

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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 李寶玉

會計室主任 李寶玉

機關長官 鍾芷芬

臺北市立龍門國民中學 鍾芷芬

# 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 105 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 20 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              | 第 21      | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 22 至 23 | 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 25      | 頁 |
| 二、用人費用彙計表.....                | 第 26 至 27 | 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 28      | 頁 |
| 五、各項費用彙計表.....                | 第 29 至 31 | 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 32      | 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |           |   |
| 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 105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           | 187,946,807 | 181,199,882 | 6,746,925   | 3.72    |
| 基金用途           | 190,168,556 | 180,621,099 | 9,547,457   | 5.29    |
| 賸餘(短絀-)        | - 2,221,749 | 578,783     | - 2,800,532 |         |
| 餘絀情形：          |             |             |             |         |
| 基金餘額           | 6,668,766   | 8,890,515   | - 2,221,749 | - 24.99 |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 1,603,288   | - 3,798,879 | 5,402,167   |         |

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 105 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143,908,014元，決算數154,022,711元。

104學年下學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,470人。

105學年上學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,430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27,515,433元，決算數27,081,494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5,348,619元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,645,140元），決算數9,064,351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 105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187,946,807元，較預算數174,788,303元，增加13,158,504元，計增7.53%。

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198,380元，較預算數94,500元，增加103,880元，計增109.93%。  
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52,800元，較預算數1,000元，增加51,800元，計增5180.00%。  
主要係因：  
財產報廢變賣收入較預計多。
- 3.租金收入：決算數476,191元，較預算數420,000元，增加56,191元，計增13.38%。  
主要係因：  
運動場館委外土地租金收入較預計多。
- 4.權利金收入：決算數200,000元，較預算數200,000元。  
主要係因：  
運動場館委外營運移轉權利金收入。
- 5.其他財產收入：決算數2,128,460元，較預算數2,134,200元，減少5,740元，計減0.27%。  
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178,028,422元，較預算數171,751,694元，增加6,276,728元，計增3.65%。  
主要係因：
  1. 1月特教助理員經費17,018元。
  2. 1-7月國中學術暨藝才資優校本方案51,850元。
  3. 105年度世界海洋國際藝術教育專案30,000元。
  4. 104(2)教師專業發展評鑑2,200元。
  5. 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)81,000元。
  6. 105年度救生員職務代理人經費37,184元。
  7. 104(2)讀報教育班經費11,560元。
  8. 105年度教學卓越獎受推薦團隊補助學校教學品質提升經費30,000元。
  9. 104(2)教科書補助款15,481元。
  10. 104(2)國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫18,000元。
  11. 104學年度補助參加全國學生藝術比賽經費9,780元。
  12. 105年度小田園教育計畫經費90,000元。
  13. 104學年度生涯發展教育計畫經費31,800元。
  14. 103學年度辦理資優教育校本方案績優學校獎勵金60,000元。
  15. 2-6月特教助理員經費121,068元。
  16. 105年度國中小學推展傳統藝術教育經費25,000元。
  17. 105年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費3,200元。
  18. 105年度國中多元社團活動經費7,500元。
  19. 105年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費20,000元。
  20. 105年度第一次退休金不敷數647,771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 105年度

21. 105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費21,000元。
22. 105年度防災任務學校充實設備經費94,950元。
23. 105(1)國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫18,000元。
24. 105年度補助學校改善運動設施設備經費(統籌款)250,000元。
25. 105年度人事費不敷數3,830,332元。
26. 105年度梅姬颱風災後復原工程經費(統籌款)427,870元。
27. 105(1)讀報教育班經費8,580元。
28. 105年度多元能力開發班經費27,000元。
29. 105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫經費20,000元。
30. 105年度校園智慧型安全防護圍籬經費(統籌款)120,700元。
31. 105(1)教科書款補助款18,159元。
32. 8-12月特教助理員經費129,725元。

7. 政府其他撥入收入：決算數6,637,535元，較預算數0元，增加6,637,535元。

主要係因：

1. 104年度校園性教育含愛滋病防治實施計畫39,052元。
2. 104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金(跆拳道)163,980元。
3. 104學年度健康促進學校計畫(性教育議題)199,555元。
4. 105年度1至7月輔導教師人力運用計畫經費(RA5201)766,503元。
5. 105年度國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費(RA5207)4,000元。
6. 105年度國中小學生游泳與自救能力師資培訓經費(RA5708)144,900元。
7. 1-7月普通班調整教師授課節數經費(RA4327)2,052,864元。
8. 1-7月特教班調整教師授課節數及導師費(RA4328)92,160元。
9. 105年度身障學生升學國中、國小施測費(RA5511)7,600元。
10. 105年度8至12月輔導教師人力運用計畫經費(RA5201)576,785元。
11. 105學年度教學訪問教師試辦計畫經費(RA5C29)260,000元。
12. 105年度生命鬥士經費(RA5214)3,700元。
13. 105年度認輔小團體經費(RA5214)17,000元。
14. 8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)1,470,376元。
15. 8-12月特教班調整教師授課節數及導師費(RA5310)77,760元。
16. 105年度校園智慧型安全防護圍籬經費(RA5802)661,300元。
17. 8-12月特教助理員經費(RA5511)100,000元。

