

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-臺北市立龍門國民中學 (4-0501227)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳玲珍

會計室主任 吳玲珍

機關長官

陳採卿

臺北市政府教育局
龍門國民中學
陳採卿

臺北市立地方教育發展基金-臺北市龍門國民中學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 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	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	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	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 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	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 27	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 28	頁
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－臺北市立龍門國民中學
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	175,981,199	166,423,575	9,557,624	5.74
基金用途	177,782,561	168,688,497	9,094,064	5.39
賸餘(短絀-)	- 1,801,362	- 2,264,922	463,560	
餘絀情形：				
基金餘額	8,311,732	10,113,094	- 1,801,362	- 17.81
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,093,546	- 1,495,511	4,589,057	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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135,983,777元，決算數146,634,412元。

102學年下學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,565人。

103學年上學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,545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27,155,269元，決算數26,425,401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5,004,529元(不含補辦預算45,000元，以前年度決算數0元)，決算數4,723,108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－臺北市立龍門國民中學

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175,981,199元，較預算數164,405,494元，增加11,575,705元，計增7.04%。

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180,700元，較預算數158,000元，增加22,700元，計增14.37%。

主要係因：

暑期游泳訓練班等報名費較預計多。

2.權利金收入：決算數840,000元，較預算數840,000元。

3.其他財產收入：決算數1,838,650元，較預算數1,540,000元，增加298,650元，計增19.39%。

主要係因：

教職員工停車收入繳庫及開放學校場地費較預計多。

4.公庫撥款收入:決算數168,432,569元，較預算數161,758,978元，增加6,673,591元，計增4.13%。

主要係因:

1.102學年度特殊方案(藝術才能資優)15,480元。

2.103/1月特教助理員16,599元。

3.103年度學校救生員職務代理經費18,816元。

4.103年度補助各校電錶月租費4,800元。

5.申辦電子公文線上簽和所需自然人憑證讀卡機費用21,200元。

6.102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽18,804元。

7. 102(2)讀報教育實驗班16,320元。

8. 103年2-6月特教助理員經費101,169元。

9. 102學年度第2學期國民中小學閱讀推動教師實施計畫9,000元。

10. 102學年度第2學期書籍費補助款20,688元。

11. 103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動43,000元。

12. 台北市103年國民中學多元能力開發班64,700元。

13. 103年國中生命鬥士經費3,700元。

14. 103年各類防災任務學校充實設備經費\$127,680元。

15. 臺北市103年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫補助款 \$15,148元。

16. 103年度退休金不敷數\$354,133元。

17. 103年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費 \$20,776元。

18. 103(1)增置國中小圖書館閱讀推動教室計畫經費 \$9,000元。

19. 102學年度教師專業發展評鑑及學習社群第2期款(局款)\$6,042元。

20.103(1)公立國中讀報教育班經費 \$18,260元。

21. 103年度人事費不敷數 \$5,188,000元。

22. 103年8-12月特教助理員經費 \$39,352元。

23.103年度公費生缺額評估及師資生輔導實施計畫\$10,000元。

24. 103年教專及社群第一期局款\$1,345元。

25. 103學年度9-12月國中學術暨藝才資優校本方案經費\$17,285元。

26. 103(1)教科書補助款\$18,168元。

27. 103年度學校走廊優質化工程經費\$494,126元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學
總 說 明
中華民國 103 年度

5.政府其他撥入收入:決算數4,502,371元，較預算數0元，增加4,502,371元。

主要係因:

- 1.102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群3,255元。
 - 2.103年度輔導教師人力運用計畫939,189元。
 - 3.102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金296,000元。
 4. 103年2-6月特教助理員經費(RA3511)20,000元。
 5. 103年課稅配套措施補助經費(RA3304)1,890,000元。
 - 6.103年度國民中學開設本土語言課程經費(RA3204)6,120元。
 - 7.1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費(RA3304)103,680元，移回2,520元。
 8. 103年認輔小團體(RA3213)\$20,000元。
 9. 102學年度教師專業發展評鑑及學習社群第2期款(部款)(RA2C24)\$3,626元。
 - 10.教育部補助103年8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費(RA3304)\$77,760元。
 11. 103年8-12月特教助理員經費(部款RA3511)\$70,000元。
 12. 103年8-12月補助普通班導師費及調整教師授課節數經費(RA3304)\$1,029,535元。
 13. 103年度國民中小學學生自救能力教學經費(RA3710)\$45,726元。
 14. 102年度輔導教師人力運用計畫經費\$421,059元。
- 6.受贈收入:決算數38,585元，較預算數91,464元，減少52,879元，計減57.81%。

