

# 中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

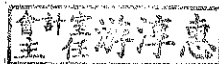
## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學 (4-0501233)

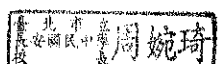
# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 游淳惠



機關長官 周婉琦



臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學  
目 次  
中華民國 104 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 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表	第 18 至 18 頁
四、購建固定資產明細表	第 19 至 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 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 -- 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 (附財產分類統計表)	第 27 至 27 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學  
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	182,077,299	189,077,779	- 7,000,480	- 3.70
基金用途	180,975,890	185,881,414	- 4,905,524	- 2.64
賸餘(短絀-)	1,101,409	3,196,365	- 2,094,956	--
餘絀情形：				
基金餘額	22,109,780	21,008,371	1,101,409	5.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	728,956	2,771,895	- 2,042,939	--

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－臺北市立長安國民中學

## 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 157,541,936 元，決算數 156,691,431 元。

103 學年下學期，預定招收 33 班，實際招收 32 班，預計學生人數 720 人，實際學生人數 714 人。

104 學年上學期，預定招收 31 班，實際招收 30 班，預計學生人數 676 人，實際學生人數 624 人。

係新購體育、電腦、機具、童軍、特教、音樂、康樂、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；另辦理教師甄選、國中社團活動、國中輔導活動、國中冬夏令營、國中人權、法治、品德教育活動、性別平等教育宣導、國中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，增進學生各項生活智能。

#### (二) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列 17,726,163 元，決算數 16,278,738 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 7,027,713 元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數247,010元），決算數 8,005,721 元。

係汰換個人電腦、監視系統主機、升旗台播音設備、冷氣機、特教生角落圖書櫃、薩克斯風等設備，提高行政效率，增進教學品質。另辦理專科教室環境改善及會議室整修工程，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－臺北市立長安國民中學

## 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 182,077,299 元，較預算數 171,635,415 元，增加 10,441,884 元，計增 6.08%。

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 11,000 元，較預算數 15,000 元，減少 4,000 元，計減 26.67%。

主要係因：

代課教師甄選報名收入減少。

2.財產處分收入：決算數 15,770 元，較預算數 28,915 元，減少 13,145 元，計減 45.46%。

主要係因：

處分報廢財產及物品收入實際較預估減少。

3.其他財產收入：決算數 63,035 元，較預算數 31,500 元，增加 31,535 元，計增 100.11%。

主要係因：

場地借用收入增加及學校教職員工停車收費繳庫。

4.市庫撥款收入：決算數 178,933,340 元，較預算數 171,372,311 元，增加 7,561,029 元，計增 4.41%。

主要係因：

- (1) 教育局撥入 104 年特教專車導護費 88,500 元。
- (2) 教育局撥入 104 年度小田園教育體驗學習經費 110,000 元。
- (3) 教育局撥入 104 年特教師助理員薪金 239,587 元。
- (4) 教育局撥入 104 年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫 16,400 元。
- (5) 教育局撥入 104 年特教專車車租 559,910 元。
- (6) 教育局撥入 104 年棒球培訓經費 900,000 元。
- (7) 教育局撥入 104 年度運動場暨周邊排水溝整修工程 1,180,200 元。
- (8) 教育局撥入 104 年度學校廊道優質化工程 464,005 元。
- (9) 教育局撥入 103(2) 及 104(1) 國中學生教科書補助款 67,715 元。
- (10) 教育局撥入 104 年度教學卓越獎團隊培力指導計畫 10,000 元。
- (11) 教育局撥入 104 年區域性資賦優異教育方案 50,000 元。
- (12) 教育局撥入 104 年加強推動國民中學資賦優異教育計畫經費 140,000 元。
- (13) 教育局撥入 104 學年學術性向資優暨藝術才能資優特教方案 31,250 元。
- (14) 教育局撥入補助強震預警系統介接校內廣播器經費 3,675 元。
- (15) 教育局撥入 104 年補助學校餐費預算不足數 137,515 元。
- (16) 教育局撥入 104 年度國中建立學區資源網路實施計畫 7,600 元。
- (17) 教育局撥入 103 教師專業發展評鑑及學習社群第 2 期 672 元。
- (18) 教育局撥入 104(1) 以學習者為中心-學習共同體及授業研究 20,000 元。
- (19) 教育局撥入 103(2) 學習共同體及授業研究 20,000 元。
- (20) 教育局撥入優質圖書館整建工程 3,500,000 元。
- (21) 教育局撥入 103(2) 及 104(1) 讀報教育計畫經費 14,000 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

