

# 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 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 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.....	第 27 至 27 頁
(附財產分類統計表).....	
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 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	189,077,779	190,746,898	- 1,669,119	- 0.88
基金用途	185,881,414	188,813,804	- 2,932,390	- 1.55
賸餘(短絀-)	3,196,365	1,933,094	1,263,271	--
餘絀情形：				
基金累積餘額	21,008,371	17,812,006	3,196,365	17.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,771,895	3,112,893	- 340,998	--

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 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 165,305,811 元，決算數 163,388,690 元。

102 學年下學期，預定招收 34 班，實際招收 34 班，預計學生人數740人，實際學生人數763人。

103 學年上學期，預定招收 33 班，實際招收 31 班，預計學生人數 720 人，實際學生人數 712 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 19,232,383 元，決算數 16,884,929 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 4,714,022 元（不含補辦預算339,732元及以前年度保留數0元），決算數 5,607,795 元。

係汰換個人電腦、監視器及鐘聲播放主機、飲水機、冷氣機、烹飪教室攪拌機、馬克杯壓印機等設備，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 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 189,077,779 元，較預算數 183,150,730 元，增加 5,927,049 元，計增 3.24%。

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 7,000 元，較預算數 15,000 元，減少 8,000 元，計減 53.33%。

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 2,420 元，較預算數 44,411 元，減少 41,991 元，計減 94.55%。

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 85,221 元，較預算數 2,500 元，增加 82,721 元，計增 3,308.84%。

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185,469,238元，較預算數183,064,057元，增加2,405,181元，計增 1.31%。

主要係因：

- (1) 教育局撥入102年特教專車導護費 118,200元。
- (2) 教育局撥入103年度國高中試辦學習共同體及授業研究 40,000元。
- (3) 教育局撥入103年特教師助理員薪金 151,360元。
- (4) 教育局撥入申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用 10,530元。
- (5) 教育局撥入 103年特教專車車租 698,464元。
- (6) 教育局撥入103年棒球培訓經費 900,000元。
- (7) 教育局撥入103年補助各校電錶月租費 4,800元。
- (8) 教育局撥入 102(2)及103(1)國中學生教科書補助款 74,276元。
- (9) 教育局撥入103年學校環境教育人員認證補助試辦計畫 1,020元。
- (10) 教育局撥入103年國中認輔人員儲備研習 11,600元。
- (11)教育局撥入103年區域性資賦優異教育方案 43,200元。
- (12) 教育局撥入103年度國中建立學區資源網路實施計畫 8,050元。
- (13) 教育局撥入103年度補助學校改善運動設施設備 300,000元。
- (14) 教育局撥入103年公立國民中學讀報教育班 6,160元。
- (15) 教育局撥入103年預防中緜實施彈性適性化教育課程經費 10,176元。
- (16) 教育局撥入103年9-12月加強推動國中資優計畫 26,000元。
- (17) 教育局撥入 102學年及103學年教師專業發展評鑑及社群 1,345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 103 年度

5.政府其他撥入收入：決算數 3,388,552元，較預算數 0 元，增加 3,388,552元。

主要係因：

- (1) 教育部補助102年專任輔導教師人事經費 493,103元。
- (2) 教育部補助102年度國中小調整教師授課節數及導師費 2,399,526 元。
- (3) 教育部撥入102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費 18,145元。
- (4) 教育部補助103年特教助理員經費 90,000元。
- (5) 教育部補助103年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費 3,389元。
- (6) 教育部補助103年國中認輔小團體 10,600元。
- (7) 教育部補助學校設置樂活運動站經費 372,444元。
- (8) 教育部撥入102學年教師專業發展評鑑及社群經費 1,345元。

6.雜項收入：決算數125,348 元，較預算數 24,762 元，增加 100,586 元，計增 406.21%。

主要係因：

學生簡訊費收入 14,001元、團餐罰款繳庫20,000元、廠商逾期及違約罰款繳庫\$29,085元、學生破壞公物賠償繳庫 1,673元、數位學生證補卡費10,920元、教科書等結餘款繳庫3,254元、收回施旻樺房屋津貼繳庫 21,653元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 185,881,414 元，較預算數 189,252,216 元，減少 3,370,802 元，計減 1.78%。

