

# 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-臺北市立西湖國民中學 (4-0501293)

## 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林清芬

會計室主任 林清芬

機關長官 謝勝隆

臺北市立西湖國民中學 謝勝隆 校長

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學  
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 6 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 18 頁
二、基金用途明細表	第 19 至 22 頁
三、固定項目增減情形表	第 23 至 23 頁
四、購置固定資產明細表	第 24 至 25 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 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33 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 34 至 34 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學  
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	115,153,751	111,409,679	3,744,072	3.36
基金用途	112,224,534	110,738,613	1,485,921	1.34
賸餘(短絀-)	2,929,217	671,066	2,258,151	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,649,653	14,720,436	2,929,217	19.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,531,579	58,735	5,472,844	--

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

40501293-2

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

## 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 82,159,544元，決算數82,844,009元。

102學年下學期，預定招收20班，實計招收20班，預計學生人數455人，實際學生人數409人。

103學年上學期，預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數425人，實際學生人數394人。

係新購教材、教具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、技職教育名人校園開講、人權、法治、品德教育、國中社團活動、輔導活動、進修研習、冬夏令營等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,244,311元，決算數17,698,254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8,266,329元(不含補辦預算792,264元及以前年度保留數0元)決算數 11,682,271元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理運動場改善工程及專科教室環境改善工程等，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115,153,751元，較預算數109,322,988元，增加5,830,763元，計增5.33%。

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42,428元，較預算數110,000元，減少67,572元，計減61.43%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費短收72,072元、教師甄選報名費超收4,500元。

2.財產處分收入：決算數6,338元，較預算數36,190元，減少29,852元，計減82.49%。

主要係因：

物品及財產等報廢短收29,852元。

3.其他財產收入：決算數567,688元，較預算數667,200元，減少99,512元，計減14.91%。

主要係因：

場地租借收入短收99,512元。

4.公庫撥款收入：決算數112,333,158元，較預算數108,498,925元，增加3,834,233元，計增3.53%

主要係因：

(1) (局款非統籌)103年1月特教教師助理員經費16,599元。

(2) 103年度補助各校電錶月租費4,800元。

(3) (局款非統籌)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用5,760元。

(4) 教育局撥入102(2)讀報教育實驗班經費3,840元。

(5) 教育局撥入(局款非統籌款)103年2-6月臨時特教助理員經費94,785元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 103年度

- (6) 教育局撥入102(2)臥虎藏龍計畫經費75,880元。
- (7) 教育局撥入102(2)低收入戶國中學生教科書補助款31,901元。
- (8) 教育局(局款非統籌)補助103學年度推展傳統藝術教育活動經費48,000元。
- (9) 103年度國中多元能力開發教育經費102,000元。
- (10) 局款非統籌103年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費16,218元。
- (11) 103年度退休金不敷數-統籌科目ZC9304教職員退休及撫恤給付3,132,444元。
- (12) (局款非統籌)103年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費12,580元。
- (13) 統籌款-103年度補助所屬學校改善運動設施設備156,000元。
- (14) (局款非統籌)102學年度教學輔導教師減授課鐘點費4,536元。
- (15) (局款非統籌)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期3,897元。
- (16) (局款非統籌)103年8-12月特教助理員經費66,008元。
- (17) (局款非統籌)103教師專業發展評鑑及學習社群第1期673元。
- (18) (局款非統籌)103(1)國中學生教科書費補助38,476元。
- (19) (局款非統籌)103年度補助暑期游泳訓練營免費生費用5,436元。
- (20) (局款非統籌)103(1)國中本土語言教學講授鐘點費14,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,110,303元，較預算數0元，增加2,110,303元。

主要係因：

- (1) 教育部補助(RA2C24)102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群3,015元。
- (2) 教育部補助(RA3201)103年度輔導教師人力運用計畫經費548,755元(撥入836,343元繳回287,588元)。
- (3) 教育局撥入(RA2731)102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金148,000元。
- (4) 教育部補助(RA3511)103年2-6月特教教師助理員經費20,000元。
- (5) 教育部補助(RA3304)103年1-7月國中特教教師調整授課節數經費級導師費51,840元。
- (6) 教育部補助(RA3304)103年度課稅配套措施補助經費970,200元。
- (7) (RA3213)103年認輔小團體經費9,000元。
- (8) (RA2C24)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,339元。
- (9) (RA2C24)102學年度教學輔導教師減授課鐘點費4,536元。
- (10) (RA3304)8-12月國中特教教師調整授課節數經費及導師費38,880元。
- (11) (RA3511)103年8-12月特教助理員經費100,000元。
- (12) (RA3304)8-12月普通班及體育班導師費及調整教師授課節數經費204,422元(入262,521元繳回58,099元)。
- (13) 13.(RA3710)-103年度國民中小學學自救能力教學經費9,316元。

