

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

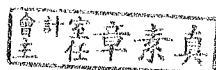
臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學 (4-0501274)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

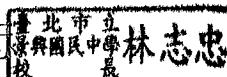
主辦會計人員

章素真



機關長官

林志忠



臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

目 次

中華民國 104年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 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 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	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 (附財產分類統計表)	第 29	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	246,234,962	259,187,720	- 12,952,758	- 5.00
基金用途	253,593,572	245,983,566	7,610,006	3.09
賸餘(短絀-)	- 7,358,610	13,204,154	- 20,562,764	- 155.73
餘絀情形：				
基金餘額	26,473,611	33,832,221	- 7,358,610	- 21.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,948,495	14,767,710	- 22,716,205	- 153.82

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

40501274-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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206,967,219元，決算數204,794,843元。

103學年下學期預定招收55班，實計招收55班，預計學生人數1,650人，實際學生人數1,498人。

104學年上學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,362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29,402,094元，決算數25,864,243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14,394,664元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數221,886元)，決算數22,934,486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－臺北市立景興國民中學

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246,234,962元，較預算數235,871,564元，增加10,363,398元，計增4.39%。

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78,300元，較預算數152,500元，減少74,200元，計減48.66%。

主要係因：教師甄選收入及暑期游泳訓練班報名費依實際發生數入帳。

2.財產處分收入：決算數29,000元，較預算數50,709元，減少21,709元，計減42.81%。

主要係因：財產報廢依實際數入帳。

3.其他財產收入：決算數667,443元，較預算數307,236元，增加360,207元，計增117.24%。

主要係因：場地開放收入依實際發生數入帳。

4.公(市)庫撥款收入：決算數240,272,411元，較預算數235,201,260元，增加5,071,151元，計增2.16%。

主要係因：

教育局撥入特教資優方案經費176,000元、104年特教助理員補助經費113,742元、讀報教育計畫經費12,825元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費76,704元、104年度田園教育體驗學習經費110,000元、103學年度全國學生創意戲劇比賽內、外聘教師鐘點費10,750元、以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫40,000元、推展學校輔導工作專案46,640元、生涯發展教育經費4,808元、推廣傳統藝術教育42,000元、低收入戶學生教科書補助104,055元、104年度國民中學建立學區資源網路經費10,000元、104年度多元能力開發班196,500元、104年度認輔人員儲備研習86,800元、103(二)教師專業發展評鑑672元、自強樓屋頂防漏整修工程款2,663,098元、蘇迪勒颱風災後復原工程經費277,760元、104年度防災任務學校充實設備經費98,680元、國中適應欠佳學生校園團隊合作模式試辦實施計畫補助20,400元、補助104年度交通導護裝備21,150元、104(一)視障學生教材教具製作購置費25,000元、戶外球場照明改善工程899,067元、104年度世界海洋國際藝術教育專案30,000元、104學年教學輔導教師設置方案4,500元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,994,257元，較預算數0元，增加4,994,257元。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫經費1,152,406元、104年北市立國中普通班教師授課節數經費3,570,711元、104年公立國中調整教師授課節數及導師費164,880元、104年度國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓24,660元、104年度國中認輔小團體5,600元、104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫30,000元、104年度國民中學友善校園人權教育示範學校評選40,000元、104身障學生升學國中、國小施測經費6,000元。

6.雜項收入：決算數193,551元，較預算數159,859元，增加33,692元，計增21.08%。

主要係因：數位學生證補卡費依實際發生數入帳、收回溢發國內進修補助、代收簡訊服務款及採購違約罰款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數253,593,572元，較預算數250,763,977元，增加2,829,595元，計增1.13%。

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204,794,843元，較預算數206,967,219元，減少2,172,376元，計減1.05%。

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25,864,243元，較預算數29,402,094元，減少3,537,851元，計減12.03%。

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22,934,486元，較預算數14,394,664元，增加8,539,822元，計增59.33%。