5.政府其他撥入收入：決算數 2,811,739元，較預算數 0 元，增加 2,811,739元。

主要係因：

- (1) 教育部補助104年專任輔導教師人事經費 445,118元。
- (2) 教育部補助104年度國中小調整教師授課節數及導師費 2,353,831 元。
- (3) 教育部撥入104身障學生升學園中、國小施測經費 3,750元。
- (4) 教育部補助104年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費 3,240元。
- (5) 教育部補助104年國中認輔小團體 5,800元。

6.雜項收入：決算數242,415 元，較預算數 187,689 元，增加 54,726 元，計增 29.16%。

主要係因：

104年伸縮縫及屋頂防漏工程逾期違約金繳收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 180,975,890 元，較預算數 182,295,812 元，減少 1,319,922 元，計減 0.72%。

1.國民教育計畫：決算數 156,691,431 元，較預算數 157,541,936 元，減少 850,505 元，計減 0.54%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘及各項活動賸餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數 16,278,738 元，較預算數 17,726,163 元，減少 1,447,425 元，計減 8.17%。

主要係因：

工友退休及留職停薪聘用約聘人員薪資較低及本樽節原則服務費用等賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數 8,005,721 元，較預算數 7,027,713 元，增加 978,008 元，計增 13.92%。

主要係因：

運動場周邊水溝整修工程及學校廊道優質化工程依規定辦理併決算、教育局補助學校改善運動設施設備費依規定補辦預算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 1,101,409 元，較預算短絀數 10,660,397元，反絀為餘，計相差 11,761,806 元。

主要係因：

- 1.雜項收入、其他財產收入等增加 69,116元，市庫撥款收入、政府其他撥入收入等增加 10,372,768元，計增 10,441,884 元。
2. 運動場周邊水溝整修及學校廊道優質化工程及教育局補助學校改善運動設施等增加支出 1,857,946元，依規定辦理併決算及補辦預算。另用人費用等覈實支用賸餘，計 3,192,868元。
- 3.購置1萬元以上之無形資產支出增加 15,000 元，依規定辦理併決算。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

## 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入 1,101,011 元。

其他活動之淨現金流出 372,055 元。

本年度現金及約當現金之淨增 728,956 元。

期初現金及約當現金 24,894,174 元。

期末現金及約當現金 25,623,130 元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 59,947,144 元，包括：

流動資產 25,884,677 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,919,037 元。

其他資產 31,143,430 元。

決算日負債總額為 37,837,364 元，包括：

流動負債 3,038,745 元。

其他負債 34,798,619 元。

決算日基金餘額為累積餘額 22,109,780 元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加 2,720,719 元，包括：

機械及設備 2,379,969 元。

交通及運輸設備 100,400 元。

什項設備 225,350 元。

電腦軟體 15,000 元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 247,010 元，奉准明細如下：

購置機械及設備：核准文號(104.01.21府教工字第10431095600號)，核准金額 215,050 元。

購置什項設備：核准文號(104.01.21府教工字第10431095600號)，核准金額 31,960 元。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