1.國民教育計畫：決算數 163,388,690 元，較預算數 165,305,811 元，減少 1,917,121 元，計減 1.16%。

主要係因：

用人費用覈實支用贖餘及各項活動贖餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數 16,884,929 元，較預算數 19,232,383 元，減少 2,347,454 元，計減 12.21%。

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贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數 5,607,795 元，較預算數 4,714,022 元，增加 893,773 元，計增 18.96%。

主要係因：

信義樓排水整修工程費依規定辦理併決算、教育部補助樂活運動站購置設備依規定補辦預算。

#### (三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數 3,196,365 元，較預算短絀數 6,101,486元，反絀為餘，計相差 9,297,851 元。

主要係因：

- 1.雜項收入、其他財產收入等增加 133,316元，市庫撥款收入、政府其他撥入收入等增加 5,793,733元，計增 5,927,049 元。
- 2.信義樓排水整修工程及教育部補助購置設備等增加支出 857,773元，依規定辦理併決算及補辦預算。另用人費用覈實支用贖餘款及服務費用等覈實支用贖餘，計 4,264,575元。
- 3.購置1萬元以上之無形資產支出增加 36,000 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 103 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 3,333,672 元。  
其他活動之淨現金流出 561,777 元。  
本年度現金及約當現金之淨增 2,771,895 元。  
期初現金及約當現金 22,122,279 元。  
期末現金及約當現金 24,894,174 元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 59,157,062 元，包括：  
流動資產 25,401,184 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,635,448 元。  
其他資產 31,120,430 元。  
決算日負債總額為 38,148,691 元，包括：  
流動負債 3,284,606 元。  
其他負債 34,864,085 元。  
決算日基金餘額為累積餘額 21,008,371 元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加 3,378,096 元，包括：  
機械及設備 2,366,397 元。  
交通及運輸設備 123,638 元。  
什項設備 823,061 元。  
電腦軟體 65,000 元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為339,732元，奉准明細如下：  
購置機械及設備:核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額 279,336 元。  
購置什項設備:核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額 60,396 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 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	183,150,730	100.00	189,077,779	100.00	5,927,049	3.24	190,746,898	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	7,000	0.00	-8,000	-53.33	20,500	0.01
431 服務收入	15,000	0.01	7,000	0.00	-8,000	-53.33	20,500	0.01
45 財產收入	46,911	0.03	87,641	0.05	40,730	86.82	75,720	0.04
451 財產處分收入	44,411	0.02	2,420	0.00	-41,991	-94.55	72,455	0.04
45Y 其他財產收入	2,500	0.00	85,221	0.05	82,721	3,308.84	3,265	0.00
46 政府撥入收入	183,064,057	99.95	188,857,790	99.88	5,793,733	3.16	190,193,961	99.71
462 公庫撥款收入	183,064,057	99.95	185,469,238	98.09	2,405,181	1.31	186,734,630	97.90
46Y 政府其他撥入收入			3,388,552	1.79	3,388,552		3,459,331	1.81
4Y 其他收入	24,762	0.01	125,348	0.07	100,586	406.21	456,717	0.24
4YY 雜項收入	24,762	0.01	125,348	0.07	100,586	406.21	456,717	0.24
5 基金用途	189,252,216	100.00	185,881,414	100.00	-3,370,802	-1.78	188,813,804	100.00
53 國民教育計畫	165,305,811	87.35	163,388,690	87.90	-1,917,121	-1.16	164,796,258	87.28
5L 一般行政管理計畫	19,232,383	10.16	16,884,929	9.08	-2,347,454	-12.21	18,979,049	10.05
5M 建築及設備計畫	4,714,022	2.49	5,607,795	3.02	893,773	18.96	5,038,497	2.67
購建固定資產	4,714,022	2.49	5,571,795	3.00	857,773	18.20	5,008,497	2.65
其他			36,000	0.02	36,000		30,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-6,101,486		3,196,365		9,297,851	-152.39	1,933,094	
期初基金餘額	6,716,678		17,812,006		11,095,328	165.19	15,878,912	
解繳公庫								
期末基金餘額	615,192		21,008,371		20,393,179	3,314.93	17,812,006	

