

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

臺北市立龍門國民中學 陳採卿

臺北市地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 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 29	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 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學
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	181,199,882	175,981,199	5,218,683	2.97
基金用途	180,621,099	177,782,561	2,838,538	1.60
賸餘(短絀-)	578,783	1,801,362	2,380,145	
餘絀情形：				
基金餘額	8,890,515	8,311,732	578,783	6.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,798,879	3,093,546	6,892,425	

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

40501227-2

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 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140,340,332元，決算數146,781,435元。

103學年下學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,565人，實際學生人數1,547人。

104學年上學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,565人，實際學生人數1,479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27,189,421元，決算數26,122,557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5,854,832元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,202,500元），決算數7,717,107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 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181,199,882元，較預算數169,852,793元，增加11,347,089元，計增6.68%。

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197,940元，較預算數115,500元，增加82,440元，計增71.38%。

主要係因：

代理教師甄選報名費等較預計多。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數239元，減少239元，計減100%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計少。

3.租金收入：決算數211,111元，較預算數0元，增加211,111元。

主要係因：

運動場館委外土地租金收入。

4.權利金收入：決算數362,221元，較預算數840,000元，減少477,779元，計減56.88%。

主要係因：

運動場館委外營運移轉權利金收入較預計少。

5.其他財產收入：決算數1,708,270元，較預算數2,040,000元，減少331,730元，計減16.26%。

主要係因：

場地開放使用費收入較預計少。

6.公庫撥款收入：決算數173,473,580元，較預算數166,620,865元，增加6,852,715元，計增4.11%。

主要係因：

1. 103學年度1-7月國中學藝暨藝才資優教本方案13,965元。

2. 104年1月特教助理員 23,318元。

3. 教育局讀報教育計畫經費(第二期) 26,560元。

4. 教育局補助游泳池救生員職務代理人經費 36,960元。

5. 103學年度補助學校參加全國藝術比賽4,840元。

6. 104年度小田園教育體驗學習65,000元。

7. 2-6月特教助理員經費 114,013 元。

8. 臺北市世界河流第二年計畫藝術教育6,000元。

9. 103學年生涯教育發展經費第二期21,200元。

10. 104年度國中小推展傳統藝術教育經費 43,000元。

11. 103(2)教科書補助款 17,626元。

12. 102學年度辦理資優教育校本方案績優學校獎勵金 60,000元。

13. 臺北市104年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫3,200元。

14. 國教署增置國中圖書館閱讀推動教師計畫9,000元。

15. 104年第一次退休金不敷數 824,286元。

16. 104年度多元能力開發班經費 35,000元。

17. 103學年度第2學期教師專業發展評鑑經費 1,345元。

18. 104年駐校藝術家實施計畫 20,000元。

19. 蘇迪勒颱風災後復原工程款(統籌款) 80,000元。

20. 104(1)國民中小學圖書館閱讀推動教師經費18,000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 104年度

