

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立民生國民中學（4-0501203）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡珮琪

機關長官 陳建廷

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

目 次

中華民國 104 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 19-20	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	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).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	170,891,373	198,309,465	- 27,418,092	- 13.83
基金用途	177,340,127	188,524,217	- 11,184,090	- 5.93
賸餘(短絀-)	- 6,448,754	9,785,248	- 16,234,002	--
餘絀情形：				
基金餘額	22,277,076	28,725,830	- 6,448,754	- 22.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,242,709	1,730,301	- 7,973,010	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升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、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146,492,324元，決算數144,429,946元。

103學年下學期預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數930人，實際學生人數890人。

104學年上學期預定招收33班，實計招收32班，預計學生人數920人，實際學生人數783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22,033,721元，決算數20,283,674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10,541,841元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數386,111元)，

決算數12,626,507元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等整修工程，以改善教學環境，提高教學校能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

總 說 明

中華民國 104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170,891,373元，較預算數165,306,900元，增加5,584,473元，計增3.38%。

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14,500元，較預算數325,000元，減少310,500元，計減95.54%。

主要係因：

因游泳池池底面磚等整修，致停辦暑期游泳訓練班而無相關報名費收入。

2.財產處分收入：決算數6,279元，較預算數40,000元，減少33,721元，計減84.30%。

主要係因：

變賣報廢財產物品收入短收。

3.其他財產收入：決算數 1,544,725元，較預算數1,276,000元，增加268,725元，計增21.06%。

主要係因：

開放學校場地使用費收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數166,190,181元，較預算數163,502,003元，增加2,688,178元，計增1.64%。

主要係因：

讀報教育班(局款非統籌)4,480元、104年度小田園教育體驗學習(局款非統籌)110,000元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽(局款非統籌)20,694元、103(2)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫(局款非統籌)20,000元、104年度各級學校體育發展方案群組交流活動(局款非統籌)9,600元、103學年度國中學生生涯發展教育(局款非統籌)12,000元、103學年度中學教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教育課程學分班(第一階段)9,000元、104年度國中小推展傳統藝術教育(局款非統籌)48,500元、103(2)低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書補助(局款非統籌)21,856元、泳池池底面磚等整修工程(統籌款)955,899元、104年度認輔人員儲備研習(局款非統籌)43,400元、104年度預防中輟彈性適性化教育課程(局款非統籌)11,600元、103學年度第2學期教師專業發展評鑑(局款非統籌)6,902元、104(1)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫(局款非統籌)20,000元、蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)490,100元、104年度中小學國際教育學校本位計畫任務學校(局款非統籌)10,000元、104學年度美國彭博慈善基金會全球網路教育計畫(局款非統籌)60,000元、杜鵑颱風災後復原工程(統籌款)650,000元、104-1臨時特殊教育助理員經費(局款非統籌)52,916元、104(1)中低收入國中學生教科書費(局款非統籌)19,567元、104年度世界海洋國際藝術教育專案(局款非統籌)30,000元、104學年度國中資優班鑑定評量工具測驗費用(局款非統籌)10,304元、104(1)國中讀報教育班經費(局款非統籌)3,360元、104學年度國際筆友計畫經費(局款非統籌)20,000元、103(2)師資教育課程學分班薦送教師補助學分費(局款非統籌)18,000元、104學年度臺北市國際學校獎認證申請學校(局款非統籌)30,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

總 說 明

中華民國 104年度

5.政府其他撥入收入：決算數2,993,110元，較預算數0元，增加2,993,110元。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫654,200元、104年度1-7月北市立國中普通班教師授課節數經費1,175,400元(原撥入1,209,600元，移回支用剩餘34,200元)、104年度1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費95,040元、交通部民航局補助6-11月航空噪音防制設施電費78,655元、104年度中小學國際教育學校本位計畫57,395元(原撥入77,420元，移回支用剩餘20,025元)、104年度中小學國際教育學校本位計畫任務學校10,000元、104身障學生升學國中、國小施測經費4,650元、104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套)77,760元、104年8-12月普通班調整教師授課節數經費833,760元(原撥入894,240元，移回支用剩餘款60,480元)、104年度補助本市中小學資賦優異班與藝術才能班購置專業圖書6,250元。

