

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

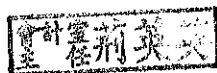
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學 (4-0501295)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 荆英英



機關長官 楊明惠



臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

目 次

中華民國 103年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 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 至 19 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 20 頁
五、資金轉投資及其餘細明細表.....	第 - 至 - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 21 至 21 頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 - 至 - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24 至 24 頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 26 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 27 至 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－臺北市立東湖國民中學
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	224,501,231	218,817,460	5,683,771	2.60
基金用途	219,869,690	216,196,081	3,673,609	1.70
賸餘(短絀-)	4,631,541	2,621,379	2,010,162	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,102,814	8,471,273	4,631,541	54.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,413,640	126,149	6,539,789	--

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

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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182,199,796元，決算數182,278,463元。

102學年下學期，預定招收57班，實計招收57班，預計學生人數2,000人，實際學生人數1,719人。

103學年上學期，預定招收57班，實計招收55班，預計學生人數1,800人，實際學生人數1,580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28,387,461元，決算數27,573,810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5,081,270元(不含補辦預算0元，及以前年度保留數0元)，決算數10,017,417元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，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－臺北市立東湖國民中學

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224,501,231元，較預算數213,111,215元，增加11,390,016元，計增5.34%。

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160,472元，較預算數253,000元，減少92,528元，計減36.57%。

主要係因：暑期游泳訓練班報名不如預期，致短收92,528元。

2.財產處分收入：決算數134,705元，較預算數21,248元，增加113,457元，計增533.97%。

主要係因：財產、物品報廢實際執行收入超收113,457元。

3.其他財產收入：決算數829,053元，較預算數383,984元，增加445,069元，計增115.91%。

主要係因：開放學校場地實際執行收入超收445,069元。

4.公庫撥款收入：決算數218,421,829元，較預算數212,422,983元，增加5,998,846元，計增2.82%。

主要係因：試辦學習共同體及授業研究40,000元、水土保持監測經費75,000元、資優特殊教育方案3,125元、救生員職務代理人經費5,880元、數位電表月租費4,800元、線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用9,440元、全國學生藝術比賽107,476元、特教組閱讀策略8,280元、低收入學生教科書補助164,524元、外籍及大陸配偶子女輔導5,724元、訓導樓耐震補強工程5,542,902元、預防中輟實施彈性適性化教育課程12,090元、特教組閱讀策略6,480元、103學年國中學術暨藝才資優校本方案(9-12月)3,125元、補助暑期游泳訓練營免費生費用10,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,912,784元，較預算數0元，增加4,912,784元。

主要係因：RA3201輔導教師人力運用計畫842,524元、RA3304因應課稅配套措施補助經費3,707,640元、RA3213友善校園學生輔導工作60,000元、RA3213友善校園兼任輔導教師職前講習282,020元、RA3213輔導組及資料組工作傳承研討會20,600元。

6.雜項收入：決算數42,388元，較預算數30,000元，增加12,388元，計增41.29%。

主要係因：簡訊費實際執行收入11,884元、公物代修及數位學生證補卡費超收504元等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數219,869,690元，較預算數215,668,527元，增加4,201,163元，計增1.95%。

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182,278,463元，較預算數182,199,796元，增加78,667元，計增0.04%。

主要係因：

(1)用人費用覈實支用賸餘4,626,808元，輔導教師人力運用計畫842,524元、因應課稅配套措施補助經費2,170,080元、教師超鐘點費及導師費1,537,560元、教育局補助學習共同體及授業研究經費等75,284元補助款已辦理併決算。

(2)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費覈實支用賸餘975,924元，教育局補助低收入戶學生教科書164,524元已辦理併決算。

(3)友善校園學生事務與輔導工作250,802、教育局補助全國學生藝術比賽經費等327,954元補助款已辦理併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數27,573,810元，較預算數28,387,461元，減少813,651元，計減2.87%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘719,164元、服務費用覈實支用賸餘73,751元及材料及用品費覈實支用賸餘20,736元。