21. 104年度防災任務學校充實設備經費 100,000元。
 22. 校舍緊急搶修供水供電工程(統籌款) 296,577元。
 23. 公費生缺額評估及師資生輔導計畫補助10,000元。
 24. 104年度補助多元社團活動經費15,000元。
 25. 校外教學活動租用配置輪椅升降設備遊覽車增加的費用14,600元。
 26. 104(1)臨時特殊教育助理員經費(8-12月)109,724元。
 27. 104(1)中低國中學生教科書款17,641元。
 28. 104年度世界海洋國際藝術教育專案30,000元。
 29. 104年度人事費不敷數2,100,000元。
 30. 104(1)國民讀報教育班經費8,160元。
 31. 高壓電整修工程經費(統籌款)2,657,000元。
 32. 104學年度辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案41,900元。
 33. 104年度自行車種子培訓經費28,800元。
7. 政府其他撥入收入：決算數5,004,569元，較預算數0元，增加5,004,569元。
- 主要係因：
1. 103年健康促進學校-校教育議題群組學校實施計畫及行動研究計畫126,576元。
 2. 輔導教師人力運用計畫經費715,131元。
 3. 教育部體育署103學年聘任專任運動教練獎勵金(跆拳道) 182,000元。
 4. 教育部體育署103學年聘任專任運動教練獎勵金(武術) 182,000元。
 5. 1-7月北市立國中普通班教師授課節數經費(RA4309)1,861,962元。
 6. 1-7月北市公立國中調整教師授課節數及導師費(特教班RA4310) 91,440元。
 7. 104年度國民中小學學校游泳與自救能力及師資培訓46,800元。
 8. 104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫21,000元。(RA4214)
 9. 104年度國中認輔小團體17,000元。(RA4214)
 10. 104年度校園性教育含愛滋病防治實施計畫經費10,948元(39,052結轉下年度)(RA4719)。
 11. 104年生命鬥士經費 3,700元。(RA4214)
 12. 104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金(跆拳道)30,020元(163,980結轉下年度)(RA4728)。
 13. 104年度輔導教師人力運用計畫195,232元(RA4235)。
 14. 104學年度健康促進學校計畫(性教育議題)經費11,600元(208,400結轉下年度)(RA4730)。
 15. 104年度身障學生升學國中、國小施測費(RA4511)5,800元。
 16. 104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費補助款77,760元(RA4328)。
 17. 104年8-12月普通班調整教師授課節數經費1,425,600元(RA4327)。
8. 受贈收入：決算數20,675元，較預算數79,457元，減少58,782元，計減73.98%。
- 主要係因：
- 104學年度校慶園遊會結餘款繳急難救助金較預計少。
9. 雜項收入：決算數221,516元，較預算數156,732元，增加64,784元，計增41.33%。
- 主要係因：
- 營養午餐廠商違約罰款等較預計多、學生到離校簡訊費繳庫。

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 104年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數180,621,099元，較預算數173,384,585元，增加7,236,514元，計增4.17%。

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146,781,435元，較預算數140,340,332元，增加6,441,103元，計增4.59%。

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26,122,557元，較預算數27,189,421元，減少1,066,864元，計減3.92%。

主要係因：

人事費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數7,717,107元，較預算數5,854,832元，增加1,862,275元，計增31.81%。

主要係因：

1.為配合辦理教育部補助改善及充實教學環境設備專案計畫，學校自籌所需經費由其他準備金項下支應1,146,088元。

2.綜合球場環境改善暨班級教室環境改善工程結餘85,813元。

3.蘇迪勒颱風災後復原工程款、103年度學校廊道優質化工程及校舍緊急搶修供水供電工程共829,000元。(統籌款)。

4.預算內設備結餘27,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數578,783元，較預算短絀數3,531,792元，反絀為餘，計相差4,110,585元。

主要係因：

1.用人費用覈實支用。

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 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,892,507元。
其他活動之淨現金流入93,628元。
本年度現金及約當現金之淨減3,798,879元。
期初現金及約當現金19,237,507元。
期末現金及約當現金15,438,628元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,528,164,929元，包括：
流動資產16,138,628元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,315,499元。
其他資產10,508,710,802元。
決算日負債總額為10,519,274,414元，包括：
流動負債5,885,884元。
其他負債10,513,388,503元。
決算日基金餘額為累積餘額8,890,515元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,882,985元，包括：
機械及設備8,431,802元。
交通及運輸設備118,150元。
什項設備266,366元。
電腦軟體67,387元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為1,202,500元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.6.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額1,067,500元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.6.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額80,000元。
購置什項設備：核准文號(104.6.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額55,000元。