主要係因：教育局補助併入決算辦理8,601,752元，補辦預算221,886元，預算內節餘244,890元及移列設備零件38,926元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

總 說 明

中華民國 104年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,358,610元，較預算短絀數14,892,413元，減少7,533,803元，計減50.59%。

主要係因：主要係因退休金等用人費用覈實支用賸餘10,884,746元，教育局統籌款103年撥入於104年執行總合治水、廁所整修及游泳池與淋浴熱泵系統節能改善工程合計4,989,806元，各項費用等覈實支用賸餘1,922,966元，補辦預算221,886元，暑期泳訓班等收入減少62,217元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,040,768元。

其他活動之淨現金流入92,273元。

本年度現金及約當現金之淨減7,948,495元。

期初現金及約當現金39,874,499元。

期末現金及約當現金31,925,954元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,817,519,533元，包括：

流動資產31,925,954元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,681,006元。

其他資產3,779,912,573元。

決算日負債總額為3,791,045,922元，包括：

流動負債2,327,767元。

其他負債3,788,718,155元。

決算日基金餘額為累積餘額26,473,611元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,517,924元，包括：

機械及設備4,350,793元。

什項設備1,167,131元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為221,886元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額221,886元。

本 頁 空 白

40501274-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	235,871,564	100.00	246,234,962	100.00	10,363,398	4.39	259,187,720	100.00
43 勞務收入	152,500	0.06	78,300	0.03	-74,200	-48.66	56,700	0.02
431 服務收入	152,500	0.06	78,300	0.03	-74,200	-48.66	56,700	0.02
45 財產收入	357,945	0.15	696,443	0.28	338,498	94.57	358,848	0.14
451 財產處分收入	50,709	0.02	29,000	0.01	-21,709	-42.81	54,128	0.02
45Y 其他財產收入	307,236	0.13	667,443	0.27	360,207	117.24	304,720	0.12
46 政府撥入收入	235,201,260	99.72	245,266,668	99.61	10,065,408	4.28	258,654,281	99.79
462 公庫撥款收入	235,201,260	99.72	240,272,411	97.58	5,071,151	2.16	253,942,184	97.98
46Y 政府其他撥入收入			4,994,257	2.03	4,994,257	0.00	4,712,097	1.82
4Y 其他收入	159,859	0.07	193,551	0.08	33,692	21.08	117,891	0.05
4YY 雜項收入	159,859	0.07	193,551	0.08	33,692	21.08	117,891	0.05
5 基金用途	250,763,977	100.00	253,593,572	100.00	2,829,595	1.13	245,983,566	100.00
53 國民教育計畫	206,967,219	82.53	204,794,843	80.76	-2,172,376	-1.05	207,405,305	84.32
5L 一般行政管理計畫	29,402,094	11.73	25,864,243	10.20	-3,537,851	-12.03	26,480,455	10.77
5M 建築及設備計畫	14,394,664	5.74	22,934,486	9.04	8,539,822	59.33	12,097,806	4.92
購置固定資產	14,394,664	5.74	22,934,486	9.04	8,539,822	59.33	12,073,206	4.91
其他							24,600	0.01
本期賸餘(短絀-)	-14,892,413		-7,358,610		7,533,803	-50.59	13,204,154	
期初基金餘額	15,428,151		33,832,221		18,404,070	119.29	20,628,067	
解繳公庫								
期末基金餘額	535,738		26,473,611		25,937,873	4,841.52	33,832,221	

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221,886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221,886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
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	360,207
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	63,838
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	5,007,313
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,994,257
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	33,692
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	63,838
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,351,494
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	8,601,752