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339,732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339,732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
415 違規罰款收入	北市教會字第10338348400號	8,000
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	82,721
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	54,683
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,350,498
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,388,552
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	7,550
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	93,036
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	250,900
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,143,318
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	751,716

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)	-6,101,486	3,196,365	9,297,851	-152.39
812 調整非現金項目		137,307	137,307	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-136,364	-136,364	
8124 流動負債淨增(淨減一)		273,671	273,671	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,101,486	3,333,672	9,435,158	-154.64
82 其他活動之現金流量				
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-561,777	-561,777	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-561,777	-561,777	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,101,486	2,771,895	8,873,381	-145.43
84 期初現金及約當現金	9,847,152	22,122,279	12,275,127	124.66
85 期末現金及約當現金	3,745,666	24,894,174	21,148,508	564.61

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	59,157,062	100.00	56,416,191	100.00	2,740,871	4.86
11 流動資產	25,401,184	42.94	22,492,925	39.87	2,908,259	12.93
111 現金	24,894,174	42.08	22,122,279	39.21	2,771,895	12.53
1112 銀行存款	24,894,174	42.08	22,122,279	39.21	2,771,895	12.53
1112-1 銀行存款-市庫存款	20,544,537	34.73	18,096,045	32.08	2,448,492	13.53
1112-2 銀行存款-保管款	4,089,634	6.91	3,766,231	6.68	323,403	8.59
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	260,000	0.44	260,000	0.46	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	0	0.00	1,550	0.00	-1,550	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	1,550	0.00	-1,550	-100.00
115 預付款項	507,010	0.86	369,096	0.65	137,914	37.37
1154 預付費用	507,010	0.86	369,096	0.65	137,914	37.37
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,635,448	4.46	2,802,836	4.97	-167,388	-5.97
124 準備金	2,635,448	4.46	2,802,836	4.97	-167,388	-5.97
1241 退休及離職準備金	2,565,041	4.34	2,732,429	4.84	-167,388	-6.13
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	31,120,430	52.61	31,120,430	55.16	0	0.00
131 什項資產	31,120,430	52.61	31,120,430	55.16	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	31,120,430	52.61	31,120,430	55.16	0	0.00
1316-0 代管資產-土地改良物	3,215,000	5.43	3,215,000	5.70	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,905,430	47.17	27,905,430	49.46	0	0.00
資 產 合 計	59,157,062	100.00	56,416,191	100.00	2,740,871	4.86
2 負 債	38,148,691	64.49	38,604,185	68.43	-455,494	-1.18
21 流動負債	3,284,606	5.55	3,010,935	5.34	273,671	9.09
212 應付款項	3,284,606	5.55	3,010,935	5.34	273,671	9.09
2123 應付代收款	3,171,023	5.36	2,795,880	4.96	375,143	13.42
2125 應付費用	113,583	0.19	157,095	0.28	-43,512	-27.70
212Y 其他應付款	0	0.00	57,960	0.10	-57,960	-100.00
22 其他負債	34,864,085	58.93	35,593,250	63.09	-729,165	-2.05
221 什項負債	34,864,085	58.93	35,593,250	63.09	-729,165	-2.05
2211 存入保證金	1,178,614	1.99	1,339,450	2.37	-160,836	-12.01
2213 應付退休及離職金	2,565,041	4.34	2,732,429	4.84	-167,388	-6.13

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：截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有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)計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	%
2214	應付代管資產	31,120,430	52.61	31,120,430	55.16	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	400,941	0.71	-400,941	-100.00
3	基金餘額	21,008,371	35.51	17,812,006	31.57	3,196,365	17.95
31	基金餘額	21,008,371	35.51	17,812,006	31.57	3,196,365	17.95
311	基金餘額	21,008,371	35.51	17,812,006	31.57	3,196,365	17.95
3111	累積餘額	21,008,371	35.51	17,812,006	31.57	3,196,365	17.95
	負債及基金餘額合計	59,157,062	100.00	56,416,191	100.00	2,740,871	4.86