## 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	171,635,415	100.00	182,077,299	100.00	10,441,884	6.08	189,077,779	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	11,000	0.01	-4,000	-26.67	7,000	0.00
431 服務收入	15,000	0.01	11,000	0.01	-4,000	-26.67	7,000	0.00
45 財產收入	60,415	0.04	78,805	0.04	18,390	30.44	87,641	0.05
451 財產處分收入	28,915	0.02	15,770	0.01	-13,145	-45.46	2,420	0.00
45Y 其他財產收入	31,500	0.02	63,035	0.03	31,535	100.11	85,221	0.05
46 政府撥入收入	171,372,311	99.85	181,745,079	99.82	10,372,768	6.05	188,857,790	99.88
462 公庫撥款收入	171,372,311	99.85	178,933,340	98.27	7,561,029	4.41	185,469,238	98.09
46Y 政府其他撥入收入			2,811,739	1.54	2,811,739	0.00	3,388,552	1.79
4Y 其他收入	187,689	0.11	242,415	0.13	54,726	29.16	125,348	0.07
4YY 雜項收入	187,689	0.11	242,415	0.13	54,726	29.16	125,348	0.07
5 基金用途	182,295,812	100.00	180,975,890	100.00	-1,319,922	-0.72	185,881,414	100.00
53 國民教育計畫	157,541,936	86.42	156,691,431	86.58	-850,505	-0.54	163,388,690	87.90
5L 一般行政管理計畫	17,726,163	9.72	16,278,738	8.99	-1,447,425	-8.17	16,884,929	9.08
5M 建築及設備計畫	7,027,713	3.86	8,005,721	4.42	978,008	13.92	5,607,795	3.02
購置固定資產	7,027,713	3.86	7,990,721	4.42	963,008	13.70	5,571,795	3.00
其他			15,000	0.01	15,000	0.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-10,660,397		1,101,409		11,761,806	-110.33	3,196,365	
期初基金餘額	11,710,520		21,008,371		9,297,851	79.40	17,812,006	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,050,123		22,109,780		21,059,657	2,005.45	21,008,371	

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247,010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247,010元。

40501233-7

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	31,535
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	106,707
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	7,454,322
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,811,739
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	54,726
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	106,707
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	5,121,857
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	15,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,644,205

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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)	-10,660,397	1,101,409	11,761,806	-110.33
812 調整非現金項目		-398	-398	
8123 流動資產淨減(淨增一)		245,463	245,463	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-245,861	-245,861	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,660,397	1,101,011	11,761,408	-110.33
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,080	1,080	
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		-23,000	-23,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-350,135	-350,135	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-372,055	-372,055	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,660,397	728,956	11,389,353	-106.84
84 期初現金及約當現金	16,020,793	24,894,174	8,873,381	55.39
85 期末現金及約當現金	5,360,396	25,623,130	20,262,734	378.01

## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立長安國民中學

## 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	59,947,144	100.00	59,157,062	100.00	790,082	1.34
11 流動資產	25,884,677	43.18	25,401,184	42.94	483,493	1.90
111 現金	25,623,130	42.74	24,894,174	42.08	728,956	2.93
1112 銀行存款	25,623,130	42.74	24,894,174	42.08	728,956	2.93
1112-1 銀行存款-市庫存款	21,885,750	36.51	20,544,537	34.73	1,341,213	6.53
1112-2 銀行存款-保管款	3,477,377	5.80	4,089,634	6.91	-612,257	-14.97
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	260,000	0.43	260,000	0.44	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	3	0.00	3	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,547	0.00	0	0.00	1,547	0.00
113Y 其他應收款	1,547	0.00	0	0.00	1,547	0.00
115 預付款項	260,000	0.43	507,010	0.86	-247,010	-48.72
1154 預付費用	260,000	0.43	507,010	0.86	-247,010	-48.72
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,919,037	4.87	2,635,448	4.46	283,589	10.76
124 準備金	2,919,037	4.87	2,635,448	4.46	283,589	10.76
1241 退休及離職準備金	2,848,630	4.75	2,565,041	4.34	283,589	11.06
124Y 其他準備金	70,407	0.12	70,407	0.12	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	70,407	0.12	70,407	0.12	0	0.00
13 其他資產	31,143,430	51.95	31,120,430	52.61	23,000	0.07
131 什項資產	31,143,430	51.95	31,120,430	52.61	23,000	0.07
1315 暫付及待結轉帳項	23,000	0.04	0	0.00	23,000	0.00
1316 代管資產	31,120,430	51.91	31,120,430	52.61	0	0.00
1316-0 代管資產-土地改良物	3,215,000	5.36	3,215,000	5.43	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,905,430	46.55	27,905,430	47.17	0	0.00
資 產 合 計	59,947,144	100.00	59,157,062	100.00	790,082	1.34
2 負 債	37,837,364	63.12	38,148,691	64.49	-311,327	-0.82
21 流動負債	3,038,745	5.07	3,284,606	5.55	-245,861	-7.49
212 應付款項	3,038,745	5.07	3,284,606	5.55	-245,861	-7.49
2123 應付代收款	2,931,901	4.89	3,171,023	5.36	-239,122	-7.54
2125 應付費用	106,844	0.18	113,583	0.19	-6,739	-5.93
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	34,798,619	58.05	34,864,085	58.93	-65,466	-0.19
221 什項負債	34,798,619	58.05	34,864,085	58.93	-65,466	-0.19
2211 存入保證金	828,479	1.38	1,178,614	1.99	-350,135	-29.71
2213 應付退休及離職金	2,848,630	4.75	2,565,041	4.34	283,589	11.06
信託代理與保證資產	563,400		信託代理與保證負債		563,400	
保證品	563,400		應付保證品		563,400	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為563,400元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為563,400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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立長安國民中學

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	%
2214	應付代管資產	31,120,430	51.91	31,120,430	52.61	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	1,080	0.00	0	0.00	1,080	0.00
3	基金餘額	22,109,780	36.88	21,008,371	35.51	1,101,409	5.24
31	基金餘額	22,109,780	36.88	21,008,371	35.51	1,101,409	5.24
311	基金餘額	22,109,780	36.88	21,008,371	35.51	1,101,409	5.24
3111	累積餘額	22,109,780	36.88	21,008,371	35.51	1,101,409	5.24
	負債及基金餘額合計	59,947,144	100.00	59,157,062	100.00	790,082	1.34