本頁空白

40501227-8

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 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	169,852,793	100.00	181,199,882	100.00	11,347,089	6.68	175,981,199	100.00
43 勞務收入	115,500	0.07	197,940	0.11	82,440	71.38	180,700	0.10
431 服務收入	115,500	0.07	197,940	0.11	82,440	71.38	180,700	0.10
45 財產收入	2,880,239	1.70	2,281,602	1.26	-598,637	-20.78	2,678,650	1.52
451 財產處分收入	239	0.00			-239	-100.00		
452 租金收入			211,111	0.12	211,111	0.00		
453 權利金收入	840,000	0.49	362,221	0.20	-477,779	-56.88	840,000	0.48
45Y 其他財產收入	2,040,000	1.20	1,708,270	0.94	-331,730	-16.26	1,838,650	1.04
46 政府撥入收入	166,620,865	98.10	178,478,149	98.50	11,857,284	7.12	172,934,940	98.27
462 公庫撥款收入	166,620,865	98.10	173,473,580	95.74	6,852,715	4.11	168,432,569	95.71
46Y 政府其他撥入收入			5,004,569	2.76	5,004,569	0.00	4,502,371	2.56
4Y 其他收入	236,189	0.14	242,191	0.13	6,002	2.54	186,909	0.11
4Y0 受贈收入	79,457	0.05	20,675	0.01	-58,782	-73.98	38,585	0.02
4YY 雜項收入	156,732	0.09	221,516	0.12	64,784	41.33	148,324	0.08
5 基金用途	173,384,585	100.00	180,621,099	100.00	7,236,514	4.17	177,782,561	100.00
53 國民教育計畫	140,340,332	80.94	146,781,435	81.26	6,441,103	4.59	146,634,412	82.48
5L 一般行政管理計畫	27,189,421	15.68	26,122,557	14.46	-1,066,864	-3.92	26,425,041	14.86
5M 建築及設備計畫	5,854,832	3.38	7,717,107	4.27	1,862,275	31.81	4,723,108	2.66
購置固定資產	5,854,832	3.38	7,717,107	4.27	1,862,275	31.81	4,723,108	2.66
本期賸餘(短絀)	-3,531,792		578,783		4,110,575	-116.39	-1,801,362	
期初基金餘額	6,375,013		8,311,732		1,936,719	30.38	10,113,094	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,843,221		8,890,515		6,047,294	212.69	8,311,732	

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1,202,500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1,146,088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10531557200號	82,440
452 租金收入	北市教會字第10531557200號	211,111
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	99,544
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	6,753,171
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	582,016
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,422,553
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	64,784
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	681,560
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	8,346,804
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	908,706

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—)	-3,531,792	578,783	4,110,575	-116.39
812 調整非現金項目		-4,471,290	-4,471,290	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-4,471,290	-4,471,290	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,531,792	-3,892,507	-360,715	10.21
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		274,471	274,471	
824 減少其他資產		42,862	42,862	
825 增加短期債務及其他負債		411,432	411,432	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-285,146	-285,146	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-349,991	-349,991	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		93,628	93,628	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,531,792	-3,798,879	-267,087	7.56
84 期初現金及約當現金	12,405,880	19,237,507	6,831,627	55.07
85 期末現金及約當現金	8,874,088	15,438,628	6,564,540	73.97

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	10,528,164,929	100.00	9,511,096,895	100.00	1,017,068,034	10.69
11 流動資產	16,138,628	0.15	19,937,507	0.21	-3,798,879	-19.05
111 現金	15,438,628	0.15	19,237,507	0.20	-3,798,879	-19.75
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	15,438,628	0.15	19,237,507	0.20	-3,798,879	-19.75
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,219,623	0.07	6,668,132	0.07	551,491	8.27
1112-2 銀行存款-保管款	7,286,552	0.07	11,549,939	0.12	-4,263,387	-36.91
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	932,453	0.01	1,019,436	0.01	-86,983	-8.53
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
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	3,315,499	0.03	3,465,360	0.04	-149,861	-4.32
124 準備金	3,315,499	0.03	3,465,360	0.04	-149,861	-4.32
1241 退休及離職準備金	1,002,773	0.01	1,163,309	0.01	-160,536	-13.80
124Y 其他準備金	2,312,726	0.02	2,302,051	0.02	10,675	0.46
124Y-2 其他準備金-其他	2,312,726	0.02	2,027,580	0.02	285,146	14.06
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	274,471	0.00	-274,471	-100.00
13 其他資產	10,508,710,802	99.82	9,487,694,028	99.75	1,021,016,774	10.76
131 什項資產	10,508,710,802	99.82	9,487,694,028	99.75	1,021,016,774	10.76
1315 暫付及待結轉帳項	49,911	0.00	92,773	0.00	-42,862	-46.20
1316 代管資產	10,508,660,891	99.81	9,487,601,255	99.75	1,021,059,636	10.76
1316-1 代管資產-土地	10,461,968,897	99.37	9,440,909,261	99.26	1,021,059,636	10.82
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	46,691,994	0.44	46,691,994	0.49	0	0.00
資 產 合 計	10,528,164,929	100.00	9,511,096,895	100.00	1,017,068,034	10.69
2 負 債	10,519,274,414	99.92	9,502,785,163	99.91	1,016,489,251	10.70
21 流動負債	5,885,884	0.06	10,357,174	0.11	-4,471,290	-43.17
212 應付款項	5,160,870	0.05	9,652,328	0.10	-4,491,458	-46.53
2123 應付代收款	4,955,482	0.05	8,998,723	0.09	-4,043,241	-44.93
2125 應付費用	205,388	0.00	653,605	0.01	-448,217	-68.58
213 預收款項	725,014	0.01	704,846	0.01	20,168	2.86
2133 預收收入	725,014	0.01	704,846	0.01	20,168	2.86
22 其他負債	10,513,388,530	99.86	9,492,427,989	99.80	1,020,960,541	10.76
221 什項負債	10,513,388,530	99.86	9,492,427,989	99.80	1,020,960,541	10.76