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：截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有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)計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 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	183,150,730	189,077,779	5,927,049	3.24	
43 勞務收入	15,000	7,000	-8,000	-53.33	
431 服務收入	15,000	7,000	-8,000	-53.33	教師甄選收入較預期少。
45 財產收入	46,911	87,641	40,730	86.82	
451 財產處分收入	44,411	2,420	-41,991	-94.55	處分報廢財產及物品收入實際較預期少。
45Y 其他財產收入	2,500	85,221	82,721	3,308.84	停車費及場地使用費收入實際較預期多。
46 政府撥入收入	183,064,057	188,857,790	5,793,733	3.16	
462 公庫撥款收入	183,064,057	185,469,238	2,405,181	1.31	教育局補助款-棒球培訓經費...等併決算。
46Y 政府其他撥入收入		3,388,552	3,388,552	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	24,762	125,348	100,586	406.21	
4YY 雜項收入	24,762	125,348	100,586	406.21	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 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	189,252,216	185,881,414	-3,370,802	-1.78	
53 國民教育計畫	165,305,811	163,388,690	-1,917,121	-1.16	
1 用人費用	159,176,459	156,380,612	-2,795,847	-1.76	
11 正式員額薪資	63,768,000	63,383,521	-384,479	-0.60	
113 職員薪金	63,768,000	63,383,521	-384,479	-0.60	決算數較預算數減少2,795,847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	4,922,021	4,126,421	518.66	
124 兼職人員酬金	795,600	4,922,021	4,126,421	518.66	
13 超時工作報酬	639,709	540,867	-98,842	-15.45	
131 加班費	631,709	528,017	-103,692	-16.41	
133 誤餐費	8,000	12,850	4,850	60.63	
15 獎金	14,102,000	13,959,517	-142,483	-1.01	
151 考績獎金	6,131,000	5,934,870	-196,130	-3.20	
152 年終獎金	7,971,000	8,024,647	53,647	0.67	
16 退休及卹償金	70,401,708	63,561,918	-6,839,790	-9.72	
161 職員退休及離職金	70,401,708	62,306,126	-8,095,582	-11.50	
162 工員退休及離職金		1,015,245	1,015,245		
164 卹償金		240,547	240,547		
18 福利費	9,469,442	10,012,768	543,326	5.74	
181 分擔員工保險費	5,608,452	6,152,312	543,860	9.70	
183 傷病醫藥費	180,500	94,680	-85,820	-47.55	
187 員工通勤交通費	982,800	671,545	-311,255	-31.67	
18Y 其他福利費	2,697,690	3,094,231	396,541	14.70	
2 服務費用	2,988,027	3,214,491	226,464	7.58	
21 水電費	1,112,012	1,278,109	166,097	14.94	
212 工作場所電費	995,360	1,161,897	166,537	16.73	決算數較預算數增加226,464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	116,652	116,212	-440	-0.38	
22 郵電費	95,000	135,106	40,106	42.22	
221 郵費	12,000	21,051	9,051	75.43	
222 電話費	83,000	114,055	31,055	37.42	
23 旅運費	359,500	494,300	134,800	37.50	
231 國內旅費	161,200	271,744	110,544	68.58	
23Y 其他旅運費	198,300	222,556	24,256	12.23	
24 印刷裝訂與廣告費	4,200	12,059	7,859	187.12	
241 印刷及裝訂費	4,200	12,059	7,859	187.12	



