

中 華 民 國 103 年 度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

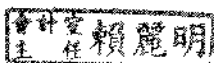
臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學(4-0501316)

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 賴麗明



機關長官 趙滢君



臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3-6	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7-8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10-11	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第	13	頁
二、基金用途明細表.....	第	14-17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	19	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	21	頁
二、用人費用彙計表.....	第	22-23	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	頁
五、各項費用彙計表.....	第	25-26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	27	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	76,163,097	69,901,916	6,261,181	8.96
基金用途	73,195,175	70,345,750	2,849,425	4.05
賸餘(短絀-)	2,967,922	443,834	3,411,756	768.70
餘絀情形：				
基金餘額	7,083,860	4,115,938	2,967,922	72.11
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,688,539	1,258,137	3,946,676	313.69

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－臺北市立關渡國民中學

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49,759,284元，決算數49,507,222元。

102學年下學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數314人。

103學年上學期，預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數319人。

係新購體育、自然、機具、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；並辦理、法治教育活動、國中冬夏令營、教師專業成長研習、國中輔導活動、性別平等教育宣導等指定活動，藉由辦理各項活動以鍛練學童強健的身體，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19,472,696元，決算數19,369,071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4,845,095元(不含補辦預算268,910元及以前年度保留數0元)，決算數4,318,882元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理圖書室暨司令台整修工程，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－臺北市立關渡國民中學

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76,163,097元，較預算數73,864,191元，增加2,298,906元，計增3.11%。

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1,500元，較預算數2,000元，減少500元，計減25.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預期少致收入短收。

2.財產處分收入：決算數86,610元，較預算數26,507元，增加60,103元，計增226.74%。

主要係因：

財產處分收入核實超收。

3.其他財產收入：決算數37,020元，較預算數10,000元，增加27,020元，計增270.20%。

主要係因：

場地出借費收入較預期多核實超收。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數74,412,611元，較預算數73,808,943元，增加603,668元，計增0.82%。

主要係因：

(1)教育局補助自然人憑證及讀卡機經費5,830元。

(2)教育局補助樂齡教室裝置電表經費33,000元。

(3)教育局補助裝設數位電錶通訊費4,800元。

(4)102(2)國中教科書補助經費49,486元、103(1)國中教科書補助經費61,096元。

(5)102(2)臥虎藏龍計畫經費87,000元。

(6)教育局補助國中認輔小團體經費10,000元。

(7)教育局補助友善校園多元能力開發教育經費50,000元。

(8)教育局補助國中小推廣傳統藝術經費50,000元。

(9)教育局補助設置合格諮商場所經費98,200元。

(10)教育局補助績優學校節能減碳經費20,000元。

(11)教育局補助103(1)外師協同教學情境佈置經費30,000元。

(12)教育局補助教師專業發展評鑑102(2)第2期經費1,345元、103(1)第1期經費1,345元。

(13)教育局補助103年讀報教育經費4,620元。

(14)教育局補助校園褐根病防治經費96,946元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,586,441元，較預算數0元，增加1,586,441元。

主要係因：

(1)1-7月份調整教師節數及導師費經費51,840元、8-12月調整教師節數及導師費經費38,880元。

(2)1-7月份因應教師課稅調整教師節數及導師費經費408,960元、8-12月份因應

教師課稅調整教師節數及導師費經費369,290元。

(3)102年度友善校園學生事務輔導工作計畫經費23,600元。

(4)教育部補助教師專業發展評鑑第2期經費807元。

(5)103年度輔導教師人力運用計畫經費693,064元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

6.受贈收入：決算數27,462元，較預算數10,741元，增加16,721元，計增155.67%。

主要係因：

受贈永平獎助學金利息收入。

7.雜項收入：決算數11,453元，較預算數6,000元，增加5,453元，計增90.88%。

主要係因：

收數位學生證補卡費等3,850元及廠商違約罰款7,603元收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數73,195,175元，較預算數74,077,075元，減少881,900元，計減1.19%。

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49,507,222元，較預算數49,759,284元，減少252,062元，計減0.51%。