8. 受贈收入：決算數18,830元，較預算數38,585元，減少19,755元，計減51.20%。

主要係因：

105學年度校慶園遊會結餘款捐贈急難救助金較預計少。

9. 雜項收入：決算數206,189元，較預算數148,324元，增加57,865元，計增39.01%。

主要係因：

營養午餐廠商違約罰款、學生到離校簡訊費等較預計多。

# 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 105年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數190,168,556元，較預算數176,772,066元，增加13,396,490元，計增7.58%。

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154,022,711元，較預算數143,908,014元，增加10,114,697元，計增7.03%。

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27,081,494元，較預算數27,515,433元，減少433,939元，計減1.58%。

主要係因：

人事費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數9,064,351元，較預算數5,348,619元，增加3,715,732元，計增69.47%。

主要係因：

1.採光罩安全改善工程結餘400,820元及走廊天花板安全改善工程第一期結餘445,846元。

2.智慧型電子防護圍籬、學校改善運動設施設備等補辦預算1,645,140元。

3.教育局統籌款補助梅姬颱風災後復原工程款427,870元及高壓電整修工程經費2,608,000元。

4.設備結餘118,612元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,221,749元，較預算短絀數1,983,763元，增加237,986元。

主要係因：

統籌款高壓電整修工程經費104年年底撥入於本年度執行付款。

# 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 105年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,165,684元。  
其他活動之淨現金流入437,604元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,603,288元。  
期初現金及約當現金15,438,628元。  
期末現金及約當現金17,041,916元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,394,172,833元，包括：  
流動資產17,741,916元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,463,407元。  
其他資產11,372,967,510元。  
決算日負債總額為11,387,504,067元，包括：  
流動負債9,273,317元。  
其他負債11,378,230,750元。  
決算日基金餘額為累積餘額6,668,766元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加13,227,927元，包括：  
土地改良物6,823,506元。  
機械及設備2,583,913元。  
交通及運輸設備485,800元。  
什項設備3,286,208元。  
電腦軟體48,500元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為1,645,140元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.8.9府授主事預字第10531113300號)，核准金額45,540元。  
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額374,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額190,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.31府教工字第10541158200號)，核准金額200,000元。  
購置什項設備：核准文號(105.6.4府授主事預字第10530786900號)，核准金額585,600元。  
購置什項設備：核准文號(105.9.8府教工字第10539088200號)，核准金額250,000元。

本 頁 空 白

# 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 105 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       | 174,788,303 | 100.00 | 187,946,807 | 100.00 | 13,158,504 | 7.53     | 181,199,882 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 94,500      | 0.05   | 198,380     | 0.11   | 103,880    | 109.93   | 197,940     | 0.11   |
| 431 服務收入     | 94,500      | 0.05   | 198,380     | 0.11   | 103,880    | 109.93   | 197,940     | 0.11   |
| 45 財產收入      | 2,755,200   | 1.58   | 2,857,451   | 1.52   | 102,251    | 3.71     | 2,281,602   | 1.26   |
| 451 財產處分收入   | 1,000       | 0.00   | 52,800      | 0.03   | 51,800     | 5,180.00 |             |        |
| 452 租金收入     | 420,000     | 0.24   | 476,191     | 0.25   | 56,191     | 13.38    | 211,111     | 0.12   |
| 453 權利金收入    | 200,000     | 0.11   | 200,000     | 0.11   |            |          | 362,221     | 0.20   |
| 45Y 其他財產收入   | 2,134,200   | 1.22   | 2,128,460   | 1.13   | -5,740     | -0.27    | 1,708,270   | 0.94   |
| 46 政府撥入收入    | 171,751,694 | 98.26  | 184,665,957 | 98.25  | 12,914,263 | 7.52     | 178,478,149 | 98.50  |
| 462 公庫撥款收入   | 171,751,694 | 98.26  | 178,028,422 | 94.72  | 6,276,728  | 3.65     | 173,473,580 | 95.74  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 6,637,535   | 3.53   | 6,637,535  | 0.00     | 5,004,569   | 2.76   |
| 4Y 其他收入      | 186,909     | 0.11   | 225,019     | 0.12   | 38,110     | 20.39    | 242,191     | 0.13   |
| 4Y0 受贈收入     | 38,585      | 0.02   | 18,830      | 0.01   | -19,755    | -51.20   | 20,675      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 148,324     | 0.08   | 206,189     | 0.11   | 57,865     | 39.01    | 221,516     | 0.12   |
| 5 基金用途       | 176,772,066 | 100.00 | 190,168,556 | 100.00 | 13,396,490 | 7.58     | 180,621,099 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 143,908,014 | 81.41  | 154,022,711 | 80.99  | 10,114,697 | 7.03     | 146,781,435 | 81.26  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 27,515,433  | 15.57  | 27,081,494  | 14.24  | -433,939   | -1.58    | 26,122,557  | 14.46  |
| 5M 建築及設備計畫   | 5,348,619   | 3.03   | 9,064,351   | 4.77   | 3,715,732  | 69.47    | 7,717,107   | 4.27   |
| 購置固定資產       | 5,312,619   | 3.01   | 9,028,351   | 4.75   | 3,715,732  | 69.94    | 7,717,107   | 4.27   |
| 其他           | 36,000      | 0.02   | 36,000      | 0.02   |            |          |             |        |
| 本期賸餘(短絀-)    | -1,983,763  |        | -2,221,749  |        | -237,986   | 12.00    | 578,783     |        |
| 期初基金餘額       | 4,779,940   |        | 8,890,515   |        | 4,110,575  | 86.00    | 8,311,732   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00     |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,796,177   |        | 6,668,766   |        | 3,872,589  | 138.50   | 8,890,515   |        |