6.雜項收入：決算數142,578元，較預算數163,897元，減少21,319元，計減13.01%。

主要係因：

配住公有宿舍房租津貼及使用費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數177,340,127元，較預算數179,067,886元，減少1,727,759元，計減0.96%。

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144,429,946元，較預算數146,492,324元，減少2,062,378元，計減1.41%。

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20,283,674元，較預算數22,033,721元，減少1,750,047元，計減7.94%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數12,626,507元，較預算數10,541,841元，增加2,084,666元，計增19.78%。

主要係因：

(1)游泳池淋浴保溫桶及馬達更新工程(統籌款)、泳池池底面磚等整修工程(統籌款)、蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)、杜鵑颱風災後復原工程(統籌款)擬併決算，計2,341,733元。

(2)游泳池淋浴保溫桶及馬達更新工程(統籌款)補辦預算386,111元。

(3)校園A棟廁所整修工程、校園D棟廁所整修工程、行政樓屋頂防漏工程等工程節餘，以及資訊等設備結餘，計643,178元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,448,754元，較預算短絀數13,760,986元，減少7,312,232元，計減53.14%。

主要係因：

1.增列其他財產收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入5,950,013元，均依規定辦理併決算；

另服務收入、財產處分收入及雜項收入短收365,540元。

2.各項用人費用、服務費用、材料及用品費等覈實支用、各項工程及設備採購節餘，致基金用途賸餘1,727,759元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

總 說 明

中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,511,063元。
其他活動之淨現金流入268,354元。
本年度現金及約當現金之淨減6,242,709元。
期初現金及約當現金33,947,555元。
期末現金及約當現金27,704,846元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,296,227,110元，包括：
流動資產28,005,843元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,343,236元。
其他資產4,265,878,031元。
決算日負債總額為4,273,950,034元，包括：
流動負債3,224,771元。
其他負債4,270,725,263元。
決算日基金餘額為累積餘額22,277,076元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,081,178元，包括：
機械及設備1,547,514元。
交通及運輸設備55,200元。
什項設備478,464元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為386,111元，奉准明細如下：
購置機械及設備：核准文號(104.04.24府授教工字第10434324800號)，核准金額386,111元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	165,306,900	100.00	170,891,373	100.00	5,584,473	3.38	198,309,465	100.00
43 勞務收入	325,000	0.20	14,500	0.01	-310,500	-95.54	268,000	0.14
431 服務收入	325,000	0.20	14,500	0.01	-310,500	-95.54	268,000	0.14
45 財產收入	1,316,000	0.80	1,551,004	0.91	235,004	17.86	1,400,910	0.71
451 財產處分收入	40,000	0.02	6,279	0.00	-33,721	-84.30	10,435	0.01
45Y 其他財產收入	1,276,000	0.77	1,544,725	0.90	268,725	21.06	1,390,475	0.70
46 政府撥入收入	163,502,003	98.91	169,183,291	99.00	5,681,288	3.47	196,447,108	99.06
462 公庫撥款收入	163,502,003	98.91	166,190,181	97.25	2,688,178	1.64	193,127,807	97.39
46Y 政府其他撥入收入			2,993,110	1.75	2,993,110	0.00	3,319,301	1.67
4Y 其他收入	163,897	0.10	142,578	0.08	-21,319	-13.01	193,447	0.10
4Y0 受贈收入							2,000	0.00
4YY 雜項收入	163,897	0.10	142,578	0.08	-21,319	-13.01	191,447	0.10
5 基金用途	179,067,886	100.00	177,340,127	100.00	-1,727,759	-0.96	188,524,217	100.00
53 國民教育計畫	146,492,324	81.81	144,429,946	81.44	-2,062,378	-1.41	143,368,481	76.05
5L 一般行政管理計畫	22,033,721	12.30	20,283,674	11.44	-1,750,047	-7.94	19,752,317	10.48
5M 建築及設備計畫	10,541,841	5.89	12,626,507	7.12	2,084,666	19.78	25,403,419	13.47
購置固定資產	10,541,841	5.89	12,626,507	7.12	2,084,666	19.78	25,403,419	13.47
本期賸餘(短絀-)	-13,760,986		-6,448,754		7,312,232	-53.14	9,785,248	
期初基金餘額	14,282,041		28,725,830		14,443,789	101.13	18,940,582	
解繳公庫								
期末基金餘額	521,055		22,277,076		21,756,021	4,175.38	28,725,830	

