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-臺北市立木柵國民中學（4-0501271）

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

（特別收入基金）

主辦會計人員　廖苑汝　會計主任廖苑汝　機關長官　陳麗英　臺北市立木柵國民中學校長陳麗英

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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)……

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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	156,496,736	160,181,613	- 3,684,877	- 2.30
基金用途	159,726,618	150,035,355	9,691,263	6.46
賸餘(短絀-)	- 3,229,882	10,146,258	- 13,376,140	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,556,383	20,786,265	- 3,229,882	- 15.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,467,143	10,134,665	- 13,601,808	--

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－臺北市立木柵國民中學

總　　說　　明

中華民國 103年度

一、業務計畫實施績效：

爲促進教育健全發展，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128,025,947元，決算數126,619,974元。

102學年下學期預定招收普通班30班、身心障礙資源班2班、學習障礙資源班1班及補習學校3班，實際招收普通班30班、身心障礙資源班2班、學習障礙資源班1班及補習學校3班，預計學生人數911人，實際學生人數916人。

103學年上學期預定招收普通班29班、身心障礙資源班2班、學習障礙資源班1班及補習學校3班，實際招收普通班29班、身心障礙資源班2班、學習障礙資源班1班及補習學校3班，預計學生人數848人，實際學生人數845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、國中冬夏令營活動、教師進修研習等活動項目，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21,432,274元，決算數21,305,114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5,945,773元（不含補辦預算156,000元及以前年度保留數0元），決算數11,801,530元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理運動場暨周邊設施整修工程、弘毅樓地下室整修工程、全校電源改善工程、校園無障礙環境改善工程及校園設置合格諮商所工程，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156,496,736元，較預算數151,892,604元，增加4,604,132元，計增3.03%。

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6,000元，較預算數20,000元，減少14,000元，計減70.00%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期短收。

2.財產處分收入：決算數2,190元，較預算數12,051元，減少9,861元，計減81.83%。

主要係因：

報廢財產變賣收入短收。

3.其他財產收入：決算數160,613元，較預算數171,650元，減少11,037元，計減6.43%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

總　　說　　明

中華民國 103年度

4.公庫撥款收入：決算數152,467,579元，較預算數151,629,895元，增加837,684元，計增0.55%。

主要係因：

教育局撥入學生畫廊參展22,000元、電錶月租費4,800元、電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機8,040元、身心障礙學生課後照顧60,480元、資優學術性向特殊教育61,345元、補校教科書款46,796元、體育發展群組交流15,000元、低收入戶教科書補助236,379元、推展傳統藝術教育46,000元、設置合格諮商所100,000元、多元能力開發教育105,000元、無障礙環境76,164元、生命鬥士3,700元、外籍及大陸配偶子女教育輔導13,568元、建立學區資源網絡8,500元、教師專業發展評鑑及學習社群5,672元、讀報教育班6,160元、教師專業發展評鑑人員初階培訓研習18,080元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,191,902元，較預算數0元，增加3,191,902元。

主要係因：

教育部補助教師專業發展評鑑1,345元、專任輔導教師人事費711,320元、特教教師調整授課節數181,440元(移回16,200元)、課稅配套措施2,242,008元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費37,114元、認輔小團體7,400元、友善校園學生事務與輔導工作27,475元。

6.學雜費收入：決算數7,680元，較預算數0元，增加7,680元。

主要係因：

補習學校學生實際電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費繳庫。

7.受贈收入：決算數10,000元，較預算數15,000元，減少5,000元，計減33.33%。

主要係因：

捐贈仁愛基金較預期短少。

8.雜項收入：決算數650,772元，較預算數44,008元，增加606,764元，計增1,378.76%。

主要係因：

全校電源改善工程下腳料回收款等繳庫及各項契約逾期違約金繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數159,726,618元，較預算數155,403,994元，增加4,322,624元，計增2.78%。

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126,619,974元，較預算數128,025,947元，減少1,405,973元，計減1.10%。