6.雜項收入：決算數93,836元，較預算數10,673元，增加83,163元，計增779.19%。

主要係因：

學生證補卡費3,220元、102(1)超鐘點費收回 6,480元、到離校簡訊費11,987元、第一餐盒股份有限公司102(2)午餐供應違約記點罰款12,000元、欣欣團膳食品有限公司102(2)午餐供應違約記點罰款8,000元、硬碟賠償金700元、國眾電腦股份有限公司繳入一般性補助資訊設備逾期違約金9,016元、湘圍股份有限公司103校園圍牆整修工程逾期違約金11,400元、合志資訊有限公司繳入103年度資訊設備採購逾期違約金10,056元、福永傳營造(有)103運動場改善工程主體逾期 違約金16,380元、福永傳營造(有)103運動場改善工程水溝蓋逾期違約金1,397元、食家安飲食文化股份有限公司103(1)午餐供應違約記點罰款2,000元、902班學生賠償教師椅費用1,200元等計超收83,163元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 103年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數112,224,534元，較預算數109,670,184元，增加2,554,350元，計增2.33%。

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82,884,009元，較預算數82,159,544元，增加684,465元，計增0.83%。

主要係因：

教學材料及消耗用品等覈實支用賸餘、多元能力開發計畫、特教助理經費及傳統藝術教育計畫等併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數17,698,254元，較預算數19,244,311元，減少1,546,057元，計減8.03%。

主要係因：

用人費用及材料用品等覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,682,271元，較預算數8,266,329元，增加3,415,942元，計增41.32%。

主要係因：

(1) 教育局(統籌款)102年度校園無障礙電梯工程執行2,902,643元。

(2) 102年改善無障礙環境經費執行214,362元。

(3) 教育局補助102年度樹木褐根病防治工程款(統籌款)執行94,860元。

(4) 教育局(統籌款)102年度綠野劇場地坪改善工程執行736,773元。

(5) 運動場改善工程、校園圍牆整修工程及專科教室環境改善工程節餘652,071元。

(6) 教學設備節餘24,625元、運動設施設備補辦預算節餘12,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,929,217元，較預算短絀數347,196元，反絀為餘，計相差3,276,413元。

主要係因：

廠商逾期罰款及午餐記點罰款等83,163元、用人費用及服務費用等各項費用覈實支用賸餘計5,621,341元、工程節餘652,071元、設備節餘36,625元、102年度工程於103年度併決算覈實支用3,312,374元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

## 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入5,546,072元。  
其他活動之淨現金流出14,493元。  
本年度現金及約當現金之淨增5,531,579元。  
期初現金及約當現金19,153,162元。  
期末現金及約當現金24,684,741元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,849,639,298元，包括：  
流動資產25,104,741元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,402,636元。  
其他資產4,822,131,921元。  
決算日負債總額為4,831,989,645元，包括：  
流動負債5,994,320元。  
其他負債4,825,995,325元。  
決算日基金餘額為累積餘額17,649,653元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加2,651,179元，包括：  
機械及設備2,371,542元。  
交通及運輸設備15,487元。  
什項設備264,150元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為792,264元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額620,777元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額15,487元。  
購置什項設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額156,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	109,322,988	100.00	115,153,751	100.00	5,830,763	5.33	111,409,679	100.00
43 勞務收入	110,000	0.10	42,428	0.04	-67,572	-61.43	73,900	0.07
431 服務收入	110,000	0.10	42,428	0.04	-67,572	-61.43	73,900	0.07
45 財產收入	703,390	0.64	574,026	0.50	-129,364	-18.39	40,226	0.04
451 財產處分收入	36,190	0.03	6,338	0.01	-29,852	-82.49	40,226	0.04
45Y 其他財產收入	667,200	0.61	567,688	0.49	-99,512	-14.91		
46 政府撥入收入	108,498,925	99.25	114,443,461	99.38	5,944,536	5.48	109,544,153	98.33
462 公庫撥款收入	108,498,925	99.25	112,333,158	97.55	3,834,233	3.53	107,756,198	96.72
46Y 政府其他撥入收入			2,110,303	1.83	2,110,303		1,787,955	1.60
4Y 其他收入	10,673	0.01	93,836	0.08	83,163	779.19	1,751,400	1.57
4YY 雜項收入	10,673	0.01	93,836	0.08	83,163	779.19	1,751,400	1.57
5 基金用途	109,670,184	100.00	112,224,534	100.00	2,554,350	2.33	110,738,613	100.00
53 國民教育計畫	82,159,544	74.92	82,844,009	73.82	684,465	0.83	80,964,999	73.11
5L 一般行政管理計畫	19,244,311	17.55	17,698,254	15.77	-1,546,057	-8.03	18,229,001	16.46
5M 建築及設備計畫	8,266,329	7.54	11,682,271	10.41	3,415,942	41.32	11,544,613	10.43
購建固定資產	8,266,329	7.54	11,682,271	10.41	3,415,942	41.32	11,544,613	10.43
本期賸餘 (短絀-)	-347,196		2,929,217		3,276,413	-943.68	671,066	
期初基金餘額	8,880,300		14,720,436		5,840,136	65.77	14,049,370	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,533,104		17,649,653		9,116,549	106.84	14,720,436	

