收入	70,935,836	99.88	73,001,549	97.33	2,065,713	2.91	67,077,411	97.27
46Y 政府其他撥入收入			1,816,308	2.42	1,816,308		1,771,588	2.57
4Y 其他收入	33,742	0.05	116,611	0.16	82,869	245.60	81,018	0.12
4Y0 受贈收入	18,742	0.03	26,700	0.04	7,958	42.46	23,395	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.02	89,911	0.12	74,911	499.41	57,623	0.08
5 基金用途	74,881,178	100.00	72,053,939	100.00	-2,827,239	-3.78	71,004,150	100.00
53 國民教育計畫	52,894,496	70.64	50,438,973	70.00	-2,455,523	-4.64	50,548,840	71.19
5L 一般行政管理計畫	17,761,350	23.72	16,237,755	22.54	-1,523,595	-8.58	16,264,368	22.91
5M 建築及設備計畫	4,225,332	5.64	5,377,211	7.46	1,151,879	27.26	4,190,942	5.90
購建固定資產	4,225,332	5.64	5,377,211	7.46	1,151,879	27.26	4,190,942	5.90
本期賸餘(短絀-)	-3,860,009		2,949,328		6,809,337	-176.41	-2,040,987	
期初基金餘額	4,555,814		8,223,699		3,667,885	80.51	10,264,686	
解繳公庫								
期末基金餘額	695,805		11,173,027		10,477,222	1,505.77	8,223,699	

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48,000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48,000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
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	2,500
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	23,238
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	133,568
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	1,932,145
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	20,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,796,308
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	7,958
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	74,911
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	153,568
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,553,729
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,273,587

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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)	-3,860,009	2,949,328	6,809,337	-176.41
812 調整非現金項目		-158,875	-158,875	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-43,069	-43,069	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-115,806	-115,806	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,860,009	2,790,453	6,650,462	-172.29
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		51,877	51,877	
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		-11,421	-11,421	
82D 減少短期債務及其他負債		-92,262	-92,262	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-51,806	-51,806	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,860,009	2,738,647	6,598,656	-170.95
84 期初現金及約當現金	5,704,776	9,250,227	3,545,451	62.15
85 期末現金及約當現金	1,844,767	11,988,874	10,144,107	549.89

本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月到期或清償之債權證券。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北政國民中學

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	1,725,929,863	100.00	1,552,645,072	100.00	173,284,791	11.16
11 流動資產	12,033,169	0.70	9,251,453	0.60	2,781,716	30.07
111 現金	11,988,874	0.69	9,250,227	0.60	2,738,647	29.61
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	11,988,874	0.69	9,250,227	0.60	2,738,647	29.61
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,455,198	0.61	7,612,079	0.49	2,843,119	37.35
1112-2 銀行存款-保管款	1,533,676	0.09	1,638,148	0.11	-104,472	-6.38
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	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
113 應收款項	44,295	0.00	1,226	0.00	43,069	3,512.97
113Y 其他應收款	44,295	0.00	1,226	0.00	43,069	3,512.97
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,839,008	0.11	1,651,933	0.11	187,075	11.32
124 準備金	1,839,008	0.11	1,651,933	0.11	187,075	11.32
1241 退休及離職準備金	1,161,874	0.07	934,343	0.06	227,531	24.35
124Y 其他準備金	677,134	0.04	717,590	0.05	-40,456	-5.64
124Y-2 其他準備金-其他	527,140	0.03	579,017	0.04	-51,877	-8.96
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	149,994	0.01	138,573	0.01	11,421	8.24
13 其他資產	1,712,057,686	99.20	1,541,741,686	99.30	170,316,000	11.05
131 什項資產	1,712,057,686	99.20	1,541,741,686	99.30	170,316,000	11.05
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	1,712,057,686	99.20	1,541,741,686	99.30	170,316,000	11.05
1316-1 代管資產-土地	1,707,101,100	98.91	1,536,785,100	98.98	170,316,000	11.08
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	4,956,586	0.29	4,956,586	0.32	0	0.00
資產合計	1,725,929,863	100.00	1,552,645,072	100.00	173,284,791	11.16
2 負債	1,714,756,836	99.35	1,544,421,373	99.47	170,335,463	11.03
21 流動負債	744,727	0.04	860,533	0.06	-115,806	-13.46
212 應付款項	744,727	0.04	860,533	0.06	-115,806	-13.46
2123 應付代收款	744,727	0.04	845,399	0.05	-100,672	-11.91
2125 應付費用	0	0.00	15,134	0.00	-15,134	-100.00
22 其他負債	1,714,012,109	99.31	1,543,560,840	99.41	170,451,269	11.04
221 什項負債	1,714,012,109	99.31	1,543,560,840	99.41	170,451,269	11.04
2211 存入保證金	788,949	0.05	792,749	0.05	-3,800	-0.48
2213 應付退休及離職金	1,161,874	0.07	934,343	0.06	227,531	24.35