2.一般行政管理計畫：決算數21,305,114元，較預算數21,432,274元，減少127,160元，計減0.59%。

3.建築及設備計畫：決算數11,801,530元，較預算數5,945,773元，增加5,855,757元，計增98.49%。

主要係因：

併決算支付全校電源改善工程、改善校園無障礙環境、校園設置合格諮商所等工程款，及補辦預算購置獅頭等設備。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,229,882元，較預算短絀數3,511,390元，減少281,508元。

主要係因：

增加廠商逾期罰款計271,674元，全校電源改善工程下腳料回收款繳庫309,005元，基金用途扣除執行教育局(部)撥入局款、統籌款、補助款等併決算數額後用人費用覈實支用賸餘計4,240,310元、服務費用覈實支用賸餘計587,298元、材料及用品費覈實支用賸餘計176,966元、營建及修建工程覈實支用賸餘計241,992元、清寒餐費補助及教師節禮品代金等覈實支用賸餘計305,110元，另統籌款-全校電源改善工程於102年底撥入於本年度執行付款計5,852,255元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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3,782,905元。

其他活動之淨現金流入315,762元。

本年度現金及約當現金之淨減3,467,143元。

期初現金及約當現金21,783,153元。

期末現金及約當現金18,316,010元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額爲2,028,453,281元，包括：

流動資產18,516,010元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,912,370元。

其他資產2,007,024,901元。

決算日負債總額爲2,010,896,898元，包括：

流動負債918,064元。

其他負債2,009,978,834元。

決算日基金餘額爲累積餘額17,556,383元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,854,655元，包括：

土地改良物2,142,977元。

機械及設備2,163,657元。

交通及運輸設備55,775元。

什項設備492,246元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額爲156,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額56,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額29,000元。

購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額36,000元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額35,000元。

本　頁　空　白

丙、決 算 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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	151,892,604	100.00	156,496,736	100.00	4,604,132	3.03	160,181,613	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	6,000	0.00	-14,000	-70.00	6,500	0.00
431 服務收入	20,000	0.01	6,000	0.00	-14,000	-70.00	6,500	0.00
45 財產收入	183,701	0.12	162,803	0.10	-20,898	-11.38	25,332	0.02
451 財產處分收入	12,051	0.01	2,190	0.00	-9,861	-81.83	13,000	0.01
45Y 其他財產收入	171,650	0.11	160,613	0.10	-11,037	-6.43	12,332	0.01
46 政府撥入收入	151,629,895	99.83	155,659,481	99.47	4,029,586	2.66	159,940,161	99.85
462 公庫撥款收入	151,629,895	99.83	152,467,579	97.43	837,684	0.55	156,943,724	97.98
46Y 政府其他撥入收入			3,191,902	2.04	3,191,902		2,996,437	1.87
4S 教學收入			7,680	0.00	7,680		8,160	0.01
4S1 學雜費收入			7,680	0.00	7,680		8,160	0.01
4Y 其他收入	59,008	0.04	660,772	0.42	601,764	1,019.80	201,460	0.13
4YO 受贈收入	15,000	0.01	10,000	0.01	-5,000	-33.33	51,802	0.03
4YY 雜項收入	44,008	0.03	650,772	0.42	606,764	1,378.76	149,658	0.09
5 基金用途	155,403,994	100.00	159,726,618	100.00	4,322,624	2.78	150,035,355	100.00
53 國民教育計畫	128,025,947	82.38	126,619,974	79.27	-1,405,973	-1.10	123,098,899	82.05
5L 一般行政管理計畫	21,432,274	13.79	21,305,114	13.34	-127,160	-0.59	22,145,041	14.76
5M 建築及設備計畫	5,945,773	3.83	11,801,530	7.39	5,855,757	98.49	4,791,415	3.19
購建固定資產	5,945,773	3.83	11,801,530	7.39	5,855,757	98.49	4,791,415	3.19
本期賸餘 (短絀-)	-3,511,390		-3,229,882		281,508	-8.02	10,146,258	
期初基金餘額	4,535,864		20,786,265		16,250,401	358.26	10,640,007	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,024,474		17,556,383		16,531,909	1,613.70	20,786,265	