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792,264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780,264元。

40501293-7

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
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	52,340
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,625,893
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	859,358
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,538,533
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	83,163
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	75,355
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,827,342
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	831,877
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,526,648

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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(短絀一)	-347,196	2,929,217	3,276,413	-943.68
812 調整非現金項目		2,616,855	2,616,855	
8123 流動資產淨減(淨增一)		234,065	234,065	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,382,790	2,382,790	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-347,196	5,546,072	5,893,268	-1,697.39
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		55,084	55,084	
82D 減少短期債務及其他負債		-69,577	-69,577	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-14,493	-14,493	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-347,196	5,531,579	5,878,775	-1,693.22
84 期初現金及約當現金	13,925,357	19,153,162	5,227,805	37.54
85 期末現金及約當現金	13,578,161	24,684,741	11,106,580	81.80

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立西湖國民中學

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	4,849,639,298	100.00	4,207,377,350	100.00	642,261,948	15.27
11	流動資產	25,104,741	0.52	19,807,227	0.47	5,297,514	26.75
111	現金	24,684,741	0.51	19,153,162	0.46	5,531,579	28.88
1112	銀行存款	24,684,741	0.51	19,153,162	0.46	5,531,579	28.88
1112-1	銀行存款-市庫存款	19,482,903	0.40	13,214,883	0.31	6,268,020	47.43
1112-2	銀行存款-保管款	4,692,508	0.10	5,538,279	0.13	-845,771	-15.27
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	509,330	0.01	400,000	0.01	109,330	27.33
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	20,000	0.00	254,065	0.01	-234,065	-92.13
113Y	其他應收款	20,000	0.00	254,065	0.01	-234,065	-92.13
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,402,636	0.05	2,263,643	0.05	138,993	6.14
124	準備金	2,402,636	0.05	2,263,643	0.05	138,993	6.14
1241	退休及離職準備金	1,352,988	0.03	1,213,995	0.03	138,993	11.45
124Y	其他準備金	1,049,648	0.02	1,049,648	0.02	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	1,049,648	0.02	1,049,648	0.02	0	0.00
13	其他資產	4,822,131,921	99.43	4,185,306,480	99.48	636,825,441	15.22
131	什項資產	4,822,131,921	99.43	4,185,306,480	99.48	636,825,441	15.22
1316	代管資產	4,822,131,921	99.43	4,185,306,480	99.48	636,825,441	15.22
1316-0	代管資產-土地改良物	7,569,317	0.16	5,279,796	0.13	2,289,521	43.36
1316-1	代管資產-土地	4,604,628,000	94.95	3,970,317,000	94.37	634,311,000	15.98
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	209,934,604	4.33	209,709,684	4.98	224,920	0.11
	資產合計	4,849,639,298	100.00	4,207,377,350	100.00	642,261,948	15.27
2	負債	4,831,989,645	99.64	4,192,656,914	99.65	639,332,731	15.25
21	流動負債	5,994,320	0.12	3,611,530	0.09	2,382,790	65.98
212	應付款項	5,994,320	0.12	3,445,780	0.08	2,548,540	73.96
2123	應付代收款	2,769,521	0.06	3,131,197	0.07	-361,676	-11.55
2125	應付費用	941,063	0.02	307,743	0.01	633,320	205.80
2129	應付工程款	2,263,736	0.05	0	0.00	2,263,736	0.00
212Y	其他應付款	20,000	0.00	6,840	0.00	13,160	192.40
213	預收款項	0	0.00	165,750	0.00	-165,750	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	165,750	0.00	-165,750	-100.00
22	其他負債	4,825,995,325	99.51	4,189,045,384	99.56	636,949,941	15.21
221	什項負債	4,825,995,325	99.51	4,189,045,384	99.56	636,949,941	15.21