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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)	-14,892,413	-7,358,610	7,533,803	-50.59
812 調整非現金項目		-682,158	-682,158	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-682,158	-682,158	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,892,413	-8,040,768	6,851,645	-46.01
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		158,878	158,878	
825 增加短期債務及其他負債		50,360	50,360	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-116,965	-116,965	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		92,273	92,273	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,892,413	-7,948,495	6,943,918	-46.63
84 期初現金及約當現金	19,906,823	39,874,449	19,967,626	100.31
85 期末現金及約當現金	5,014,410	31,925,954	26,911,544	536.68

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立景興國民中學

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	3,817,519,533	100.00	3,541,316,153	100.00	276,203,380	7.80
11 流動資產	31,925,954	0.84	39,874,449	1.13	-7,948,495	-19.93
111 現金	31,925,954	0.84	39,874,449	1.13	-7,948,495	-19.93
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	31,925,954	0.84	39,874,449	1.13	-7,948,495	-19.93
1112-1 銀行存款-市庫存款	26,147,099	0.68	33,296,471	0.94	-7,149,372	-21.47
1112-2 銀行存款-保管款	5,041,682	0.13	5,928,530	0.17	-886,848	-14.96
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	10,273	0.00	38,439	0.00	-28,166	-73.27
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	726,900	0.02	611,009	0.02	115,891	18.97
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,681,006	0.15	5,291,724	0.15	389,282	7.36
124 準備金	5,681,006	0.15	5,291,724	0.15	389,282	7.36
1241 退休及離職準備金	5,304,134	0.14	4,755,974	0.13	548,160	11.53
124Y 其他準備金	376,872	0.01	535,750	0.02	-158,878	-29.66
124Y-2 其他準備金-其他	376,872	0.01	535,750	0.02	-158,878	-29.66
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	3,779,912,573	99.01	3,496,149,980	98.72	283,762,593	8.12
131 什項資產	3,779,912,573	99.01	3,496,149,980	98.72	283,762,593	8.12
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	3,779,912,573	99.01	3,496,149,980	98.72	283,762,593	8.12
1316-0 代管資產-土地改良物	2,520,000	0.07	2,520,000	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,633,657,153	95.18	3,349,894,560	94.59	283,762,593	8.47
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	143,735,420	3.77	143,735,420	4.06	0	0.00
資 產 合 計	3,817,519,533	100.00	3,541,316,153	100.00	276,203,380	7.80
2 負 債	3,791,045,922	99.31	3,507,483,932	99.04	283,561,990	8.08
21 流動負債	2,327,767	0.06	3,009,925	0.08	-682,158	-22.66
212 應付款項	2,327,767	0.06	3,009,925	0.08	-682,158	-22.66
2123 應付代收款	2,327,767	0.06	3,009,925	0.08	-682,158	-22.66
22 其他負債	3,788,718,155	99.25	3,504,474,007	98.96	284,244,148	8.11
221 什項負債	3,788,718,155	99.25	3,504,474,007	98.96	284,244,148	8.11
2211 存入保證金	3,451,088	0.09	3,568,053	0.10	-116,965	-3.28
2213 應付退休及離職金	5,304,134	0.14	4,755,974	0.13	548,160	11.53
2214 應付代管資產	3,779,912,573	99.01	3,496,149,980	98.72	283,762,593	8.12

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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 - 臺北市立景興國民中學

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	%
2215 暫收及待結轉帳項	50,360	0.00	0	0.00	50,360	0.00
3 基金餘額	26,473,611	0.69	33,832,221	0.96	-7,358,610	-21.75
31 基金餘額	26,473,611	0.69	33,832,221	0.96	-7,358,610	-21.75
311 基金餘額	26,473,611	0.69	33,832,221	0.96	-7,358,610	-21.75
3111 累積餘額	26,473,611	0.69	33,832,221	0.96	-7,358,610	-21.75
負債及基金餘額合計	3,817,519,533	100.00	3,541,316,153	100.00	276,203,380	7.80

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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－臺北市立景興國民中學