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1,645,140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1,549,190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     | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 103,880   |
| 451 財產處分收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 51,800    |
| 452 租金收入     | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 56,191    |
| 462 公庫撥款收入   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 36,821    |
| 462 公庫撥款收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 6,239,907 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 809,555   |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 5,827,980 |
| 4YY 雜項收入     | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 57,865    |
| 53 國民教育計畫    | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 2,011,551 |
| 53 國民教育計畫    | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 8,103,146 |
| 5M 建築及設備計畫   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 2,608,000 |

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105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)           | -1,983,763 | -2,221,749 | -237,986   | 12.00   |
| 812 調整非現金項目             |            | 3,387,433  | 3,387,433  |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            |            |            |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 3,387,433  | 3,387,433  |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -1,983,763 | 1,165,684  | 3,149,447  | -158.76 |
| 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 |            | 1,640,108  | 1,640,108  |         |
| 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 |            |            |            |         |
| 82C 增加其他資產              |            |            |            |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -1,202,504 | -1,202,504 |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | 437,604    | 437,604    |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -1,983,763 | 1,603,288  | 3,587,051  | -180.82 |
| 84 期初現金及約當現金            | 15,705,715 | 15,438,628 | -267,087   | -1.70   |
| 85 期末現金及約當現金            | 13,721,952 | 17,041,916 | 3,319,964  | 24.19   |