主要係因:

校慶紀念書包義賣所得及林志達教師捐贈急難救助金較預計少。

7.雜項收入決算數148,324元，較預算數17,052元，增加131,272元，計增769.83%。

主要係因:

午餐違約罰款等較預計多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數177,782,561元，較預算數168,143,575元，增加9,638,986元，計增5.73%。

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146,634,412元，較預算數135,983,777元，增加10,650,635元，計增7.83%。

主要係因：

教育局補助各項活動經費等，併入決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數26,425,041元，較預算數27,155,269元，減少730,228元，計減2.69%。

主要係因：

人事費覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數4,723,108元，較預算數5,004,529元，減少281,421元，計減5.62%。

主要係因：

1.校園廣播系統汰換工程結餘167,126元，移列設備零件139,050元。

2.班級設備結餘19,218元。

3.電腦週邊設備及零組件結餘1,027元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,801,362元，較預算短絀數3,738,081元，計減少1,936,719元。

主要係因：

1.用人費用覈實支用結餘。

2. 校園廣播系統汰換工程結餘167,126元

3.設備結餘20,245元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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2,660,859元。
其他活動之淨現金流入432,687元。
本年度現金及約當現金之淨增3,093,546元。
期初現金及約當現金16,143,961元。
期末現金及約當現金19,237,507元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,511,096,895元，包括：
流動資產19,937,507元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,465,360元。
其他資產9,487,694,028元。
決算日負債總額為9,502,785,163元，包括：
流動負債10,357,174元。
其他負債9,492,427,989元。
決算日基金餘額為累積餘額8,311,732元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,639,216元，包括：
機械及設備2,038,422元。
交通及運輸設備847,870元。
什項設備752,924元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為45,000元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.8.4府授主事預字第10331032800號)，核准金額45,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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	164,405,494	100.00	175,981,199	100.00	11,575,705	7.04	166,423,575	100.00
43 勞務收入	158,000	0.10	180,700	0.10	22,700	14.37	135,744	0.08
431 服務收入	158,000	0.10	180,700	0.10	22,700	14.37	135,744	0.08
45 財產收入	2,380,000	1.45	2,678,650	1.52	298,650	12.55	600	0.00
451 財產處分收入							600	0.00
453 權利金收入	840,000	0.51	840,000	0.48				
45Y 其他財產收入	1,540,000	0.94	1,838,650	1.04	298,650	19.39		
46 政府撥入收入	161,758,978	98.39	172,934,940	98.27	11,175,962	6.91	165,826,387	99.64
462 公庫撥款收入	161,758,978	98.39	168,432,569	95.71	6,673,591	4.13	162,277,399	97.51
46Y 政府其他撥入收入			4,502,371	2.56	4,502,371		3,548,988	2.13
4Y 其他收入	108,516	0.07	186,909	0.11	78,393	72.24	460,844	0.28
4Y0 受贈收入	91,464	0.06	38,585	0.02	-52,879	-57.81	79,457	0.05
4YY 雜項收入	17,052	0.01	148,324	0.08	131,272	769.83	381,387	0.23
5 基金用途	168,143,575	100.00	177,782,561	100.00	9,638,986	5.73	168,688,497	100.00
53 國民教育計畫	135,983,777	80.87	146,634,412	82.48	10,650,635	7.83	137,583,141	81.56
5L 一般行政管理計畫	27,155,269	16.15	26,425,041	14.86	-730,228	-2.69	25,893,889	15.35
5M 建築及設備計畫	5,004,529	2.98	4,723,108	2.66	-281,421	-5.62	5,211,467	3.09
購建固定資產	5,004,529	2.98	4,723,108	2.66	-281,421	-5.62	5,211,467	3.09
本期賸餘(短絀-)	-3,738,081		-1,801,362		1,936,719	-51.81	-2,264,922	
期初基金餘額	6,712,466		10,113,094		3,400,628	50.66	12,378,016	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,974,385		8,311,732		5,337,347	179.44	10,113,094	