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386,111元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數386,111元。

40501203-7

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
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	268,725
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	256,130
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	2,432,048
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,958,840
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,034,270
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	2,214,970
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	1,594,652
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	259,950
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	2,095,999

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

現金流量決算表

中華民國104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)	-13,760,986	-6,448,754	7,312,232	-53.14
812 調整非現金項目		-62,309	-62,309	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-997	-997	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-61,312	-61,312	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-13,760,986	-6,511,063	7,249,923	-52.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		268,354	268,354	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		268,354	268,354	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-13,760,986	-6,242,709	7,518,277	-54.63
84 期初現金及約當現金	27,558,713	33,947,555	6,388,842	23.18
85 期末現金及約當現金	13,797,727	27,704,846	13,907,119	100.79

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立民生國民中學

平衡表

中華民國104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	4,296,227,110	100.00	3,919,587,188	100.00	376,639,922	9.61
11 流動資產	28,005,843	0.65	34,247,555	0.87	-6,241,712	-18.23
111 現金	27,704,846	0.64	33,947,555	0.87	-6,242,709	-18.39
1112 銀行存款	27,704,846	0.64	33,947,555	0.87	-6,242,709	-18.39
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,669,875	0.53	28,759,420	0.73	-6,089,545	-21.17
1112-2 銀行存款-保管款	4,636,722	0.11	4,770,097	0.12	-133,375	-2.80
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	98,249	0.00	118,038	0.00	-19,789	-16.76
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	37	0.00	0	0.00	37	0.00
113Y 其他應收款	37	0.00	0	0.00	37	0.00
115 預付款項	300,960	0.01	300,000	0.01	960	0.32
1154 預付費用	300,960	0.01	300,000	0.01	960	0.32
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,343,236	0.05	2,127,802	0.05	215,434	10.12
124 準備金	2,343,236	0.05	2,127,802	0.05	215,434	10.12
1241 退休及離職準備金	1,827,201	0.04	1,611,767	0.04	215,434	13.37
124Y 其他準備金	516,035	0.01	516,035	0.01	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	516,035	0.01	516,035	0.01	0	0.00
13 其他資產	4,265,878,031	99.29	3,883,211,831	99.07	382,666,200	9.85
131 什項資產	4,265,878,031	99.29	3,883,211,831	99.07	382,666,200	9.85
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,265,878,031	99.29	3,883,211,831	99.07	382,666,200	9.85
1316-0 代管資產-土地改良物	755,441	0.02	755,441	0.02	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,188,564,200	97.49	3,805,898,000	97.10	382,666,200	10.05
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	76,558,390	1.78	76,558,390	1.95	0	0.00
資 產 合 計	4,296,227,110	100.00	3,919,587,188	100.00	376,639,922	9.61
2 負 債	4,273,950,034	99.48	3,890,861,358	99.27	383,088,676	9.85
21 流動負債	3,224,771	0.08	3,286,083	0.08	-61,312	-1.87
212 應付款項	3,224,771	0.08	3,286,083	0.08	-61,312	-1.87
2123 應付代收款	2,014,940	0.05	2,436,458	0.06	-421,518	-17.30
2125 應付費用	491,328	0.01	131,122	0.00	360,206	274.71
2129 應付工程款	718,503	0.02	718,503	0.02	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,270,725,263	99.41	3,887,575,275	99.18	383,149,988	9.86
221 什項負債	4,270,725,263	99.41	3,887,575,275	99.18	383,149,988	9.86
信託代理與保證資產	619,183		信託代理與保證負債		619,183	
保證品	619,183		應付保證品		619,183	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有619,183元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有874,645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 - 臺北市立民生國民中學