3.建築及設備計畫：決算數10,017,417元，較預算數5,081,270元，增加4,936,147元，計增97.14%。

主要係因：

(1)工程標餘款暨工程管理費等覈實支用賸餘597,768元。

(2)法定預算班級設備支用賸餘4,500元。

(3)資訊設備標餘款1,277元。

(4)教育局補助訓導樓校舍結構耐震補強工程5,542,902元已辦理併決算

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,631,541元，較預算短絀數2,557,312元，反絀為餘，計相差7,188,853元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

主要係因：用人費用覈實支用賸餘5,345,972元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘975,870元、工程標餘款暨工程管理費覈實支用賸餘597,768元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,458,298元。
其他活動之淨現金流出44,658元。
本年度現金及約當現金之淨增6,413,640元。
期初現金及約當現金12,636,314元。
期末現金及約當現金19,049,954元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,536,406,044元，包括：
流動資產19,449,954元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金633,469元。
其他資產2,516,322,621元。
決算日負債總額為2,523,303,230元，包括：
流動負債4,667,730元。
其他負債2,518,635,500元。
決算日基金餘額為累積餘額13,102,814元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,595,367元，包括：
機械及設備1,873,443元。
交通及運輸設備130,450元。
什項設備591,474元。

六、其他：

無

本 頁 空 白

40501295-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	213,111,215	100.00	224,501,231	100.00	11,390,016	5.34	218,817,460	100.00
43 勞務收入	253,000	0.12	160,472	0.07	-92,528	-36.57	234,788	0.11
431 服務收入	253,000	0.12	160,472	0.07	-92,528	-36.57	234,788	0.11
45 財產收入	405,232	0.19	963,758	0.43	558,526	137.83	61,258	0.03
451 財產處分收入	21,248	0.01	134,705	0.06	113,457	533.97	54,901	0.03
45Y 其他財產收入	383,984	0.18	829,053	0.37	445,069	115.91	6,357	0.00
46 政府撥入收入	212,422,983	99.68	223,334,613	99.48	10,911,630	5.14	218,429,221	99.82
462 公庫撥款收入	212,422,983	99.68	218,421,829	97.29	5,998,846	2.82	213,273,073	97.47
46Y 政府其他撥入收入			4,912,784	2.19	4,912,784		5,156,148	2.36
4Y 其他收入	30,000	0.01	42,388	0.02	12,388	41.29	92,193	0.04
4YY 雜項收入	30,000	0.01	42,388	0.02	12,388	41.29	92,193	0.04
5 基金用途	215,668,527	100.00	219,869,690	100.00	4,201,163	1.95	216,196,081	100.00
53 國民教育計畫	182,199,796	84.48	182,278,463	82.90	78,667	0.04	178,620,026	82.62
5L 一般行政管理計畫	28,387,461	13.16	27,573,810	12.54	-813,651	-2.87	28,106,871	13.00
5M 建築及設備計畫	5,081,270	2.36	10,017,417	4.56	4,936,147	97.14	9,469,184	4.38
購建固定資產	5,081,270	2.36	10,017,417	4.56	4,936,147	97.14	9,441,584	4.37
其他							27,600	0.01
本期賸餘(短絀-)	-2,557,312		4,631,541		7,188,853	-281.11	2,621,379	
期初基金餘額	2,557,312		8,471,273		5,913,961	231.26	5,849,894	
解繳公庫								
期末基金餘額			13,102,814		13,102,814	0.00	8,471,273	

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0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0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10431335400號	113,547
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	185,140
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	259,929
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	332,469
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,666,377
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,012,604
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,900,180
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	12,388
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	3,345,073
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,023,655
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	5,542,902