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45,000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45,000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
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	22,700
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	479,950
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	335,460
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	6,293,131
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	334,816
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,186,371
4YO 受贈收入	北市教會字第10338348400號	24,000
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	82,169
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	49,560
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	670,276
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,536,560

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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)	-3,738,081	-1,801,362	1,936,719	-51.81
812 調整非現金項目		4,462,221	4,462,221	
8123 流動資產淨減(淨增一)		5,820	5,820	
8124 流動負債淨增(淨減一)		4,456,401	4,456,401	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,738,081	2,660,859	6,398,940	-171.18
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		570,000	570,000	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-32,085	-32,085	
82C 增加其他資產		-67,173	-67,173	
82D 減少短期債務及其他負債		-38,055	-38,055	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		432,687	432,687	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,738,081	3,093,546	6,831,627	-182.76
84 期初現金及約當現金	11,973,922	16,143,961	4,170,039	34.83
85 期末現金及約當現金	8,235,841	19,237,507	11,001,666	133.58

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立龍門國民中學

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	9,511,096,895	100.00	8,436,269,000	100.00	1,074,827,895	12.74
11 流動資產	19,937,507	0.21	16,849,781	0.20	3,087,726	18.33
111 現金	19,237,507	0.20	16,143,961	0.19	3,093,546	19.16
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	19,237,507	0.20	16,143,961	0.19	3,093,546	19.16
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,668,132	0.07	7,641,698	0.09	-973,566	-12.74
1112-2 銀行存款-保管款	11,549,939	0.12	7,613,860	0.09	3,936,079	51.70
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,019,436	0.01	888,403	0.01	131,033	14.75
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	5,820	0.00	-5,820	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	5,820	0.00	-5,820	-100.00
115 預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,465,360	0.04	3,993,564	0.05	-528,204	-13.23
124 準備金	3,465,360	0.04	3,993,564	0.05	-528,204	-13.23
1241 退休及離職準備金	1,163,309	0.01	1,153,598	0.01	9,711	0.84
124Y 其他準備金	2,302,051	0.02	2,839,966	0.03	-537,915	-18.94
124Y-2 其他準備金-其他	2,027,580	0.02	2,597,580	0.03	-570,000	-21.94
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	274,471	0.00	242,386	0.00	32,085	13.24
13 其他資產	9,487,694,028	99.75	8,415,425,655	99.75	1,072,268,373	12.74
131 什項資產	9,487,694,028	99.75	8,415,425,655	99.75	1,072,268,373	12.74
1315 暫付及待結轉帳項	92,773	0.00	25,600	0.00	67,173	262.39
1316 代管資產	9,487,601,255	99.75	8,415,400,055	99.75	1,072,201,200	12.74
1316-1 代管資產-土地	9,440,909,261	99.26	8,368,708,061	99.20	1,072,201,200	12.81
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	46,691,994	0.49	46,691,994	0.55	0	0.00
資 產 合 計	9,511,096,895	100.00	8,436,269,000	100.00	1,074,827,895	12.74
2 負 債	9,502,785,163	99.91	8,426,155,906	99.88	1,076,629,257	12.78
21 流動負債	10,357,174	0.11	5,900,773	0.07	4,456,401	75.52
212 應付款項	9,652,328	0.10	5,329,197	0.06	4,323,131	81.12
2123 應付代收款	8,998,723	0.09	4,829,638	0.06	4,169,085	86.32
2125 應付費用	653,605	0.01	499,559	0.01	154,046	30.84
213 預收款項	704,846	0.01	571,576	0.01	133,270	23.32
2133 預收收入	704,846	0.01	571,576	0.01	133,270	23.32
22 其他負債	9,492,427,989	99.80	8,420,255,133	99.81	1,072,172,856	12.73
221 什項負債	9,492,427,989	99.80	8,420,255,133	99.81	1,072,172,856	12.73