主要係因：

人事費核實支用賸餘、教學材料經費及員工通勤交通費等支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數19,369,071元，較預算數19,472,696元，減少103,625元，計減0.53%。

主要係因：

人事費核實支用賸餘、校園安全保全經費等支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,318,882元，較預算數4,845,095元，減少526,213元，計減10.86%。

主要係因：

資訊設備單價一萬元以下移由設備零件列支計95,550元，另工程及各項設備

結餘款計699,573元，另補辦預算奉准268,910元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,967,922元，較預算短絀數212,884元，反絀為餘，計相差3,180,806元。

主要係因：財產處分收入核實超收60,103元、受贈獎助學金利息等其他收入22,174核實繳庫，

另人事費核實支用賸餘2,206,060元、教學材料及夏令營活動經費賸餘22,779元、清寒學生餐費補助等經費賸餘84,280元、各項設備及工程款結餘699,573元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,758,909元。

其他活動之淨現金流出70,370元。

本年度現金及約當現金之淨增2,688,539元。

期初現金及約當現金4,109,439元。

期末現金及約當現金6,797,978元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,426,206,706元，包括：

流動資產6,917,978元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,336,765元。

其他資產1,415,951,963元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

決算日負債總額為1,419,122,846元，包括：

流動負債849,343元。

其他負債1,418,273,503元。

決算日基金餘額為累積餘額7,083,860元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,323,922元，包括：

機械及設備1,869,334元。

什項設備454,588元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為268,910元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額13,480元。

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33,000元。

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179,780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42,650元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	73,864,191	100.00	76,163,097	100.00	2,298,906	3.11	69,901,916	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	1,500	0.00	-500	-25.00	1,500	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	1,500	0.00	-500	-25.00	1,500	0.00
45 財產收入	36,507	0.05	123,630	0.16	87,123	238.65	32,372	0.05
451 財產處分收入	26,507	0.04	86,610	0.11	60,103	226.74	32,372	0.05
45Y 其他財產收入	10,000	0.01	37,020	0.05	27,020	270.20		
46 政府撥入收入	73,808,943	99.93	75,999,052	99.78	2,190,109	2.97	69,758,871	99.80
462 公庫撥款收入	73,808,943	99.93	74,412,611	97.70	603,668	0.82	68,535,269	98.04
46Y 政府其他撥入收入			1,586,441	2.08	1,586,441		1,223,602	1.75
4Y 其他收入	16,741	0.02	38,915	0.05	22,174	132.45	109,173	0.16
4Y0 受贈收入	10,741	0.01	27,462	0.04	16,721	155.67	67,149	0.10
4YY 雜項收入	6,000	0.01	11,453	0.02	5,453	90.88	42,024	0.06
5 基金用途	74,077,075	100.00	73,195,175	100.00	-881,900	-1.19	70,345,750	100.00
53 國民教育計畫	49,759,284	67.17	49,507,222	67.64	-252,062	-0.51	47,249,505	67.17
5L 一般行政管理計畫	19,472,696	26.29	19,369,071	26.46	-103,625	-0.53	19,248,138	27.36
5M 建築及設備計畫	4,845,095	6.54	4,318,882	5.90	-526,213	-10.86	3,848,107	5.47
購建固定資產	4,845,095	6.54	4,318,882	5.90	-526,213	-10.86	3,848,107	5.47
本期賸餘(短絀)	-212,884		2,967,922		3,180,806	-1,494.15	-443,834	
期初基金餘額	1,789,064		4,115,938		2,326,874	130.06	4,559,772	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,576,180		7,083,860		5,507,680	349.43	4,115,938	

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268,910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268,910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10338348400號	12,223
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	47,880
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	13,420
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	13,600
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	247,116
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	356,552
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,153,864
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	432,577
4Y0 受贈收入	北市教會字第10431335400號	16,721
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	30
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	5,423
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	1,400,980
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	615,108