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	235,871,564	246,234,962	10,363,398	4.39	
43 勞務收入	152,500	78,300	-74,200	-48.66	
431 服務收入	152,500	78,300	-74,200	-48.66	教師甄選收入及暑期游泳訓練班報名費依實際發生數入帳。
45 財產收入	357,945	696,443	338,498	94.57	
451 財產處分收入	50,709	29,000	-21,709	-42.81	財產報廢依實際數入帳。
45Y 其他財產收入	307,236	667,443	360,207	117.24	場地開放收入依實際發生數入帳。
46 政府撥入收入	235,201,260	245,266,668	10,065,408	4.28	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	%	
462 公庫撥款收入	235,201,260	240,272,411	5,071,151	2.16	教育局撥入特教資優方案經費176,000元、104年特教助理員補助經費113,742元、讀報教育計畫經費12,825元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費76,704元、104年度田園教育體驗學習經費110,000元、103學年度全國學生創意戲劇比賽內、外聘教師鐘點費10,750元、以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫40,000元、推展學校輔導工作專案46,640元、生涯發展教育經費4,808元、推廣傳統藝術教育42,000元、低收入戶學生教科書補助104,055元、104年度國民中學建立學區資源網路經費10,000元、104年度多元能力開發班196,500元、104年度認輔人員儲備研習86,800元、103(二)教師專業發展評鑑672元、自強樓屋頂防漏整修工程款2,663,098元、蘇迪勒颱風災後復原工程經費277,760元、104年度防災任務學校充實設備經費98,680元、國中適應欠佳學生校園團隊合作模式試辦實施計畫補助20,400元、補助104年度交通導護裝備21,150元、104(一)視障學生教材教具製作購製費25,000元、戶外球場照明改善工程899,067元、104年度世界海洋國際藝術教育專案30,000元、104學年教