平衡表

中華民國104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	%
2211	存入保證金	3,020,031	0.07	2,751,677	0.07	268,354	9.75
2213	應付退休及離職金	1,827,201	0.04	1,611,767	0.04	215,434	13.37
2214	應付代管資產	4,265,878,031	99.29	3,883,211,831	99.07	382,666,200	9.85
3	基金餘額	22,277,076	0.52	28,725,830	0.73	-6,448,754	-22.45
31	基金餘額	22,277,076	0.52	28,725,830	0.73	-6,448,754	-22.45
311	基金餘額	22,277,076	0.52	28,725,830	0.73	-6,448,754	-22.45
3111	累積餘額	22,277,076	0.52	28,725,830	0.73	-6,448,754	-22.45
	負債及基金餘額合計	4,296,227,110	100.00	3,919,587,188	100.00	376,639,922	9.61

信託代理與保證資產

619,183

信託代理與保證負債

619,183

保證品

619,183

應付保證品

619,183

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有619,183元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有874,645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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	165,306,900	170,891,373	5,584,473	3.38	
43 勞務收入	325,000	14,500	-310,500	-95.54	
431 服務收入	325,000	14,500	-310,500	-95.54	游泳池池底面磚等整修，致停辦暑期游泳訓練班而無相關報名費收入。
45 財產收入	1,316,000	1,551,004	235,004	17.86	
451 財產處分收入	40,000	6,279	-33,721	-84.30	報廢財產變賣收入較預期短收。
45Y 其他財產收入	1,276,000	1,544,725	268,725	21.06	開放學校場地使用費覈實收入。
46 政府撥入收入	163,502,003	169,183,291	5,681,288	3.47	
462 公庫撥款收入	163,502,003	166,190,181	2,688,178	1.64	教育局補助讀報教育班、小田園教育體驗、參加全國藝術比賽、學習共同體及授業研究、生涯發展教育、推展傳統藝術教育、學生教科書、泳池池底面磚等整修工程、認輔人員儲備研習、預防中輟彈性適性化教育課程、教師專業發展評鑑、蘇迪勒颱風災後復原工程、國際教育學校本位計畫任務學校、美國彭博慈善基金會全球網路教育、杜鵑颱風災後復原工程、國中資優班鑑定評量工具測驗費用、國際筆友、國際學校獎認證申請等經費。
46Y 政府其他撥入收入		2,993,110	2,993,110	0.00	教育部補助輔導教師、調整教師授課節數、國際教育學校本位計畫、身障學生施測、資優班購置專業圖書等經費，以及交通部民航局補助6-11月航空噪音防制設施電費。
4Y 其他收入	163,897	142,578	-21,319	-13.01	
4YY 雜項收入	163,897	142,578	-21,319	-13.01	配住公有宿舍房租津貼及使用費收入短收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	179,067,886	177,340,127	-1,727,759	-0.96	
53 國民教育計畫	146,492,324	144,429,946	-2,062,378	-1.41	
1 用人費用	138,868,613	137,015,016	-1,853,597	-1.33	
11 正式員額薪資	60,192,000	56,842,226	-3,349,774	-5.57	
113 職員薪金	60,192,000	56,842,226	-3,349,774	-5.57	決算數較預算數減少1,853,597元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	712,800	3,912,552	3,199,752	448.90	
124 兼職人員酬金	712,800	3,912,552	3,199,752	448.90	
13 超時工作報酬	573,435	355,188	-218,247	-38.06	
131 加班費	543,275	331,368	-211,907	-39.01	
133 誤餐費	30,160	23,820	-6,340	-21.02	
15 獎金	13,349,500	12,082,149	-1,267,351	-9.49	
151 考績獎金	6,175,500	5,117,330	-1,058,170	-17.13	
152 年終獎金	7,174,000	6,964,819	-209,181	-2.92	
16 退休及卹償金	55,439,748	55,485,860	46,112	0.08	
161 職員退休及離職金	55,439,748	53,289,660	-2,150,088	-3.88	
162 工員退休及離職金		2,196,200	2,196,200		
18 福利費	8,601,130	8,337,041	-264,089	-3.07	
181 分擔員工保險費	5,263,740	5,523,466	259,726	4.93	