## 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 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	%	
25 修理保養及保固費	929,600	583,172	-346,428	-37.27	
252 一般房屋修護費	644,000	369,777	-274,223	-42.58	
255 機械及設備修護費	33,600	21,700	-11,900	-35.42	
257 什項設備修護費	252,000	191,695	-60,305	-23.93	
27 一般服務費	163,300	432,985	269,685	165.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,040	13,190	-21,850	-62.36	
27D 計時與計件人員酬金		345,695	345,695		
27F 體育活動費	128,260	74,100	-54,160	-42.23	
28 專業服務費	324,415	278,760	-45,655	-14.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,800	272,760	11,960	4.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
289 試務甄選費	7,615		-7,615	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,607,730	1,586,580	-21,150	-1.32	
31 使用材料費	774,850	1,111,021	336,171	43.39	
315 設備零件	774,850	1,111,021	336,171	43.39	決算數較預算數減少21,150元，主要係因：執行材料及用品費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	832,880	475,559	-357,321	-42.90	
321 辦公(事務)用品	231,440	137,600	-93,840	-40.55	
322 報章什誌	63,000	63,011	11	0.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	10,943	1,943	21.59	
32Y 其他	529,440	264,005	-265,435	-50.14	
4 租金、償債與利息		695,672	695,672		
44 交通及運輸設備租金		690,872	690,872		
442 車租		690,872	690,872		決算數較預算數增加695,672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	1,119,000	1,132,405	13,405	1.20	
72 捐助、補助與獎助	64,000	63,000	-1,000	-1.56	
726 獎助學員生給與	64,000	63,000	-1,000	-1.56	決算數較預算數增加13,405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。

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 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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,055,000	1,069,405	14,405	1.37	
74Y 其他	1,055,000	1,069,405	14,405	1.37	
9 其他	414,595	378,930	-35,665	-8.60	
91 其他支出	414,595	378,930	-35,665	-8.60	
91Y 其他	414,595	378,930	-35,665	-8.60	決算數較預算數減少35,665元，主要係因：執行其他費用覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	19,232,383	16,884,929	-2,347,454	-12.21	
1 用人費用	18,238,413	15,936,337	-2,302,076	-12.62	
11 正式員額薪資	12,144,000	8,720,494	-3,423,506	-28.19	
113 職員薪金	9,648,000	6,615,686	-3,032,314	-31.43	決算數較預算數減少2,302,076元，主要係因：工具退休及留職停薪聘用人員薪資覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,464,000	958,508	-505,492	-34.53	
115 警餉	1,032,000	1,146,300	114,300	11.08	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,839,207	1,839,207		
122 約僱職員薪金		1,839,207	1,839,207		
13 超時工作報酬	539,733	282,264	-257,469	-47.70	
131 加班費	539,733	282,264	-257,469	-47.70	
15 獎金	2,805,000	2,593,665	-211,335	-7.53	
151 考績獎金	1,287,000	1,081,404	-205,596	-15.97	
152 年終獎金	1,518,000	1,512,261	-5,739	-0.38	
16 退休及卹償金	963,456	926,001	-37,455	-3.89	
161 職員退休及離職金	838,656	782,373	-56,283	-6.71	
162 工員退休及離職金	124,800	143,628	18,828	15.09	
18 福利費	1,786,224	1,574,706	-211,518	-11.84	
181 分擔員工保險費	1,094,904	1,091,003	-3,901	-0.36	
187 員工通勤交通費	355,320	204,708	-150,612	-42.39	
18Y 其他福利費	336,000	278,995	-57,005	-16.97	
2 服務費用	583,810	558,340	-25,470	-4.36	
27 一般服務費	185,410	171,534	-13,876	-7.48	
279 外包費	160,000	158,624	-1,376	-0.86	決算數較預算數減少25,470元，主要係因：執行服務費用覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	25,410	12,910	-12,500	-49.19	
28 專業服務費	300,000	299,406	-594	-0.20	
28Y 其他	300,000	299,406	-594	-0.20	
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	

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 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	%	
3 材料及用品費	410,160	390,252	-19,908	-4.85	決算數較預算數減少19,908元，主要係因：執行材料及用品費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	410,160	390,252	-19,908	-4.85	
321 辦公（事務）用品	393,360	373,452	-19,908	-5.06	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	4,714,022	5,607,795	893,773	18.96	一、決算數較預算數增加893,773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103年度工程管理費合計預算數56,418元；決算數53,702元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,714,022	5,607,795	893,773	18.96	
51 購置固定資產	1,626,600	1,878,610	252,010	15.49	
514 購置機械及設備	1,010,200	1,264,205	254,005	25.14	
515 購置交通及運輸設備	135,600	123,638	-11,962	-8.82	
516 購置什項設備	480,800	490,767	9,967	2.07	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,087,422	3,693,185	605,763	19.62	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,087,422	3,693,185	605,763	19.62	