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立龍門國民中學

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	%
2211	存入保證金	3,663,425	0.04	3,698,225	0.04	-34,800	-0.94
2213	應付退休及離職金	1,163,309	0.01	1,153,598	0.01	9,711	0.84
2214	應付代管資產	9,487,601,255	99.75	8,415,400,055	99.75	1,072,201,200	12.74
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,255	0.00	-3,255	-100.00
3	基金餘額	8,311,732	0.09	10,113,094	0.12	-1,801,362	-17.81
31	基金餘額	8,311,732	0.09	10,113,094	0.12	-1,801,362	-17.81
311	基金餘額	8,311,732	0.09	10,113,094	0.12	-1,801,362	-17.81
3111	累積餘額	8,311,732	0.09	10,113,094	0.12	-1,801,362	-17.81
	負債及基金餘額合計	9,511,096,895	100.00	8,436,269,000	100.00	1,074,827,895	12.74

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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	164,405,494	175,981,199	11,575,705	7.04	
43 勞務收入	158,000	180,700	22,700	14.37	
431 服務收入	158,000	180,700	22,700	14.37	暑期游泳訓練班等報名費較預計多。
45 財產收入	2,380,000	2,678,650	298,650	12.55	
453 權利金收入	840,000	840,000		0.00	
45Y 其他財產收入	1,540,000	1,838,650	298,650	19.39	教職員工停車收入繳庫及開放學校場地費較預計多。
46 政府撥入收入	161,758,978	172,934,940	11,175,962	6.91	
462 公庫撥款收入	161,758,978	168,432,569	6,673,591	4.13	
46Y 政府其他撥入收入		4,502,371	4,502,371	0.00	教育部補助103年課稅配套措施補助經費等共\$4,502,371元。
4Y 其他收入	108,516	186,909	78,393	72.24	
4YO 受贈收入	91,464	38,585	-52,879	-57.81	校慶紀念書包義賣所得及林志達教師捐贈急難救助金較預計少。
4YY 雜項收入	17,052	148,324	131,272	769.83	午餐違約罰款等較預計多。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	168,143,575	177,782,561	9,638,986	5.73	
53 國民教育計畫	135,983,777	146,634,412	10,650,635	7.83	
1 用人費用	123,621,535	133,007,131	9,385,596	7.59	
11 正式員額薪資	82,212,000	84,301,673	2,089,673	2.54	
113 職員薪金	82,212,000	84,301,673	2,089,673	2.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	6,105,096	5,075,496	492.96	
124 兼職人員酬金	1,029,600	6,105,096	5,075,496	492.96	
13 超時工作報酬	733,695	617,375	-116,320	-15.85	
131 加班費	580,895	478,035	-102,860	-17.71	
133 誤餐費	152,800	139,340	-13,460	-8.81	
15 獎金	18,028,500	17,230,055	-798,445	-4.43	
151 考績獎金	7,752,000	7,385,465	-366,535	-4.73	
152 年終獎金	10,276,500	9,844,590	-431,910	-4.20	
16 退休及卹償金	11,464,610	12,222,846	758,236	6.61	
161 職員退休及離職金	11,299,104	12,057,340	758,236	6.71	
164 卹償金	165,506	165,506			
18 福利費	10,153,130	12,530,086	2,376,956	23.41	
181 分擔員工保險費	7,067,760	8,770,093	1,702,333	24.09	
183 傷病醫藥費	169,500	126,500	-43,000	-25.37	
187 員工通勤交通費	1,188,180	1,119,777	-68,403	-5.76	
18Y 其他福利費	1,727,690	2,513,716	786,026	45.50	
2 服務費用	8,692,298	9,499,966	807,668	9.29	
21 水電費	4,279,160	4,565,030	285,870	6.68	