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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 - 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	1,712,057,686	99.20	1,541,741,686	99.30	170,316,000	11.05
2215	暫收及待結轉帳項	3,600	0.00	92,062	0.01	-88,462	-96.09
3	基金餘額	11,173,027	0.65	8,223,699	0.53	2,949,328	35.86
31	基金餘額	11,173,027	0.65	8,223,699	0.53	2,949,328	35.86
311	基金餘額	11,173,027	0.65	8,223,699	0.53	2,949,328	35.86
3111	累積餘額	11,173,027	0.65	8,223,699	0.53	2,949,328	35.86
	負債及基金餘額合計	1,725,929,863	100.00	1,552,645,072	100.00	173,284,791	11.16

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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

40501272-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

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	71,021,169	75,003,267	3,982,098	5.61	
43 勞務收入	10,000	12,500	2,500	25.00	
431 服務收入	10,000	12,500	2,500	25.00	代理教師甄選報名費超收2,500元。
45 財產收入	41,591	56,299	14,708	35.36	
451 財產處分收入	31,351	54,589	23,238	74.12	報廢財產變賣收入超收23,238元。
45Y 其他財產收入	10,240	1,710	-8,530	-83.30	場地出租收入短收8,530元。
46 政府撥入收入	70,935,836	74,817,857	3,882,021	5.47	
462 公庫撥款收入	70,935,836	73,001,549	2,065,713	2.91	教育局補助款撥入(1)水土保持監測費75,000元(2)學習共同體經費40,000元(3)特教助理員經費160,906元(4)數位電錶月租費補助4,800元(5)自然人憑證申請經費5,880元(6)讀報教育計畫經費11,940元(7)臥虎藏龍計畫經費95,000元(8)教科書補助款74,108元(9)傳統藝術教育經費21,000元(10)認輔儲備研習計畫經費43,400元(11)多元能力開發教育經費158,640元(12)生命鬥士演講經費2,100元(13)東樓等耐震補強工程款補助1,273,587元(14)預防中輟彈性適性化課程經費21,200元(15)教專評鑑及社群經費38,022元(16)清寒午餐補助費不足數補助40,130元，合計2,065,713元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

