

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-臺北市立龍山國民中學(4-0501262)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 辜敏媛

機關長官 許珍琳

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學
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 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 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－臺北市立龍山國民中學
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	192,871,039	195,961,128	-3,090,089	-1.58
基金用途	187,166,625	179,360,334	7,806,291	4.35
賸餘(短絀-)	5,704,414	16,600,794	-10,896,380	-65.64
餘絀情形：				
基金餘額	46,367,919	40,663,505	5,704,414	14.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,499,868	18,876,933	-13,377,065	-70.86

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

40501262-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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 166,200,707元，決算數 151,920,958元。

102學年下學期，預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數850人，實際學生人數829人。

103學年上學期，預定招收33班，實際招收32班，預計學生人數800人，實際學生人數746人。

係新購自然、電腦、機具、音樂、康樂、童軍、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。另辦理暑期泳訓班、教師甄選、停車場管理、性別平等教育宣導、國中輔導活動、社團活動、冬夏令營、法治教育活動、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 23,254,231元，決算數 21,292,963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12,019,695元(不含補辦預算217,000元及以前年度保留數0元)，決算數 13,952,704元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另辦理圍牆整修工程、多媒體視訊通訊及網路線路系統改善工程汰換高效率燈具工程、專科教室環境改善工程、太陽光電發電系統工程，改善教學環境增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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 192,871,039元，較預算數 183,741,778元，增加9,129,261元，計增4.97%。

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 47,500元，較預算數 127,000元，減少 79,500元，計減 62.60%。

主要係因：暑期泳訓班招生不如預期。

2. 財產處分收入：決算數 13,934元，較預算數37,938元，減少24,004元，計減63.27%。

主要係因：實際財產拍賣收入。

3. 其他財產收入：決算數1,419,124元，較預算數1,378,694元，增加40,430元，計增2.93%。

主要係因：實際停車場租借收入。

4. 市庫撥款收入：決算數188,130,072元，較預算數 182,178,813元，增加5,951,259元，計增3.27%。

主要係因：

(1). 103年度特殊方案(學術性向資優)經費65,100元。

(2). 103年度學校救生員職務代理人經費5,880元。

(3). 103年度補助各校電錶月租費4,800元。

(4). 申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用6,480元。

(5). 102學年度下學期讀報教育實驗班經費4,480元。

(6). 103學年度公立國民中學讀報教育班(局款非統籌)5,940元。

(7). 103年室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)376,800元。

(8). 103年度學生教科書補助182,888元。

(9). 101資優班評鑑獎勵金(局款非統籌)50,000元。

(10). 103 年度國中認輔人員儲備研習86,800元。

(11). 103年度國中多元能力開發教育經費20,880元。

(12). 103年無障礙環境經費(統籌款)4,325,629元。

(13). 補助防災任務學校設備70,000元。

(14). 103年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費11,363元。

(15). 103年度補助改善運動設施設備(統籌款)170,000元。

(16). 教師專業發展評鑑及學習社群(局款非統籌款)8,147元。

(17). 國中資優班鑑定評量工具測驗費用(局款非統籌)6,072元。

(18). 103中小學科學教育專案計畫補助經費(局款非統籌)50,000元。

(19). 103年度學校廊道優質化專案(統籌款)500,000元。

6. 政府其他撥入收入：決算數3,152,980元，較預算數0元，增加3,152,980元。

主要係因：

(1). 102學年度健康促進學校計畫-群組學校推動計畫(視力保健議題)79,375元。

(2). 103年度輔導教師人力運用計畫經費842,524元。

(3). 103年1-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費181,440元。

(4). 103年度課稅配套措施補助經費1,915,200元。

(5). 103年認輔小團體經費10,000元。

(6). 性別平等資源中心經費71,640元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

(7). 102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,801元。

(8). 中小學科學教育專案計畫補助經費50,000元。

7. 雜項收入：決算數 107,429元，較預算數 19,333元，增加 88,096元，計增455.68%。

主要係因：罰款、公物賠償金等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數187,166,625元，較預算數201,474,633元，減少14,308,008元，計減7.10%。