183 傷病醫藥費	203,000	111,720	-91,280	-44.97	
187 員工通勤交通費	648,900	603,329	-45,571	-7.02	
18Y 其他福利費	2,485,490	2,098,526	-386,964	-15.57	
2 服務費用	5,643,143	5,562,704	-80,439	-1.43	
21 水電費	2,013,273	2,102,527	89,254	4.43	
212 工作場所電費	1,155,228	1,378,436	223,208	19.32	決算數較預算數減少80,439元，主要係因：游泳池池底面磚等整修，停辦暑期游泳訓練班致服務費用覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	218,045	154,618	-63,427	-29.09	
217 氣體費	640,000	569,473	-70,527	-11.02	
22 郵電費	77,860	97,973	20,113	25.83	
221 郵費	5,490	14,477	8,987	163.70	
222 電話費	72,370	83,496	11,126	15.37	
23 旅運費	85,050	79,107	-5,943	-6.99	
231 國內旅費	74,400	55,848	-18,552	-24.94	
236 貨物運費	4,650	2,205	-2,445	-52.58	
23Y 其他旅運費	6,000	21,054	15,054	250.90	
24 印刷裝訂與廣告費	76,608	106,779	30,171	39.38	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	76,608	106,779	30,171	39.38	
25 修理保養及保固費	1,488,600	1,659,465	170,865	11.48	
252 一般房屋修護費	944,000	1,092,195	148,195	15.70	
255 機械及設備修護費	212,600	302,041	89,441	42.07	
256 交通及運輸設備修護費	52,000	34,840	-17,160	-33.00	
257 什項設備修護費	280,000	230,389	-49,611	-17.72	
26 保險費	27,000		-27,000	-100.00	
268 責任保險費	9,000		-9,000	-100.00	
26Y 其他保險費	18,000		-18,000	-100.00	
27 一般服務費	1,313,862	991,603	-322,259	-24.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,640	16,464	-28,176	-63.12	
279 外包費	1,110,968	840,440	-270,528	-24.35	
27D 計時與計件人員酬金	48,144	50,384	2,240	4.65	
27F 體育活動費	110,110	84,315	-25,795	-23.43	
28 專業服務費	560,890	525,250	-35,640	-6.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	479,200	443,940	-35,260	-7.36	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	45,310	5,310	13.28	
289 試務甄選費	5,690		-5,690	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	1,041,268	972,481	-68,787	-6.61	
31 使用材料費	229,820	216,939	-12,881	-5.60	
315 設備零件	229,820	216,939	-12,881	-5.60	決算數較預算數減少68,787元，主要係因：辦公用品等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	811,448	755,542	-55,906	-6.89	
321 辦公(事務)用品	165,400	31,417	-133,983	-81.01	
322 報章什誌	90,620	103,968	13,348	14.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,915	7,915	158.30	
32Y 其他	550,428	607,242	56,814	10.32	
4 租金、償債與利息		14,211	14,211		
44 交通及運輸設備租金		4,858	4,858		
442 車租		4,858	4,858		決算數較預算數增加14,211元，主要係因：支用各項教學活動車租及智慧節能數位電錶月租費等。
45 什項設備租金		9,353	9,353		
451 什項設備租金		9,353	9,353		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	700,000	684,802	-15,198	-2.17	決算數較預算數減少15,198元，主要係因：清寒學生午餐費用覈實支用賸餘。
72 捐助、補助與獎助	60,000	60,000			
726 獎助學員生給與	60,000	60,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	640,000	624,802	-15,198	-2.37	
74Y 其他	640,000	624,802	-15,198	-2.37	
9 其他	239,300	180,732	-58,568	-24.47	
91 其他支出	239,300	180,732	-58,568	-24.47	