註：信託代理與保證資產0信託代理與保證負債0  
 保證品0 應付保證品0  
 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 - 臺北市立西湖國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目  名 稱	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	2,452,317	0.05	2,521,894	0.06	-69,577	-2.76
2213 應付退休及離職金	1,352,988	0.03	1,213,995	0.03	138,993	11.45
2214 應付代管資產	4,822,131,921	99.43	4,185,306,480	99.48	636,825,441	15.22
2215 暫收及待結轉帳項	58,099	0.00	3,015	0.00	55,084	1.827.00
3 基金餘額	17,649,653	0.36	14,720,436	0.35	2,929,217	19.90
31 基金餘額	17,649,653	0.36	14,720,436	0.35	2,929,217	19.90
311 基金餘額	17,649,653	0.36	14,720,436	0.35	2,929,217	19.90
3111 累積餘額	17,649,653	0.36	14,720,436	0.35	2,929,217	19.90
負債及基金餘額合計	4,849,639,298	100.00	4,207,377,350	100.00	642,261,948	15.27

註：信託代理與保證資產0信託代理與保證負債0  
 保證品0 應付保證品0  
 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

40501293-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	109,322,988	115,153,751	5,830,763	5.33	
43 勞務收入	110,000	42,428	-67,572	-61.43	
431 服務收入	110,000	42,428	-67,572	-61.43	代理教師甄選報名費收入 超收4,500元、103暑期泳訓 班報名費短收72,072元。
45 財產收入	703,390	574,026	-129,364	-18.39	
451 財產處分收入	36,190	6,338	-29,852	-82.49	報廢殘值收入短 收29,852元。
45Y 其他財產收入	667,200	567,688	-99,512	-14.91	場租收入短收99,512元。
46 政府撥入收入	108,498,925	114,443,461	5,944,536	5.48	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	%	
462 公庫撥款收入	108,498,925	112,333,158	3,834,233	3.53	1.(局款非統籌)103年1月特教教師助理員經費16,599元(併53121139)。2.103年度補助各校電錶月租費4,800元(併53121140)。3.(局款非統籌)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用5,760元(併53121149)。4.教育局撥入102(2)讀報教育實驗班經費3,840元(併53121145)。5.教育局撥入(局款非統籌款)103年2-6月臨時特教助理員經費94,785元(併53121147)。6.教育局撥入102(2)臥虎藏龍計畫經費75,880元(併53121127)。7.教育局撥入102(2)低收入戶國中學生教科書補助款31,901元(併53121128)。8.教育局(局款非統籌)補助103學年度推展傳統藝術教育活動經費48,000元(併53121143)。9.103年度國中多元能力開發教育經費102,000元(併53121123)。10.局款非統籌103年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費16,218元(併53121130)。11.103年度退休金不敷數-統籌科目ZC9304教職員退休及撫恤給付3,132,444。12.(局款非統籌)103年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費(併53121133)12,580元。13.統籌款-103年度補助所屬學校改善運動設施

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	%	
					備(併5M440002)156,000元。 。14.(局款非統籌)102學年度教學輔導教師減授課鐘點 費(併53121150)4,536元。15. (局款非統籌)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(併53110C24)3,897元。 。16.(局款非統籌)103年8-12月特教助理員經費(53121147)66,008元。17. (局款非統籌)103教師專業發展評鑑及學習社群第1期(併53110C24)673元。 18.(局款非統籌)-103(1)國中學生教科書費補助38,476元。19.(局款非統籌)103年度補助暑期游泳訓練營免費生費用5,436元(併53121151)。20. (局款非統籌)103(1)國中本土語言教學講授鐘點費14,400元(併53121152)。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		2,110,303	2,110,303	0.00	1.教育部補助(RA2C24)102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群3,015元(併53110C24)。2.教育部補助(RA3201)103年度輔導教師人力運用計畫經費548,755元(撥入836,343元繳回287,588元)。3.教育局撥入(RA2731)102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金148,000元(併53110731)。4.教育部補助(RA3511)103年2-6月特教教師助理員經費20,000元(併53110511)。5.教育部補助(RA3304)103年1-7月國中特教教師調整授課節數經費級導師費51,840元(併53110304)。6.教育部補助(RA3304)103年度課稅配套措施補助經費970,200元(併53110304)。7.(RA3213)103年認輔小團體經費(併53121142)9,000元。8.(RA2C24)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費(併53110C24)2,339元。9.(RA2C24)102學年度教學輔導教師減授課鐘點費(併53121150)4,536元。10.(RA3304)8-12月國中特教教師調整授課節數經費及導師費(併53110304)38,880元。11.(RA3511)103年8-12月特教助理員經費(併53110511)100,000元。12.(RA3304)8-12月普通班及體