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105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                | 11,394,172,833 | 100.00 | 10,528,164,929 | 100.00 | 866,007,904 | 8.23   |
| 11 流動資產              | 17,741,916     | 0.16   | 16,138,628     | 0.15   | 1,603,288   | 9.93   |
| 111 現金               | 17,041,916     | 0.15   | 15,438,628     | 0.15   | 1,603,288   | 10.38  |
| 1111 庫存現金            | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1112 銀行存款            | 17,041,916     | 0.15   | 15,438,628     | 0.15   | 1,603,288   | 10.38  |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 6,073,686      | 0.05   | 7,219,623      | 0.07   | -1,145,937  | -15.87 |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 10,106,662     | 0.09   | 7,286,552      | 0.07   | 2,820,110   | 38.70  |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 861,568        | 0.01   | 932,453        | 0.01   | -70,885     | -7.60  |
| 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 | 3,463,407      | 0.03   | 3,315,499      | 0.03   | 147,908     | 4.46   |
| 124 準備金              | 3,463,407      | 0.03   | 3,315,499      | 0.03   | 147,908     | 4.46   |
| 1241 退休及離職準備金        | 2,790,789      | 0.02   | 1,002,773      | 0.01   | 1,788,016   | 178.31 |
| 124Y 其他準備金           | 672,618        | 0.01   | 2,312,726      | 0.02   | -1,640,108  | -70.92 |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 672,618        | 0.01   | 2,312,726      | 0.02   | -1,640,108  | -70.92 |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金    | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 13 其他資產              | 11,372,967,510 | 99.81  | 10,508,710,802 | 99.82  | 864,256,708 | 8.22   |
| 131 什項資產             | 11,372,967,510 | 99.81  | 10,508,710,802 | 99.82  | 864,256,708 | 8.22   |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 49,911         | 0.00   | 49,911         | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1316 代管資產            | 11,372,917,599 | 99.81  | 10,508,660,891 | 99.81  | 864,256,708 | 8.22   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 11,326,225,605 | 99.40  | 10,461,968,897 | 99.37  | 864,256,708 | 8.26   |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 46,691,994     | 0.41   | 46,691,994     | 0.44   | 0           | 0.00   |
| 資 產 合 計              | 11,394,172,833 | 100.00 | 10,528,164,929 | 100.00 | 866,007,904 | 8.23   |
| 2 負 債                | 11,387,504,067 | 99.94  | 10,519,274,414 | 99.92  | 868,229,653 | 8.25   |
| 21 流動負債              | 9,273,317      | 0.08   | 5,885,884      | 0.06   | 3,387,433   | 57.55  |
| 212 應付款項             | 8,502,037      | 0.07   | 5,160,870      | 0.05   | 3,341,167   | 64.74  |
| 2123 應付代收款           | 8,498,077      | 0.07   | 4,955,482      | 0.05   | 3,542,595   | 71.49  |
| 2125 應付費用            | 3,960          | 0.00   | 205,388        | 0.00   | -201,428    | -98.07 |
| 213 預收款項             | 771,280        | 0.01   | 725,014        | 0.01   | 46,266      | 6.38   |
| 2133 預收收入            | 771,280        | 0.01   | 725,014        | 0.01   | 46,266      | 6.38   |
| 22 其他負債              | 11,378,230,750 | 99.86  | 10,513,388,530 | 99.86  | 864,842,220 | 8.23   |
| 221 什項負債             | 11,378,230,750 | 99.86  | 10,513,388,530 | 99.86  | 864,842,220 | 8.23   |
| 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為100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為100,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計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105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     | 2,520,064      | 0.02   | 3,313,434      | 0.03   | -793,370    | -23.94 |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 2,790,789      | 0.02   | 1,002,773      | 0.01   | 1,788,016   | 178.31 |
| 2214 | 應付代管資產    | 11,372,917,599 | 99.81  | 10,508,660,891 | 99.81  | 864,256,708 | 8.22   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 2,298          | 0.00   | 411,432        | 0.00   | -409,134    | -99.44 |
| 3    | 基金餘額      | 6,668,766      | 0.06   | 8,890,515      | 0.08   | -2,221,749  | -24.99 |
| 31   | 基金餘額      | 6,668,766      | 0.06   | 8,890,515      | 0.08   | -2,221,749  | -24.99 |
| 311  | 基金餘額      | 6,668,766      | 0.06   | 8,890,515      | 0.08   | -2,221,749  | -24.99 |
| 3111 | 累積餘額      | 6,668,766      | 0.06   | 8,890,515      | 0.08   | -2,221,749  | -24.99 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 11,394,172,833 | 100.00 | 10,528,164,929 | 100.00 | 866,007,904 | 8.23   |

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為100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為100,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計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 105 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       | 174,788,303 | 187,946,807 | 13,158,504 | 7.53     |                                     |
| 43 勞務收入      | 94,500      | 198,380     | 103,880    | 109.93   |                                     |
| 431 服務收入     | 94,500      | 198,380     | 103,880    | 109.93   | 代理教師甄選報名費等較預計多。                     |
| 45 財產收入      | 2,755,200   | 2,857,451   | 102,251    | 3.71     |                                     |
| 451 財產處分收入   | 1,000       | 52,800      | 51,800     | 5,180.00 | 財產報廢變賣收入較預計多。                       |
| 452 租金收入     | 420,000     | 476,191     | 56,191     | 13.38    | 游泳池委外經營土地租金收入。                      |
| 453 權利金收入    | 200,000     | 200,000     |            | 0.00     |                                     |
| 45Y 其他財產收入   | 2,134,200   | 2,128,460   | -5,740     | -0.27    |                                     |
| 46 政府撥入收入    | 171,751,694 | 184,665,957 | 12,914,263 | 7.52     |                                     |
| 462 公庫撥款收入   | 171,751,694 | 178,028,422 | 6,276,728  | 3.65     |                                     |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 6,637,535   | 6,637,535  | 0.00     | 教育部補助105年度課稅配套措施補助經費等共\$6,637,535元。 |
| 4Y 其他收入      | 186,909     | 225,019     | 38,110     | 20.39    |                                     |
| 4YO 受贈收入     | 38,585      | 18,830      | -19,755    | -51.20   | 105學年度校慶園遊會結餘款捐贈急難救助金較預計少。          |
| 4YY 雜項收入     | 148,324     | 206,189     | 57,865     | 39.01    | 營養午餐廠商違約罰款、學生到離校簡訊接收費等較預計多。         |