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151,920,958元，較預算數166,200,707元，減少14,279,749元，計減8.59%。

主要係因：用人費用核實支用剩餘。

2. 一般行政管理計畫：決算數21,292,963元，較預算數23,254,231元，減少1,961,268元，計減8.43%。

主要係因：用人費用核實支用剩餘。

3. 建築及設備計畫：決算數13,952,704元，較預算數12,019,695元，增加1,933,009元，計增16.08%。

主要係因：

(1). 執行教育局統籌款汰換高效率燈具工程376,800元。

(2). 執行教育局統籌款圍牆整修工程1,980,707元。

(3). 執行教育局統籌款無障礙電梯工36,080元。

(4). 其他項目結餘款677,578元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 5,704,414元，較預算短絀數17,732,855元，反絀為餘，計相差23,437,269元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘15,055,967元、服務費用覈實支用賸餘1,964,479元

及各項活動費用剩餘，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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 4,555,581元。
其他活動之淨現金流入944,287元。
本年度現金及約當現金之淨增 5,499,868元。
期初現金及約當現金46,593,225元。
期末現金及約當現金52,093,093元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 4,239,094,960元，包括：
流動資產 52,560,773元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,859,940元。
其他資產 4,184,674,247元。
決算日負債總額為 4,192,727,041元，包括：
流動負債 2,639,471元。
其他負債 4,190,087,570元。
決算日基金餘額為累積餘額 46,367,919元。

五、固定項目概況：

本年度增加 2,133,409元，包括：
機械及設備 1,731,163元。
交通及運輸設備 85,388元。
什項設備 316,858元。

六、其 他： 無

本年度辦理補辦預算奉准總額為217,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額80,000元。
購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預第10331529100號)，核准金額47,000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90,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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	183,741,778	100.00	192,871,039	100.00	9,129,261	4.97	195,961,128	100.00
43 勞務收入	127,000	0.07	47,500	0.02	-79,500	-62.60	14,000	0.01
431 服務收入	127,000	0.07	47,500	0.02	-79,500	-62.60	14,000	0.01
45 財產收入	1,416,632	0.77	1,433,058	0.74	16,426	1.16	318,140	0.16
451 財產處分收入	37,938	0.02	13,934	0.01	-24,004	-63.27	26,554	0.01
45Y 其他財產收入	1,378,694	0.75	1,419,124	0.74	40,430	2.93	291,586	0.15
46 政府撥入收入	182,178,813	99.15	191,283,052	99.18	9,104,239	5.00	195,500,754	99.77
462 公庫撥款收入	182,178,813	99.15	188,130,072	97.54	5,951,259	3.27	192,098,104	98.03
46Y 政府其他撥入收入			3,152,980	1.63	3,152,980		3,402,650	1.74
4Y 其他收入	19,333	0.01	107,429	0.06	88,096	455.68	128,234	0.07
4YY 雜項收入	19,333	0.01	107,429	0.06	88,096	455.68	128,234	0.07
5 基金用途	201,474,633	100.00	187,166,625	100.00	-14,308,008	-7.10	179,360,334	100.00
53 國民教育計畫	166,200,707	82.49	151,920,958	81.17	-14,279,749	-8.59	150,852,808	84.11
5L 一般行政管理計畫	23,254,231	11.54	21,292,963	11.38	-1,961,268	-8.43	21,355,183	11.91
5M 建築及設備計畫	12,019,695	5.97	13,952,704	7.45	1,933,009	16.08	7,152,343	3.99
購建固定資產	12,019,695	5.97	13,952,704	7.45	1,933,009	16.08	7,152,343	3.99
本期賸餘(短絀-)	-17,732,855		5,704,414		23,437,269	-132.17	16,600,794	
期初基金餘額	19,015,851		40,663,505		21,647,654	113.84	24,062,711	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,282,996		46,367,919		45,084,923	3,514.03	40,663,505	