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		1,816,308	1,816,308	0.00	教育部補助款撥入(1)品德教育推廣與深耕計畫66,800元(2)教專評鑑及社群經費14,040元(3)輔導教師人力運用計畫665,968元(4)特教助理員經費90,000元(5)原住民語教學經費7,920元(6)普通班教師超鐘點費887,760元(7)特教班教師超鐘點費61,560元(8)認輔小團體經費20,000元(9)自救教學經費2,260元，合計1,816,308元。
4Y 其他收入	33,742	116,611	82,869	245.60	
4YO 受贈收入	18,742	26,700	7,958	42.46	各界捐款超收7,958元。
4YY 雜項收入	15,000	89,911	74,911	499.41	圖說費短收1,400元，其他雜項收入超收76,311元，合計超收74,911元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	74,881,178	72,053,939	-2,827,239	-3.78	
53 國民教育計畫	52,894,496	50,438,973	-2,455,523	-4.64	
1 用人費用	49,877,738	46,883,305	-2,994,433	-6.00	
11 正式員額薪資	25,476,000	24,627,863	-848,137	-3.33	
113 職員薪金	25,476,000	24,627,863	-848,137	-3.33	決算數較預算數減少2,994,433元，主要係因：預算結餘款。
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,702,754	1,385,954	437.49	
124 兼職人員酬金	316,800	1,702,754	1,385,954	437.49	
13 超時工作報酬	570,605	281,657	-288,948	-50.64	
131 加班費	508,445	227,817	-280,628	-55.19	
133 誤餐費	62,160	53,840	-8,320	-13.38	
15 獎金	5,701,500	4,835,035	-866,465	-15.20	
151 考績獎金	2,517,000	1,717,380	-799,620	-31.77	
152 年終獎金	3,184,500	3,117,655	-66,845	-2.10	
16 退休及卹償金	13,333,275	11,704,160	-1,629,115	-12.22	
161 職員退休及離職金	13,333,275	11,704,160	-1,629,115	-12.22	
18 福利費	4,479,558	3,731,836	-747,722	-16.69	
181 分擔員工保險費	2,176,368	2,558,865	382,497	17.58	
183 傷病醫藥費	195,000	66,010	-128,990	-66.15	
187 員工通勤交通費	396,900	345,140	-51,760	-13.04	
18Y 其他福利費	1,711,290	761,821	-949,469	-55.48	
2 服務費用	1,466,408	2,000,687	534,279	36.43	
21 水電費	420,458	276,379	-144,079	-34.27	
212 工作場所電費	365,800	248,566	-117,234	-32.05	決算數較預算數增加534,279元，主要係因：教育部、教育局補助款及動支其他準備金併決算辦理。
214 工作場所水費	54,658	27,813	-26,845	-49.11	
22 郵電費	2,900	13,190	10,290	354.83	
221 郵費	2,900	13,190	10,290	354.83	
23 旅運費	87,850	73,145	-14,705	-16.74	
231 國內旅費	44,950	28,710	-16,240	-36.13	
23Y 其他旅運費	42,900	44,435	1,535	3.58	
24 印刷裝訂與廣告費	8,600	17,906	9,306	108.21	
241 印刷及裝訂費	8,600	17,906	9,306	108.21	
25 修理保養及保固費	533,110	581,381	48,271	9.05	
252 一般房屋修護費	355,720	422,452	66,732	18.76	
255 機械及設備修護費	25,960	7,558	-18,402	-70.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	151,430	151,371	-59	-0.04	
27 一般服務費	68,690	315,436	246,746	359.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,080	7,950	-11,130	-58.33	
27D 計時與計件人員酬金		278,826	278,826		
27F 體育活動費	49,610	28,660	-20,950	-42.23	
28 專業服務費	344,800	723,250	378,450	109.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	292,800	599,536	306,736	104.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,500	6,500			
289 試務甄選費	8,000	7,700	-300	-3.75	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	33,014	-2,986	-8.29	
28Y 其他	1,500	76,500	75,000	5,000.00	
3 材料及用品費	570,950	567,751	-3,199	-0.56	
31 使用材料費	248,400	257,517	9,117	3.67	
315 設備零件	248,400	257,517	9,117	3.67	決算數較預算數減少3,199元，主要係因：預算結餘款。
32 用品消耗	322,550	310,234	-12,316	-3.82	
321 辦公(事務)用品	11,050	12,450	1,400	12.67	