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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—)	-212,884	2,967,922	3,180,806	-1,494.15
812 調整非現金項目		-209,013	-209,013	
8123 流動資產淨減(淨增—)		247,765	247,765	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-456,778	-456,778	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-212,884	2,758,909	2,971,793	-1,395.97
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		17,538	17,538	
824 減少其他資產		26,476	26,476	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-114,384	-114,384	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-70,370	-70,370	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-212,884	2,688,539	2,901,423	-1,362.91
84 期初現金及約當現金	2,596,868	4,109,439	1,512,571	58.25
85 期末現金及約當現金	2,383,984	6,797,978	4,413,994	185.15

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立關渡國民中學

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	%
1 資 產	1,426,206,706	100.00	1,276,546,940	100.00	149,659,766	11.72
11 流動資產	6,917,978	0.49	4,477,204	0.35	2,440,774	54.52
111 現金	6,797,978	0.48	4,109,439	0.32	2,688,539	65.42
1112 銀行存款	6,797,978	0.48	4,109,439	0.32	2,688,539	65.42
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,385,069	0.38	2,154,994	0.17	3,230,075	149.89
1112-2 銀行存款-保管款	1,292,829	0.09	1,831,032	0.14	-538,203	-29.39
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,000	0.01	122,136	0.01	-2,136	-1.75
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	80	0.00	1,277	0.00	-1,197	-93.74
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	247,765	0.02	-247,765	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	247,765	0.02	-247,765	-100.00
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	3,336,765	0.23	3,177,192	0.25	159,573	5.02
124 準備金	3,336,765	0.23	3,177,192	0.25	159,573	5.02
1241 退休及離職準備金	1,755,974	0.12	1,578,863	0.12	177,111	11.22
124Y 其他準備金	1,580,791	0.11	1,598,329	0.13	-17,538	-1.10
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,213,897	0.09	1,231,435	0.10	-17,538	-1.42
124Y-2 其他準備金-其他	366,894	0.03	366,894	0.03	0	0.00
13 其他資產	1,415,951,963	99.28	1,268,892,544	99.40	147,059,419	11.59
131 什項資產	1,415,951,963	99.28	1,268,892,544	99.40	147,059,419	11.59
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	26,476	0.00	-26,476	-100.00
1316 代管資產	1,415,951,963	99.28	1,268,866,068	99.40	147,085,895	11.59
1316-0 代管資產-土地改良物	4,231,450	0.30	0	0.00	4,231,450	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,327,334,965	93.07	1,184,860,520	92.82	142,474,445	12.02
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	84,385,548	5.92	84,005,548	6.58	380,000	0.45
資 產 合 計	1,426,206,706	100.00	1,276,546,940	100.00	149,659,766	11.72
2 負 債	1,419,122,846	99.50	1,272,431,002	99.68	146,691,844	11.53
21 流動負債	849,343	0.06	1,306,121	0.10	-456,778	-34.97
212 應付款項	849,343	0.06	1,306,121	0.10	-456,778	-34.97
2123 應付代收款	847,343	0.06	1,083,121	0.08	-235,778	-21.77
2125 應付費用	2,000	0.00	2,000	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	221,000	0.02	-221,000	-100.00
22 其他負債	1,418,273,503	99.44	1,271,124,881	99.58	147,148,622	11.58
221 什項負債	1,418,273,503	99.44	1,271,124,881	99.58	147,148,622	11.58

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 - 臺北市立關渡國民中學

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	%
2211	存入保證金	565,566	0.04	679,950	0.05	-114,384	-16.82
2213	應付退休及離職金	1,755,974	0.12	1,578,863	0.12	177,111	11.22
2214	應付代管資產	1,415,951,963	99.28	1,268,866,068	99.40	147,085,895	11.59
3	基金餘額	7,083,860	0.50	4,115,938	0.32	2,967,922	72.11
31	基金餘額	7,083,860	0.50	4,115,938	0.32	2,967,922	72.11
311	基金餘額	7,083,860	0.50	4,115,938	0.32	2,967,922	72.11
3111	累積餘額	7,083,860	0.50	4,115,938	0.32	2,967,922	72.11
	負債及基金餘額合計	1,426,206,706	100.00	1,276,546,940	100.00	149,659,766	11.72