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156,000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152,556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
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	570,931
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	266,753
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,191,902
4S1 學雜費收入	北市教會字第10338348400號	3,960
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	3,720
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	338,371
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	268,393
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	202,420
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,686,985
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	6,027,497

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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—)	-3,511,390	-3,229,882	281,508	-8.02
812 調整非現金項目		-553,023	-553,023	
8123 流動資產淨減(淨增—)		2,387	2,387	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-555,410	-555,410	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,511,390	-3,782,905	-271,515	7.73
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		171,186	171,186	
825 增加短期債務及其他負債		160,500	160,500	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,983	-6,983	
82C 增加其他資產		-8,000	-8,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-941	-941	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		315,762	315,762	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,511,390	-3,467,143	44,247	-1.26
84 期初現金及約當現金	5,544,345	21,783,153	16,238,808	292.89
85 期末現金及約當現金	2,032,955	18,316,010	16,283,055	800.96

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立木柵國民中學

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	2,028,453,281	100.00	1,857,017,420	100.00	171,435,861	9.23
11	流動資產	18,516,010	0.91	21,985,540	1.18	-3,469,530	-15.78
111	現金	18,316,010	0.90	21,783,153	1.17	-3,467,143	-15.92
1111	庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112	銀行存款	18,316,010	0.90	21,783,153	1.17	-3,467,143	-15.92
1112-1	銀行存款-市庫存款	16,517,351	0.81	20,222,213	1.09	-3,704,862	-18.32
1112-2	銀行存款-保管款	1,598,659	0.08	1,360,940	0.07	237,719	17.47
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	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	200,000	0.01	202,387	0.01	-2,387	-1.18
1154	預付費用	200,000	0.01	202,387	0.01	-2,387	-1.18
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,912,370	0.14	2,846,229	0.15	66,141	2.32
124	準備金	2,912,370	0.14	2,846,229	0.15	66,141	2.32
1241	退休及離職準備金	2,049,433	0.10	1,819,089	0.10	230,344	12.66
124Y	其他準備金	862,937	0.04	1,027,140	0.06	-164,203	-15.99
124Y-1	其他準備金-獎助學金	28,000	0.00	58,000	0.00	-30,000	-51.72
124Y-2	其他準備金-其他	527,499	0.03	668,685	0.04	-141,186	-21.11
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	307,438	0.02	300,455	0.02	6,983	2.32
13	其他資產	2,007,024,901	98.94	1,832,185,651	98.66	174,839,250	9.54
131	什項資產	2,007,024,901	98.94	1,832,185,651	98.66	174,839,250	9.54
1315	暫付及待結轉帳項	8,000	0.00	0	0.00	8,000	0.00
1316	代管資產	2,007,016,901	98.94	1,832,185,651	98.66	174,831,250	9.54
1316-0	代管資產-土地改良物	499,521	0.02	499,521	0.03	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	1,981,029,100	97.66	1,805,523,850	97.23	175,505,250	9.72
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	25,488,280	1.26	26,162,280	1.41	-674,000	-2.58
	資產合計	2,028,453,281	100.00	1,857,017,420	100.00	171,435,861	9.23
2	負債	2,010,896,898	99.13	1,836,231,155	98.88	174,665,743	9.51
21	流動負債	918,064	0.05	1,473,474	0.08	-555,410	-37.69
212	應付款項	894,159	0.04	1,450,642	0.08	-556,483	-38.36
2123	應付代收款	894,159	0.04	808,940	0.04	85,219	10.53
2125	應付費用	0	0.00	641,702	0.03	-641,702	-100.00
213	預收款項	23,905	0.00	22,832	0.00	1,073	4.70
2133	預收收入	23,905	0.00	22,832	0.00	1,073	4.70
22	其他負債	2,009,978,834	99.09	1,834,757,681	98.80	175,221,153	9.55

信託代理與保證資產	525,000	信託代理與保證負債	525,000
保證品	525,000	應付保證品	525,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有525,000元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有875,000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 - 臺北市立木柵國民中學