信託代理與保證資產 100,000 信託代理與保證負債 100,000
保證品 100,000 應付保證品 100,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有100,000元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立龍門國民中學

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	%
2211	存入保證金	3,313,434	0.03	3,663,425	0.04	-349,991	-9.55
2213	應付退休及離職金	1,002,773	0.01	1,163,309	0.01	-160,536	-13.80
2214	應付代管資產	10,508,660,891	99.81	9,487,601,255	99.75	1,021,059,636	10.76
2215	暫收及待結轉帳項	411,432	0.00	0	0.00	411,432	0.00
3	基金餘額	8,890,515	0.08	8,311,732	0.09	578,783	6.96
31	基金餘額	8,890,515	0.08	8,311,732	0.09	578,783	6.96
311	基金餘額	8,890,515	0.08	8,311,732	0.09	578,783	6.96
3111	累積餘額	8,890,515	0.08	8,311,732	0.09	578,783	6.96
	負債及基金餘額合計	10,528,164,929	100.00	9,511,096,895	100.00	1,017,068,034	10.69

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本頁空白

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 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	169,852,793	181,199,882	11,347,089	6.68	
43 勞務收入	115,500	197,940	82,440	71.38	
431 服務收入	115,500	197,940	82,440	71.38	代理教師甄選報名費等較預計多。
45 財產收入	2,880,239	2,281,602	-598,637	-20.78	
451 財產處分收入	239		-239	-100.00	財產報廢變賣收入較預計少。
452 租金收入		211,111	211,111	0.00	運動場館委外土地租金收入。
453 權利金收入	840,000	362,221	-477,779	-56.88	運動場館委外營運移轉權利金收入較預計少。
45Y 其他財產收入	2,040,000	1,708,270	-331,730	-16.26	場地開放使用費較預計少。
46 政府撥入收入	166,620,865	178,478,149	11,857,284	7.12	
462 公庫撥款收入	166,620,865	173,473,580	6,852,715	4.11	
46Y 政府其他撥入收入		5,004,569	5,004,569	0.00	教育部補助104年課稅配套措施補助經費等共\$5,004,569元。
4Y 其他收入	236,189	242,191	6,002	2.54	
4YO 受贈收入	79,457	20,675	-58,782	-73.98	104學年度校慶園遊會結餘款繳急難救助金較預計少。
4YY 雜項收入	156,732	221,516	64,784	41.33	營養午餐廠商違約罰款等較預計多、學生到離校簡訊費繳庫。