322 報章什誌	43,800	51,055	7,255	16.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,150	3,150	63.00	
32Y 其他	262,700	238,579	-24,121	-9.18	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主要係因：教育局補助款併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	748,000	853,083	105,083	14.05	
72 捐助、補助與獎助	24,000	24,000			
726 獎助學員生給與	24,000	24,000			決算數較預算數增加105,083元，主要係因：教育局補助款及動支其他準備金併決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	724,000	829,083	105,083	14.51	
74Y 其他	724,000	829,083	105,083	14.51	
9 其他	231,400	129,347	-102,053	-44.10	
91 其他支出	231,400	129,347	-102,053	-44.10	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	231,400	129,347	-102,053	-44.10	決算數較預算數減少102,053元，主要係因：預算結餘款。
5L 一般行政管理計畫	17,761,350	16,237,755	-1,523,595	-8.58	
1 用人費用	17,073,720	15,697,346	-1,376,374	-8.06	決算數較預算數減少1,376,374元，主要係因：預算結餘款。
11 正式員額薪資	11,256,000	9,704,278	-1,551,722	-13.79	
113 職員薪金	9,504,000	7,803,118	-1,700,882	-17.90	
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		828,630	828,630		
122 約僱職員薪金		813,792	813,792		
124 兼職人員酬金		14,838	14,838		
13 超時工作報酬	535,416	378,534	-156,882	-29.30	
131 加班費	535,416	378,534	-156,882	-29.30	
15 獎金	2,817,000	2,304,996	-512,004	-18.18	
151 考績獎金	1,410,000	908,753	-501,247	-35.55	
152 年終獎金	1,407,000	1,396,243	-10,757	-0.76	
16 退休及卹償金	913,152	923,358	10,206	1.12	
161 職員退休及離職金	825,552	811,926	-13,626	-1.65	
162 工員退休及離職金	87,600	111,432	23,832	27.21	
18 福利費	1,552,152	1,557,550	5,398	0.35	
181 分擔員工保險費	1,007,112	1,035,178	28,066	2.79	
187 員工通勤交通費	257,040	234,726	-22,314	-8.68	
18Y 其他福利費	288,000	287,646	-354	-0.12	
2 服務費用	457,130	350,077	-107,053	-23.42	決算數較預算數減少107,053元，主要係因：預算結餘款。
22 郵電費	98,400	72,157	-26,243	-26.67	
222 電話費	98,400	72,157	-26,243	-26.67	
25 修理保養及保固費	64,950	48,930	-16,020	-24.67	
255 機械及設備修護費	64,950	48,930	-16,020	-24.67	
27 一般服務費	61,780	29,940	-31,840	-51.54	
279 外包費	40,000	13,000	-27,000	-67.50	
27F 體育活動費	21,780	16,940	-4,840	-22.22	
28 專業服務費	160,000	127,050	-32,950	-20.59	
28Y 其他	160,000	127,050	-32,950	-20.59	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	%	
3 材料及用品費	230,500	190,332	-40,168	-17.43	決算數較預算數減少40,168元，主要係因：預算結餘款。
32 用品消耗	230,500	190,332	-40,168	-17.43	
321 辦公（事務）用品	213,700	190,332	-23,368	-10.93	
325 服裝	16,800		-16,800	-100.00	
5M 建築及設備計畫	4,225,332	5,377,211	1,151,879	27.26	決算數較預算數增加1,151,879元，主要係因：(1)教育局補助東樓等補強工程款1,273,587元併決算辦理。(2)動支其他準備金補辦預算執行48,000元。(3)電腦周邊設備及零組件其中7,922元執行單價未超1萬元轉國民教育計畫-設備零件成本及費用科目。(4)預算結餘款161,786元(5)本基金103年度工程管理費合計預算數59,842元，決算數77,000元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,225,332	5,377,211	1,151,879	27.26	
51 購置固定資產	934,800	963,285	28,485	3.05	
514 購置機械及設備	502,300	492,661	-9,639	-1.92	
515 購置交通及運輸設備	35,000	33,663	-1,337	-3.82	
516 購置什項設備	397,500	436,961	39,461	9.93	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,290,532	4,413,926	1,123,394	34.14	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,290,532	4,413,926	1,123,394	34.14	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