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 金額	%	上年度決算審定數 金額	%	比較增減(-) 金額	%
221	什項負債	2,009,978,834	99.09	1,834,757,681	98.80	175,221,153	9.55
2211	存入保證金	912,500	0.04	752,000	0.04	160,500	21.34
2213	應付退休及離職金	2,049,433	0.10	1,819,089	0.10	230,344	12.66
2214	應付代管資產	2,007,016,901	98.94	1,832,185,651	98.66	174,831,250	9.54
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	941	0.00	-941	-100.00
3	基金餘額	17,556,383	0.87	20,786,265	1.12	-3,229,882	-15.54
31	基金餘額	17,556,383	0.87	20,786,265	1.12	-3,229,882	-15.54
311	基金餘額	17,556,383	0.87	20,786,265	1.12	-3,229,882	-15.54
3111	累積餘額	17,556,383	0.87	20,786,265	1.12	-3,229,882	-15.54
	負債及基金餘額合計	2,028,453,281	100.00	1,857,017,420	100.00	171,435,861	9.23

信託代理與保證資產	525,000	信託代理與保證負債	525,000
保證品	525,000	應付保證品	525,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有525,000元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有875,000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

丁、決 算 明 細 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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	151,892,604	156,496,736	4,604,132	3.03	
43 勞務收入	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
431 服務收入	20,000	6,000	-14,000	-70.00	係教師甄選報名費較預期短收。
45 財產收入	183,701	162,803	-20,898	-11.38	
451 財產處分收入	12,051	2,190	-9,861	-81.83	係報廢財產變賣收入短收。
45Y 其他財產收入	171,650	160,613	-11,037	-6.43	
46 政府撥入收入	151,629,895	155,659,481	4,029,586	2.66	
462 公庫撥款收入	151,629,895	152,467,579	837,684	0.55	係教育局撥入學生畫廊參展22,000元、電錶月租費4,800元、電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機8,040元、身心障礙學生課後照顧60,480元、資優學術性向特殊教育61,345元、補校教科書款46,796元、體育發展群組交流15,000元、低收入戶教科書補助236,379元、推展傳統藝術教育46,000元、設置合格諮商所100,000元、多元能力開發教育105,000元、無障礙環境76,164元、生命鬥士3,700元、外籍及大陸配偶子女教育輔導13,568元、建立學區資源網絡8,500元、教師專業發展評鑑及學習社群5,672元、讀報教育班6,160元、教師專業發展評鑑人員初階培訓研習18,080元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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		3,191,902	3,191,902	0.00	係教育部補助教師專業發展評鑑1,345元、專任輔導教師人事費711,320元、特教教師調整授課節數181,440元(移回16,200元)、課稅配套措施2,242,008元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費37,114元、認輔小團體7,400元、友善校園學生事務與輔導工作27,475元。
4S 教學收入		7,680	7,680	0.00	
4S1 學雜費收入		7,680	7,680	0.00	係補習學校學生實際電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費繳庫。
4Y 其他收入	59,008	660,772	601,764	1,019.80	
4YO 受贈收入	15,000	10,000	-5,000	-33.33	係捐贈仁愛基金較預期短少。
4YY 雜項收入	44,008	650,772	606,764	1,378.76	主要係全校電源改善工程下腳料回收款等繳庫及各項契約逾期違約金繳庫所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	155,403,994	159,726,618	4,322,624	2.78	
53 國民教育計畫	128,025,947	126,619,974	-1,405,973	-1.10	
1 用人費用	120,500,896	119,429,942	-1,070,954	-0.89	
11 正式員額薪資	58,584,000	56,360,133	-2,223,867	-3.80	