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	%	
4Y 其他收入	10,673	93,836	83,163	779.19	育班導師費及調整教師授課節數經費204,422元(撥入262,521元繳回58,099元)(併53110304)・13. (RA3710)-103年度國民中小學學自救能力教學經費9,316元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	10,673	93,836	83,163	779.19	學生證補卡費3,220元、102(1)超鐘點費收回 6,480元、到離校簡訊費11,987元、第一餐盒股份有限公司102(2)午餐供應違約記點罰款12,000元、欣欣團膳食品有限公司102(2)午餐供應違約記點罰款8,000元、硬碟賠償金700元、國眾電腦股份有限公司繳入一般性補助資訊設備逾期違約金(176790*3/1000*17天)9,016元、湘園股份有限公司103校園圍牆整修工程逾期違約金(2,850,000*0.001*4天)11,400元、合志資訊有限公司繳入103年度資訊設備採購逾期違約金(304722*3/1000*11天)10,056元、福永傳營造(有)103運動場改善工程主體逾期違約金(273000*1/1000*6天)16,380元、福永傳營造(有)103運動場改善工程水溝蓋逾期違約金(60720*1/1000*23天)1,397元、食家安飲食文化股份有限公司103(1)午餐供應違約記點罰款2,000元、902班學生賠償教師椅費用1,200元等計增收83,163元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	109,670,184	112,224,534	2,554,350	2.33	
53 國民教育計畫	82,159,544	82,844,009	684,465	0.83	
531 國民中學教育	82,159,544	82,844,009	684,465	0.83	
1 用人費用	74,907,027	75,642,137	735,110	0.98	
11 正式員額薪資	35,124,000	32,494,638	-2,629,362	-7.49	
113 職員薪金	35,124,000	32,494,638	-2,629,362	-7.49	決算數較預算數增 加735,110元，主要係因：用人費 用覈實支用
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	3,128,760	2,732,760	690.09	
124 兼職人員酬金	396,000	3,128,760	2,732,760	690.09	
13 超時工作報酬	676,092	363,985	-312,107	-46.16	
131 加班費	620,892	342,065	-278,827	-44.91	
133 誤餐費	55,200	21,920	-33,280	-60.29	
15 獎金	8,989,500	7,300,282	-1,689,218	-18.79	
151 考績獎金	4,599,000	3,110,075	-1,488,925	-32.37	
152 年終獎金	4,390,500	4,190,207	-200,293	-4.56	
16 退休及卹償金	23,722,965	26,664,831	2,941,866	12.40	
161 職員退休及離職金	23,722,965	26,194,450	2,471,485	10.42	
162 工員退休及離職金		470,381	470,381		
18 福利費	5,998,470	5,689,641	-308,829	-5.15	
181 分擔員工保險費	3,000,540	3,489,732	489,192	16.30	
183 傷病醫藥費	139,000	101,000	-38,000	-27.34	
187 員工通勤交通費	320,040	398,232	78,192	24.43	
18Y 其他福利費	2,538,890	1,700,677	-838,213	-33.01	
2 服務費用	4,851,657	4,998,971	147,314	3.04	
21 水電費	2,185,989	2,267,651	81,662	3.74	
212 工作場所電費	1,260,770	1,267,559	6,789	0.54	決算數較預算數增 加147,314元，主要係因：教育局 補助特教助理員經費、推展傳統 藝術教育及多元能力開發經費等 併決算
214 工作場所水費	385,219	490,287	105,068	27.27	
217 氣體費	540,000	509,805	-30,195	-5.59	
22 郵電費	78,380	100,247	21,867	27.90	
221 郵費	14,000	2,928	-11,072	-79.09	
222 電話費	64,380	97,319	32,939	51.16	
23 旅運費	60,250	53,963	-6,287	-10.43	
231 國內旅費	54,250	48,064	-6,186	-11.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	3,000	5,899	2,899	96.63	
24 印刷裝訂與廣告費	140,940	105,150	-35,790	-25.39	
241 印刷及裝訂費	140,940	105,150	-35,790	-25.39	
25 修理保養及保固費	639,000	541,472	-97,528	-15.26	
252 一般房屋修護費	337,500	337,500			
255 機械及設備修護費	19,400	19,450	50	0.26	
257 什項設備修護費	282,100	184,522	-97,578	-34.59	
26 保險費	6,000	774	-5,226	-87.10	
26Y 其他保險費	6,000	774	-5,226	-87.10	
27 一般服務費	1,021,538	1,220,171	198,633	19.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,840	11,550	-10,290	-47.12	
279 外包費	910,968	814,135	-96,833	-10.63	
27D 計時與計件人員酬金	17,340	337,468	320,128	1,846.18	
27F 體育活動費	71,390	57,018	-14,372	-20.13	
28 專業服務費	719,560	709,543	-10,017	-1.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	628,090	637,543	9,453	1.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,920	36,000	27,080	303.59	
289 試務甄選費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	42,550		-42,550	-100.00	
3 材料及用品費	903,130	788,201	-114,929	-12.73	
31 使用材料費	272,900	241,014	-31,886	-11.68	
315 設備零件	272,900	241,014	-31,886	-11.68	決算數較預算數減少114,929元，主要係因：教學材料及消耗用品覈實支用賸餘
32 用品消耗	630,230	547,187	-83,043	-13.18	
321 辦公(事務)用品	57,200	33,164	-24,036	-42.02	
322 報章什誌	18,400	17,920	-480	-2.61	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,783	2,783	55.66	
32Y 其他	549,630	488,320	-61,310	-11.15	
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：租用數位電錶