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	12,448,867	1,980,926	1,036,062	13,393,731
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	518,752			518,752
房屋及建築				
機械及設備	6,720,199	1,459,577	496,895	7,682,881
交通及運輸設備	641,714	33,663		675,377
什項設備	4,348,045	487,686	539,167	4,296,564
購建中固定資產				
電腦軟體	220,157			220,157
權利				

1.92年度以前已提列折舊302,557元(包括土地改良物累計折舊32,851元、機械及設備累計折舊32,109元、交通及運輸設備累計折舊102,315元、什項設備累計折舊135,282元)及已攤銷費用0元。

2.機械及設備接受他人贈與及其他966,916元。

3.什項設備接受他人贈與及其他50,725元。

4.電腦軟體因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 — 臺北市立北政國民中學

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		502,300			502,300	492,661	-9,639	
交通及運輸設備		35,000			35,000	33,663	-1,337	
什項設備		397,500	48,000		445,500	436,961	-8,539	
購建中固定資產								
合 計		934,800	48,000		982,800	963,285	-19,515	

註：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－臺北市立北政國民中學

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		48,000
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	48,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

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	17	-1	
正式職員	14	13	-1	人事主任1人出缺未補。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	0	0	0	
國民教育計畫	36	36	0	
正式職員	36	36	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	25,476,000		570,605		5,701,500	13,333,275		4,479,558		49,560,938	316,800	49,877,738
職員	25,476,000		570,605		5,701,500	13,333,275		4,479,558		49,560,938	316,800	49,877,738
工員												
一般行政管理計畫	11,256,000		535,416		2,817,000	913,152		1,552,152		17,073,720		17,073,720
職員	10,536,000		503,416		2,667,000	827,952		1,477,208		16,011,576		16,011,576
工員	720,000		32,000		150,000	85,200		74,944		1,062,144		1,062,144
合 計	36,732,000		1,106,021		8,518,500	14,246,427		6,031,710		66,634,658	316,800	66,951,458

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17日部詮三字第1033814796號函辦理核發，103年度預算編列54人，計3,927,000元，執行結果決算53人，計2,626,133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」第1條規定核發，103年度預算編列54人，計4,591,500元，執行結果決算57人(含退休人員及教育部補助專任輔導教師)，計4,513,898元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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
24,627,863		281,657		4,835,035	11,704,160		3,731,836		45,180,551	1,702,754	46,883,305
24,627,863		273,897		4,835,035	11,704,160		3,731,836		45,172,791	1,702,754	46,875,545
		7,760							7,760		7,760
9,704,278	813,792	378,534		2,304,996	923,358		1,557,550		15,682,508	14,838	15,697,346
8,961,358	813,792	351,990		2,088,310	811,926		1,370,612		14,397,988	14,838	14,412,826
742,920		26,544		216,686	111,432		186,938		1,284,520		1,284,520
34,332,141	813,792	660,191		7,140,031	12,627,518		5,289,386		60,863,059	1,717,592	62,580,651

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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			52,894,496		50,438,973		-2,455,523	-4.64	
國民教育計畫			52,894,496		50,438,973		-2,455,523	-4.64	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