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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—)	-2,557,312	4,631,541	7,188,853	-281.11
812 調整非現金項目		1,826,757	1,826,757	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-400,000	-400,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		2,226,757	2,226,757	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,557,312	6,458,298	9,015,610	-352.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82D 減少短期債務及其他負債		-44,658	-44,658	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-44,658	-44,658	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,557,312	6,413,640	8,970,952	-350.80
84 期初現金及約當現金	9,469,881	12,636,314	3,166,433	33.44
85 期末現金及約當現金	6,912,569	19,049,954	12,137,385	175.58

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立東湖國民中學

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	2,536,406,044	100.00	2,229,197,232	100.00	307,208,812	13.78
11 流動資產	19,449,954	0.77	12,636,314	0.57	6,813,640	53.92
111 現金	19,049,954	0.75	12,636,314	0.57	6,413,640	50.76
1112 銀行存款	19,049,954	0.75	12,636,314	0.57	6,413,640	50.76
1112-1 銀行存款-市庫存款	13,312,609	0.52	9,109,436	0.41	4,203,173	46.14
1112-2 銀行存款-保管款	5,312,812	0.21	3,526,678	0.16	1,786,134	50.65
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	413,487	0.02	200	0.00	413,287	206.643.50
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	11,046	0.00	0	0.00	11,046	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	400,000	0.02	0	0.00	400,000	0.00
1154 預付費用	400,000	0.02	0	0.00	400,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	633,469	0.02	723,297	0.03	-89,828	-12.42
124 準備金	633,469	0.02	723,297	0.03	-89,828	-12.42
1241 退休及離職準備金	633,469	0.02	723,297	0.03	-89,828	-12.42
13 其他資產	2,516,322,621	99.21	2,215,837,621	99.40	300,485,000	13.56
131 什項資產	2,516,322,621	99.21	2,215,837,621	99.40	300,485,000	13.56
1316 代管資產	2,516,322,621	99.21	2,215,837,621	99.40	300,485,000	13.56
1316-0 代管資產-土地改良物	2,452,761	0.10	2,452,761	0.11	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,361,491,800	93.10	2,061,006,800	92.46	300,485,000	14.58
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	152,378,060	6.01	152,378,060	6.84	0	0.00
資 產 合 計	2,536,406,044	100.00	2,229,197,232	100.00	307,208,812	13.78
2 負 債	2,523,303,230	99.48	2,220,725,959	99.62	302,577,271	13.63
21 流動負債	4,667,730	0.18	2,440,973	0.11	2,226,757	91.22
212 應付款項	4,667,730	0.18	2,440,973	0.11	2,226,757	91.22
2123 應付代收款	4,057,935	0.16	1,802,810	0.08	2,255,125	125.09
2125 應付費用	609,795	0.02	638,163	0.03	-28,368	-4.45
22 其他負債	2,518,635,500	99.30	2,218,284,986	99.51	300,350,514	13.54
221 什項負債	2,518,635,500	99.30	2,218,284,986	99.51	300,350,514	13.54
2211 存入保證金	1,679,410	0.07	1,724,068	0.08	-44,658	-2.59
2213 應付退休及離職金	633,469	0.02	723,297	0.03	-89,828	-12.42
2214 應付代管資產	2,516,322,621	99.21	2,215,837,621	99.40	300,485,000	13.56
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

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 - 臺北市立東湖國民中學

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	%
3 基金餘額	13,102,814	0.52	8,471,273	0.38	4,631,541	54.67
31 基金餘額	13,102,814	0.52	8,471,273	0.38	4,631,541	54.67
311 基金餘額	13,102,814	0.52	8,471,273	0.38	4,631,541	54.67
3111 累積餘額	13,102,814	0.52	8,471,273	0.38	4,631,541	54.67
負債及基金餘額合計	2,536,406,044	100.00	2,229,197,232	100.00	307,208,812	13.78