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

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	73,864,191	76,163,097	2,298,906	3.11	
43 勞務收入	2,000	1,500	-500	-25.00	
431 服務收入	2,000	1,500	-500	-25.00	教師甄選報名費短收。
45 財產收入	36,507	123,630	87,123	238.65	
451 財產處分收入	26,507	86,610	60,103	226.74	惜物網拍賣報廢財產收入核實繳庫。
45Y 其他財產收入	10,000	37,020	27,020	270.20	場地出借費較預期多致收入超收。
46 政府撥入收入	73,808,943	75,999,052	2,190,109	2.97	
462 公庫撥款收入	73,808,943	74,412,611	603,668	0.82	教育局補助臥虎藏龍計畫經費、友善校園多元能力開發等補助款計603,668元。
46Y 政府其他撥入收入		1,586,441	1,586,441	0.00	教育部補助輔導教師人力運用計畫經費、教師課稅調整教師授課節數及導師費等補助款計1,586,441元。
4Y 其他收入	16,741	38,915	22,174	132.45	
4Y0 受贈收入	10,741	27,462	16,721	155.67	受贈永平獎助學金利息收入。
4YY 雜項收入	6,000	11,453	5,453	90.88	數位學生證補卡費3,850元及廠商違約罰款7,603等收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	74,077,075	73,195,175	-881,900	-1.19	
53 國民教育計畫	49,759,284	49,507,222	-252,062	-0.51	
1 用人費用	46,625,453	46,072,419	-553,034	-1.19	
11 正式員額薪資	22,752,000	23,423,553	671,553	2.95	
113 職員薪金	22,752,000	23,423,553	671,553	2.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,496,160	1,258,560	529.70	
124 兼職人員酬金	237,600	1,496,160	1,258,560	529.70	
13 超時工作報酬	342,983	315,630	-27,353	-7.98	
131 加班費	329,463	314,030	-15,433	-4.68	
133 誤餐費	13,520	1,600	-11,920	-88.17	
15 獎金	5,890,000	4,851,390	-1,038,610	-17.63	
151 考績獎金	3,046,000	2,069,005	-976,995	-32.07	
152 年終獎金	2,844,000	2,782,385	-61,615	-2.17	
16 退休及卹償金	12,986,064	11,440,944	-1,545,120	-11.90	
161 職員退休及離職金	12,986,064	11,440,944	-1,545,120	-11.90	
18 福利費	4,416,806	4,544,742	127,936	2.90	
181 分擔員工保險費	1,960,416	2,406,684	446,268	22.76	
183 傷病醫藥費	337,000	86,000	-251,000	-74.48	
187 員工通勤交通費	371,700	256,524	-115,176	-30.99	
18Y 其他福利費	1,747,690	1,795,534	47,844	2.74	
2 服務費用	1,417,510	1,482,606	65,096	4.59	
21 水電費	635,070	603,455	-31,615	-4.98	
212 工作場所電費	563,070	542,148	-20,922	-3.72	
214 工作場所水費	72,000	61,307	-10,693	-14.85	
22 郵電費	10,000	6,487	-3,513	-35.13	
222 電話費	10,000	6,487	-3,513	-35.13	
23 旅運費	46,300	32,404	-13,896	-30.01	
231 國內旅費	37,200	24,664	-12,536	-33.70	
236 貨物運費	3,100	1,365	-1,735	-55.97	
23Y 其他旅運費	6,000	6,375	375	6.25	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	28,000	-10,000	-26.32	
241 印刷及裝訂費	38,000	28,000	-10,000	-26.32	
25 修理保養及保固費	391,200	397,278	6,078	1.55	
252 一般房屋修護費	318,750	313,438	-5,312	-1.67	
255 機械及設備修護費	16,200	16,200			
257 什項設備修護費	56,250	67,640	11,390	20.25	
27 一般服務費	55,540	36,822	-18,718	-33.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	7,412	-6,988	-48.53	
27F 體育活動費	41,140	29,410	-11,730	-28.51	
28 專業服務費	241,400	378,160	136,760	56.65	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,400	318,600	140,200	78.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	22,560	-2,440	-9.76	
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	447,730	671,938	224,208	50.08	
31 使用材料費	105,400	259,900	154,500	146.58	