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註	
			金額	%		
6 稅捐及規費(強制費)	26,600	3,122	-23,478	-88.26	決算數較預算數減少23,478元，主要係因：房屋稅覈實支用	
61 土地稅	7,000		-7,000	-100.00		
612 一般土地地價稅	7,000		-7,000	-100.00		
63 房屋稅	19,600	3,122	-16,478	-84.07		
631 一般房屋稅	19,600	3,122	-16,478	-84.07		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970,000	956,837	-13,163	-1.36		決算數較預算數減少13,163元，主要係因：清寒生午餐補助覈實支用
72 捐助、補助與獎助	36,000	36,000				
726 獎助學員生給與	36,000	36,000				
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	934,000	920,837	-13,163	-1.41		
74Y 其他	934,000	920,837	-13,163	-1.41		
9 其他	501,130	449,941	-51,189	-10.21	決算數較預算數減少51,189元，主要係因：導護費及班級自治費覈實支用賸餘	
91 其他支出	501,130	449,941	-51,189	-10.21		
91Y 其他	501,130	449,941	-51,189	-10.21		
5L 一般行政管理計畫	19,244,311	17,698,254	-1,546,057	-8.03	決算數較預算數減少1,791,370元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘	
5L1 行政管理及推展	19,244,311	17,698,254	-1,546,057	-8.03		
1 用人費用	18,398,921	16,607,551	-1,791,370	-9.74		
11 正式員額薪資	12,060,000	10,838,946	-1,221,054	-10.12		
113 職員薪金	10,308,000	9,493,555	-814,445	-7.90		
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18		
115 警餉	1,032,000	602,471	-429,529	-41.62		
13 超時工作報酬	578,549	306,774	-271,775	-46.98		
131 加班費	578,549	306,304	-272,245	-47.06		
133 誤餐費		470	470			
15 獎金	3,256,500	3,006,041	-250,459	-7.69		
151 考績獎金	1,749,000	1,476,876	-272,124	-15.56		
152 年終獎金	1,507,500	1,529,165	21,665	1.44		
16 退休及卹償金	986,160	995,464	9,304	0.94		
161 職員退休及離職金	898,560	829,252	-69,308	-7.71		
162 工員退休及離職金	87,600	166,212	78,612	89.74		
18 福利費	1,517,712	1,460,326	-57,386	-3.78		
181 分擔員工保險費	1,078,512	1,041,509	-37,003	-3.43		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
187 員工通勤交通費	151,200	163,426	12,226	8.09	
18Y 其他福利費	288,000	255,391	-32,609	-11.32	
2 服務費用	571,230	843,816	272,586	47.72	
22 郵電費	18,240	18,240			
222 電話費	18,240	18,240			
					決算數較預算數增
					加272,586元，主要係因：校警外包(校警1名103/1/15退職後新增校園安全業務外包費用，業獲教育局102年12月16日北市教人字第10242790500號函核准在案)
27 一般服務費	181,780	414,897	233,117	128.24	
279 外包費	160,000	399,201	239,201	149.50	
27F 體育活動費	21,780	15,696	-6,084	-27.93	
28 專業服務費	299,210	339,578	40,368	13.49	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		4,000	4,000		
28Y 其他	299,210	335,578	36,368	12.15	
29 公共關係費	72,000	71,101	-899	-1.25	
291 公共關係費	72,000	71,101	-899	-1.25	
3 材料及用品費	274,160	246,887	-27,273	-9.95	
32 用品消耗	274,160	246,887	-27,273	-9.95	
321 辦公(事務)用品	261,360	240,487	-20,873	-7.99	決算數較預算數減少27,273元，主要係因：統籌業務費及服裝費覈實支用賸餘
325 服裝	12,800	6,400	-6,400	-50.00	
5M 建築及設備計畫	8,266,329	11,682,271	3,415,942	41.32	
5M2 營建及修建工程	7,626,329	10,286,632	2,660,303	34.88	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	7,626,329	10,286,632	2,660,303	34.88	
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	7,626,329	10,286,632	2,660,303	34.88	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,000,000	3,394,375	2,394,375	239.44	
582 其他遞延支出	6,626,329	6,892,257	265,928	4.01	
5M4 其他設備	640,000	1,395,639	755,639	118.07	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	640,000	1,395,639	755,639	118.07	
51 購置固定資產	640,000	1,395,639	755,639	118.07	
514 購置機械及設備	532,000	1,129,652	597,652	112.34	本基金103年度工程管理費合計預算數141,229元、決算數119,573元。
515 購置交通及運輸設備		15,487	15,487		
516 購置什項設備	108,000	250,500	142,500	131.94	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西湖國民中學