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

40501295-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	213,111,215	224,501,231	11,390,016	5.34	
43 勞務收入	253,000	160,472	-92,528	-36.57	
431 服務收入	253,000	160,472	-92,528	-36.57	暑期游泳訓練班報名不如預期，致短收92,528元。
45 財產收入	405,232	963,758	558,526	137.83	
451 財產處分收入	21,248	134,705	113,457	533.97	財產、物品報廢實際執行收入超收113,457元。
45Y 其他財產收入	383,984	829,053	445,069	115.91	開放學校場地實際執行收入超收445,069元。
46 政府撥入收入	212,422,983	223,334,613	10,911,630	5.14	
462 公庫撥款收入	212,422,983	218,421,829	5,998,846	2.82	救生員職務代理人經費5,880元。資優特殊教育方案3,125元。特教組閱讀策略鐘點費8,280元。水土保持監測經費75,000元。數位電表經費4,800元。外籍及大陸配偶子女輔導經費5,724元。自然人憑證及讀卡機費用9,440元。低收入戶學生教科書補助經費164,524元。全國學生藝術比賽經費107,476元。學習共同體及授業研究經費40,000元。訓導樓耐震補強工程款經費5,542,902元。預防中輟實施彈性適性化教育課程經費12,090元。國中學術暨藝才資優校本方案(9-12月)3,125元。閱讀策略教學式超鐘點費6,480元。補助暑期游泳訓練營免費生費用10,000元。因應課稅配套措施補助經費2,170,080元。友善校園學生事務與輔導工作輔導教師培訓362,620元。輔導教師人力運用計畫842,524元。教師超鐘點費及導師費1,537,560元。
46Y 政府其他撥入收入		4,912,784	4,912,784	0.00	
4Y 其他收入	30,000	42,388	12,388	41.29	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	%	
4YY 雜項收入	30,000	42,388	12,388	41.29	簡訊費11,884元、公物代修及數位學生證補卡費超收504元等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	215,668,527	219,869,690	4,201,163	1.95	
53 國民教育計畫	182,199,796	182,278,463	78,667	0.04	
1 用人費用	170,800,388	170,799,028	-1,360	0.00	
11 正式員額薪資	102,432,000	100,069,490	-2,362,510	-2.31	
113 職員薪金	102,432,000	100,069,490	-2,362,510	-2.31	決算數較預算數減少1,360元，主要係因職員薪金等覈實支用賸餘。用人費用補助款因應課稅配套措施補助經費2,170,080元、教師超鐘點費及導師費 1,537,560 元，及輔導教師人力運用計畫等 917,808元，已辦理併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,437,560	4,249,560	357.71	
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,437,560	4,249,560	357.71	
13 超時工作報酬	775,667	722,658	-53,009	-6.83	
131 加班費	665,987	622,628	-43,359	-6.51	
133 誤餐費	109,680	100,030	-9,650	-8.80	
15 獎金	23,401,000	22,343,971	-1,057,029	-4.52	
151 考績獎金	10,597,000	9,695,823	-901,177	-8.50	
152 年終獎金	12,804,000	12,648,148	-155,852	-1.22	
16 退休及卹償金	29,471,643	27,547,713	-1,923,930	-6.53	
161 職員退休及離職金	29,471,643	27,547,713	-1,923,930	-6.53	
18 福利費	13,532,078	14,677,636	1,145,558	8.47	
181 分擔員工保險費	8,930,988	10,203,648	1,272,660	14.25	
183 傷病醫藥費	455,500	288,400	-167,100	-36.68	
187 員工通勤交通費	1,089,900	993,202	-96,698	-8.87	
18Y 其他福利費	3,055,690	3,192,386	136,696	4.47	
2 服務費用	6,309,808	6,952,082	642,274	10.18	
21 水電費	2,863,620	2,958,142	94,522	3.30	