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217,000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
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	40,430
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	538,960
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,412,299
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,152,980
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	88,096
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,400,342
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,393,587

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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)	-17,732,855	5,704,414	23,437,269	-132.17
812 調整非現金項目		-1,148,833	-1,148,833	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-67,680	-67,680	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,081,153	-1,081,153	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-17,732,855	4,555,581	22,288,436	-125.69
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		944,287	944,287	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		944,287	944,287	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-17,732,855	5,499,868	23,232,723	-131.02
84 期初現金及約當現金	22,669,432	46,593,225	23,923,793	105.53
85 期末現金及約當現金	4,936,577	52,093,093	47,156,516	955.25

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立龍山國民中學

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	4,239,094,960	100.00	3,805,227,488	100.00	433,867,472	11.40
11 流動資產	52,560,773	1.24	46,993,225	1.23	5,567,548	11.85
111 現金	52,093,093	1.23	46,593,225	1.22	5,499,868	11.80
1112 銀行存款	52,093,093	1.23	46,593,225	1.22	5,499,868	11.80
1112-1 銀行存款-市庫存款	46,216,699	1.09	40,494,237	1.06	5,722,462	14.13
1112-2 銀行存款-保管款	5,063,918	0.12	5,023,336	0.13	40,582	0.81
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	412,476	0.01	675,652	0.02	-263,176	-38.95
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	67,680	0.00	0	0.00	67,680	0.00
113Y 其他應收款	67,680	0.00	0	0.00	67,680	0.00
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	1,859,940	0.04	1,698,494	0.04	161,446	9.51
124 準備金	1,859,940	0.04	1,698,494	0.04	161,446	9.51
1241 退休及離職準備金	1,766,783	0.04	1,605,337	0.04	161,446	10.06
124Y 其他準備金	93,157	0.00	93,157	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	93,157	0.00	93,157	0.00	0	0.00
13 其他資產	4,184,674,247	98.72	3,756,535,769	98.72	428,138,478	11.40
131 什項資產	4,184,674,247	98.72	3,756,535,769	98.72	428,138,478	11.40
1316 代管資產	4,184,674,247	98.72	3,756,535,769	98.72	428,138,478	11.40
1316-0 代管資產-土地改良物	7,404,270	0.17	7,404,270	0.19	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,129,414,877	97.41	3,701,468,399	97.27	427,946,478	11.56
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	47,855,100	1.13	47,663,100	1.25	192,000	0.40
資 產 合 計	4,239,094,960	100.00	3,805,227,488	100.00	433,867,472	11.40
2 負 債	4,192,727,041	98.91	3,764,563,983	98.93	428,163,058	11.37
21 流動負債	2,639,471	0.06	3,720,624	0.10	-1,081,153	-29.06
212 應付款項	2,348,371	0.06	3,396,735	0.09	-1,048,364	-30.86
2123 應付代收款	2,229,854	0.05	3,396,735	0.09	-1,166,881	-34.35
2125 應付費用	118,517	0.00	0	0.00	118,517	0.00
213 預收款項	291,100	0.01	323,889	0.01	-32,789	-10.12
2133 預收收入	291,100	0.01	323,889	0.01	-32,789	-10.12
22 其他負債	4,190,087,570	98.84	3,760,843,359	98.83	429,244,211	11.41
221 什項負債	4,190,087,570	98.84	3,760,843,359	98.83	429,244,211	11.41
2211 存入保證金	3,646,540	0.09	2,702,253	0.07	944,287	34.94