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 105 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       | 176,772,066 | 190,168,556 | 13,396,490 | 7.58   |     |
| 53 國民教育計畫    | 143,908,014 | 154,022,711 | 10,114,697 | 7.03   |     |
| 1 用人費用       | 131,989,363 | 141,328,559 | 9,339,196  | 7.08   |     |
| 11 正式員額薪資    | 86,844,000  | 89,128,035  | 2,284,035  | 2.63   |     |
| 113 職員薪金     | 86,844,000  | 89,128,035  | 2,284,035  | 2.63   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,029,600   | 5,093,424   | 4,063,824  | 394.70 |     |
| 124 兼職人員酬金   | 1,029,600   | 5,093,424   | 4,063,824  | 394.70 |     |
| 13 超時工作報酬    | 692,705     | 622,429     | -70,276    | -10.15 |     |
| 131 加班費      | 572,385     | 479,419     | -92,966    | -16.24 |     |
| 133 誤餐費      | 120,320     | 143,010     | 22,690     | 18.86  |     |
| 15 獎金        | 19,354,300  | 18,413,696  | -940,604   | -4.86  |     |
| 151 考績獎金     | 8,498,800   | 7,736,217   | -762,583   | -8.97  |     |
| 152 年終獎金     | 10,855,500  | 10,677,479  | -178,021   | -1.64  |     |
| 16 退休及卹償金    | 13,091,224  | 15,392,435  | 2,301,211  | 17.58  |     |
| 161 職員退休及離職金 | 12,583,075  | 13,719,111  | 1,136,036  | 9.03   |     |
| 162 工員退休及離職金 | 342,643     | 1,507,818   | 1,165,175  | 340.06 |     |
| 164 卹償金      | 165,506     | 165,506     |            |        |     |
| 18 福利費       | 10,977,534  | 12,678,540  | 1,701,006  | 15.50  |     |
| 181 分擔員工保險費  | 7,758,444   | 8,940,544   | 1,182,100  | 15.24  |     |
| 183 傷病醫藥費    | 203,500     | 205,500     | 2,000      | 0.98   |     |
| 187 員工通勤交通費  | 1,117,620   | 1,019,906   | -97,714    | -8.74  |     |
| 18Y 其他福利費    | 1,897,970   | 2,512,590   | 614,620    | 32.38  |     |
| 2 服務費用       | 8,781,854   | 9,453,579   | 671,725    | 7.65   |     |
| 21 水電費       | 4,433,638   | 3,497,122   | -936,516   | -21.12 |     |
| 212 工作場所電費   | 3,117,792   | 2,482,719   | -635,073   | -20.37 |     |
| 214 工作場所水費   | 722,946     | 732,795     | 9,849      | 1.36   |     |
| 217 氣體費      | 592,900     | 281,608     | -311,292   | -52.50 |     |
| 22 郵電費       | 32,400      | 35,912      | 3,512      | 10.84  |     |
| 221 郵費       | 10,800      | 14,312      | 3,512      | 32.52  |     |
| 222 電話費      | 21,600      | 21,600      |            |        |     |
| 23 旅運費       | 139,800     | 163,370     | 23,570     | 16.86  |     |
| 231 國內旅費     | 106,950     | 130,182     | 23,232     | 21.72  |     |
| 236 貨物運費     | 4,650       | 4,690       | 40         | 0.86   |     |
| 23Y 其他旅運費    | 28,200      | 28,498      | 298        | 1.06   |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 145,000     | 239,695     | 94,695     | 65.31  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 145,000     | 239,695     | 94,695     | 65.31  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 1,784,600   | 2,770,993   | 986,393    | 55.27  |     |
| 252 一般房屋修護費  | 1,297,600   | 2,154,831   | 857,231    | 66.06  |     |

## 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 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |        | 備 註   |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|---|
|                      |           |           | 金額       | %      |   |
| 255 機械及設備修護費         | 56,600    | 113,123   | 56,523   | 99.86  |   |
| 257 什項設備修護費          | 430,400   | 503,039   | 72,639   | 16.88  |   |
| 26 保險費               | 4,800     | 4,222     | -578     | -12.04 |   |
| 26Y 其他保險費            | 4,800     | 4,222     | -578     | -12.04 |   |
| 27 一般服務費             | 1,673,036 | 1,886,555 | 213,519  | 12.76  |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 43,200    | 14,907    | -28,293  | -65.49 |   |
| 279 外包費              | 938,352   | 900,370   | -37,982  | -4.05  |   |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 455,484   | 749,164   | 293,680  | 64.48  |   |
| 27F 體育活動費            | 236,000   | 222,114   | -13,886  | -5.88  |   |
| 28 專業服務費             | 568,580   | 855,710   | 287,130  | 50.50  |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 562,400   | 741,210   | 178,810  | 31.79  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     |           | 72,200    | 72,200   |        |   |
| 289 試務甄選費            | 6,180     | 12,300    | 6,120    | 99.03  |   |
| 28A 電子計算機軟體服務費       |           | 30,000    | 30,000   |        |   |
| 3 材料及用品費             | 1,939,322 | 2,158,723 | 219,401  | 11.31  |   |
| 31 使用材料費             | 576,000   | 857,775   | 281,775  | 48.92  |   |
| 315 設備零件             | 576,000   | 857,775   | 281,775  | 48.92  | 決算數較預算數增加219,401元，主要係因：動支其他準備金辦理九年級班級教室通風改善採購循環扇及壁扇經費併決算辦理。 |
| 32 用品消耗              | 1,363,322 | 1,300,948 | -62,374  | -4.58  |   |
| 321 辦公(事務)用品         | 92,720    | 79,733    | -12,987  | -14.01 |   |
| 322 報章什誌             | 90,000    | 129,993   | 39,993   | 44.44  |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 9,860     | 35,587    | 25,727   | 260.92 |   |
| 32Y 其他               | 1,170,742 | 1,055,635 | -115,107 | -9.83  |   |
| 4 租金、償債與利息           | 4,800     | 12,300    | 7,500    | 156.25 |   |
| 44 交通及運輸設備租金         |           | 7,500     | 7,500    |        |   |
| 442 車租               |           | 7,500     | 7,500    |        | 決算數較預算數增加7,500元，主要係因：健康促進學校-性教育議題活動租用參訪遊覽車增加之費用併決算辦理。       |
| 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)         | 199,010   | 253,353   | 54,343   | 27.31  |   |
| 61 土地稅               | 124,010   | 181,443   | 57,433   | 46.31  |   |