212 工作場所電費	1,971,180	2,150,753	179,573	9.11	決算數較預算數增加642,274元，主要係因校舍、校具、水電及其他雜項修理費覈實支用，及友善校園學生事務與輔導工作 250,802元、水土保持監測經費 75,000元、學習共同體及授業研究經費等61,880元，已辦理併決算。
214 工作場所水費	262,440	291,927	29,487	11.24	
217 氣體費	630,000	515,462	-114,538	-18.18	
23 旅運費	141,600	116,335	-25,265	-17.84	
231 國內旅費	120,900	106,774	-14,126	-11.68	
23Y 其他旅運費	20,700	9,561	-11,139	-53.81	
24 印刷裝訂與廣告費	52,800	77,882	25,082	47.50	
241 印刷及裝訂費	52,800	77,882	25,082	47.50	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
25 修理保養及保固費	1,528,600	2,031,942	503,342	32.93	
252 一般房屋修護費	1,207,600	1,696,237	488,637	40.46	
255 機械及設備修護費	71,000	57,515	-13,485	-18.99	
257 什項設備修護費	250,000	278,190	28,190	11.28	
26 保險費	13,200	3,755	-9,445	-71.55	
26Y 其他保險費	13,200	3,755	-9,445	-71.55	
27 一般服務費	1,174,088	982,752	-191,336	-16.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	32,140	-54,260	-62.80	
279 外包費	379,570	373,325	-6,245	-1.65	
27D 計時與計件人員酬金	541,138	466,262	-74,876	-13.84	
27F 體育活動費	166,980	111,025	-55,955	-33.51	
28 專業服務費	535,900	781,274	245,374	45.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	362,400	540,520	178,120	49.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	79,500	153,500	74,000	93.08	
289 試務甄選費	8,000	5,000	-3,000	-37.50	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	30,380	-5,620	-15.61	
28Y 其他	50,000	51,874	1,874	3.75	
3 材料及用品費	1,970,200	2,074,416	104,216	5.29	
31 使用材料費	375,000	345,405	-29,595	-7.89	
315 設備零件	375,000	345,405	-29,595	-7.89	決算數較預算數增加 104,216 元，主要係因友善校園學生事務與輔導工作 64,574 元，及外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫等 4,784 元已辦理併決算。
32 用品消耗	1,595,200	1,729,011	133,811	8.39	
321 辦公(事務)用品	180,290	201,409	21,119	11.71	
322 報章什誌	197,500	113,806	-83,694	-42.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,480	25,941	14,461	125.97	
32Y 其他	1,205,930	1,387,855	181,925	15.09	
4 租金、償債與利息		19,960	19,960		
45 什項設備租金		19,960	19,960		
451 什項設備租金		19,960	19,960		決算數較預算數增加 19,960 元，主要係因數位電表服務費覈實支用，其中教育局補助 4,800 元，已辦理併決算。
6 稅捐及規費(強制費)		3,500	3,500		
66 規費		3,500	3,500		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
661 行政規費與強制費		3,500	3,500		決算數較預算數增加3,500元，主要係因教育局補助自然人憑證及讀卡機費用9,440元，已辦理併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,838,000	2,026,600	-811,400	-28.59	
72 捐助、補助與獎助	108,000	272,470	164,470	152.29	
726 獎助學員生給與	108,000	108,000			決算數較預算數減少 811,400元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
72Y 其他		164,470	164,470		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,730,000	1,754,130	-975,870	-35.75	