信託代理與保證資產

563,400

信託代理與保證負債

563,400

保證品

563,400

應付保證品

563,400

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為563,400元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為563,400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)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	171,635,415	182,077,299	10,441,884	6.08	
43 勞務收入	15,000	11,000	-4,000	-26.67	
431 服務收入	15,000	11,000	-4,000	-26.67	教師甄選收入較預期少。
45 財產收入	60,415	78,805	18,390	30.44	
451 財產處分收入	28,915	15,770	-13,145	-45.46	處分報廢財產及物品收入實際較預期少。
45Y 其他財產收入	31,500	63,035	31,535	100.11	停車費及場地使用費收入實際較預期多。
46 政府撥入收入	171,372,311	181,745,079	10,372,768	6.05	
462 公庫撥款收入	171,372,311	178,933,340	7,561,029	4.41	教育局補助款-圖書館改善等工程及棒球培訓等經費併決算。
46Y 政府其他撥入收入		2,811,739	2,811,739	0.00	教育部補助款-調整教師授課節數...等併決算。
4Y 其他收入	187,689	242,415	54,726	29.16	
4YY 雜項收入	187,689	242,415	54,726	29.16	廠商違約金及學生簡訊費收入實際較預期多。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	182,295,812	180,975,890	-1,319,922	-0.72	
53 國民教育計畫	157,541,936	156,691,431	-850,505	-0.54	
1 用人費用	151,942,516	150,570,933	-1,371,583	-0.90	
11 正式員額薪資	63,612,000	59,710,235	-3,901,765	-6.13	
113 職員薪金	63,612,000	59,710,235	-3,901,765	-6.13	決算數較預算數減少1,371,583元，主要係因：班級數減少及教師退休等，致支出人事費用減少。
12 聘僱及兼職人員薪資	795,600	5,076,232	4,280,632	538.04	
124 兼職人員酬金	795,600	5,076,232	4,280,632	538.04	
13 超時工作報酬	641,389	482,386	-159,003	-24.79	
131 加班費	631,709	475,026	-156,683	-24.80	
133 誤餐費	9,680	7,360	-2,320	-23.97	
15 獎金	13,999,500	13,777,381	-222,119	-1.59	
151 考績獎金	6,048,000	6,179,525	131,525	2.17	
152 年終獎金	7,951,500	7,597,856	-353,644	-4.45	
16 退休及卹償金	63,380,445	63,211,374	-169,071	-0.27	
161 職員退休及離職金	63,328,527	63,159,457	-169,070	-0.27	
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00	
18 福利費	9,513,582	8,313,325	-1,200,257	-12.62	
181 分擔員工保險費	5,654,292	5,706,523	52,231	0.92	
183 傷病醫藥費	180,500	152,000	-28,500	-15.79	
187 員工通勤交通費	926,100	613,288	-312,812	-33.78	
18Y 其他福利費	2,752,690	1,841,514	-911,176	-33.10	
2 服務費用	2,901,518	3,135,753	234,235	8.07	
21 水電費	1,107,963	956,173	-151,790	-13.70	
212 工作場所電費	976,130	855,316	-120,814	-12.38	決算數較預算數增加234,235元，主要係因：執行教育局補助款，致支出服務費用。
214 工作場所水費	131,833	100,857	-30,976	-23.50	
22 郵電費	95,000	114,834	19,834	20.88	
221 郵費	12,000	20,952	8,952	74.60	
222 電話費	83,000	93,882	10,882	13.11	
23 旅運費	321,780	451,278	129,498	40.24	
231 國內旅費	167,400	264,837	97,437	58.21	
23Y 其他旅運費	154,380	186,441	32,061	20.77	
24 印刷裝訂與廣告費	4,200	27,903	23,703	564.36	
241 印刷及裝訂費	4,200	27,903	23,703	564.36	
25 修理保養及保固費	901,400	796,430	-104,970	-11.65	



臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	%	
252 一般房屋修護費	594,000	443,904	-150,096	-25.27	
255 機械及設備修護費	33,400	4,835	-28,565	-85.52	
257 什項設備修護費	274,000	347,691	73,691	26.89	
27 一般服務費	149,640	405,260	255,620	170.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,480	6,150	-27,330	-81.63	
27D 計時與計件人員酬金		321,670	321,670		
27F 體育活動費	116,160	77,440	-38,720	-33.33	
28 專業服務費	321,535	383,875	62,340	19.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	257,600	293,975	36,375	14.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	48,000	28,000	140.00	
289 試務甄選費	7,935	2,400	-5,535	-69.75	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	39,500	3,500	9.72	
3 材料及用品費	1,274,140	960,342	-313,798	-24.63	
31 使用材料費	440,580	445,879	5,299	1.20	
315 設備零件	440,580	445,879	5,299	1.20	決算數較預算數減少313,798元，主要係因：執行節約措施，覈實支用賸餘。
32 用品消耗	833,560	514,463	-319,097	-38.28	
321 辦公（事務）用品	210,840	23,470	-187,370	-88.87	
322 報章什誌	50,800	64,811	14,011	27.58	
325 服裝		30,600	30,600		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	31,701	6,701	26.80	
32Y 其他	546,920	363,881	-183,039	-33.47	
4 租金、償債與利息		555,220	555,220		
44 交通及運輸設備租金		550,420	550,420		
442 車租		550,420	550,420		決算數較預算數增加555,220元，主要係因：執行教育局補助款，致支出租金、償債與利息費用。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,008,000	1,154,019	146,019	14.49	
72 捐助、補助與獎助	62,000	56,000	-6,000	-9.68	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	%	
726 獎助學員生給與	62,000	56,000	-6,000	-9.68	決算數較預算數增加146,019元，主要係因：執行教育局補助，致支出會費、捐助、補助、分攤、照護、與交流活動費用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	946,000	1,098,019	152,019	16.07	
74Y 其他	946,000	1,098,019	152,019	16.07	
9 其他	415,762	315,164	-100,598	-24.20	
91 其他支出	415,762	315,164	-100,598	-24.20	
91Y 其他	415,762	315,164	-100,598	-24.20	
5L 一般行政管理計畫	17,726,163	16,278,738	-1,447,425	-8.17	決算數較預算數減少1,339,336元，主要係因：工員退休及留職停薪聘用人員薪資覈實支用賸餘。
1 用人費用	16,708,463	15,369,127	-1,339,336	-8.02	
11 正式員額薪資	11,088,000	10,510,064	-577,936	-5.21	
113 職員薪金	8,784,000	8,580,044	-203,956	-2.32	
114 工員工資	1,152,000	771,780	-380,220	-33.01	
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54	
13 超時工作報酬	492,803	289,944	-202,859	-41.16	
131 加班費	492,803	289,944	-202,859	-41.16	
15 獎金	2,569,000	2,187,613	-381,387	-14.85	
151 考績獎金	1,183,000	864,145	-318,855	-26.95	
152 年終獎金	1,386,000	1,323,468	-62,532	-4.51	
16 退休及卹償金	867,744	924,677	56,933	6.56	
161 職員退休及離職金	810,144	808,913	-1,231	-0.15	
162 工員退休及離職金	57,600	115,764	58,164	100.98	
18 福利費	1,690,916	1,456,829	-234,087	-13.84	
181 分擔員工保險費	1,038,276	1,019,152	-19,124	-1.84	
187 員工通勤交通費	332,640	171,786	-160,854	-48.36	
18Y 其他福利費	320,000	265,891	-54,109	-16.91	
2 服務費用	626,200	609,520	-16,680	-2.66	
27 一般服務費	224,200	219,590	-4,610	-2.06	
279 外包費	200,000	199,020	-980	-0.49	
27F 體育活動費	24,200	20,570	-3,630	-15.00	
28 專業服務費	330,000	317,930	-12,070	-3.66	
28Y 其他	330,000	317,930	-12,070	-3.66	
29 公共關係費	72,000	72,000			

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	391,500	299,091	-92,409	-23.60	
32 用品消耗	391,500	299,091	-92,409	-23.60	
321 辦公(事務)用品	385,680	293,271	-92,409	-23.96	決算數較預算數減少92,409元，主要係因：執行材料及用品費覈實支出賸餘。
325 服裝	5,820	5,820			
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：支付護理人員職業會費致支出會費、捐助、補助、分攤、照護、與交流活動費用。
5M 建築及設備計畫	7,027,713	8,005,721	978,008	13.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,027,713	8,005,721	978,008	13.92	
51 購置固定資產	2,779,500	2,445,919	-333,581	-12.00	
514 購置機械及設備	2,463,000	2,167,069	-295,931	-12.02	一、決算數較預算數增加978,008元，主要係因：執行教育局補助，致支出建築及設備支出。二、本基金104年度工程管理費合計預算數78,671元；決算數55,653元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
515 購置交通及運輸設備	125,000	100,400	-24,600	-19.68	
516 購置什項設備	191,500	178,450	-13,050	-6.81	
52 購置無形資產		15,000	15,000		
521 購置電腦軟體		15,000	15,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,248,213	5,544,802	1,296,589	30.52	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,248,213	5,544,802	1,296,589	30.52	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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	27,403,605	2,720,719	797,803	29,326,521
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	15,465,386	2,379,969	300,558	17,544,797
交通及運輸設備	1,768,767	100,400		1,869,167
什項設備	9,971,090	225,350	497,245	9,699,195
購建中固定資產				
電腦軟體	198,362	15,000		213,362
權利				

註：一、92年度以前已提列折舊776,818元(包括房屋及建築累計折舊11,873元、機械及設備累計折舊413,191元、交通及運輸設備累計折舊24,264元、什項設備累計折舊327,490元)及已攤銷費用4,944元(電腦軟體4,944元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