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	66,951,458	62,580,651	-4,370,807	-6.53
11 正式員額薪資	36,732,000	34,332,141	-2,399,859	-6.53
113 職員薪金	34,980,000	32,430,981	-2,549,019	-7.29
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	316,800	2,531,384	2,214,584	699.05
122 約僱職員薪金	0	813,792	813,792	0.00
124 兼職人員酬金	316,800	1,717,592	1,400,792	442.17
13 超時工作報酬	1,106,021	660,191	-445,830	-40.31
131 加班費	1,043,861	606,351	-437,510	-41.91
133 誤餐費	62,160	53,840	-8,320	-13.38
15 獎金	8,518,500	7,140,031	-1,378,469	-16.18
151 考績獎金	3,927,000	2,626,133	-1,300,867	-33.13
152 年終獎金	4,591,500	4,513,898	-77,602	-1.69
16 退休及卹償金	14,246,427	12,627,518	-1,618,909	-11.36
161 職員退休及離職金	14,158,827	12,516,086	-1,642,741	-11.60
162 工員退休及離職金	87,600	111,432	23,832	27.21
18 福利費	6,031,710	5,289,386	-742,324	-12.31
181 分擔員工保險費	3,183,480	3,594,043	410,563	12.90
183 傷病醫藥費	195,000	66,010	-128,990	-66.15
187 員工通勤交通費	653,940	579,866	-74,074	-11.33
18Y 其他福利費	1,999,290	1,049,467	-949,823	-47.51
2 服務費用	1,923,538	2,350,764	427,226	22.21
21 水電費	420,458	276,379	-144,079	-34.27
212 工作場所電費	365,800	248,566	-117,234	-32.05
214 工作場所水費	54,658	27,813	-26,845	-49.11
22 郵電費	101,300	85,347	-15,953	-15.75
221 郵費	2,900	13,190	10,290	354.83
222 電話費	98,400	72,157	-26,243	-26.67
23 旅運費	87,850	73,145	-14,705	-16.74
231 國內旅費	44,950	28,710	-16,240	-36.13
23Y 其他旅運費	42,900	44,435	1,535	3.58
24 印刷裝訂與廣告費	8,600	17,906	9,306	108.21
241 印刷及裝訂費	8,600	17,906	9,306	108.21
25 修理保養及保固費	598,060	630,311	32,251	5.39
252 一般房屋修護費	355,720	422,452	66,732	18.76
255 機械及設備修護費	90,910	56,488	-34,422	-37.86
257 什項設備修護費	151,430	151,371	-59	-0.04
27 一般服務費	130,470	345,376	214,906	164.72
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,080	7,950	-11,130	-58.33
279 外包費	40,000	13,000	-27,000	-67.50
27D 計時與計件人員酬金	0	278,826	278,826	0.00
27F 體育活動費	71,390	45,600	-25,790	-36.13
28 專業服務費	504,800	850,300	345,500	68.44

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	292,800	599,536	306,736	104.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,500	6,500	0	0.00
289 試務甄選費	8,000	7,700	-300	-3.75
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	33,014	-2,986	-8.29
28Y 其他	161,500	203,550	42,050	26.04
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	801,450	758,083	-43,367	-5.41
31 使用材料費	248,400	257,517	9,117	3.67
315 設備零件	248,400	257,517	9,117	3.67
32 用品消耗	553,050	500,566	-52,484	-9.49
321 辦公(事務)用品	224,750	202,782	-21,968	-9.77
322 報章什誌	43,800	51,055	7,255	16.56
325 服裝	16,800	0	-16,800	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,150	3,150	63.00
32Y 其他	262,700	238,579	-24,121	-9.18
4 租金、償債與利息	0	4,800	4,800	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,225,332	5,377,211	1,151,879	27.26
51 購置固定資產	934,800	963,285	28,485	3.05
514 購置機械及設備	502,300	492,661	-9,639	-1.92
515 購置交通及運輸設備	35,000	33,663	-1,337	-3.82
516 購置什項設備	397,500	436,961	39,461	9.93
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,290,532	4,413,926	1,123,394	34.14
581 遞延修繕房屋建築支出	3,290,532	4,413,926	1,123,394	34.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	748,000	853,083	105,083	14.05
72 捐助、補助與獎助	24,000	24,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	24,000	24,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	724,000	829,083	105,083	14.51
74Y 其他	724,000	829,083	105,083	14.51
9 其他	231,400	129,347	-102,053	-44.10
91 其他支出	231,400	129,347	-102,053	-44.10
91Y 其他	231,400	129,347	-102,053	-44.10
合 計	74,881,178	72,053,939	-2,827,239	-3.78

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

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	1,725,451,417	1,692,904,160	-32,547,257	
土地改良物	518,752	518,752		
機械及設備	7,682,881	7,682,881		
交通及運輸設備	675,377	675,377		
什項設備	4,296,564	4,296,564		
電腦軟體	220,157		-220,157	係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	1,707,101,100	1,674,774,000	-32,327,100	代管國有財產-土地32,327,100元。
代管資產-房屋及建築設備	4,956,586	4,956,586		

本 頁 空 白