74Y 其他	2,730,000	1,754,130	-975,870	-35.75	
9 其他	281,400	402,877	121,477	43.17	
91 其他支出	281,400	402,877	121,477	43.17	
91Y 其他	281,400	402,877	121,477	43.17	決算數較預算數增加 121,477元，主要係因教育局補助全國學生藝術比賽經費 107,476元，已辦理併決算。
5L 一般行政管理計畫	28,387,461	27,573,810	-813,651	-2.87	
1 用人費用	27,013,271	26,294,107	-719,164	-2.66	
11 正式員額薪資	17,832,000	16,816,855	-1,015,145	-5.69	
113 職員薪金	15,348,000	14,186,585	-1,161,415	-7.57	決算數較預算數減少 719,164元，主要係因職員薪金等覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,452,000	1,472,030	20,030	1.38	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	797,343	757,392	-39,951	-5.01	
131 加班費	797,343	757,392	-39,951	-5.01	
15 獎金	4,585,000	4,322,483	-262,517	-5.73	
151 考績獎金	2,356,000	2,209,574	-146,426	-6.22	
152 年終獎金	2,229,000	2,112,909	-116,091	-5.21	
16 退休及卹償金	1,490,760	2,027,578	536,818	36.01	
161 職員退休及離職金	1,366,560	1,287,700	-78,860	-5.77	
162 工員退休及離職金	124,200	739,878	615,678	495.71	
18 福利費	2,308,168	2,369,799	61,631	2.67	
181 分擔員工保險費	1,603,128	1,642,528	39,400	2.46	
187 員工通勤交通費	257,040	275,784	18,744	7.29	
18Y 其他福利費	448,000	451,487	3,487	0.78	
2 服務費用	805,070	731,319	-73,751	-9.16	
27 一般服務費	233,880	185,519	-48,361	-20.68	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%	
279 外包費	200,000	157,689	-42,311	-21.16	決算數較預算數減少73,751元，主要係因外包費及校園安全保全費等覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	33,880	27,830	-6,050	-17.86	
28 專業服務費	445,190	419,800	-25,390	-5.70	決算數較預算數減少20,736元，主要係因辦公用品覈實支用賸餘。
28Y 其他	445,190	419,800	-25,390	-5.70	
29 公共關係費	126,000	126,000			決算數較預算數減少5,777元，主要係因班級設備覈實支用賸餘。
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	569,120	548,384	-20,736	-3.64	1.本基金103年度工程管理費合計預算數66,014元；決算數 151,589元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。 2.決算數較預算數增加 4,941,924元，主要係因訓導樓校舍結構耐震補強工程5,542,902元已辦理併決算；工程標餘款暨工程管理費覈實支用賸餘597,768元。
32 用品消耗	569,120	548,384	-20,736	-3.64	
321 辦公(事務)用品	562,320	541,584	-20,736	-3.69	
325 服裝	6,800	6,800			
5M 建築及設備計畫	5,081,270	10,017,417	4,936,147	97.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,081,270	10,017,417	4,936,147	97.14	
51 購置固定資產	1,549,500	1,543,723	-5,777	-0.37	
514 購置機械及設備	1,191,000	1,187,723	-3,277	-0.28	
515 購置交通及運輸設備	88,000	88,000			
516 購置什項設備	270,500	268,000	-2,500	-0.92	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,531,770	8,473,694	4,941,924	139.93	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,531,770	8,473,694	4,941,924	139.93	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