212 工作場所電費	2,921,160	3,462,984	541,824	18.55	
214 工作場所水費	703,000	632,951	-70,049	-9.96	
217 氣體費	655,000	469,095	-185,905	-28.38	
22 郵電費	10,000	39,231	29,231	292.31	
221 郵費	10,000	14,738	4,738	47.38	
222 電話費		24,493	24,493		
23 旅運費	127,800	176,841	49,041	38.37	
231 國內旅費	106,950	128,523	21,573	20.17	
236 貨物運費	4,650	7,540	2,890	62.15	
23Y 其他旅運費	16,200	40,778	24,578	151.72	
24 印刷裝訂與廣告費	143,000	155,912	12,912	9.03	
241 印刷及裝訂費	143,000	155,912	12,912	9.03	
25 修理保養及保固費	1,938,200	2,221,678	283,478	14.63	
252 一般房屋修護費	1,207,600	1,713,223	505,623	41.87	
255 機械及設備修護費	500,200	205,920	-294,280	-58.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	%	
257 什項設備修護費	230,400	302,535	72,135	31.31	
26 保險費	8,400	3,958	-4,442	-52.88	
26Y 其他保險費	8,400	3,958	-4,442	-52.88	
27 一般服務費	1,461,758	1,501,926	40,168	2.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,800	23,280	-53,520	-69.69	
279 外包費	785,484	690,860	-94,624	-12.05	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	661,359	205,875	45.20	
27F 體育活動費	143,990	126,427	-17,563	-12.20	
28 專業服務費	723,980	835,390	111,410	15.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	631,800	723,890	92,090	14.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		69,500	69,500		
289 試務甄選費	6,180	6,200	20	0.32	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,800	-200	-0.56	
28Y 其他	50,000		-50,000	-100.00	
3 材料及用品費	2,031,929	2,621,802	589,873	29.03	
31 使用材料費	588,800	1,325,032	736,232	125.04	
315 設備零件	588,800	1,325,032	736,232	125.04	決算數較預算數增加589,873元，主要係因:103年度普通教室通風改善動支其他準備金。
32 用品消耗	1,443,129	1,296,770	-146,359	-10.14	
321 辦公(事務)用品	136,969	93,727	-43,242	-31.57	
322 報章什誌	91,600	135,732	44,132	48.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	17,032	7,172	72.74	
32Y 其他	1,204,700	1,050,279	-154,421	-12.82	
4 租金、償債與利息		20,736	20,736		
44 交通及運輸設備租金		15,936	15,936		
442 車租		15,936	15,936		決算數較預算數增加20,736元，主要係因:全國學生藝術比賽遊覽車租金。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)	199,151	207,325	8,174	4.10	
61 土地稅	124,010	133,798	9,788	7.89	
612 一般土地地價稅	124,010	133,798	9,788	7.89	
63 房屋稅	75,141	73,527	-1,614	-2.15	
631 一般房屋稅	75,141	73,527	-1,614	-2.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,036,464	870,511	-165,953	-16.01	決算數較預算數減少165,953元，主要係因:急難慰問金覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	187,464	106,000	-81,464	-43.46	
726 獎助學民生給與	187,464	106,000	-81,464	-43.46	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	849,000	764,511	-84,489	-9.95	
74Y 其他	849,000	764,511	-84,489	-9.95	
9 其他	402,400	406,941	4,541	1.13	