91Y 其他	239,300	180,732	-58,568	-24.47	決算數較預算數減少58,568元，主要係因：班級自治費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	22,033,721	20,283,674	-1,750,047	-7.94	決算數較預算數減少1,378,095元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	20,288,101	18,910,006	-1,378,095	-6.79	
11 正式員額薪資	13,512,000	12,597,924	-914,076	-6.76	
113 職員薪金	11,328,000	10,370,261	-957,739	-8.45	
114 工員工資	2,184,000	2,227,663	43,663	2.00	
13 超時工作報酬	567,501	356,840	-210,661	-37.12	
131 加班費	567,501	356,840	-210,661	-37.12	
15 獎金	3,270,000	2,753,461	-516,539	-15.80	
151 考績獎金	1,581,000	1,256,166	-324,834	-20.55	
152 年終獎金	1,689,000	1,497,295	-191,705	-11.35	
16 退休及卹償金	1,093,272	1,192,659	99,387	9.09	
161 職員退休及離職金	984,672	982,655	-2,017	-0.20	
162 工員退休及離職金	108,600	210,004	101,404	93.37	
18 福利費	1,845,328	2,009,122	163,794	8.88	
181 分擔員工保險費	1,251,408	1,434,930	183,522	14.67	
187 員工通勤交通費	241,920	229,048	-12,872	-5.32	
18Y 其他福利費	352,000	345,144	-6,856	-1.95	
2 服務費用	1,367,620	1,030,868	-336,752	-24.62	
22 郵電費	12,400	29,467	17,067	137.64	
222 電話費	12,400	29,467	17,067	137.64	
27 一般服務費	906,620	593,203	-313,417	-34.57	
279 外包費	880,000	570,318	-309,682	-35.19	
27F 體育活動費	26,620	22,885	-3,735	-14.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	350,200	336,200	-14,000	-4.00	
28Y 其他	350,200	336,200	-14,000	-4.00	
29 公共關係費	98,400	71,998	-26,402	-26.83	
291 公共關係費	98,400	71,998	-26,402	-26.83	
3 材料及用品費	378,000	341,800	-36,200	-9.58	
32 用品消耗	378,000	341,800	-36,200	-9.58	
321 辦公(事務)用品	378,000	341,800	-36,200	-9.58	決算數較預算數減少36,200元，主要係因：辦公用品覈實支用贖餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：支用臺北市護理師護士公會常年會費。
5M 建築及設備計畫	10,541,841	12,626,507	2,084,666	19.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,541,841	12,626,507	2,084,666	19.78	
51 購置固定資產	1,230,400	1,545,295	314,895	25.59	
514 購置機械及設備	806,300	1,149,531	343,231	42.57	決算數較預算數增加314,895元，主要係因：游泳池淋浴保溫桶及馬達更新工程，內屬設備部分奉准先行辦理數。
515 購置交通及運輸設備	55,200	55,200			
516 購置什項設備	368,900	340,564	-28,336	-7.68	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,311,441	11,081,212	1,769,771	19.01	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,311,441	11,081,212	1,769,771	19.01	1.決算數較預算數增加1,769,771元，主要係因：教育局補助游泳池淋浴保溫桶及馬達更新工程、泳池池底面磚等整修工程、蘇迪勒颱風災後復原工程、杜鵑颱風災後復原工程擬併決算。2.本基金104年度工程管理費合計預算數172,693元；決算數125,322元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	50,573,510	2,081,178	514,663	52,140,025
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,447,160			6,447,160
房屋及建築	3,209,371			3,209,371
機械及設備	26,426,595	1,547,514	371,126	27,602,983
交通及運輸設備	1,523,859	55,200	21,500	1,557,559
什項設備	12,385,226	478,464	122,037	12,741,653
購建中固定資產				
電腦軟體	581,299			581,299
權利				