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	40,912,030	2,595,367	2,232,704	41,274,693
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,682,904			3,682,904
房屋及建築				
機械及設備	23,453,135	1,873,443	1,535,904	23,790,674
交通及運輸設備	2,076,562	130,450	308,000	1,899,012
什項設備	11,587,759	591,474	388,800	11,790,433
購建中固定資產				
電腦軟體	111,670			111,670
權利				

1.92年度以前已提列折舊529,111元(包括機械及設備累計折舊356,832元、交通及運輸設備累計折舊6,990元、什項設備累計折舊165,289元)及已攤銷費用1,102,970元(包括其他遞延費用 1,102,970元)。

2.機械及設備接受他人贈與685,720元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與42,450元。

4.什項設備接受他人贈與323,474元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

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		1,191,000			1,191,000	1,187,723	-3,277	
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000		
什項設備		270,500			270,500	268,000	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		1,549,500			1,549,500	1,543,723	-5,777	

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。

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	155	151	-4	
一般行政管理計畫	28	28	0	
正式職員	22	22	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	127	123	-4	
正式職員	127	123	-4	普通班減少2班，教師減少4人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	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	102,432,000		775,667		23,401,000	29,471,643		13,532,078		169,612,388	1,188,000	170,800,388
職員	102,432,000		775,667		23,401,000	29,471,643		13,490,078		169,570,388	1,188,000	170,758,388
工員								42,000		42,000		42,000
一般行政管理計畫	17,832,000		797,343		4,585,000	1,490,760		2,308,168		27,013,271		27,013,271
職員	16,380,000		732,810		4,161,500	1,366,560		2,075,208		24,716,078		24,716,078
工員	1,452,000		64,533		423,500	124,200		232,960		2,297,193		2,297,193
合 計	120,264,000		1,573,010		27,986,000	30,962,403		15,840,246		196,625,659	1,188,000	197,813,659

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條規定辦理核發，103年度預算編列155人，計12,953,000元，執行結果決算151人，計11,905,397元。

2.年終工作獎金係依據行政院103.01.14院授人給揆字第1030020316號函訂定發布「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列155人，計15,033,000元，執行結果決算151人，計14,761,057元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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
100,069,490		722,658		22,343,971	27,547,713		14,677,636		165,361,468	5,437,560	170,799,028
100,069,490		722,658		22,343,971	27,222,841		14,635,636		164,994,596	5,437,560	170,432,156
					324,872		42,000		366,872		366,872
16,816,855		757,392		4,322,483	2,027,578		2,369,799		26,294,107		26,294,107
15,344,825		672,272		3,899,138	1,287,700		2,086,338		23,290,273		23,290,273
1,472,030		85,120		423,345	739,878		283,461		3,003,834		3,003,834
116,886,345		1,480,050		26,666,454	29,575,291		17,047,435		191,655,575	5,437,560	197,093,135

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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			182,199,796		182,278,463		78,667	0.04	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加 78,667 元，主要係因職員薪金等覈實支用賸餘。輔導教師人力運用計畫 842,524 元、因應課稅配套措施補助經費 2,170,080 元、全國學生藝術比賽經費 107,476 元、教師超鐘點費及導師費 1,537,560 元、友善校園學生事務與輔導工作 362,620 元、及國中學生教科書費等補助款 348,468 元，已辦理併決算。
國民教育計畫			182,199,796		182,278,463		78,667	0.04	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	197,813,659	197,093,135	-720,524	-0.36
11 正式員額薪資	120,264,000	116,886,345	-3,377,655	-2.81
113 職員薪金	117,780,000	114,256,075	-3,523,925	-2.99
114 工員工資	1,452,000	1,472,030	20,030	1.38
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	5,437,560	4,249,560	357.71
124 兼職人員酬金	1,188,000	5,437,560	4,249,560	357.71
13 超時工作報酬	1,573,010	1,480,050	-92,960	-5.91
131 加班費	1,463,330	1,380,020	-83,310	-5.69
133 誤餐費	109,680	100,030	-9,650	-8.80
15 獎金	27,986,000	26,666,454	-1,319,546	-4.72
151 考績獎金	12,953,000	11,905,397	-1,047,603	-8.09
152 年終獎金	15,033,000	14,761,057	-271,943	-1.81
16 退休及卹償金	30,962,403	29,575,291	-1,387,112	-4.48
161 職員退休及離職金	30,838,203	28,835,413	-2,002,790	-6.49
162 工員退休及離職金	124,200	739,878	615,678	495.71
18 福利費	15,840,246	17,047,435	1,207,189	7.62
181 分擔員工保險費	10,534,116	11,846,176	1,312,060	12.46
183 傷病醫藥費	455,500	288,400	-167,100	-36.68
187 員工通勤交通費	1,346,940	1,268,986	-77,954	-5.79
18Y 其他福利費	3,503,690	3,643,873	140,183	4.00
2 服務費用	7,114,878	7,683,401	568,523	7.99
21 水電費	2,863,620	2,958,142	94,522	3.30
212 工作場所電費	1,971,180	2,150,753	179,573	9.11
214 工作場所水費	262,440	291,927	29,487	11.24
217 氣體費	630,000	515,462	-114,538	-18.18
23 旅運費	141,600	116,335	-25,265	-17.84
231 國內旅費	120,900	106,774	-14,126	-11.68
23Y 其他旅運費	20,700	9,561	-11,139	-53.81
24 印刷裝訂與廣告費	52,800	77,882	25,082	47.50
241 印刷及裝訂費	52,800	77,882	25,082	47.50
25 修理保養及保固費	1,528,600	2,031,942	503,342	32.93
252 一般房屋修護費	1,207,600	1,696,237	488,637	40.46
255 機械及設備修護費	71,000	57,515	-13,485	-18.99
257 什項設備修護費	250,000	278,190	28,190	11.28
26 保險費	13,200	3,755	-9,445	-71.55
26Y 其他保險費	13,200	3,755	-9,445	-71.55
27 一般服務費	1,407,968	1,168,271	-239,697	-17.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,400	32,140	-54,260	-62.80
279 外包費	579,570	531,014	-48,556	-8.38
27D 計時與計件人員酬金	541,138	466,262	-74,876	-13.84
27F 體育活動費	200,860	138,855	-62,005	-30.87
28 專業服務費	981,090	1,201,074	219,984	22.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	362,400	540,520	178,120	49.15