## 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 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減     |        | 備 註  |
|---------------------------|------------|------------|----------|--------|--|
|                           |            |            | 金額       | %      |  |
| 612 一般土地地價稅               | 124,010    | 181,443    | 57,433   | 46.31  | 決算數較預算數增加54,343元，主要係因：105年度運動設施場館委外市有及國有土地地價稅覈實支用。 |
| 63 房屋稅                    | 75,000     | 71,910     | -3,090   | -4.12  |  |
| 631 一般房屋稅                 | 75,000     | 71,910     | -3,090   | -4.12  |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 695,585    | 532,570    | -163,015 | -23.44 |  |
| 72 捐助、補助與獎助               | 134,585    | 111,320    | -23,265  | -17.29 |  |
| 726 獎助學生給與                | 134,585    | 111,320    | -23,265  | -17.29 | 決算數較預算數減少163,015元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支應。               |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 561,000    | 421,250    | -139,750 | -24.91 |  |
| 74Y 其他                    | 561,000    | 421,250    | -139,750 | -24.91 |  |
| 9 其他                      | 298,080    | 283,627    | -14,453  | -4.85  |  |
| 91 其他支出                   | 298,080    | 283,627    | -14,453  | -4.85  |  |
| 91Y 其他                    | 298,080    | 283,627    | -14,453  | -4.85  |  |
| 5L 一般行政管理計畫               | 27,515,433 | 27,081,494 | -433,939 | -1.58  |  |
| 1 用人費用                    | 24,035,529 | 23,751,121 | -284,408 | -1.18  |  |
| 11 正式員額薪資                 | 15,864,000 | 15,615,050 | -248,950 | -1.57  |  |
| 113 職員薪金                  | 14,412,000 | 14,100,350 | -311,650 | -2.16  |  |
| 114 工員工資                  | 1,452,000  | 1,514,700  | 62,700   | 4.32   |  |
| 13 超時工作報酬                 | 691,013    | 677,980    | -13,033  | -1.89  |  |
| 131 加班費                   | 691,013    | 677,980    | -13,033  | -1.89  |  |
| 15 獎金                     | 3,994,560  | 3,831,426  | -163,134 | -4.08  |  |
| 151 考績獎金                  | 2,011,560  | 1,940,755  | -70,805  | -3.52  |  |
| 152 年終獎金                  | 1,983,000  | 1,890,671  | -92,329  | -4.66  |  |
| 16 退休及卹償金                 | 1,349,304  | 1,558,785  | 209,481  | 15.53  |  |
| 161 職員退休及離職金              | 1,276,704  | 1,307,331  | 30,627   | 2.40   |  |
| 162 工員退休及離職金              | 72,600     | 251,454    | 178,854  | 246.36 |  |
| 18 福利費                    | 2,136,652  | 2,067,880  | -68,772  | -3.22  |  |
| 181 分擔員工保險費               | 1,479,612  | 1,454,306  | -25,306  | -1.71  |  |
| 187 員工通勤交通費               | 257,040    | 232,618    | -24,422  | -9.50  |  |
| 18Y 其他福利費                 | 400,000    | 380,956    | -19,044  | -4.76  |  |
| 2 服務費用                    | 2,842,544  | 3,048,574  | 206,030  | 7.25   |  |
| 21 水電費                    | 52,920     | 31,698     | -21,222  | -40.10 |  |
| 212 工作場所電費                | 49,000     | 30,900     | -18,100  | -36.94 |  |
| 214 工作場所水費                | 3,920      | 798        | -3,122   | -79.64 |  |
| 22 郵電費                    | 28,800     | 154,569    | 125,769  | 436.70 |  |