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 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	173,384,585	180,621,099	7,236,514	4.17	
53 國民教育計畫	140,340,332	146,781,435	6,441,103	4.59	
1 用人費用	127,510,897	134,271,014	6,760,117	5.30	
11 正式員額薪資	84,684,000	85,678,432	994,432	1.17	
113 職員薪金	84,684,000	85,678,432	994,432	1.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	5,310,144	4,280,544	415.75	
124 兼職人員酬金	1,029,600	5,310,144	4,280,544	415.75	
13 超時工作報酬	694,785	601,646	-93,139	-13.41	
131 加班費	572,385	504,471	-67,914	-11.87	
133 誤餐費	122,400	97,175	-25,225	-20.61	
15 獎金	18,606,700	17,874,115	-732,585	-3.94	
151 考績獎金	8,021,200	7,175,715	-845,485	-10.54	
152 年終獎金	10,585,500	10,698,400	112,900	1.07	
16 退休及卹償金	11,807,970	12,809,779	1,001,809	8.48	
161 職員退休及離職金	11,642,464	12,644,273	1,001,809	8.60	
164 卹償金	165,506	165,506			
18 福利費	10,687,842	11,996,898	1,309,056	12.25	
181 分擔員工保險費	7,368,972	8,797,205	1,428,233	19.38	
183 傷病醫藥費	171,500	164,000	-7,500	-4.37	
187 員工通勤交通費	1,219,680	1,030,929	-188,751	-15.48	
18Y 其他福利費	1,927,690	2,004,764	77,074	4.00	
2 服務費用	9,111,388	9,018,476	-92,912	-1.02	
21 水電費	4,572,520	3,805,944	-766,576	-16.76	
212 工作場所電費	3,255,020	2,773,889	-481,131	-14.78	
214 工作場所水費	712,500	554,991	-157,509	-22.11	
217 氣體費	605,000	477,064	-127,936	-21.15	
22 郵電費	10,000	11,000	1,000	10.00	
221 郵費	10,000	11,000	1,000	10.00	
23 旅運費	127,800	147,729	19,929	15.59	
231 國內旅費	106,950	107,565	615	0.58	
236 貨物運費	4,650	6,950	2,300	49.46	
23Y 其他旅運費	16,200	33,214	17,014	105.02	
24 印刷裝訂與廣告費	139,000	190,571	51,571	37.10	
241 印刷及裝訂費	139,000	190,571	51,571	37.10	
25 修理保養及保固費	2,175,600	2,206,692	31,092	1.43	
252 一般房屋修護費	1,357,600	1,608,538	250,938	18.48	
255 機械及設備修護費	587,600	273,305	-314,295	-53.49	
257 什項設備修護費	230,400	324,849	94,449	40.99	

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 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	%	
26 保險費	6,000	4,044	-1,956	-32.60	
26Y 其他保險費	6,000	4,044	-1,956	-32.60	
27 一般服務費	1,491,288	1,770,520	279,232	18.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	75,120	21,030	-54,090	-72.00	
279 外包費	815,484	947,502	132,018	16.19	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	672,226	216,742	47.58	
27F 體育活動費	145,200	129,762	-15,438	-10.63	
28 專業服務費	589,180	881,976	292,796	49.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	547,000	801,776	254,776	46.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,000	26,000		
289 試務甄選費	6,180	18,200	12,020	194.50	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	2,091,539	2,025,491	-66,048	-3.16	
31 使用材料費	570,200	691,469	121,269	21.27	
315 設備零件	570,200	691,469	121,269	21.27	
32 用品消耗	1,521,339	1,334,022	-187,317	-12.31	
321 辦公(事務)用品	126,769	128,588	1,819	1.43	
322 報章什誌	102,200	150,771	48,571	47.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	56,348	46,488	471.48	
32Y 其他	1,282,510	998,315	-284,195	-22.16	
4 租金、償債與利息		19,400	19,400		
44 交通及運輸設備租金		14,600	14,600		
442 車租		14,600	14,600		決算數較預算數增加19,400元，主要係因：校外教學活動租用配置輪椅升降設備遊覽車增加之費用。
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	206,505	7,354	3.69	
61 土地稅	124,010	133,788	9,778	7.88	
612 一般土地地價稅	124,010	133,788	9,778	7.88	
63 房屋稅	75,141	72,717	-2,424	-3.23	
631 一般房屋稅	75,141	72,717	-2,424	-3.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,028,457	764,178	-264,279	-25.70	
72 捐助、補助與獎助	175,457	111,000	-64,457	-36.74	