91 其他支出	402,400	406,941	4,541	1.13	
91Y 其他	402,400	406,941	4,541	1.13	
5L 一般行政管理計畫	27,155,269	26,425,041	-730,228	-2.69	
1 用人費用	23,717,259	23,145,765	-571,494	-2.41	
11 正式員額薪資	15,672,000	15,207,638	-464,362	-2.96	
113 職員薪金	14,220,000	13,692,938	-527,062	-3.71	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
13 超時工作報酬	682,479	608,001	-74,478	-10.91	
131 加班費	682,479	608,001	-74,478	-10.91	
15 獎金	3,940,400	3,799,259	-141,141	-3.58	
151 考績獎金	1,981,400	1,862,378	-119,022	-6.01	
152 年終獎金	1,959,000	1,936,881	-22,119	-1.13	
16 退休及卹償金	1,330,584	1,351,861	21,277	1.60	
161 職員退休及離職金	1,257,984	1,237,147	-20,837	-1.66	
162 工員退休及離職金	72,600	114,714	42,114	58.01	
18 福利費	2,091,796	2,179,006	87,210	4.17	
181 分擔員工保險費	1,396,956	1,512,716	115,760	8.29	
187 員工通勤交通費	294,840	282,290	-12,550	-4.26	
18Y 其他福利費	400,000	384,000	-16,000	-4.00	
2 服務費用	2,800,650	2,880,881	80,231	2.86	
21 水電費	54,000	38,528	-15,472	-28.65	
212 工作場所電費	48,000	37,730	-10,270	-21.40	
214 工作場所水費	6,000	798	-5,202	-86.70	
22 郵電費	24,000	152,586	128,586	535.78	
222 電話費	24,000	152,586	128,586	535.78	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	23,500	-1,500	-6.00	
241 印刷及裝訂費	25,000	23,500	-1,500	-6.00	
25 修理保養及保固費	152,000	181,095	29,095	19.14	
252 一般房屋修護費		72,195	72,195		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	%	
257 什項設備修護費	152,000	108,900	-43,100	-28.36	
27 一般服務費	2,069,250	2,046,772	-22,478	-1.09	
279 外包費	2,039,000	2,025,000	-14,000	-0.69	
27F 體育活動費	30,250	21,772	-8,478	-28.03	
28 專業服務費	378,000	340,000	-38,000	-10.05	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		4,000	4,000		
28Y 其他	378,000	336,000	-42,000	-11.11	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	637,360	398,395	-238,965	-37.49	
31 使用材料費	24,000		-24,000	-100.00	
315 設備零件	24,000		-24,000	-100.00	決算數較預算數減 少238,965元，主要係因:辦公用品 等覈實支用。
32 用品消耗	613,360	398,395	-214,965	-35.05	
321 辦公(事務)用品	599,160	384,595	-214,565	-35.81	
32Y 其他	14,200	13,800	-400	-2.82	
5M 建築及設備計畫	5,004,529	4,723,108	-281,421	-5.62	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	5,004,529	4,723,108	-281,421	-5.62	
51 購置固定資產	2,913,000	2,765,745	-147,255	-5.06	
514 購置機械及設備	1,270,500	1,298,655	28,155	2.22	
515 購置交通及運輸設備	1,003,500	847,870	-155,630	-15.51	
516 購置什項設備	639,000	619,220	-19,780	-3.10	
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	2,091,529	1,957,363	-134,166	-6.41	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,091,529	1,957,363	-134,166	-6.41	本基金103年度工程管理費合計預 算數39,094元；決算數35,400元(預 算數為法定預算數不合統籌款撥 入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