二、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置17,900元、實物贈與195,000元。

三、什項設備增加其他原因有應付代收款購置46,900元。

四、電腦軟體併決算15,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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		2,463,000	215,050		2,678,050	2,167,069	-510,981	
交通及運輸設備		125,000			125,000	100,400	-24,600	
什項設備		191,500	31,960		223,460	178,450	-45,010	
購建中固定資產								
合 計		2,779,500	247,010		3,026,510	2,445,919	-580,591	

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－臺北市立長安國民中學  
 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		247,010
購置機械及設備	104.1.21府教工字第10431095600號	215,050
購置什項設備	104.1.21府教工字第10431095600號	31,960

臺北市地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	99	93	-6	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	3	2	-1	工友退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	79	74	-5	
正式職員	79	74	-5	普通班招生減班。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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	63,612,000		641,389		13,999,500	63,380,445		9,513,582		151,146,916	795,600	151,942,516
職員	63,612,000		641,389		13,999,500	63,380,445		9,513,582		151,146,916	795,600	151,942,516
工具												
一般行政管理計畫	11,088,000		492,803		2,569,000	867,744		1,690,916		16,708,463		16,708,463
職員	9,936,000		441,347		2,233,000	810,144		1,606,628		15,027,119		15,027,119
工具	1,152,000		51,456		336,000	57,600		84,288		1,681,344		1,681,344
合 計	74,700,000		1,134,192		16,568,500	64,248,189		11,204,498		167,855,379	795,600	168,650,979

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99人，計7,231,000元，執行結果決算83人，計7,043,670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99人，計9,337,500元，執行結果決算101人，計8,921,324元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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
59,710,235		482,386		13,777,381	63,211,374		8,313,325		145,494,701	5,076,232	150,570,933
59,710,235		482,386		13,777,381	63,211,374		8,313,325		145,494,701	5,076,232	150,570,933
10,510,064		289,944		2,187,613	924,677		1,456,829		15,369,127		15,369,127
9,738,284		255,640		1,935,424	808,913		1,400,637		14,138,898		14,138,898
771,780		34,304		252,189	115,764		56,192		1,230,229		1,230,229
70,220,299		772,330		15,964,994	64,136,051		9,770,154		160,863,828	5,076,232	165,940,060

臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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			157,541,936		156,691,431		-850,505	-0.54	教育局、教育部補助款併決算、各項活動及用人費用覈實支用賸餘。
國民教育計畫			157,541,936		156,691,431		-850,505	-0.54	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	168,650,979	165,940,060	-2,710,919	-1.61
11 正式員額薪資	74,700,000	70,220,299	-4,479,701	-6.00
113 職員薪金	72,396,000	68,290,279	-4,105,721	-5.67
114 工員工資	1,152,000	771,780	-380,220	-33.01
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54
12 聘僱及兼職人員薪資	795,600	5,076,232	4,280,632	538.04
124 兼職人員酬金	795,600	5,076,232	4,280,632	538.04
13 超時工作報酬	1,134,192	772,330	-361,862	-31.90
131 加班費	1,124,512	764,970	-359,542	-31.97
133 誤餐費	9,680	7,360	-2,320	-23.97
15 獎金	16,568,500	15,964,994	-603,506	-3.64
151 考績獎金	7,231,000	7,043,670	-187,330	-2.59
152 年終獎金	9,337,500	8,921,324	-416,176	-4.46
16 退休及卹償金	64,248,189	64,136,051	-112,138	-0.17
161 職員退休及離職金	64,138,671	63,968,370	-170,301	-0.27
162 工員退休及離職金	57,600	115,764	58,164	100.98
164 卹償金	51,918	51,917	-1	0.00
18 福利費	11,204,498	9,770,154	-1,434,344	-12.80
181 分擔員工保險費	6,692,568	6,725,675	33,107	0.49
183 傷病醫藥費	180,500	152,000	-28,500	-15.79
187 員工通勤交通費	1,258,740	785,074	-473,666	-37.63
18Y 其他福利費	3,072,690	2,107,405	-965,285	-31.41
2 服務費用	3,527,718	3,745,273	217,555	6.17
21 水電費	1,107,963	956,173	-151,790	-13.70
212 工作場所電費	976,130	855,316	-120,814	-12.38
214 工作場所水費	131,833	100,857	-30,976	-23.50
22 郵電費	95,000	114,834	19,834	20.88
221 郵費	12,000	20,952	8,952	74.60
222 電話費	83,000	93,882	10,882	13.11
23 旅運費	321,780	451,278	129,498	40.24
231 國內旅費	167,400	264,837	97,437	58.21
23Y 其他旅運費	154,380	186,441	32,061	20.77
24 印刷裝訂與廣告費	4,200	27,903	23,703	564.36
241 印刷及裝訂費	4,200	27,903	23,703	564.36
25 修理保養及保固費	901,400	796,430	-104,970	-11.65
252 一般房屋修護費	594,000	443,904	-150,096	-25.27
255 機械及設備修護費	33,400	4,835	-28,565	-85.52
257 什項設備修護費	274,000	347,691	73,691	26.89
27 一般服務費	373,840	624,850	251,010	67.14
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,480	6,150	-27,330	-81.63
279 外包費	200,000	199,020	-980	-0.49
27D 計時與計件人員酬金	0	321,670	321,670	0.00
27F 體育活動費	140,360	98,010	-42,350	-30.17
28 專業服務費	651,535	701,805	50,270	7.72