113 職員薪金	58,584,000	56,360,133	-2,223,867	-3.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,154,480	5,176,777	3,022,297	140.28	
124 兼職人員酬金	2,154,480	5,176,777	3,022,297	140.28	
13 超時工作報酬	740,719	553,511	-187,208	-25.27	
131 加班費	672,719	497,721	-174,998	-26.01	
133 誤餐費	68,000	55,790	-12,210	-17.96	
15 獎金	13,858,000	12,607,030	-1,250,970	-9.03	
151 考績獎金	6,535,000	5,625,705	-909,295	-13.91	
152 年終獎金	7,323,000	6,981,325	-341,675	-4.67	
16 退休及撫卹金	36,242,903	35,446,260	-796,643	-2.20	
161 職員退休及離職金	36,242,903	35,446,260	-796,643	-2.20	
18 福利費	8,920,794	9,286,231	365,437	4.10	
181 分擔員工保險費	5,086,404	5,797,702	711,298	13.98	
183 傷病醫藥費	358,500	182,000	-176,500	-49.23	
187 員工通勤交通費	718,200	741,814	23,614	3.29	
18Y 其他福利費	2,757,690	2,564,715	-192,975	-7.00	
2 服務費用	3,145,450	2,868,943	-276,507	-8.79	
21 水電費	1,221,130	908,637	-312,493	-25.59	
212 工作場所電費	1,098,830	848,433	-250,397	-22.79	
214 工作場所水費	122,300	60,204	-62,096	-50.77	
22 郵電費	62,130	144,825	82,695	133.10	
221 郵費	2,130	14,382	12,252	575.21	
222 電話費	60,000	130,443	70,443	117.41	
23 旅運費	107,150	98,850	-8,300	-7.75	
231 國內旅費	93,000	79,838	-13,162	-14.15	
236 貨物運費	6,650	6,410	-240	-3.61	
23Y 其他旅運費	7,500	12,602	5,102	68.03	
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	337,698	89,698	36.17	
241 印刷及裝訂費	248,000	337,698	89,698	36.17	
25 修理保養及保固費	904,100	612,481	-291,619	-32.26	
252 一般房屋修護費	432,250	268,985	-163,265	-37.77	
255 機械及設備修護費	226,400	160,545	-65,855	-29.09	
257 什項設備修護費	245,450	182,951	-62,499	-25.46	
27 一般服務費	152,640	285,000	132,360	86.71	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	43,740	26,530	-17,210	-39.35	
27D 計時與計件人員酬金		165,300	165,300		
27F 體育活動費	108,900	93,170	-15,730	-14.44	
28 專業服務費	450,300	481,452	31,152	6.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	357,000	367,560	10,560	2.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		37,000	37,000		
289 試務甄選費	17,000	6,000	-11,000	-64.71	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	31,377	-4,623	-12.84	
28Y 其他	40,300	39,515	-785	-1.95	
3 材料及用品費	1,249,691	1,324,434	74,743	5.98	
31 使用材料費	483,460	526,474	43,014	8.90	
315 設備零件	483,460	526,474	43,014	8.90	
32 用品消耗	766,231	797,960	31,729	4.14	
321 辦公（事務）用品	13,200	4,865	-8,335	-63.14	
322 報章什誌	99,561	122,837	23,276	23.38	
325 服裝	30,000		-30,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	29,855	24,855	497.10	
32Y 其他	618,470	640,403	21,933	3.55	
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：併決算支付數位電錶月租費。
6 稅捐及規費(強制費)		14,818	14,818		
64 消費與行為稅		14,818	14,818		
644 營業稅		14,818	14,818		決算數較預算數增加14,818元，主要係因：併決算支付全校電源改善工程下腳料回收款應繳納營業稅額。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,826,410	2,786,391	-40,019	-1.42	
72 捐助、補助與獎助	92,410	112,000	19,590	21.20	