## 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 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |         | 備 註  |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
|                           |           |           | 金額        | %       |  |
| 222 電話費                   | 28,800    | 154,569   | 125,769   | 436.70  |  |
| 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               | 54,000    | 182,003   | 128,003   | 237.04  |  |
| 252 一般房屋修護費               |           | 122,948   | 122,948   |         |  |
| 257 什項設備修護費               | 54,000    | 59,055    | 5,055     | 9.36    |  |
| 27 一般服務費                  | 2,115,424 | 2,113,904 | -1,520    | -0.07   |  |
| 279 外包費                   | 2,065,424 | 2,065,424 |           |         |  |
| 27F 體育活動費                 | 50,000    | 48,480    | -1,520    | -3.04   |  |
| 28 專業服務費                  | 468,000   | 468,000   |           |         |  |
| 28Y 其他                    | 468,000   | 468,000   |           |         |  |
| 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   | 279,799   | -357,561  | -56.10  |  |
| 31 使用材料費                  | 24,000    | 9,500     | -14,500   | -60.42  |  |
| 315 設備零件                  | 24,000    | 9,500     | -14,500   | -60.42  | 決算數較預算數減少357,561元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實支用。          |
| 32 用品消耗                   | 613,360   | 270,299   | -343,061  | -55.93  |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 599,160   | 265,049   | -334,111  | -55.76  |  |
| 32Y 其他                    | 14,200    | 5,250     | -8,950    | -63.03  |  |
| 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：105年度臺北市護理師公會會費。          |
| 5M 建築及設備計畫                | 5,348,619 | 9,064,351 | 3,715,732 | 69.47   |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,348,619 | 9,064,351 | 3,715,732 | 69.47   |  |
| 51 購置固定資產                 | 1,627,400 | 3,153,928 | 1,526,528 | 93.80   |  |
| 514 購置機械及設備               | 1,393,400 | 1,804,278 | 410,878   | 29.49   | 決算數較預算數增加410,878元，主要係因：教育部補助智慧型電子防護圍籬經費補辦預算辦理。 |
| 515 購置交通及運輸設備             | 60,000    | 450,000   | 390,000   | 650.00  | 決算數較預算數增加390,000元，主要係因：教育部補助智慧型電子防護圍籬經費補辦預算辦理。 |

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 105年度

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |        | 備 註   |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--------|---|
|                       |           |           | 金額        | %      |   |
| 516 購置什項設備            | 174,000   | 899,650   | 725,650   | 417.04 | 決算數較預算數增加725,650元，主要係因：動支其他準備金購置教室及辦公室冷氣機經費補辦預算辦理。  |
| 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) | 3,685,219 | 5,874,423 | 2,189,204 | 59.40  | 1.決算數較預算數增加2,189,204元，主要係因：教育局統籌款補助高壓電整修工程經費併決算辦理。2.本基金105年度工程管理費合計預算數68,245元；決算數42,600元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出        | 3,685,219 | 5,874,423 | 2,189,204 | 59.40  |   |

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105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        | 895,722,729 | 13,227,927  | 3,616,700   | 905,333,956 |
| 非理財目的之長期投資 |             |             |             |             |
| 土地         |             |             |             |             |
| 土地改良物      | 3,753,058   | 6,823,506   |             | 10,576,564  |
| 房屋及建築      | 838,074,768 |             |             | 838,074,768 |
| 機械及設備      | 36,903,382  | 2,583,913   | 3,326,108   | 36,161,187  |
| 交通及運輸設備    | 3,556,861   | 485,800     | 44,272      | 3,998,389   |
| 什項設備       | 12,329,462  | 3,286,208   | 246,320     | 15,369,350  |
| 購建中固定資產    |             |             |             |             |
| 電腦軟體       | 1,105,198   | 48,500      |             | 1,153,698   |
| 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)，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)。

2.土地改良物增加其他原因有補列財產6,823,506元。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置685,739元、教育局撥入實體財產93,896元。

4.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置35,800元。

5.什項設備增加其他原因有應付代收款購置342,304元、以前年度財產分類修正增加2,044,254元。

6.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置12,500元。

7.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105年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,393,400      | 419,540        |       | 1,812,940 | 1,804,278 | -8,662       |                |
| 交通及運輸設備 |               | 60,000         | 390,000        |       | 450,000   | 450,000   |              |                |
| 什項設備    |               | 174,000        | 835,600        |       | 1,009,600 | 899,650   | -109,950     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,627,400      | 1,645,140      |       | 3,272,540 | 3,153,928 | -118,612     |                |