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

## 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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	257,600	293,975	36,375	14.12
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	48,000	28,000	140.00
289 試務甄選費	7,935	2,400	-5,535	-69.75
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	39,500	3,500	9.72
28Y 其他	330,000	317,930	-12,070	-3.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,665,640	1,259,433	-406,207	-24.39
31 使用材料費	440,580	445,879	5,299	1.20
315 設備零件	440,580	445,879	5,299	1.20
32 用品消耗	1,225,060	813,554	-411,506	-33.59
321 辦公(事務)用品	596,520	316,741	-279,779	-46.90
322 報章什誌	50,800	64,811	14,011	27.58
325 服裝	5,820	36,420	30,600	525.77
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	31,701	6,701	26.80
32Y 其他	546,920	363,881	-183,039	-33.47
4 租金、償債與利息	0	555,220	555,220	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	550,420	550,420	0.00
442 車租	0	550,420	550,420	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	7,027,713	8,005,721	978,008	13.92
51 購置固定資產	2,779,500	2,445,919	-333,581	-12.00
514 購置機械及設備	2,463,000	2,167,069	-295,931	-12.02
515 購置交通及運輸設備	125,000	100,400	-24,600	-19.68
516 購置什項設備	191,500	178,450	-13,050	-6.81
52 購置無形資產	0	15,000	15,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	15,000	15,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,248,213	5,544,802	1,296,589	30.52
581 遞延修繕房屋建築支出	4,248,213	5,544,802	1,296,589	30.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,008,000	1,155,019	147,019	14.59
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	62,000	56,000	-6,000	-9.68
726 獎助學員生給與	62,000	56,000	-6,000	-9.68
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	946,000	1,098,019	152,019	16.07
74Y 其他	946,000	1,098,019	152,019	16.07
9 其他	415,762	315,164	-100,598	-24.20
91 其他支出	415,762	315,164	-100,598	-24.20
91Y 其他	415,762	315,164	-100,598	-24.20
合 計	182,295,812	180,975,890	-1,319,922	-0.72

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立長安國民中學

**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	60,446,951	60,233,589	-213,362	
代管資產-土地改良物	3,215,000	3,215,000		
代管資產-房屋及建築 設備	27,905,430	27,905,430		
機械及設備	17,544,797	17,544,797		
交通及運輸設備	1,869,167	1,869,167		
什項設備	9,699,195	9,699,195		
電腦軟體	213,362		-213,362	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白