註：1、本年度信託代理與保證資產與負債各有0元、上年度信託代理與保證資產與負債各有0元。

2、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 - 臺北市立龍山國民中學

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	%
2213	應付退休及離職金	1,766,783	0.04	1,605,337	0.04	161,446	10.06
2214	應付代管資產	4,184,674,247	98.72	3,756,535,769	98.72	428,138,478	11.40
3	基金餘額	46,367,919	1.09	40,663,505	1.07	5,704,414	14.03
31	基金餘額	46,367,919	1.09	40,663,505	1.07	5,704,414	14.03
311	基金餘額	46,367,919	1.09	40,663,505	1.07	5,704,414	14.03
3111	累積餘額	46,367,919	1.09	40,663,505	1.07	5,704,414	14.03
	負債及基金餘額合計	4,239,094,960	100.00	3,805,227,488	100.00	433,867,472	11.40

註：1、本年度信託代理與保證資產與負債各有0元、上年度信託代理與保證資產與負債各有0元。

2、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－臺北市立龍山國民中學

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	183,741,778	192,871,039	9,129,261	4.97	
43 勞務收入	127,000	47,500	-79,500	-62.60	
431 服務收入	127,000	47,500	-79,500	-62.60	暑期泳訓班招生不如預期。
45 財產收入	1,416,632	1,433,058	16,426	1.16	
451 財產處分收入	37,938	13,934	-24,004	-63.27	實際財產拍賣收入。
45Y 其他財產收入	1,378,694	1,419,124	40,430	2.93	
46 政府撥入收入	182,178,813	191,283,052	9,104,239	5.00	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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	182,178,813	188,130,072	5,951,259	3.27	(1).103年度特殊方案(學術性向資優)經費65,100元。(2).103年度學校救生員職務代理人經費5,880元。(3).103年度輔助各校電錶月租費4,800元。(4).申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用6,480元。(5).102學年度下學期讀報教育實驗班經費4,480元。(6).103學年度公立國民中學讀報教育班(局款非統籌)5,940元。(7).103年室內公共區域汰換高效率燈具(統籌款)376,800元。(8).103年度學生教科書補助182,888元。(9).101資優班評鑑獎勵金(局款非統籌)50,000元。(10).103年度國中認輔人員儲備研習86,800元。(11).103年度國中多元能力開發教育經費20,880元。(12).103年無障礙環境經費(統籌款)4,325,629元。(13).補助防災任務學校設備70,000元。(14).103年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費11,363元。(15).103年度補助改善運動設施設備(統籌款)170,000元。(16).教師專業發展評鑑及學習社群(局款非統籌款)8,147元。(17).國中資優班鑑定評量工具測驗費用(局款非統籌)6,072元。(18).103中小學科學教育專案計畫補助經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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		3,152,980	3,152,980	0.00	費(局款非統籌)50,000元。(19).103年度學校廊道優質化專案(統籌款)500,000元。 (1).102學年度健康促進學校計畫-群組學校推動計畫(視力保健議題)79,375元。(2).103年度輔導教師人力運用計畫經費842,524元。(3).103年1-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費181,440元。(4).103年度課稅配套措施補助經費1,915,200元。(5).103年認輔小團體經費10,000元。(6).性別平等資源中心經費71,640元。(7).102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,801元。(8).中小學科學教育專案計畫補助經費50,000元。
4Y 其他收入	19,333	107,429	88,096	455.68	罰款、公物賠償金等收入。
4YY 雜項收入	19,333	107,429	88,096	455.68	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	201,474,633	187,166,625	-14,308,008	-7.10	
53 國民教育計畫	166,200,707	151,920,958	-14,279,749	-8.59	
1 用人費用	155,422,318	143,333,595	-12,088,723	-7.78	