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,994,257	4,994,257	0.00	學輔導教師設置方案4,500元。 輔導教師人力運用計畫經費1,152,406元、104年北市立國中普通班教師授課節數經費3,570,711元、104年公立國中調整教師授課節數及導師費164,880元、104年度國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓24,660元、104年度國中認輔小團體5,600元、104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫30,000元、104年度國民中學友善校園人權教育示範學校評選40,000元、104身障學生升學國中、國小施測經費6,000元。
4Y 其他收入	159,859	193,551	33,692	21.08	數位學生證補卡費依實際發生數入帳、收回溢發國內進修補助、代收簡訊服務款及採購違約罰款。
4YY 雜項收入	159,859	193,551	33,692	21.08	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	250,763,977	253,593,572	2,829,595	1.13	
53 國民教育計畫	206,967,219	204,794,843	-2,172,376	-1.05	
1 用人費用	196,380,839	193,800,868	-2,579,971	-1.31	
11 正式員額薪資	98,676,000	97,081,110	-1,594,890	-1.62	
113 職員薪金	98,676,000	97,081,110	-1,594,890	-1.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,952	5,368,902	3,643,950	211.25	
121 聘用人員薪金	616,152	570,282	-45,870	-7.44	
124 兼職人員酬金	1,108,800	4,798,620	3,689,820	332.78	
13 超時工作報酬	869,402	640,215	-229,187	-26.36	
131 加班費	772,602	517,665	-254,937	-33.00	
133 誤餐費	96,800	122,550	25,750	26.60	
15 獎金	23,399,519	22,196,039	-1,203,480	-5.14	
151 考績獎金	10,988,000	9,648,350	-1,339,650	-12.19	
152 年終獎金	12,411,519	12,547,689	136,170	1.10	
16 退休及卹償金	56,469,756	54,117,717	-2,352,039	-4.17	
161 職員退休及離職金	56,469,756	54,117,717	-2,352,039	-4.17	
18 福利費	15,241,210	14,396,885	-844,325	-5.54	
181 分擔員工保險費	8,742,300	9,860,722	1,118,422	12.79	
183 傷病醫藥費	274,000	210,000	-64,000	-23.36	
187 員工通勤交通費	941,220	849,470	-91,750	-9.75	
18Y 其他福利費	5,283,690	3,476,693	-1,806,997	-34.20	
2 服務費用	6,844,870	6,992,557	147,687	2.16	
21 水電費	3,042,192	2,731,365	-310,827	-10.22	
212 工作場所電費	2,151,369	2,103,514	-47,855	-2.22	
214 工作場所水費	260,823	249,514	-11,309	-4.34	
217 氣體費	630,000	378,337	-251,663	-39.95	
22 郵電費	116,230	118,444	2,214	1.90	
221 郵費	39,000	43,950	4,950	12.69	
222 電話費	77,230	74,494	-2,736	-3.54	
23 旅運費	143,940	124,493	-19,447	-13.51	
231 國內旅費	120,900	104,818	-16,082	-13.30	
236 貨物運費		10,350	10,350		
23Y 其他旅運費	23,040	9,325	-13,715	-59.53	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	52,063	-2,937	-5.34	
241 印刷及裝訂費	55,000	52,063	-2,937	-5.34	
25 修理保養及保固費	1,587,050	2,009,499	422,449	26.62	
252 一般房屋修護費	1,105,000	1,326,381	221,381	20.03	
255 機械及設備修護費	287,050	283,060	-3,990	-1.39	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	%	
257 什項設備修護費	195,000	400,058	205,058	105.16	
26 保險費	8,000	992	-7,008	-87.60	
26Y 其他保險費	8,000	992	-7,008	-87.60	
27 一般服務費	1,155,938	1,049,526	-106,412	-9.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	79,200	31,806	-47,394	-59.84	
279 外包費	379,570	363,951	-15,619	-4.11	
27D 計時與計件人員酬金	531,398	518,201	-13,197	-2.48	
27F 體育活動費	165,770	135,568	-30,202	-18.22	
28 專業服務費	736,520	906,175	169,655	23.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540,000	684,165	144,165	26.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,220	38,200	1,980	5.47	
289 試務甄選費	9,300	33,360	24,060	258.71	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	38,050	2,050	5.69	
28Y 其他	115,000	112,400	-2,600	-2.26	
3 材料及用品費	1,855,910	2,176,036	320,126	17.25	