315 設備零件	105,400	259,900	154,500	146.58	決算數較預算數增加224,208元，主要係因資訊設備單價1萬元以下移由設備零件列支計95,550元、教育局補助設置合格諮商室設備55,550元、英語情境佈置材料費30,000元及補助國中小推廣傳統藝術教育經費等材料費計43,000等，已併決算辦理。
32 用品消耗	342,330	412,038	69,708	20.36	
321 辦公(事務)用品	7,000	4,960	-2,040	-29.14	
322 報章什誌	96,000	94,765	-1,235	-1.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,964	-36	-0.72	
32Y 其他	234,330	307,349	73,019	31.16	
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裝設數位電錶租金4,800元，已併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,061,741	1,111,662	49,921	4.70	
72 捐助、補助與獎助	28,741	63,000	34,259	119.20	
726 獎助學員生給與	28,741	63,000	34,259	119.20	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,033,000	1,048,662	15,662	1.52	
74Y 其他	1,033,000	1,048,662	15,662	1.52	
9 其他	206,850	163,797	-43,053	-20.81	
91 其他支出	206,850	163,797	-43,053	-20.81	
91Y 其他	206,850	163,797	-43,053	-20.81	決算數較預算數減少43,053元，主要係因學生班級自治費剩餘27,189元及夏令營活動場地費剩餘12,000元等。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	19,472,696	19,369,071	-103,625	-0.53	
1 用人費用	18,841,196	18,750,204	-90,992	-0.48	
11 正式員額薪資	12,240,000	12,488,331	248,331	2.03	
113 職員薪金	9,036,000	9,096,411	60,411	0.67	
114 工員工資	2,172,000	2,257,620	85,620	3.94	
115 警餉	1,032,000	1,134,300	102,300	9.91	
13 超時工作報酬	542,700	527,657	-15,043	-2.77	
131 加班費	542,700	527,657	-15,043	-2.77	
15 獎金	3,480,000	3,049,162	-430,838	-12.38	
151 考績獎金	1,950,000	1,499,479	-450,521	-23.10	
152 年終獎金	1,530,000	1,549,683	19,683	1.29	
16 退休及卹償金	953,928	965,225	11,297	1.18	
161 職員退休及離職金	793,728	751,523	-42,205	-5.32	
162 工員退休及離職金	160,200	213,702	53,502	33.40	
18 福利費	1,624,568	1,719,829	95,261	5.86	
181 分擔員工保險費	1,115,568	1,195,141	79,573	7.13	
187 員工通勤交通費	189,000	188,688	-312	-0.17	
18Y 其他福利費	320,000	336,000	16,000	5.00	
2 服務費用	392,500	381,728	-10,772	-2.74	
22 郵電費	31,300	30,511	-789	-2.52	
222 電話費	31,300	30,511	-789	-2.52	
27 一般服務費	24,200	18,150	-6,050	-25.00	
27F 體育活動費	24,200	18,150	-6,050	-25.00	
28 專業服務費	265,000	261,067	-3,933	-1.48	
28Y 其他	265,000	261,067	-3,933	-1.48	
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	239,000	237,139	-1,861	-0.78	
32 用品消耗	239,000	237,139	-1,861	-0.78	
321 辦公（事務）用品	232,200	230,339	-1,861	-0.80	
325 服裝	6,800	6,800			
5M 建築及設備計畫	4,845,095	4,318,882	-526,213	-10.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,845,095	4,318,882	-526,213	-10.86	
51 購置固定資產	1,495,000	1,521,674	26,674	1.78	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	%	
514 購置機械及設備	1,288,000	1,114,930	-173,070	-13.44	決算數較預算數減少526,213元，主要係因資訊設備1萬元以下移由設備零件列支95,550元、電腦及冷氣機設備等結餘146,686元、圖書室暨司令台整修工程結餘552,887元，另辦理補辦預算奉准268,910元。
516 購置什項設備	207,000	406,744	199,744	96.49	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,350,095	2,797,208	-552,887	-16.50	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,350,095	2,797,208	-552,887	-16.50	
					本基金103年度工程管理費合計預算數62,039元;決算數32,638元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