726 獎助學員生給與	76,900	106,900	30,000	39.01	
72Y 其他	15,510	5,100	-10,410	-67.12	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,734,000	2,674,391	-59,609	-2.18	
74Y 其他	2,734,000	2,674,391	-59,609	-2.18	
9 其他	303,500	190,646	-112,854	-37.18	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	%	
91 其他支出	303,500	190,646	-112,854	-37.18	
91Y 其他	303,500	190,646	-112,854	-37.18	決算數較預算數減少112,854元，主要係因：學生游泳池水電清潔維護費節餘72,000元、值週導護費及班級自治費等節餘40,854元。
5L 一般行政管理計畫	21,432,274	21,305,114	-127,160	-0.59	
1 用人費用	20,479,024	20,474,630	-4,394	-0.02	
11 正式員額薪資	13,632,000	13,492,442	-139,558	-1.02	
113 職員薪金	10,800,000	10,448,042	-351,958	-3.26	
114 工員工資	1,800,000	1,886,160	86,160	4.79	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	605,864	575,256	-30,608	-5.05	
131 加班費	605,864	575,256	-30,608	-5.05	
15 獎金	3,300,000	3,436,648	136,648	4.14	
151 考績獎金	1,596,000	1,719,696	123,696	7.75	
152 年終獎金	1,704,000	1,716,952	12,952	0.76	
16 退休及卹償金	1,085,088	1,047,989	-37,099	-3.42	
161 職員退休及離職金	943,488	1,010,261	66,773	7.08	
162 工員退休及離職金	141,600	37,728	-103,872	-73.36	
18 福利費	1,856,072	1,922,295	66,223	3.57	
181 分擔員工保險費	1,231,032	1,388,933	157,901	12.83	
187 員工通勤交通費	257,040	191,178	-65,862	-25.62	
18Y 其他福利費	368,000	342,184	-25,816	-7.02	
2 服務費用	535,230	527,669	-7,561	-1.41	
22 郵電費	10,000	13,489	3,489	34.89	
222 電話費	10,000	13,489	3,489	34.89	
27 一般服務費	67,830	56,780	-11,050	-16.29	
279 外包費	40,000	35,000	-5,000	-12.50	
27F 體育活動費	27,830	21,780	-6,050	-21.74	
28 專業服務費	370,000	370,000			
28Y 其他	370,000	370,000			
29 公共關係費	87,400	87,400			
291 公共關係費	87,400	87,400			
3 材料及用品費	418,020	302,815	-115,205	-27.56	
31 使用材料費		9,866	9,866		
315 設備零件		9,866	9,866		決算數較預算數減少115,205元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實支應之節餘款。
32 用品消耗	418,020	292,949	-125,071	-29.92	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	401,220	234,001	-167,219	-41.68	
325 服裝	16,800	16,800			
32Y 其他		42,148	42,148		
5M 建築及設備計畫	5,945,773	11,801,530	5,855,757	98.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,945,773	11,801,530	5,855,757	98.49	
51 購置固定資產	1,776,779	1,847,021	70,242	3.95	
514 購置機械及設備	1,609,000	1,610,000	1,000	0.06	決算數較預算數增加5,855,757元，主要係因：併決算支付全校電源改善工程、改善校園無障礙環境、校園設置合格諮商所等工程款，及補辦預算購置獅頭等設備。
515 購置交通及運輸設備	37,800	55,775	17,975	47.55	
516 購置什項設備	129,979	181,246	51,267	39.44	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,168,994	9,954,509	5,785,515	138.77	
581 遞延修繕房屋建築支出	961,589	6,986,870	6,025,281	626.60	本基金103年度工程管理費合計預算數77,161元；決算數91,907元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入；決算數含併決算支付全校電源改善工程等工程管理費69,338元)。
582 其他遞延支出	3,207,405	2,967,639	-239,766	-7.48	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