11 正式員額薪資	64,164,000	57,801,483	-6,362,517	-9.92	
113 職員薪金	64,164,000	57,801,483	-6,362,517	-9.92	用人費用實際支用結餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	712,800	3,989,160	3,276,360	459.65	
124 兼職人員酬金	712,800	3,989,160	3,276,360	459.65	
13 超時工作報酬	618,662	680,928	62,266	10.06	
131 加班費	575,622	630,548	54,926	9.54	
133 誤餐費	43,040	50,380	7,340	17.05	
15 獎金	14,643,500	12,440,588	-2,202,912	-15.04	
151 考績獎金	6,623,000	5,248,585	-1,374,415	-20.75	
152 年終獎金	8,020,500	7,192,003	-828,497	-10.33	
16 退休及卹償金	65,398,950	59,593,837	-5,805,113	-8.88	
161 職員退休及離職金	65,398,950	59,593,837	-5,805,113	-8.88	
18 福利費	9,884,406	8,827,599	-1,056,807	-10.69	
181 分擔員工保險費	5,617,116	5,806,433	189,317	3.37	
183 傷病醫藥費	244,500	99,950	-144,550	-59.12	
187 員工通勤交通費	611,100	625,697	14,597	2.39	
18Y 其他福利費	3,411,690	2,295,519	-1,116,171	-32.72	
2 服務費用	5,988,019	4,267,875	-1,720,144	-28.73	
21 水電費	3,190,015	1,926,699	-1,263,316	-39.60	
212 工作場所電費	2,122,600	1,451,827	-670,773	-31.60	服務費用因水電費等實際支用結餘。
214 工作場所水費	527,415	276,147	-251,268	-47.64	
217 氣體費	540,000	198,725	-341,275	-63.20	
22 郵電費	12,000	11,936	-64	-0.53	
222 電話費	12,000	11,936	-64	-0.53	
23 旅運費	150,050	50,945	-99,105	-66.05	
231 國內旅費	100,750	38,410	-62,340	-61.88	
236 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
23Y 其他旅運費	46,200	12,535	-33,665	-72.87	
24 印刷裝訂與廣告費	11,200	38,000	26,800	239.29	
241 印刷及裝訂費	11,200	38,000	26,800	239.29	
25 修理保養及保固費	1,247,000	880,159	-366,841	-29.42	
252 一般房屋修護費	445,000		-445,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	547,000	694,159	147,159	26.90	
257 什項設備修護費	255,000	186,000	-69,000	-27.06	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	%	
26 保險費	6,800		-6,800	-100.00	
26Y 其他保險費	6,800		-6,800	-100.00	
27 一般服務費	616,094	524,134	-91,960	-14.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,400	27,400	-11,000	-28.65	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	378,250	-77,234	-16.96	
27F 體育活動費	122,210	118,484	-3,726	-3.05	
28 專業服務費	754,860	836,002	81,142	10.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	551,200	617,739	66,539	12.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,660	17,660			
289 試務甄選費		25,040	25,040		
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	150,000	139,563	-10,437	-6.96	
3 材料及用品費	1,841,870	1,589,688	-252,182	-13.69	
31 使用材料費	635,500	680,615	45,115	7.10	
315 設備零件	635,500	680,615	45,115	7.10	材料及用品費實際支用結餘。
32 用品消耗	1,206,370	909,073	-297,297	-24.64	
321 辦公(事務)用品	141,000	116,455	-24,545	-17.41	
322 報章什誌	55,000	68,058	13,058	23.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,950	950	19.00	
32Y 其他	1,005,370	718,610	-286,760	-28.52	