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	24,098,089	2,323,922	1,852,154	24,569,857
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	472,350			472,350
機械及設備	13,318,101	1,869,334	1,580,380	13,607,055
交通及運輸設備	920,925		78,700	842,225
什項設備	9,341,713	454,588	193,074	9,603,227
購建中固定資產				
電腦軟體	45,000			45,000
權利				

1. 92年度以前已提列折舊479,331元(包括機械及設備累計折舊249,196元、交通及運輸設備累計折舊9,113元、什項設備累計折舊221,022元)及已攤銷費用852,769元(包括其他遞延費用(852,769元)

2. 機械及設備接受他人贈與金額754,404元。

3. 什項設備接受他人贈與金額47,844元。

4. 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 — 臺北市立關渡國民中學

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		1,288,000	46,480		1,334,480	1,114,930	-219,550	
交通及運輸設備								
什項設備		207,000	222,430		429,430	406,744	-22,686	
購建中國定資產								
合 計		1,495,000	268,910		1,763,910	1,521,674	-242,236	

備註：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－臺北市立關渡國民中學

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		268,910
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	13,480
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	33,000
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	179,780
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	42,650

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	49	49	0	
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	29	29	0	
正式職員	29	29	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	22,752,000		342,983		5,890,000	12,986,064		4,416,806		46,387,853	237,600	46,625,453
職員	22,752,000		342,983		5,890,000	12,986,064		4,416,806		46,387,853	237,600	46,625,453
一般行政管理計畫	12,240,000		542,700		3,480,000	953,928		1,624,568		18,841,196		18,841,196
職員	10,068,000		446,700		2,877,500	842,328		1,304,090		15,538,618		15,538,618
工員	2,172,000		96,000		602,500	111,600		320,478		3,302,578		3,302,578
合 計	34,992,000		885,683		9,370,000	13,939,992		6,041,374		65,229,049	237,600	65,466,649

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49人，計4,996,000元，執行結果決算45人，計3,568,484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「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49人，計4,374,000元，執行結果決算50人，計4,332,068元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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
23,423,553		315,630		4,851,390	11,440,944		4,544,742		44,576,259	1,496,160	46,072,419
23,423,553		315,630		4,851,390	11,440,944		4,544,742		44,576,259	1,496,160	46,072,419
12,488,331		527,657		3,049,162	965,225		1,719,829		18,750,204		18,750,204
10,230,711		437,897		2,318,463	829,769		1,277,550		15,094,390		15,094,390
2,257,620		89,760		730,699	135,456		442,279		3,655,814		3,655,814
35,911,884		843,287		7,900,552	12,406,169		6,264,571		63,326,463	1,496,160	64,822,623