1.92年度以前已提列折舊986,296元(包括土地改良物累計折舊394,791元、機械及設備累計折舊393,690元、交通及運輸設備累計折舊1,459元、什項設備累計折舊196,356元)及已攤銷費用1,832,989元(包括其他遞延費用1,832,989元)。

2.機械及設備接受他人贈與397,983元。

3.什項設備接受他人贈與137,900元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104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		806,300	386,111		1,192,411	1,149,531	-42,880	
交通及運輸設備		55,200			55,200	55,200		
什項設備		368,900			368,900	340,564	-28,336	
購建中固定資產								
合 計		1,230,400	386,111		1,616,511	1,545,295	-71,216	

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－臺北市立民生國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計 購置機械及設備	104.4.24府教工字第10434324800號	386,111 386,111

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	100	96	-4	
一般行政管理計畫	22	21	-1	
正式職員	16	16	0	
正式工員	6	5	-1	工友退休1人。
國民教育計畫	78	75	-3	
正式職員	78	75	-3	普通班減1班，計減2名教師，另尚有1名教師待補，合共減少3人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	60,192,000		573,435		13,349,500	55,439,748		8,601,130		138,155,813	712,800	138,868,613
職員	60,192,000		573,435		13,349,500	55,439,748		8,601,130		138,155,813	712,800	138,868,613
工具												
一般行政管理計畫	13,512,000		567,501		3,270,000	1,093,272		1,845,328		20,288,101		20,288,101
職員	11,328,000		470,434		2,633,000	984,672		1,452,940		16,869,046		16,869,046
工具	2,184,000		97,067		637,000	108,600		392,388		3,419,055		3,419,055
合 計	73,704,000		1,140,936		16,619,500	56,533,020		10,446,458		158,443,914	712,800	159,156,714

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、14、17條、公務人員考績法第7、8、12條、工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列100人，計7,756,500元，執行結果決算78人，計6,373,496元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列100人，計8,863,000元，執行結果決算100人，計8,462,114元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
56,842,226		355,188		12,082,149	55,485,860		8,337,041		133,102,464	3,912,552	137,015,016
56,842,226		355,188		12,082,149	53,289,660		8,337,041		130,906,264	3,912,552	134,818,816
					2,196,200				2,196,200		2,196,200
12,597,924		356,840		2,753,461	1,192,659		2,009,122		18,910,006		18,910,006
10,370,261		292,608		2,110,463	982,655		1,435,042		15,191,029		15,191,029
2,227,663		64,232		642,998	210,004		574,080		3,718,977		3,718,977
69,440,150		712,028		14,835,610	56,678,519		10,346,163		152,012,470	3,912,552	155,925,022

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			146,492,324		144,429,946		-2,062,378	-1.41	
國民教育計畫			146,492,324		144,429,946		-2,062,378	-1.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	159,156,714	155,925,022	-3,231,692	-2.03
11 正式員額薪資	73,704,000	69,440,150	-4,263,850	-5.79
113 職員薪金	71,520,000	67,212,487	-4,307,513	-6.02
114 工員工資	2,184,000	2,227,663	43,663	2.00
12 聘僱及兼職人員薪資	712,800	3,912,552	3,199,752	448.90
124 兼職人員酬金	712,800	3,912,552	3,199,752	448.90
13 超時工作報酬	1,140,936	712,028	-428,908	-37.59
131 加班費	1,110,776	688,208	-422,568	-38.04
133 誤餐費	30,160	23,820	-6,340	-21.02
15 獎金	16,619,500	14,835,610	-1,783,890	-10.73
151 考績獎金	7,756,500	6,373,496	-1,383,004	-17.83
152 年終獎金	8,863,000	8,462,114	-400,886	-4.52
16 退休及卹償金	56,533,020	56,678,519	145,499	0.26
161 職員退休及離職金	56,424,420	54,272,315	-2,152,105	-3.81
162 工員退休及離職金	108,600	2,406,204	2,297,604	2,115.66
18 福利費	10,446,458	10,346,163	-100,295	-0.96
181 分擔員工保險費	6,515,148	6,958,396	443,248	6.80
183 傷病醫藥費	203,000	111,720	-91,280	-44.97
187 員工通勤交通費	890,820	832,377	-58,443	-6.56
18Y 其他福利費	2,837,490	2,443,670	-393,820	-13.88
2 服務費用	7,010,763	6,593,572	-417,191	-5.95
21 水電費	2,013,273	2,102,527	89,254	4.43
212 工作場所電費	1,155,228	1,378,436	223,208	19.32
214 工作場所水費	218,045	154,618	-63,427	-29.09
217 氣體費	640,000	569,473	-70,527	-11.02
22 郵電費	90,260	127,440	37,180	41.19
221 郵費	5,490	14,477	8,987	163.70
222 電話費	84,770	112,963	28,193	33.26
23 旅運費	85,050	79,107	-5,943	-6.99
231 國內旅費	74,400	55,848	-18,552	-24.94
236 貨物運費	4,650	2,205	-2,445	-52.58
23Y 其他旅運費	6,000	21,054	15,054	250.90
24 印刷裝訂與廣告費	76,608	106,779	30,171	39.38
241 印刷及裝訂費	76,608	106,779	30,171	39.38
25 修理保養及保固費	1,488,600	1,659,465	170,865	11.48
252 一般房屋修護費	944,000	1,092,195	148,195	15.70
255 機械及設備修護費	212,600	302,041	89,441	42.07
256 交通及運輸設備修護費	52,000	34,840	-17,160	-33.00
257 什項設備修護費	280,000	230,389	-49,611	-17.72
26 保險費	27,000	0	-27,000	-100.00
268 責任保險費	9,000	0	-9,000	-100.00
26Y 其他保險費	18,000	0	-18,000	-100.00
27 一般服務費	2,220,482	1,584,806	-635,676	-28.63
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,640	16,464	-28,176	-63.12