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	32,606,990	4,854,655	3,908,660	33,552,985
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,142,977		2,142,977
房屋及建築				
機械及設備	18,436,936	2,163,657	3,384,326	17,216,267
交通及運輸設備	3,211,460	55,775	101,000	3,166,235
什項設備	10,493,404	492,246	423,334	10,562,316
購建中固定資產				
電腦軟體	465,190			465,190
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,787,312元(包括機械及設備累積折舊1,541,841元、交通及運輸設備累積折舊34,101元、什項設備累積折舊211,370元)及其他遞延費用已攤銷1,111,219元。
2.土地改良物補列以前年度財產帳2,142,977元。
3.機械及設備接受他人贈與553,657元。
4.什項設備接受他人贈與311,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

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		1,609,000	56,000		1,665,000	1,610,000	-55,000	
交通及運輸設備		37,800	29,000		66,800	55,775	-11,025	
什項設備		129,979	71,000		200,979	181,246	-19,733	
購建中固定資產								
合計		1,776,779	156,000		1,932,779	1,847,021	-85,758	

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－臺北市立木柵國民中學

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		156,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	56,000
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	29,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	36,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	35,000

本　頁　空　白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

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	100	98	-2	
一般行政管理計畫	23	23	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	77	75	-2	
正式職員	77	75	-2	103學年度減1班減列教師2名。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	58,584,000		740,719		13,858,000	36,242,903		8,920,794		118,346,416	2,154,480	120,500,896
職員	58,584,000		740,719		13,858,000	36,242,903		8,920,794		118,346,416	2,154,480	120,500,896
工員												
一般行政管理計畫	13,632,000		605,864		3,300,000	1,085,088		1,856,072		20,479,024		20,479,024
職員	11,832,000		525,864		2,775,000	995,088		1,556,952		17,684,904		17,684,904
工員	1,800,000		80,000		525,000	90,000		299,120		2,794,120		2,794,120
合計	72,216,000		1,346,583		17,158,000	37,327,991		10,776,866		138,825,440	2,154,480	140,979,920

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列100人，計8,131,000元，執行結果決算86人，計7,345,401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100人，計9,027,000元，執行結果決算101人，計8,698,277元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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
56,360,133		553,511		12,607,030	35,446,260		9,286,231		114,253,165	5,176,777	119,429,942
56,360,133		553,511		12,607,030	35,446,260		9,286,231		114,253,165	5,176,777	119,429,942
13,492,442		575,256		3,436,648	1,047,989		1,922,295		20,474,630		20,474,630
11,606,282		492,064		2,901,993	1,010,261		1,571,773		17,582,373		17,582,373
1,886,160		83,192		534,655	37,728		350,522		2,892,257		2,892,257
69,852,575		1,128,767		16,043,678	36,494,249		11,208,526		134,727,795	5,176,777	139,904,572

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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			128,025,947		126,619,974			-1,405,973	-1.10	
國民教育計畫			128,025,947		126,619,974			-1,405,973	-1.10	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	140,979,920	139,904,572	-1,075,348	-0.76
11 正式員額薪資	72,216,000	69,852,575	-2,363,425	-3.27
113 職員薪金	69,384,000	66,808,175	-2,575,825	-3.71
114 工員工資	1,800,000	1,886,160	86,160	4.79
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,154,480	5,176,777	3,022,297	140.28
124 兼職人員酬金	2,154,480	5,176,777	3,022,297	140.28
13 超時工作報酬	1,346,583	1,128,767	-217,816	-16.18
131 加班費	1,278,583	1,072,977	-205,606	-16.08
133 誤餐費	68,000	55,790	-12,210	-17.96
15 獎金	17,158,000	16,043,678	-1,114,322	-6.49
151 考績獎金	8,131,000	7,345,401	-785,599	-9.66
152 年終獎金	9,027,000	8,698,277	-328,723	-3.64
16 退休及卹償金	37,327,991	36,494,249	-833,742	-2.23
161 職員退休及離職金	37,186,391	36,456,521	-729,870	-1.96
162 工員退休及離職金	141,600	37,728	-103,872	-73.36
18 福利費	10,776,866	11,208,526	431,660	4.01
181 分擔員工保險費	6,317,436	7,186,635	869,199	13.76
183 傷病醫藥費	358,500	182,000	-176,500	-49.23
187 員工通勤交通費	975,240	932,992	-42,248	-4.33
18Y 其他福利費	3,125,690	2,906,899	-218,791	-7.00
2 服務費用	3,680,680	3,396,612	-284,068	-7.72
21 水電費	1,221,130	908,637	-312,493	-25.59
212 工作場所電費	1,098,830	848,433	-250,397	-22.79
214 工作場所水費	122,300	60,204	-62,096	-50.77
22 郵電費	72,130	158,314	86,184	119.48
221 郵費	2,130	14,382	12,252	575.21
222 電話費	70,000	143,932	73,932	105.62
23 旅運費	107,150	98,850	-8,300	-7.75
231 國內旅費	93,000	79,838	-13,162	-14.15
236 貨物運費	6,650	6,410	-240	-3.61
23Y 其他旅運費	7,500	12,602	5,102	68.03
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	337,698	89,698	36.17
241 印刷及裝訂費	248,000	337,698	89,698	36.17
25 修理保養及保固費	904,100	612,481	-291,619	-32.26
252 一般房屋修護費	432,250	268,985	-163,265	-37.77
255 機械及設備修護費	226,400	160,545	-65,855	-29.09
257 什項設備修護費	245,450	182,951	-62,499	-25.46
27 一般服務費	220,470	341,780	121,310	55.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,740	26,530	-17,210	-39.35
279 外包費	40,000	35,000	-5,000	-12.50
27D 計時與計件人員酬金	0	165,300	165,300	0.00
27F 體育活動費	136,730	114,950	-21,780	-15.93
28 專業服務費	820,300	851,452	31,152	3.80