4 租金、償債與利息	10,000	16,000	6,000	60.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			什項設備租金併決算。
45 什項設備租金		6,000	6,000		
451 什項設備租金		6,000	6,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,676,000	2,441,983	-234,017	-8.75	
72 捐助、補助與獎助	60,000	40,000	-20,000	-33.33	
726 獎助學員生給與	60,000	40,000	-20,000	-33.33	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,000	2,401,983	-214,017	-8.18	
74Y 其他	2,616,000	2,401,983	-214,017	-8.18	
9 其他	262,500	271,817	9,317	3.55	
91 其他支出	262,500	271,817	9,317	3.55	
91Y 其他	262,500	271,817	9,317	3.55	
5L 一般行政管理計畫	23,254,231	21,292,963	-1,961,268	-8.43	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	%		
1 用人費用	22,253,201	20,434,697	-1,818,504	-8.17	用人費用實際支用結餘。	
11 正式員額薪資	14,964,000	13,495,104	-1,468,896	-9.82		
113 職員薪金	12,108,000	10,822,273	-1,285,727	-10.62		
114 工員工資	1,824,000	1,563,531	-260,469	-14.28		
115 警餉	1,032,000	1,109,300	77,300	7.49		
13 超時工作報酬	581,933	490,728	-91,205	-15.67		
131 加班費	581,933	490,728	-91,205	-15.67		
15 獎金	3,377,500	3,270,447	-107,053	-3.17		
151 考績獎金	1,507,000	1,524,374	17,374	1.15		
152 年終獎金	1,870,500	1,746,073	-124,427	-6.65		
16 退休及卹償金	1,209,840	1,219,413	9,573	0.79		
161 職員退休及離職金	1,067,040	1,094,335	27,295	2.56		
162 工員退休及離職金	142,800	125,078	-17,722	-12.41		
18 福利費	2,119,928	1,959,005	-160,923	-7.59		
181 分擔員工保險費	1,351,248	1,345,115	-6,133	-0.45		
187 員工通勤交通費	400,680	277,890	-122,790	-30.65		
18Y 其他福利費	368,000	336,000	-32,000	-8.70		
2 服務費用	606,230	584,276	-21,954	-3.62		辦公用品實際支用結餘。
27 一般服務費	147,830	147,830				
279 外包費	120,000	120,000				
27F 體育活動費	27,830	27,830				
28 專業服務費	360,000	349,046	-10,954	-3.04		
28Y 其他	360,000	349,046	-10,954	-3.04		
29 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18		
291 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18		
3 材料及用品費	394,800	273,990	-120,810	-30.60		
32 用品消耗	394,800	273,990	-120,810	-30.60		
321 辦公（事務）用品	378,000	257,190	-120,810	-31.96		
325 服裝	16,800	16,800				
5M 建築及設備計畫	12,019,695	13,952,704	1,933,009	16.08	本基金103年度工程管理費合計預算數203,640元；決算數183,181元、執行教育局統籌款汰換高效率燈具工程及圍牆整修工程併決算。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,019,695	13,952,704	1,933,009	16.08		
51 購置固定資產	1,090,100	1,055,223	-34,877	-3.20		
514 購置機械及設備	698,990	778,177	79,187	11.33		
515 購置交通及運輸設備	151,200	38,188	-113,012	-74.74		
516 購置什項設備	239,910	238,858	-1,052	-0.44		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,929,595	12,897,481	1,967,886	18.01	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,961,595	6,345,021	383,426	6.43	
582 其他遞延支出	4,968,000	6,552,460	1,584,460	31.89	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍山國民中學