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	1,990,968	1,410,758	-580,210	-29.14
27D 計時與計件人員酬金	48,144	50,384	2,240	4.65
27F 體育活動費	136,730	107,200	-29,530	-21.60
28 專業服務費	911,090	861,450	-49,640	-5.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	479,200	443,940	-35,260	-7.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	45,310	5,310	13.28
289 試務甄選費	5,690	0	-5,690	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	350,200	336,200	-14,000	-4.00
29 公共關係費	98,400	71,998	-26,402	-26.83
291 公共關係費	98,400	71,998	-26,402	-26.83
3 材料及用品費	1,419,268	1,314,281	-104,987	-7.40
31 使用材料費	229,820	216,939	-12,881	-5.60
315 設備零件	229,820	216,939	-12,881	-5.60
32 用品消耗	1,189,448	1,097,342	-92,106	-7.74
321 辦公(事務)用品	543,400	373,217	-170,183	-31.32
322 報章什誌	90,620	103,968	13,348	14.73
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,915	7,915	158.30
32Y 其他	550,428	607,242	56,814	10.32
4 租金、償債與利息	0	14,211	14,211	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	4,858	4,858	0.00
442 車租	0	4,858	4,858	0.00
45 什項設備租金	0	9,353	9,353	0.00
451 什項設備租金	0	9,353	9,353	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,541,841	12,626,507	2,084,666	19.78
51 購置固定資產	1,230,400	1,545,295	314,895	25.59
514 購置機械及設備	806,300	1,149,531	343,231	42.57
515 購置交通及運輸設備	55,200	55,200	0	0.00
516 購置什項設備	368,900	340,564	-28,336	-7.68
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,311,441	11,081,212	1,769,771	19.01
581 遞延修繕房屋建築支出	9,311,441	11,081,212	1,769,771	19.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	700,000	685,802	-14,198	-2.03
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	60,000	60,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	60,000	60,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	640,000	624,802	-15,198	-2.37
74Y 其他	640,000	624,802	-15,198	-2.37
9 其他	239,300	180,732	-58,568	-24.47
91 其他支出	239,300	180,732	-58,568	-24.47
91Y 其他	239,300	180,732	-58,568	-24.47
合 計	179,067,886	177,340,127	-1,727,759	-0.96

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

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104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	4,318,018,056	4,317,436,757	-581,299	
代管資產-土地改良物	755,441	755,441		
代管資產-土地	4,188,564,200	4,188,564,200		
代管資產-房屋及建築 設備	76,558,390	76,558,390		
土地改良物	6,447,160	6,447,160		
房屋及建築	3,209,371	3,209,371		
機械及設備	27,602,983	27,602,983		
交通及運輸設備	1,557,559	1,557,559		
什項設備	12,741,653	12,741,653		
電腦軟體	581,299		-581,299	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。