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 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	175,457	111,000	-64,457	-36.74	決算數較預算數減少264,279元，主要係因:清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	853,000	653,178	-199,822	-23.43	
74Y 其他	853,000	653,178	-199,822	-23.43	
9 其他	398,900	476,371	77,471	19.42	
91 其他支出	398,900	476,371	77,471	19.42	
91Y 其他	398,900	476,371	77,471	19.42	
5L 一般行政管理計畫	27,189,421	26,122,557	-1,066,864	-3.92	
1 用人費用	23,751,411	22,870,200	-881,211	-3.71	
11 正式員額薪資	15,672,000	15,333,251	-338,749	-2.16	
113 職員薪金	14,220,000	13,818,551	-401,449	-2.82	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
13 超時工作報酬	682,479	593,757	-88,722	-13.00	
131 加班費	682,479	593,757	-88,722	-13.00	
15 獎金	3,940,400	3,494,905	-445,495	-11.31	
151 考績獎金	1,981,400	1,598,349	-383,051	-19.33	
152 年終獎金	1,959,000	1,896,556	-62,444	-3.19	
16 退休及卹償金	1,330,584	1,364,328	33,744	2.54	
161 職員退休及離職金	1,257,984	1,249,416	-8,568	-0.68	
162 工員退休及離職金	72,600	114,912	42,312	58.28	
18 福利費	2,125,948	2,083,959	-41,989	-1.98	
181 分擔員工保險費	1,431,108	1,443,294	12,186	0.85	
187 員工通勤交通費	294,840	244,092	-50,748	-17.21	
18Y 其他福利費	400,000	396,573	-3,427	-0.86	
2 服務費用	2,800,650	2,966,388	165,738	5.92	
21 水電費	54,000	23,366	-30,634	-56.73	
212 工作場所電費	50,000	22,575	-27,425	-54.85	
214 工作場所水費	4,000	791	-3,209	-80.23	
22 郵電費	24,000	181,853	157,853	657.72	
222 電話費	24,000	181,853	157,853	657.72	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000		-25,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	25,000		-25,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	152,000	176,130	24,130	15.88	
252 一般房屋修護費		112,020	112,020		
257 什項設備修護費	152,000	64,110	-87,890	-57.82	

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 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	%	
27 一般服務費	2,069,250	2,108,720	39,470	1.91	
279 外包費	2,039,000	2,077,492	38,492	1.89	
27D 計時與計件人員酬金		5,856	5,856		
27F 體育活動費	30,250	25,372	-4,878	-16.13	
28 專業服務費	378,000	378,000			
28Y 其他	378,000	378,000			
29 公共關係費	98,400	98,319	-81	-0.08	
291 公共關係費	98,400	98,319	-81	-0.08	
3 材料及用品費	637,360	283,969	-353,391	-55.45	
31 使用材料費	24,000	9,600	-14,400	-60.00	
315 設備零件	24,000	9,600	-14,400	-60.00	
32 用品消耗	613,360	274,369	-338,991	-55.27	
321 辦公(事務)用品	599,160	272,069	-327,091	-54.59	決算數較預算數減少353,391元，主要係因:辦公用品等覈實支出。
32Y 其他	14,200	2,300	-11,900	-83.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因:104年度臺北市護理師公會會費。
5M 建築及設備計畫	5,854,832	7,717,107	1,862,275	31.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,854,832	7,717,107	1,862,275	31.81	
51 購置固定資產	3,406,000	4,525,088	1,119,088	32.86	
514 購置機械及設備	3,170,000	4,210,332	1,040,332	32.82	決算數較預算數增加1,862,275元，主要係因:為配合辦理教育部補助改善及充實教學環境設備專案計畫，學校自籌所需經費由其他準備金項下支應。
515 購置交通及運輸設備	38,000	106,000	68,000	178.95	
516 購置什項設備	198,000	208,756	10,756	5.43	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,448,832	3,192,019	743,187	30.35	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,448,832	3,192,019	743,187	30.35	本基金104年度工程管理費合計預算數45,478元；決算數43,795元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	889,728,337	8,882,985	2,888,593	895,722,729
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	30,972,325	8,431,082	2,500,025	36,903,382
交通及運輸設備	3,438,711	118,150		3,556,861
什項設備	12,451,664	266,366	388,568	12,329,462
購建中固定資產				
電腦軟體	1,037,811	67,387		1,105,198
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\$4,220,750元。