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	886,089,121	3,639,216		889,728,337
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,753,058			3,753,058
房屋及建築	838,074,768			838,074,768
機械及設備	28,933,903	2,038,422		30,972,325
交通及運輸設備	2,590,841	847,870		3,438,711
什項設備	11,698,740	752,924		12,451,664
購建中固定資產				
電腦軟體	1,037,811			1,037,811
權利				

1.92年度以前已提列折舊0元(包括機械及設備累計折舊0元、交通及運輸設備累計折舊0元、什項設備累計折舊0元)及已攤銷費用0元(包括其他遞延費用0元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額\$739,767元。

3.什項設備接受他人贈與金額\$133,704元。

4.經管珍貴動產、不動產:其他什項建築及設備-古蹟黃宅濂讓居一棟456.16平方公尺46,691,994元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

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		1,270,500	45,000		1,315,500	1,298,655	-16,845	
交通及運輸設備		1,003,500			1,003,500	847,870	-155,630	
什項設備		639,000			639,000	619,220	-19,780	
購建中固定資產								
合 計		2,913,000	45,000		2,958,000	2,765,745	-192,255	

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－臺北市立龍門國民中學
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		45,000
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	45,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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	142	142	0	
一般行政管理計畫	25	25	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	4	4	0	
國民教育計畫	117	117	0	
正式職員	117	117	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	82,212,000		733,695		18,028,500	11,464,610		10,153,130		122,591,935	1,029,600	123,621,535
職員	82,212,000		733,695		18,028,500	11,464,610		10,153,130		122,591,935	1,029,600	123,621,535
工具												
一般行政管理計畫	15,672,000		682,479		3,940,400	1,330,584		2,091,796		23,717,259		23,717,259
職員	14,220,000		617,946		3,516,900	1,257,984		1,798,356		21,411,186		21,411,186
工具	1,452,000		64,533		423,500	72,600		293,440		2,306,073		2,306,073
合 計	97,884,000		1,416,174		21,968,900	12,795,194		12,244,926		146,309,194	1,029,600	147,338,794

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條規及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部103年3月7日部銓部銓字第103382992號函辦理核發，103年度預算編列142人，計9,733,400元，執行結果決算124人，計9,247,843元。

2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給揆字第1020022159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142人，計12,235,500元，執行結果決算141人，計11,781,471元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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
84,301,673		617,375		17,230,055	12,222,846		12,530,086		126,902,035	6,105,096	133,007,131
84,301,673		617,375		17,230,055	12,222,846		12,530,086		126,902,035	6,105,096	133,007,131
15,207,638		608,001		3,799,259	1,351,861		2,179,006		23,145,765		23,145,765
13,692,938		540,673		3,372,947	1,237,147		1,885,566		20,729,271		20,729,271
1,514,700		67,328		426,312	114,714		293,440		2,416,494		2,416,494
99,509,311		1,225,376		21,029,314	13,574,707		14,709,092		150,047,800	6,105,096	156,152,896