**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	26,704,933	2,651,179	1,105,630	28,250,482
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	18,712,142	2,371,542	1,105,630	19,978,054
交通及運輸設備	704,710	15,487		720,197
什項設備	7,166,881	264,150		7,431,031
購建中固定資產				
電腦軟體	121,200			121,200
權利				

1.92年度以前已提列折舊574,139元(包括機械及設備累計折舊385,917元、交通及運輸設備累計折舊7,800元、什項設備累計折舊180,422元)及已攤銷費用658,808元(包括其他遞延費用658,808元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,241,890元。

3.什項設備接受他人贈與金額13,650元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西湖國民中學

**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		532,000	620,777		1,152,777	1,129,652	-23,125	
交通及運輸設備			15,487		15,487	15,487		
什項設備		108,000	156,000		264,000	250,500	-13,500	
購建中固定資產								
合 計		640,000	792,264		1,432,264	1,395,639	-36,625	

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－臺北市立西湖國民中學

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		792,264
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	620,777
購置交通及運輸設備	103.06.25府教工字第10337761700號	15,487
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	156,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	66	64	-2	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	退休1人
國民教育計畫	48	47	-1	
正式職員	48	47	-1	控留1人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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	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	35,124,000		676,092		8,989,500	23,722,965		5,998,470		74,511,027	396,000	74,907,027
職員	35,124,000		676,092		8,989,500	23,722,965		5,998,470		74,511,027	396,000	74,907,027
工員												
一般行政管理計畫	12,060,000		578,549		3,256,500	986,160		1,517,712		18,398,921		18,398,921
職員	11,340,000		546,549		3,106,500	950,160		1,398,064		17,341,273		17,341,273
工員	720,000		32,000		150,000	36,000		119,648		1,057,648		1,057,648
合 計	47,184,000		1,254,641		12,246,000	24,709,125		7,516,182		92,909,948	396,000	93,305,948

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、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列66人，計6,348,000元，執行結果決算55人，計4,586,951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66人，計5,898,000元，執行結果決算70人，計5,719,372元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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
32,494,638		363,985		7,300,282	26,664,831		5,689,641		72,513,377	3,128,760	75,642,137
32,494,638		363,985		7,300,282	26,664,831		5,689,641		72,513,377	3,128,760	75,642,137
10,838,946		306,774		3,006,041	995,464		1,460,326		16,607,551		16,607,551
10,096,026		274,236		2,804,832	884,032		1,303,966		15,363,092		15,363,092
742,920		32,538		201,209	111,432		156,360		1,244,459		1,244,459
43,333,584		670,759		10,306,323	27,660,295		7,149,967		89,120,928	3,128,760	92,249,688