31 使用材料費	387,700	561,215	173,515	44.75	
315 設備零件	387,700	561,215	173,515	44.75	決算數較預算數增加320,126元，主要係因：教育局補助款併入年度決算辦理。
32 用品消耗	1,468,210	1,614,821	146,611	9.99	
321 辦公(事務)用品	123,290	139,239	15,949	12.94	
322 報章什誌	64,000	64,594	594	0.93	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,940	13,485	2,545	23.26	
32Y 其他	1,269,980	1,397,503	127,523	10.04	
4 租金、償債與利息	30,000	59,100	29,100	97.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000	59,100	29,100	97.00	
442 車租	30,000	59,100	29,100	97.00	決算數較預算數增加29,100元，主要係因：教育局補助款併入年度決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,587,000	1,537,459	-49,541	-3.12	
72 捐助、補助與獎助	104,000	103,000	-1,000	-0.96	
726 獎助學員生給與	104,000	103,000	-1,000	-0.96	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,483,000	1,434,459	-48,541	-3.27	
74Y 其他	1,483,000	1,434,459	-48,541	-3.27	
9 其他	268,600	228,823	-39,777	-14.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	%	
91 其他支出	268,600	228,823	-39,777	-14.81	決算數較預算數減少39,777元，主要係因：各項費用覈實支用賸餘。
91Y 其他	268,600	228,823	-39,777	-14.81	
5L 一般行政管理計畫	29,402,094	25,864,243	-3,537,851	-12.03	決算數較預算數減少3,374,505元，主要係因：各項用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	27,661,434	24,286,929	-3,374,505	-12.20	
11 正式員額薪資	17,832,000	16,145,175	-1,686,825	-9.46	
113 職員薪金	15,132,000	13,651,035	-1,480,965	-9.79	
114 工員工資	2,184,000	1,915,020	-268,980	-12.32	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	862,830	589,576	-273,254	-31.67	
131 加班費	862,830	589,576	-273,254	-31.67	
15 獎金	5,083,000	3,803,817	-1,279,183	-25.17	
151 考績獎金	2,854,000	1,830,564	-1,023,436	-35.86	
152 年終獎金	2,229,000	1,973,253	-255,747	-11.47	
16 退休及卹償金	1,469,736	1,468,834	-902	-0.06	
161 職員退休及離職金	1,360,536	1,202,602	-157,934	-11.61	
162 工員退休及離職金	109,200	266,232	157,032	143.80	
18 福利費	2,413,868	2,279,527	-134,341	-5.57	
181 分擔員工保險費	1,655,028	1,658,527	3,499	0.21	
187 員工通勤交通費	294,840	219,174	-75,666	-25.66	
18Y 其他福利費	464,000	401,826	-62,174	-13.40	
2 服務費用	1,370,390	1,211,408	-158,982	-11.60	
22 郵電費	170,000	145,251	-24,749	-14.56	
222 電話費	170,000	145,251	-24,749	-14.56	
27 一般服務費	715,090	609,711	-105,379	-14.74	
279 外包費	680,000	584,391	-95,609	-14.06	
27F 體育活動費	35,090	25,320	-9,770	-27.84	
28 專業服務費	359,300	330,446	-28,854	-8.03	
28Y 其他	359,300	330,446	-28,854	-8.03	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	370,270	365,906	-4,364	-1.18	
32 用品消耗	370,270	365,906	-4,364	-1.18	
321 辦公（事務）用品	367,360	362,996	-4,364	-1.19	
325 服裝	2,910	2,910			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	14,394,664	22,934,486	8,539,822	59.33	1.本基金104年度工程管理費合計預算數205,764元；決算數171,196元。2.決算數較預算數增加8,405,347元，主要係因：教育局補助款併入年度決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,394,664	22,934,486	8,539,822	59.33	
51 購置固定資產	3,279,700	3,414,175	134,475	4.10	
514 購置機械及設備	2,576,400	2,518,044	-58,356	-2.27	
516 購置什項設備	703,300	896,131	192,831	27.42	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,114,964	19,520,311	8,405,347	75.62	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,114,964	18,654,217	7,539,253	67.83	
582 其他遞延支出		866,094	866,094		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