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

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	357,000	367,560	10,560	2.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	37,000	37,000	0.00
289 試務甄選費	17,000	6,000	-11,000	-64.71
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	31,377	-4,623	-12.84
28Y 其他	410,300	409,515	-785	-0.19
29 公共關係費	87,400	87,400	0	0.00
291 公共關係費	87,400	87,400	0	0.00
3 材料及用品費	1,667,711	1,627,249	-40,462	-2.43
31 使用材料費	483,460	536,340	52,880	10.94
315 設備零件	483,460	536,340	52,880	10.94
32 用品消耗	1,184,251	1,090,909	-93,342	-7.88
321 辦公（事務）用品	414,420	238,866	-175,554	-42.36
322 報章什誌	99,561	122,837	23,276	23.38
325 服裝	46,800	16,800	-30,000	-64.10
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	29,855	24,855	497.10
32Y 其他	618,470	682,551	64,081	10.36
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	5,945,773	11,801,530	5,855,757	98.49
51 購置固定資產	1,776,779	1,847,021	70,242	3.95
514 購置機械及設備	1,609,000	1,610,000	1,000	0.06
515 購置交通及運輸設備	37,800	55,775	17,975	47.55
516 購置什項設備	129,979	181,246	51,267	39.44
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,168,994	9,954,509	5,785,515	138.77
581 遞延修繕房屋建築支出	961,589	6,986,870	6,025,281	626.60
582 其他遞延支出	3,207,405	2,967,639	-239,766	-7.48
6 稅捐及規費(強制費)	0	14,818	14,818	0.00
64 消費與行為稅	0	14,818	14,818	0.00
644 營業稅	0	14,818	14,818	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,826,410	2,786,391	-40,019	-1.42
72 捐助、補助與獎助	92,410	112,000	19,590	21.20
726 獎助學員生給與	76,900	106,900	30,000	39.01
72Y 其他	15,510	5,100	-10,410	-67.12
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,734,000	2,674,391	-59,609	-2.18
74Y 其他	2,734,000	2,674,391	-59,609	-2.18
9 其他	303,500	190,646	-112,854	-37.18
91 其他支出	303,500	190,646	-112,854	-37.18
91Y 其他	303,500	190,646	-112,854	-37.18
合　　計	155,403,994	159,726,618	4,322,624	2.78

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

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	2,040,569,886	1,954,532,296	-86,037,590	
土地改良物	2,142,977	2,142,977		
機械及設備	17,216,267	17,216,267		
交通及運輸設備	3,166,235	3,166,235		
什項設備	10,562,316	10,562,316		
電腦軟體	465,190		-465,190	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	25,488,280	25,488,280		
代管資產-土地	1,981,029,100	1,895,456,700	-85,572,400	代管國有財產-土地85,572,400元。
代管資產-土地改良物	499,521	499,521		