3.什項設備接受他人贈與金額\$57,610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		3,170,000	1,067,500		4,237,500	4,210,332	-27,168	
交通及運輸設備		38,000	80,000		118,000	106,000	-12,000	
什項設備		198,000	55,000		253,000	208,756	-44,244	
購建中固定資產								
合 計		3,406,000	1,202,500		4,608,500	4,525,088	-83,412	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,202,500
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	1,067,500
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	80,000
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	55,000

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	143	143	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	118	118	0	
正式職員	118	118	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 104 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	84,684,000		694,785		18,606,700	11,807,970		10,687,842		126,481,297	1,029,600	127,510,897
職員	84,684,000		694,785		18,606,700	11,807,970		10,687,842		126,481,297	1,029,600	127,510,897
一般行政管理計畫	15,672,000		682,479		3,940,400	1,330,584		2,125,948		23,751,411		23,751,411
職員	14,220,000		617,946		3,516,900	1,257,984		211,680		19,824,510		19,824,510
工具	1,452,000		64,533		423,500	72,600		1,914,268		3,926,901		3,926,901
合 計	100,356,000		1,377,264		22,547,100	13,138,554		12,813,790		150,232,708	1,029,600	151,262,308

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143人，計10,002,600元，執行結果決算120人，計8,774,064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143人，計12,544,500元，執行結果決算155人，計12,594,956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 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
85,678,432		601,646		17,874,115	12,809,779		11,996,898		128,960,870	5,310,144	134,271,014
85,678,432		601,646		17,874,115	12,809,779		11,996,898		128,960,870	5,310,144	134,271,014
15,333,251		593,757		3,494,905	1,364,328		2,083,959		22,870,200		22,870,200
13,818,551		522,456		3,069,796	1,249,416		1,755,386		20,415,605		20,415,605
1,514,700		71,301		425,109	114,912		328,573		2,454,595		2,454,595
101,011,683		1,195,403		21,369,020	14,174,107		14,080,857		151,831,070	5,310,144	157,141,214

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 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			140,340,332		146,781,435		6,441,103	4.59	
國民教育計畫			140,340,332		146,781,435		6,441,103	4.59	

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	151,262,308	157,141,214	5,878,906	3.89
11 正式員額薪資	100,356,000	101,011,683	655,683	0.65
113 職員薪金	98,904,000	99,496,983	592,983	0.60
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	5,310,144	4,280,544	415.75
124 兼職人員酬金	1,029,600	5,310,144	4,280,544	415.75
13 超時工作報酬	1,377,264	1,195,403	-181,861	-13.20
131 加班費	1,254,864	1,098,228	-156,636	-12.48
133 誤餐費	122,400	97,175	-25,225	-20.61
15 獎金	22,547,100	21,369,020	-1,178,080	-5.22
151 考績獎金	10,002,600	8,774,064	-1,228,536	-12.28
152 年終獎金	12,544,500	12,594,956	50,456	0.40
16 退休及卹償金	13,138,554	14,174,107	1,035,553	7.88
161 職員退休及離職金	12,900,448	13,893,689	993,241	7.70
162 工員退休及離職金	72,600	114,912	42,312	58.28
164 卹償金	165,506	165,506	0	0.00
18 福利費	12,813,790	14,080,857	1,267,067	9.89
181 分擔員工保險費	8,800,080	10,240,499	1,440,419	16.37
183 傷病醫藥費	171,500	164,000	-7,500	-4.37
187 員工通勤交通費	1,514,520	1,275,021	-239,499	-15.81
18Y 其他福利費	2,327,690	2,401,337	73,647	3.16
2 服務費用	11,912,038	11,984,864	72,826	0.61
21 水電費	4,626,520	3,829,310	-797,210	-17.23
212 工作場所電費	3,305,020	2,796,464	-508,556	-15.39
214 工作場所水費	716,500	555,782	-160,718	-22.43
217 氣體費	605,000	477,064	-127,936	-21.15
22 郵電費	34,000	192,853	158,853	467.21
221 郵費	10,000	11,000	1,000	10.00
222 電話費	24,000	181,853	157,853	657.72
23 旅運費	127,800	147,729	19,929	15.59
231 國內旅費	106,950	107,565	615	0.58
236 貨物運費	4,650	6,950	2,300	49.46
23Y 其他旅運費	16,200	33,214	17,014	105.02
24 印刷裝訂與廣告費	164,000	190,571	26,571	16.20
241 印刷及裝訂費	164,000	190,571	26,571	16.20
25 修理保養及保固費	2,327,600	2,382,822	55,222	2.37
252 一般房屋修護費	1,357,600	1,720,558	362,958	26.74
255 機械及設備修護費	587,600	273,305	-314,295	-53.49
257 什項設備修護費	382,400	388,959	6,559	1.72
26 保險費	6,000	4,044	-1,956	-32.60
26Y 其他保險費	6,000	4,044	-1,956	-32.60
27 一般服務費	3,560,538	3,879,240	318,702	8.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	75,120	21,030	-54,090	-72.00
279 外包費	2,854,484	3,024,994	170,510	5.97