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	27,770,988	2,133,409	978,633	28,925,764
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	16,174,319	1,731,163	814,693	17,090,789
交通及運輸設備	1,583,715	85,388	26,500	1,642,603
什項設備	9,676,041	316,858	137,440	9,855,459
購建中固定資產				
電腦軟體	336,913			336,913
權利				

1.92年度以前已提列折舊462,063元(包括機械及設備累計折舊373,544元、交通及運輸設備累計折舊1,750元、什項設備累計折舊86,769元及已攤銷費用954,000元(包括其他遞延費用954,000元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額952,986元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額47,200元。

4.什項設備接受他人贈與金額78,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍山國民中學

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		698,990	127,000		825,990	778,177	-47,813	
交通及運輸設備		151,200			151,200	38,188	-113,012	
什項設備		239,910	90,000		329,910	238,858	-91,052	
購建中固定資產								
合 計		1,090,100	217,000		1,307,100	1,055,223	-251,877	

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－臺北市立龍山國民中學
 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		217,000
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	80,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	47,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	90,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

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	101	97	-4	
一般行政管理計畫	23	22	-1	
正式職員	16	16	0	
正式工員	5	4	-1	超額工友移撥1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	78	75	-3	
正式職員	78	75	-3	普通班減1班。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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										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	64,164,000		618,662		14,643,500	65,398,950		9,884,406		154,709,518	712,800	155,422,318
職員	64,164,000		618,662		14,643,500	65,398,950		9,848,606		154,673,718	712,800	155,386,518
工具								35,800		35,800		35,800
一般行政管理計畫	14,964,000		581,933		3,377,500	1,209,840		2,119,928		22,253,201		22,253,201
職員	13,140,000		517,933		2,907,500	1,067,040		1,811,680		19,444,153		19,444,153
工具	1,824,000		64,000		470,000	142,800		308,248		2,809,048		2,809,048
合 計	79,128,000		1,200,595		18,021,000	66,608,790		12,004,334		176,962,719	712,800	177,675,519

註:

1. 考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列101人，計8,130,000元，執行結果決算97人，計6,772,959元。2. 年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第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101人，計9,891,000元，執行結果決算97人，計8,938,076元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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
57,801,483		680,928		12,440,588	59,593,837		8,827,599		139,344,435	3,989,160	143,333,595
57,801,483		680,928		12,440,588	59,593,837		8,791,799		139,308,635	3,989,160	143,297,795
							35,800		35,800		35,800
13,495,104		490,728		3,270,447	1,219,413		1,959,005		20,434,697		20,434,697
11,931,573		422,632		2,727,375	1,094,335		1,613,896		17,789,811		17,789,811
1,563,531		68,096		543,072	125,078		345,109		2,644,886		2,644,886
71,296,587		1,171,656		15,711,035	60,813,250		10,786,604		159,779,132	3,989,160	163,768,292

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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			166,200,707		151,920,958		-14,279,749	-8.59	
國民教育計畫			166,200,707		151,920,958		-14,279,749	-8.59	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	177,675,519	163,768,292	-13,907,227	-7.83
11 正式員額薪資	79,128,000	71,296,587	-7,831,413	-9.90
113 職員薪金	76,272,000	68,623,756	-7,648,244	-10.03
114 工員工資	1,824,000	1,563,531	-260,469	-14.28
115 警餉	1,032,000	1,109,300	77,300	7.49
12 聘僱及兼職人員薪資	712,800	3,989,160	3,276,360	459.65
124 兼職人員酬金	712,800	3,989,160	3,276,360	459.65
13 超時工作報酬	1,200,595	1,171,656	-28,939	-2.41
131 加班費	1,157,555	1,121,276	-36,279	-3.13
133 誤餐費	43,040	50,380	7,340	17.05
15 獎金	18,021,000	15,711,035	-2,309,965	-12.82
151 考績獎金	8,130,000	6,772,959	-1,357,041	-16.69
152 年終獎金	9,891,000	8,938,076	-952,924	-9.63
16 退休及卹償金	66,608,790	60,813,250	-5,795,540	-8.70
161 職員退休及離職金	66,465,990	60,688,172	-5,777,818	-8.69
162 工員退休及離職金	142,800	125,078	-17,722	-12.41
18 福利費	12,004,334	10,786,604	-1,217,730	-10.14
181 分擔員工保險費	6,968,364	7,151,548	183,184	2.63
183 傷病醫藥費	244,500	99,950	-144,550	-59.12
187 員工通勤交通費	1,011,780	903,587	-108,193	-10.69
18Y 其他福利費	3,779,690	2,631,519	-1,148,171	-30.38
2 服務費用	6,594,249	4,852,151	-1,742,098	-26.42
21 水電費	3,190,015	1,926,699	-1,263,316	-39.60
212 工作場所電費	2,122,600	1,451,827	-670,773	-31.60
214 工作場所水費	527,415	276,147	-251,268	-47.64
217 氣體費	540,000	198,725	-341,275	-63.20
22 郵電費	12,000	11,936	-64	-0.53
222 電話費	12,000	11,936	-64	-0.53
23 旅運費	150,050	50,945	-99,105	-66.05
231 國內旅費	100,750	38,410	-62,340	-61.88
236 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
23Y 其他旅運費	46,200	12,535	-33,665	-72.87
24 印刷裝訂與廣告費	11,200	38,000	26,800	239.29
241 印刷及裝訂費	11,200	38,000	26,800	239.29
25 修理保養及保固費	1,247,000	880,159	-366,841	-29.42
252 一般房屋修護費	445,000	0	-445,000	-100.00
255 機械及設備修護費	547,000	694,159	147,159	26.90
257 什項設備修護費	255,000	186,000	-69,000	-27.06
26 保險費	6,800	0	-6,800	-100.00
26Y 其他保險費	6,800	0	-6,800	-100.00
27 一般服務費	763,924	671,964	-91,960	-12.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,400	27,400	-11,000	-28.65
279 外包費	120,000	120,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	455,484	378,250	-77,234	-16.96