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	32,615,594	5,517,924	3,637,058	34,496,460
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	21,735,213	4,350,793	3,271,699	22,814,307
交通及運輸設備	903,198		11,000	892,198
什項設備	9,751,762	1,167,131	153,538	10,765,355
購建中固定資產				
電腦軟體	225,421		200,821	24,600
權利				

1.92年度以前已提列折舊663,869元(包括機械及設備累計折舊404,713元、交通及運輸設備累計折舊20,040元、什項設備累計折舊239,116元)及已攤銷費用1,199,077元(包括其他遞延費用1,199,077元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置1,792,315元、實物贈與40,434元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置229,000元、實物贈與42,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

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		2,576,400			2,576,400	2,518,044	-58,356	
交通及運輸設備								
什項設備		703,300	221,886		925,186	896,131	-29,055	
購建中固定資產								
合 計		3,279,700	221,886		3,501,586	3,414,175	-87,411	

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－臺北市立景興國民中學
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		221,886
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	221,886

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	153	150	-3	
一般行政管理計畫	29	27	-2	
正式職員	22	21	-1	104學年核定班級數較103學年度減列1班，減少編制員額職員1名。
正式工員	6	5	-1	依據臺北市立中正國民中學103年9月4日中正中人字第10330547800號函移撥1名工友。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	124	123	-1	
正式職員	123	122	-1	104學年核定班級數較103學年度減列1班，減少教師2名，另專任輔導教師增加1名，共減少編制員額教師1名。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	98,676,000	616,152	869,402		23,399,519	56,469,756		15,241,210		195,272,039	1,108,800	196,380,839
職員	98,676,000	616,152	869,402		23,399,519	56,469,756		15,241,210		195,272,039	1,108,800	196,380,839
一般行政管理計畫	17,832,000		862,830		5,083,000	1,469,736		2,413,868		27,661,434		27,661,434
職員	15,648,000		765,764		4,446,000	1,360,536		2,020,076		24,240,376		24,240,376
工具	2,184,000		97,066		637,000	109,200		393,792		3,421,058		3,421,058
合 計	116,508,000	616,152	1,732,232		28,482,519	57,939,492		17,655,078		222,933,473	1,108,800	224,042,273

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列153人，計13,842,000元，執行結果決算150人(含專輔教師)，計11,478,914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153人，計14,640,519元，執行結果決算170人(含專輔教師)，計14,520,942元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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
97,081,110	570,282	640,215		22,196,039	54,117,717		14,396,885		189,002,248	4,798,620	193,800,868
97,081,110	570,282	640,215		22,196,039	54,117,717		14,396,885		189,002,248	4,798,620	193,800,868
16,145,175		589,576		3,803,817	1,468,834		2,279,527		24,286,929		24,286,929
14,230,155		504,456		3,260,745	1,239,034		1,888,550		21,122,940		21,122,940
1,915,020		85,120		543,072	229,800		390,977		3,163,989		3,163,989
113,226,285	570,282	1,229,791		25,999,856	55,586,551		16,676,412		213,289,177	4,798,620	218,087,797

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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			206,967,219		204,794,843		-2,172,376	-1.05	有關「國民教育計畫」決算數較預算數減少2,172,376元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
國民教育計畫			206,967,219		204,794,843		-2,172,376	-1.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	224,042,273	218,087,797	-5,954,476	-2.66
11 正式員額薪資	116,508,000	113,226,285	-3,281,715	-2.82
113 職員薪金	113,808,000	110,732,145	-3,075,855	-2.70
114 工員工資	2,184,000	1,915,020	-268,980	-12.32
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,952	5,368,902	3,643,950	211.25
121 聘用人員薪金	616,152	570,282	-45,870	-7.44
124 兼職人員酬金	1,108,800	4,798,620	3,689,820	332.78
13 超時工作報酬	1,732,232	1,229,791	-502,441	-29.01
131 加班費	1,635,432	1,107,241	-528,191	-32.30
133 誤餐費	96,800	122,550	25,750	26.60
15 獎金	28,482,519	25,999,856	-2,482,663	-8.72
151 考績獎金	13,842,000	11,478,914	-2,363,086	-17.07
152 年終獎金	14,640,519	14,520,942	-119,577	-0.82
16 退休及卹償金	57,939,492	55,586,551	-2,352,941	-4.06
161 職員退休及離職金	57,830,292	55,320,319	-2,509,973	-4.34
162 工員退休及離職金	109,200	266,232	157,032	143.80
18 福利費	17,655,078	16,676,412	-978,666	-5.54
181 分擔員工保險費	10,397,328	11,519,249	1,121,921	10.79
183 傷病醫藥費	274,000	210,000	-64,000	-23.36
187 員工通勤交通費	1,236,060	1,068,644	-167,416	-13.54
18Y 其他福利費	5,747,690	3,878,519	-1,869,171	-32.52
2 服務費用	8,215,260	8,203,965	-11,295	-0.14
21 水電費	3,042,192	2,731,365	-310,827	-10.22
212 工作場所電費	2,151,369	2,103,514	-47,855	-2.22
214 工作場所水費	260,823	249,514	-11,309	-4.34
217 氣體費	630,000	378,337	-251,663	-39.95
22 郵電費	286,230	263,695	-22,535	-7.87
221 郵費	39,000	43,950	4,950	12.69
222 電話費	247,230	219,745	-27,485	-11.12
23 旅運費	143,940	124,493	-19,447	-13.51
231 國內旅費	120,900	104,818	-16,082	-13.30
236 貨物運費	0	10,350	10,350	0.00
23Y 其他旅運費	23,040	9,325	-13,715	-59.53
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	52,063	-2,937	-5.34
241 印刷及裝訂費	55,000	52,063	-2,937	-5.34
25 修理保養及保固費	1,587,050	2,009,499	422,449	26.62
252 一般房屋修護費	1,105,000	1,326,381	221,381	20.03
255 機械及設備修護費	287,050	283,060	-3,990	-1.39
257 什項設備修護費	195,000	400,058	205,058	105.16
26 保險費	8,000	992	-7,008	-87.60
26Y 其他保險費	8,000	992	-7,008	-87.60
27 一般服務費	1,871,028	1,659,237	-211,791	-11.32
276 佣金、匯費、經理費及手續費	79,200	31,806	-47,394	-59.84