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	79,500	153,500	74,000	93.08
289 試務甄選費	8,000	5,000	-3,000	-37.50
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	30,380	-5,620	-15.61
28Y 其他	495,190	471,674	-23,516	-4.75
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,539,320	2,622,800	83,480	3.29
31 使用材料費	375,000	345,405	-29,595	-7.89
315 設備零件	375,000	345,405	-29,595	-7.89
32 用品消耗	2,164,320	2,277,395	113,075	5.22
321 辦公(事務)用品	742,610	742,993	383	0.05
322 報章什誌	197,500	113,806	-83,694	-42.38
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,480	25,941	14,461	125.97
32Y 其他	1,205,930	1,387,855	181,925	15.09
4 租金、償債與利息	0	19,960	19,960	0.00
45 什項設備租金	0	19,960	19,960	0.00
451 什項設備租金	0	19,960	19,960	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,081,270	10,017,417	4,936,147	97.14
51 購置固定資產	1,549,500	1,543,723	-5,777	-0.37
514 購置機械及設備	1,191,000	1,187,723	-3,277	-0.28
515 購置交通及運輸設備	88,000	88,000	0	0.00
516 購置什項設備	270,500	268,000	-2,500	-0.92
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,531,770	8,473,694	4,941,924	139.93
581 遞延修繕房屋建築支出	3,531,770	8,473,694	4,941,924	139.93
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,500	3,500	0.00
66 規費	0	3,500	3,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,500	3,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,838,000	2,026,600	-811,400	-28.59
72 捐助、補助與獎助	108,000	272,470	164,470	152.29
726 獎助學員生給與	108,000	108,000	0	0.00
72Y 其他	0	164,470	164,470	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,730,000	1,754,130	-975,870	-35.75
74Y 其他	2,730,000	1,754,130	-975,870	-35.75
9 其他	281,400	402,877	121,477	43.17
91 其他支出	281,400	402,877	121,477	43.17
91Y 其他	281,400	402,877	121,477	43.17
合 計	215,668,527	219,869,690	4,201,163	1.95

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

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	2,557,597,314	2,557,485,644	-111,670	
土地改良物	3,682,904	3,682,904		
機械及設備	23,790,674	23,790,674		
交通及運輸設備	1,899,012	1,899,012		
什項設備	11,790,433	11,790,433		
電腦軟體	111,670		-111,670	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	152,378,060	152,378,060		
代管資產-土地改良物	2,452,761	2,452,761		
代管資產-土地	2,361,491,800	2,361,491,800		