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	24,128,709	3,378,096	103,200	27,403,605
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	13,098,989	2,366,397		15,465,386
交通及運輸設備	1,645,129	123,638		1,768,767
什項設備	9,251,229	823,061	103,200	9,971,090
購建中固定資產				
電腦軟體	133,362	65,000		198,362
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：接受他人贈與1,102,192元。

三、什項設備：接受他人贈與332,294元。

四、電腦軟體併決算及接受他人贈與65,000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		1,010,200	279,336		1,289,536	1,264,205	-25,331	
交通及運輸設備		135,600			135,600	123,638	-11,962	
什項設備		480,800	60,396		541,196	490,767	-50,429	
購建中固定資產								
合 計		1,626,600	339,732		1,966,332	1,878,610	-87,722	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		339,732
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	279,336
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	60,396

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	103	96	-7	
一般行政管理計畫	21	19	-2	
正式職員	15	15	0	
正式工員	4	2	-2	工友退休。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	82	77	-5	
正式職員	82	77	-5	普通班招生減收二班。

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 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	63,768,000		639,709		14,102,000	70,401,708		9,469,442		158,380,859	795,600	159,176,459
職員	63,768,000		639,709		14,102,000	70,401,708		9,469,442		158,380,859	795,600	159,176,459
工具												
一般行政管理計畫	12,144,000		539,733		2,805,000	963,456		1,786,224		18,238,413		18,238,413
職員	10,680,000		474,667		2,378,000	890,256		1,528,856		15,951,779		15,951,779
工具	1,464,000		65,066		427,000	73,200		257,368		2,286,634		2,286,634
合 計	75,912,000		1,179,442		16,907,000	71,365,164		11,255,666		176,619,272	795,600	177,414,872

註：本表獎金包括以下各項：

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103人，計7,418,000元，執行結果決算84人，計7,016,274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號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列103人，計9,489,000元，執行結果決算104人，計9,536,908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 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
63,383,521		540,867		13,959,517	63,561,918		10,012,768		151,458,591	4,922,021	156,380,612
63,383,521		540,867		13,959,517	62,546,673		10,012,768		150,443,346	4,922,021	155,365,367
					1,015,245				1,015,245		1,015,245
8,720,494	1,839,207	282,264		2,593,665	926,001		1,574,706		15,936,337		15,936,337
7,761,986	1,839,207	231,448		2,164,346	782,373		1,380,704		14,160,064		14,160,064
958,508		50,816		429,319	143,628		194,002		1,776,273		1,776,273
72,104,015	1,839,207	823,131		16,553,182	64,487,919		11,587,474		167,394,928	4,922,021	172,316,949

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 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			165,305,811		163,388,690		-1,917,121	-1.16	教育局、教育部補助款併決算及用人費用覈實支用賸餘暨各項活動賸餘。
國民教育計畫			165,305,811		163,388,690		-1,917,121	-1.16	