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104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	678,082	222,598	48.87
27F 體育活動費	175,450	155,134	-20,316	-11.58
28 專業服務費	967,180	1,259,976	292,796	30.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	547,000	801,776	254,776	46.58
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	26,000	26,000	0.00
289 試務甄選費	6,180	18,200	12,020	194.50
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	378,000	378,000	0	0.00
29 公共關係費	98,400	98,319	-81	-0.08
291 公共關係費	98,400	98,319	-81	-0.08
3 材料及用品費	2,728,899	2,309,460	-419,439	-15.37
31 使用材料費	594,200	701,069	106,869	17.99
315 設備零件	594,200	701,069	106,869	17.99
32 用品消耗	2,134,699	1,608,391	-526,308	-24.65
321 辦公(事務)用品	725,929	400,657	-325,272	-44.81
322 報章什誌	102,200	150,771	48,571	47.53
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	56,348	46,488	471.48
32Y 其他	1,296,710	1,000,615	-296,095	-22.83
4 租金、償債與利息	0	19,400	19,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	14,600	14,600	0.00
442 車租	0	14,600	14,600	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	5,854,832	7,717,107	1,862,275	31.81
51 購置固定資產	3,406,000	4,525,088	1,119,088	32.86
514 購置機械及設備	3,170,000	4,210,332	1,040,332	32.82
515 購置交通及運輸設備	38,000	106,000	68,000	178.95
516 購置什項設備	198,000	208,756	10,756	5.43
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,448,832	3,192,019	743,187	30.35
581 遞延修繕房屋建築支出	2,448,832	3,192,019	743,187	30.35
6 稅捐及規費(強制費)	199,151	206,505	7,354	3.69
61 土地稅	124,010	133,788	9,778	7.88
612 一般土地地價稅	124,010	133,788	9,778	7.88
63 房屋稅	75,141	72,717	-2,424	-3.23
631 一般房屋稅	75,141	72,717	-2,424	-3.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,028,457	766,178	-262,279	-25.50
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	175,457	111,000	-64,457	-36.74
726 獎助學員生給與	175,457	111,000	-64,457	-36.74
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	853,000	653,178	-199,822	-23.43
74Y 其他	853,000	653,178	-199,822	-23.43

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	398,900	476,371	77,471	19.42
91 其他支出	398,900	476,371	77,471	19.42
91Y 其他	398,900	476,371	77,471	19.42
合 計	173,384,585	180,621,099	7,236,514	4.17

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	11,404,383,620	10,638,792,833	-765,590,787	
代管資產-土地	10,461,968,897	9,697,483,308	-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。
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	36,903,382	36,903,382		
交通及運輸設備	3,556,861	3,556,861		
什項設備	12,329,462	12,329,462		
電腦軟體	1,105,198		-1,105,198	係因電腦軟體不入財管系統，另依規定辦理。