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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			82,159,544		82,844,009		684,465	0.83	
國民教育計畫			82,159,544		82,844,009		684,465	0.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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	93,305,948	92,249,688	-1,056,260	-1.13
11 正式員額薪資	47,184,000	43,333,584	-3,850,416	-8.16
113 職員薪金	45,432,000	41,988,193	-3,443,807	-7.58
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	1,032,000	602,471	-429,529	-41.62
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	3,128,760	2,732,760	690.09
124 兼職人員酬金	396,000	3,128,760	2,732,760	690.09
13 超時工作報酬	1,254,641	670,759	-583,882	-46.54
131 加班費	1,199,441	648,369	-551,072	-45.94
133 誤餐費	55,200	22,390	-32,810	-59.44
15 獎金	12,246,000	10,306,323	-1,939,677	-15.84
151 考績獎金	6,348,000	4,586,951	-1,761,049	-27.74
152 年終獎金	5,898,000	5,719,372	-178,628	-3.03
16 退休及卹償金	24,709,125	27,660,295	2,951,170	11.94
161 職員退休及離職金	24,621,525	27,023,702	2,402,177	9.76
162 工員退休及離職金	87,600	636,593	548,993	626.70
18 福利費	7,516,182	7,149,967	-366,215	-4.87
181 分擔員工保險費	4,079,052	4,531,241	452,189	11.09
183 傷病醫藥費	139,000	101,000	-38,000	-27.34
187 員工通勤交通費	471,240	561,658	90,418	19.19
18Y 其他福利費	2,826,890	1,956,068	-870,822	-30.80
2 服務費用	5,422,887	5,842,787	419,900	7.74
21 水電費	2,185,989	2,267,651	81,662	3.74
212 工作場所電費	1,260,770	1,267,559	6,789	0.54
214 工作場所水費	385,219	490,287	105,068	27.27
217 氣體費	540,000	509,805	-30,195	-5.59
22 郵電費	96,620	118,487	21,867	22.63
221 郵費	14,000	2,928	-11,072	-79.09
222 電話費	82,620	115,559	32,939	39.87
23 旅運費	60,250	53,963	-6,287	-10.43
231 國內旅費	54,250	48,064	-6,186	-11.40
236 貨物運費	3,000	0	-3,000	-100.00
23Y 其他旅運費	3,000	5,899	2,899	96.63
24 印刷裝訂與廣告費	140,940	105,150	-35,790	-25.39
241 印刷及裝訂費	140,940	105,150	-35,790	-25.39
25 修理保養及保固費	639,000	541,472	-97,528	-15.26
252 一般房屋修護費	337,500	337,500	0	0.00
255 機械及設備修護費	19,400	19,450	50	0.26
257 什項設備修護費	282,100	184,522	-97,578	-34.59
26 保險費	6,000	774	-5,226	-87.10
26Y 其他保險費	6,000	774	-5,226	-87.10
27 一般服務費	1,203,318	1,635,068	431,750	35.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,840	11,550	-10,290	-47.12
279 外包費	1,070,968	1,213,336	142,368	13.29

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

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	%
27D 計時與計件人員酬金	17,340	337,468	320,128	1,846.18
27F 體育活動費	93,170	72,714	-20,456	-21.96
28 專業服務費	1,018,770	1,049,121	30,351	2.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	628,090	641,543	13,453	2.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,920	36,000	27,080	303.59
289 試務甄選費	4,000	0	-4,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	341,760	335,578	-6,182	-1.81
29 公共關係費	72,000	71,101	-899	-1.25
291 公共關係費	72,000	71,101	-899	-1.25
3 材料及用品費	1,177,290	1,035,088	-142,202	-12.08
31 使用材料費	272,900	241,014	-31,886	-11.68
315 設備零件	272,900	241,014	-31,886	-11.68
32 用品消耗	904,390	794,074	-110,316	-12.20
321 辦公(事務)用品	318,560	273,651	-44,909	-14.10
322 報章什誌	18,400	17,920	-480	-2.61
325 服裝	12,800	6,400	-6,400	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,783	2,783	55.66
32Y 其他	549,630	488,320	-61,310	-11.15
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	8,266,329	11,682,271	3,415,942	41.32
51 購置固定資產	640,000	1,395,639	755,639	118.07
514 購置機械及設備	532,000	1,129,652	597,652	112.34
515 購置交通及運輸設備	0	15,487	15,487	0.00
516 購置什項設備	108,000	250,500	142,500	131.94
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,626,329	10,286,632	2,660,303	34.88
581 遞延修繕房屋建築支出	1,000,000	3,394,375	2,394,375	239.44
582 其他遞延支出	6,626,329	6,892,257	265,928	4.01
6 稅捐及規費(強制費)	26,600	3,122	-23,478	-88.26
61 土地稅	7,000	0	-7,000	-100.00
612 一般土地地價稅	7,000	0	-7,000	-100.00
63 房屋稅	19,600	3,122	-16,478	-84.07
631 一般房屋稅	19,600	3,122	-16,478	-84.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970,000	956,837	-13,163	-1.36
72 捐助、補助與獎助	36,000	36,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	36,000	36,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	934,000	920,837	-13,163	-1.41
74Y 其他	934,000	920,837	-13,163	-1.41
9 其他	501,130	449,941	-51,189	-10.21
91 其他支出	501,130	449,941	-51,189	-10.21

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西湖國民中學  
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	4,850,382,403	4,850,261,203	-121,200	
機械及設備	19,978,054	19,978,054		
交通及運輸設備	720,197	720,197		
什項設備	7,431,031	7,431,031		
電腦軟體	121,200		-121,200	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	209,934,604	209,934,604		
代管資產-土地	4,604,628,000	4,604,628,000		
代管資產-土地改良物	7,569,317	7,569,317		