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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	1,059,570	948,342	-111,228	-10.50
27D 計時與計件人員酬金	531,398	518,201	-13,197	-2.48
27F 體育活動費	200,860	160,888	-39,972	-19.90
28 專業服務費	1,095,820	1,236,621	140,801	12.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540,000	684,165	144,165	26.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,220	38,200	1,980	5.47
289 試務甄選費	9,300	33,360	24,060	258.71
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	38,050	2,050	5.69
28Y 其他	474,300	442,846	-31,454	-6.63
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	2,226,180	2,541,942	315,762	14.18
31 使用材料費	387,700	561,215	173,515	44.75
315 設備零件	387,700	561,215	173,515	44.75
32 用品消耗	1,838,480	1,980,727	142,247	7.74
321 辦公(事務)用品	490,650	502,235	11,585	2.36
322 報章什誌	64,000	64,594	594	0.93
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,940	13,485	2,545	23.26
32Y 其他	1,269,980	1,397,503	127,523	10.04
4 租金、償債與利息	30,000	59,100	29,100	97.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	59,100	29,100	97.00
442 車租	30,000	59,100	29,100	97.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,394,664	22,934,486	8,539,822	59.33
51 購置固定資產	3,279,700	3,414,175	134,475	4.10
514 購置機械及設備	2,576,400	2,518,044	-58,356	-2.27
516 購置什項設備	703,300	896,131	192,831	27.42
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,114,964	19,520,311	8,405,347	75.62
581 遞延修繕房屋建築支出	11,114,964	18,654,217	7,539,253	67.83
582 其他遞延支出	0	866,094	866,094	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,587,000	1,537,459	-49,541	-3.12
72 捐助、補助與獎助	104,000	103,000	-1,000	-0.96
726 獎助學員生給與	104,000	103,000	-1,000	-0.96
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,483,000	1,434,459	-48,541	-3.27
74Y 其他	1,483,000	1,434,459	-48,541	-3.27
9 其他	268,600	228,823	-39,777	-14.81
91 其他支出	268,600	228,823	-39,777	-14.81
91Y 其他	268,600	228,823	-39,777	-14.81
合 計	250,763,977	253,593,572	2,829,595	1.13

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

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	3,814,409,033	3,809,039,633	-5,369,400	
代管資產-土地改良物	2,520,000	2,520,000		
代管資產-土地	3,633,657,153	3,628,312,353	-5,344,800	代管國有財產-土地5,344,800元。
代管資產-房屋及建築設備	143,735,420	143,735,420		
機械及設備	22,814,307	22,814,307		
交通及運輸設備	892,198	892,198		
什項設備	10,765,355	10,765,355		
電腦軟體	24,600		-24,600	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本 頁 空 白