## 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	177,414,872	172,316,949	-5,097,923	-2.87
11 正式員額薪資	75,912,000	72,104,015	-3,807,985	-5.02
113 職員薪金	73,416,000	69,999,207	-3,416,793	-4.65
114 工員工資	1,464,000	958,508	-505,492	-34.53
115 警餉	1,032,000	1,146,300	114,300	11.08
12 聘僱及兼職人員薪資	795,600	6,761,228	5,965,628	749.83
122 約僱職員薪金	0	1,839,207	1,839,207	0.00
124 兼職人員酬金	795,600	4,922,021	4,126,421	518.66
13 超時工作報酬	1,179,442	823,131	-356,311	-30.21
131 加班費	1,171,442	810,281	-361,161	-30.83
133 誤餐費	8,000	12,850	4,850	60.63
15 獎金	16,907,000	16,553,182	-353,818	-2.09
151 考績獎金	7,418,000	7,016,274	-401,726	-5.42
152 年終獎金	9,489,000	9,536,908	47,908	0.50
16 退休及卹償金	71,365,164	64,487,919	-6,877,245	-9.64
161 職員退休及離職金	71,240,364	63,088,499	-8,151,865	-11.44
162 工員退休及離職金	124,800	1,158,873	1,034,073	828.58
164 卹償金	0	240,547	240,547	0.00
18 福利費	11,255,666	11,587,474	331,808	2.95
181 分擔員工保險費	6,703,356	7,243,315	539,959	8.06
183 傷病醫藥費	180,500	94,680	-85,820	-47.55
187 員工通勤交通費	1,338,120	876,253	-461,867	-34.52
18Y 其他福利費	3,033,690	3,373,226	339,536	11.19
2 服務費用	3,571,837	3,772,831	200,994	5.63
21 水電費	1,112,012	1,278,109	166,097	14.94
212 工作場所電費	995,360	1,161,897	166,537	16.73
214 工作場所水費	116,652	116,212	-440	-0.38
22 郵電費	95,000	135,106	40,106	42.22
221 郵費	12,000	21,051	9,051	75.43
222 電話費	83,000	114,055	31,055	37.42
23 旅運費	359,500	494,300	134,800	37.50
231 國內旅費	161,200	271,744	110,544	68.58
23Y 其他旅運費	198,300	222,556	24,256	12.23
24 印刷裝訂與廣告費	4,200	12,059	7,859	187.12
241 印刷及裝訂費	4,200	12,059	7,859	187.12
25 修理保養及保固費	929,600	583,172	-346,428	-37.27
252 一般房屋修護費	644,000	369,777	-274,223	-42.58
255 機械及設備修護費	33,600	21,700	-11,900	-35.42
257 什項設備修護費	252,000	191,695	-60,305	-23.93
27 一般服務費	348,710	604,519	255,809	73.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,040	13,190	-21,850	-62.36
279 外包費	160,000	158,624	-1,376	-0.86
27D 計時與計件人員酬金	0	345,695	345,695	0.00
27F 體育活動費	153,670	87,010	-66,660	-43.38

## 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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	624,415	578,166	-46,249	-7.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,800	272,760	11,960	4.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	6,000	-14,000	-70.00
289 試務甄選費	7,615	0	-7,615	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	300,000	299,406	-594	-0.20
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	2,017,890	1,976,832	-41,058	-2.03
31 使用材料費	774,850	1,111,021	336,171	43.39
315 設備零件	774,850	1,111,021	336,171	43.39
32 用品消耗	1,243,040	865,811	-377,229	-30.35
321 辦公(事務)用品	624,800	511,052	-113,748	-18.21
322 報章什誌	63,000	63,011	11	0.02
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	10,943	1,943	21.59
32Y 其他	529,440	264,005	-265,435	-50.14
4 租金、償債與利息	0	695,672	695,672	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	690,872	690,872	0.00
442 車租	0	690,872	690,872	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	4,714,022	5,607,795	893,773	18.96
51 購置固定資產	1,626,600	1,878,610	252,010	15.49
514 購置機械及設備	1,010,200	1,264,205	254,005	25.14
515 購置交通及運輸設備	135,600	123,638	-11,962	-8.82
516 購置什項設備	480,800	490,767	9,967	2.07
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,087,422	3,693,185	605,763	19.62
581 遞延修繕房屋建築支出	3,087,422	3,693,185	605,763	19.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,119,000	1,132,405	13,405	1.20
72 捐助、補助與獎助	64,000	63,000	-1,000	-1.56
726 獎助學員生給與	64,000	63,000	-1,000	-1.56
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,055,000	1,069,405	14,405	1.37
74Y 其他	1,055,000	1,069,405	14,405	1.37
9 其他	414,595	378,930	-35,665	-8.60
91 其他支出	414,595	378,930	-35,665	-8.60
91Y 其他	414,595	378,930	-35,665	-8.60
合 計	189,252,216	185,881,414	-3,370,802	-1.78

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	58,524,035	58,325,673	-198,362	
機械及設備	15,465,386	15,465,386		
交通及運輸設備	1,768,767	1,768,767		
什項設備	9,971,090	9,971,090		
電腦軟體	198,362		-198,362	係因電腦軟體198,362元不入財產管理系統，另依規定辦理。
代管資產-房屋及建築設備	27,905,430	27,905,430		
代管資產-土地改良物	3,215,000	3,215,000		

本 頁 空 白