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

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	%
27F 體育活動費	150,040	146,314	-3,726	-2.48
28 專業服務費	1,114,860	1,185,048	70,188	6.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	551,200	617,739	66,539	12.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,660	17,660	0	0.00
289 試務甄選費	0	25,040	25,040	0.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	510,000	488,609	-21,391	-4.19
29 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18
291 公共關係費	98,400	87,400	-11,000	-11.18
3 材料及用品費	2,236,670	1,863,678	-372,992	-16.68
31 使用材料費	635,500	680,615	45,115	7.10
315 設備零件	635,500	680,615	45,115	7.10
32 用品消耗	1,601,170	1,183,063	-418,107	-26.11
321 辦公(事務)用品	519,000	373,645	-145,355	-28.01
322 報章什誌	55,000	68,058	13,058	23.74
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,950	950	19.00
32Y 其他	1,005,370	718,610	-286,760	-28.52
4 租金、償債與利息	10,000	16,000	6,000	60.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	10,000	10,000	0	0.00
45 什項設備租金	0	6,000	6,000	0.00
451 什項設備租金	0	6,000	6,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,019,695	13,952,704	1,933,009	16.08
51 購置固定資產	1,090,100	1,055,223	-34,877	-3.20
514 購置機械及設備	698,990	778,177	79,187	11.33
515 購置交通及運輸設備	151,200	38,188	-113,012	-74.74
516 購置什項設備	239,910	238,858	-1,052	-0.44
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,929,595	12,897,481	1,967,886	18.01
581 遞延修繕房屋建築支出	5,961,595	6,345,021	383,426	6.43
582 其他遞延支出	4,968,000	6,552,460	1,584,460	31.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,676,000	2,441,983	-234,017	-8.75
72 捐助、補助與獎助	60,000	40,000	-20,000	-33.33
726 獎助學員生給與	60,000	40,000	-20,000	-33.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,000	2,401,983	-214,017	-8.18
74Y 其他	2,616,000	2,401,983	-214,017	-8.18
9 其他	262,500	271,817	9,317	3.55
91 其他支出	262,500	271,817	9,317	3.55
91Y 其他	262,500	271,817	9,317	3.55
合 計	201,474,633	187,166,625	-14,308,008	-7.10

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍山國民中學

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	4,213,600,011	4,213,263,098	-336,913	
機械及設備	17,090,789	17,090,789		
交通及運輸設備	1,642,603	1,642,603		
什項設備	9,855,459	9,855,459		
電腦軟體	336,913		-336,913	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物	7,404,270	7,404,270		
代管資產-房屋及建築設備	47,855,100	47,855,100		
代管資產-土地	4,129,414,877	4,129,414,877		

本 頁 空 白