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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			135,983,777		146,634,412		10,650,635	7.83	
國民教育計畫			135,983,777		146,634,412		10,650,635	7.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	147,338,794	156,152,896	8,814,102	5.98
11 正式員額薪資	97,884,000	99,509,311	1,625,311	1.66
113 職員薪金	96,432,000	97,994,611	1,562,611	1.62
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	6,105,096	5,075,496	492.96
124 兼職人員酬金	1,029,600	6,105,096	5,075,496	492.96
13 超時工作報酬	1,416,174	1,225,376	-190,798	-13.47
131 加班費	1,263,374	1,086,036	-177,338	-14.04
133 誤餐費	152,800	139,340	-13,460	-8.81
15 獎金	21,968,900	21,029,314	-939,586	-4.28
151 考績獎金	9,733,400	9,247,843	-485,557	-4.99
152 年終獎金	12,235,500	11,781,471	-454,029	-3.71
16 退休及卹償金	12,795,194	13,574,707	779,513	6.09
161 職員退休及離職金	12,557,088	13,294,487	737,399	5.87
162 工員退休及離職金	72,600	114,714	42,114	58.01
164 卹償金	165,506	165,506	0	0.00
18 福利費	12,244,926	14,709,092	2,464,166	20.12
181 分擔員工保險費	8,464,716	10,282,809	1,818,093	21.48
183 傷病醫藥費	169,500	126,500	-43,000	-25.37
187 員工通勤交通費	1,483,020	1,402,067	-80,953	-5.46
18Y 其他福利費	2,127,690	2,897,716	770,026	36.19
2 服務費用	11,492,948	12,380,847	887,899	7.73
21 水電費	4,333,160	4,603,558	270,398	6.24
212 工作場所電費	2,969,160	3,500,714	531,554	17.90
214 工作場所水費	709,000	633,749	-75,251	-10.61
217 氣體費	655,000	469,095	-185,905	-28.38
22 郵電費	34,000	191,817	157,817	464.17
221 郵費	10,000	14,738	4,738	47.38
222 電話費	24,000	177,079	153,079	637.83
23 旅運費	127,800	176,841	49,041	38.37
231 國內旅費	106,950	128,523	21,573	20.17
236 貨物運費	4,650	7,540	2,890	62.15
23Y 其他旅運費	16,200	40,778	24,578	151.72
24 印刷裝訂與廣告費	168,000	179,412	11,412	6.79
241 印刷及裝訂費	168,000	179,412	11,412	6.79
25 修理保養及保固費	2,090,200	2,402,773	312,573	14.95
252 一般房屋修護費	1,207,600	1,785,418	577,818	47.85
255 機械及設備修護費	500,200	205,920	-294,280	-58.83
257 什項設備修護費	382,400	411,435	29,035	7.59
26 保險費	8,400	3,958	-4,442	-52.88
26Y 其他保險費	8,400	3,958	-4,442	-52.88
27 一般服務費	3,531,008	3,548,698	17,690	0.50
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,800	23,280	-53,520	-69.69
279 外包費	2,824,484	2,715,860	-108,624	-3.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	455,484	661,359	205,875	45.20
27F 體育活動費	174,240	148,199	-26,041	-14.95
28 專業服務費	1,101,980	1,175,390	73,410	6.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	631,800	727,890	96,090	15.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	69,500	69,500	0.00
289 試務甄選費	6,180	6,200	20	0.32
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,800	-200	-0.56
28Y 其他	428,000	336,000	-92,000	-21.50
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,669,289	3,020,197	350,908	13.15
31 使用材料費	612,800	1,325,032	712,232	116.23
315 設備零件	612,800	1,325,032	712,232	116.23
32 用品消耗	2,056,489	1,695,165	-361,324	-17.57
321 辦公(事務)用品	736,129	478,322	-257,807	-35.02
322 報章什誌	91,600	135,732	44,132	48.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	17,032	7,172	72.74
32Y 其他	1,218,900	1,064,079	-154,821	-12.70
4 租金、償債與利息	0	20,736	20,736	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	15,936	15,936	0.00
442 車租	0	15,936	15,936	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	5,004,529	4,723,108	-281,421	-5.62
51 購置固定資產	2,913,000	2,765,745	-147,255	-5.06
514 購置機械及設備	1,270,500	1,298,655	28,155	2.22
515 購置交通及運輸設備	1,003,500	847,870	-155,630	-15.51
516 購置什項設備	639,000	619,220	-19,780	-3.10
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,091,529	1,957,363	-134,166	-6.41
581 遞延修繕房屋建築支出	2,091,529	1,957,363	-134,166	-6.41
6 稅捐及規費(強制費)	199,151	207,325	8,174	4.10
61 土地稅	124,010	133,798	9,788	7.89
612 一般土地地價稅	124,010	133,798	9,788	7.89
63 房屋稅	75,141	73,527	-1,614	-2.15
631 一般房屋稅	75,141	73,527	-1,614	-2.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,036,464	870,511	-165,953	-16.01
72 捐助、補助與獎助	187,464	106,000	-81,464	-43.46
726 獎助學員生給與	187,464	106,000	-81,464	-43.46
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	849,000	764,511	-84,489	-9.95
74Y 其他	849,000	764,511	-84,489	-9.95
9 其他	402,400	406,941	4,541	1.13
91 其他支出	402,400	406,941	4,541	1.13

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學

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	%
91Y 其他	402,400	406,941	4,541	1.13
合 計	168,143,575	177,782,561	9,638,986	5.73

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

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	10,377,329,592	9,611,806,192	-765,523,400	
土地改良物	3,753,058	3,753,058		
房屋及建築	838,074,768	838,074,768		
機械及設備	30,972,325	30,972,325		
交通及運輸設備	3,438,711	3,438,711		
什項設備	12,451,664	12,451,664		
電腦軟體	1,037,811		-1,037,811	係因電腦軟體不入財管系統，另依規定管理。
代管資產-土地	9,440,909,261	8,676,423,672	-764,485,589	代管國有財產-土地764,485,589元。
代管資產-房屋及建築設備	46,691,994	46,691,994		經管珍貴動產、不動產:其他什項建築及設備-古蹟黃宅濂讓居一棟456.16平方公尺46,691,994元。