中華民國 103 年度

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			49,759,284		49,507,222			-252,062	-0.51	
國民教育計畫			49,759,284		49,507,222			-252,062	-0.51	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	65,466,649	64,822,623	-644,026	-0.98
11 正式員額薪資	34,992,000	35,911,884	919,884	2.63
113 職員薪金	31,788,000	32,519,964	731,964	2.30
114 工員工資	2,172,000	2,257,620	85,620	3.94
115 警餉	1,032,000	1,134,300	102,300	9.91
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,496,160	1,258,560	529.70
124 兼職人員酬金	237,600	1,496,160	1,258,560	529.70
13 超時工作報酬	885,683	843,287	-42,396	-4.79
131 加班費	872,163	841,687	-30,476	-3.49
133 誤餐費	13,520	1,600	-11,920	-88.17
15 獎金	9,370,000	7,900,552	-1,469,448	-15.68
151 考績獎金	4,996,000	3,568,484	-1,427,516	-28.57
152 年終獎金	4,374,000	4,332,068	-41,932	-0.96
16 退休及卹償金	13,939,992	12,406,169	-1,533,823	-11.00
161 職員退休及離職金	13,779,792	12,192,467	-1,587,325	-11.52
162 工員退休及離職金	160,200	213,702	53,502	33.40
18 福利費	6,041,374	6,264,571	223,197	3.69
181 分擔員工保險費	3,075,984	3,601,825	525,841	17.10
183 傷病醫藥費	337,000	86,000	-251,000	-74.48
187 員工通勤交通費	560,700	445,212	-115,488	-20.60
18Y 其他福利費	2,067,690	2,131,534	63,844	3.09
2 服務費用	1,810,010	1,864,334	54,324	3.00
21 水電費	635,070	603,455	-31,615	-4.98
212 工作場所電費	563,070	542,148	-20,922	-3.72
214 工作場所水費	72,000	61,307	-10,693	-14.85
22 郵電費	41,300	36,998	-4,302	-10.42
222 電話費	41,300	36,998	-4,302	-10.42
23 旅運費	46,300	32,404	-13,896	-30.01
231 國內旅費	37,200	24,664	-12,536	-33.70
236 貨物運費	3,100	1,365	-1,735	-55.97
23Y 其他旅運費	6,000	6,375	375	6.25
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	28,000	-10,000	-26.32
241 印刷及裝訂費	38,000	28,000	-10,000	-26.32
25 修理保養及保固費	391,200	397,278	6,078	1.55
252 一般房屋修護費	318,750	313,438	-5,312	-1.67
255 機械及設備修護費	16,200	16,200	0	0.00
257 什項設備修護費	56,250	67,640	11,390	20.25
27 一般服務費	79,740	54,972	-24,768	-31.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	7,412	-6,988	-48.53
27F 體育活動費	65,340	47,560	-17,780	-27.21
28 專業服務費	506,400	639,227	132,827	26.23
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,400	318,600	140,200	78.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	22,560	-2,440	-9.76
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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	36,000	0	0.00
28Y 其他	265,000	261,067	-3,933	-1.48
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	686,730	909,077	222,347	32.38
31 使用材料費	105,400	259,900	154,500	146.58
315 設備零件	105,400	259,900	154,500	146.58
32 用品消耗	581,330	649,177	67,847	11.67
321 辦公(事務)用品	239,200	235,299	-3,901	-1.63
322 報章什誌	96,000	94,765	-1,235	-1.29
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,964	-36	-0.72
32Y 其他	234,330	307,349	73,019	31.16
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	4,845,095	4,318,882	-526,213	-10.86
51 購置固定資產	1,495,000	1,521,674	26,674	1.78
514 購置機械及設備	1,288,000	1,114,930	-173,070	-13.44
516 購置什項設備	207,000	406,744	199,744	96.49
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,350,095	2,797,208	-552,887	-16.50
581 遞延修繕房屋建築支出	3,350,095	2,797,208	-552,887	-16.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,061,741	1,111,662	49,921	4.70
72 捐助、補助與獎助	28,741	63,000	34,259	119.20
726 獎助學員生給與	28,741	63,000	34,259	119.20
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,033,000	1,048,662	15,662	1.52
74Y 其他	1,033,000	1,048,662	15,662	1.52
9 其他	206,850	163,797	-43,053	-20.81
91 其他支出	206,850	163,797	-43,053	-20.81
91Y 其他	206,850	163,797	-43,053	-20.81
合 計	74,077,075	73,195,175	-881,900	-1.19

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學
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	1,440,521,820	1,440,476,820	-45,000	
房屋及建築	472,350	472,350		
機械及設備	13,607,055	13,607,055		
交通及運輸設備	842,225	842,225		
什項設備	9,603,227	9,603,227		
電腦軟體	45,000		-45,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	84,385,548	84,385,548		
代管資產-土地改良物	4,231,450	4,231,450		
代管資產-土地	1,327,334,965	1,327,334,965		