註：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105年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                      | 核 准 金 額   |
|-----------|------------------------------|-----------|
| 合 計       |                              | 1,645,140 |
| 購置機械及設備   | 105.08.09府授主事預字第10531113300號 | 45,540    |
| 購置機械及設備   | 105.10.24府教工字第10540945600號   | 374,000   |
| 購置交通及運輸設備 | 105.10.24府教工字第10540945600號   | 190,000   |
| 購置交通及運輸設備 | 105.10.31府教工字第10541158200號   | 200,000   |
| 購置什項設備    | 105.06.04府授主事預字第10530786900號 | 585,600   |
| 購置什項設備    | 105.09.08府教工字第10539088200號   | 250,000   |

本 頁 空 白

# 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 105 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 105 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   | 86,844,000  |        | 692,705   |    | 19,354,300 | 13,091,224 |     | 10,977,534 |     | 130,959,763 | 1,029,600 | 131,989,363 |
| 職員       | 86,844,000  |        | 692,705   |    | 19,354,300 | 13,091,224 |     | 10,977,534 |     | 130,959,763 | 1,029,600 | 131,989,363 |
| 工具       |             |        |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
| 一般行政管理計畫 | 15,864,000  |        | 691,013   |    | 3,994,560  | 1,349,304  |     | 2,136,652  |     | 24,035,529  |           | 24,035,529  |
| 職員       | 14,412,000  |        | 626,480   |    | 3,571,060  | 1,276,704  |     | 1,844,352  |     | 21,730,596  |           | 21,730,596  |
| 工具       | 1,452,000   |        | 64,533    |    | 423,500    | 72,600     |     | 292,300    |     | 2,304,933   |           | 2,304,933   |
| 合 計      | 102,708,000 |        | 1,383,718 |    | 23,348,860 | 14,440,528 |     | 13,114,186 |     | 154,995,292 | 1,029,600 | 156,024,892 |

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，105年度預算編列143人，計10,510,360元，執行結果決算124人，計9,676,972元。  
 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列143人，計12,838,500元，執行結果決算151人，計12,568,150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 105 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 89,128,035  |            | 622,429    |    | 18,413,696 | 15,392,435 |     | 12,678,540 |     | 136,235,135 | 5,093,424        | 141,328,559 |
| 89,128,035  |            | 622,429    |    | 18,413,696 | 15,392,435 |     | 12,678,540 |     | 136,235,135 | 5,093,424        | 141,328,559 |
| 15,615,050  |            | 677,980    |    | 3,831,426  | 1,558,785  |     | 2,067,880  |     | 23,751,121  |                  | 23,751,121  |
| 14,100,350  |            | 606,368    |    | 3,405,114  | 1,307,331  |     | 1,753,892  |     | 21,173,055  |                  | 21,173,055  |
| 1,514,700   |            | 71,612     |    | 426,312    | 251,454    |     | 313,988    |     | 2,578,066   |                  | 2,578,066   |
| 104,743,085 |            | 1,300,409  |    | 22,245,122 | 16,951,220 |     | 14,746,420 |     | 159,986,256 | 5,093,424        | 165,079,680 |

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 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>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    |          |     | 143,908,014 |     | 154,022,711 |      | 10,114,697 | 7.03 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 143,908,014 |     | 154,022,711 |      | 10,114,697 | 7.03 |  |

## 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105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            | 156,024,892 | 165,079,680 | 9,054,788  | 5.80   |
| 11 正式員額薪資         | 102,708,000 | 104,743,085 | 2,035,085  | 1.98   |
| 113 職員薪金          | 101,256,000 | 103,228,385 | 1,972,385  | 1.95   |
| 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   | 5,093,424   | 4,063,824  | 394.70 |
| 124 兼職人員酬金        | 1,029,600   | 5,093,424   | 4,063,824  | 394.70 |
| 13 超時工作報酬         | 1,383,718   | 1,300,409   | -83,309    | -6.02  |
| 131 加班費           | 1,263,398   | 1,157,399   | -105,999   | -8.39  |
| 133 誤餐費           | 120,320     | 143,010     | 22,690     | 18.86  |
| 15 獎金             | 23,348,860  | 22,245,122  | -1,103,738 | -4.73  |
| 151 考績獎金          | 10,510,360  | 9,676,972   | -833,388   | -7.93  |
| 152 年終獎金          | 12,838,500  | 12,568,150  | -270,350   | -2.11  |
| 16 退休及卹償金         | 14,440,528  | 16,951,220  | 2,510,692  | 17.39  |
| 161 職員退休及離職金      | 13,859,779  | 15,026,442  | 1,166,663  | 8.42   |
| 162 工員退休及離職金      | 415,243     | 1,759,272   | 1,344,029  | 323.67 |
| 164 卹償金           | 165,506     | 165,506     | 0          | 0.00   |
| 18 福利費            | 13,114,186  | 14,746,420  | 1,632,234  | 12.45  |
| 181 分擔員工保險費       | 9,238,056   | 10,394,850  | 1,156,794  | 12.52  |
| 183 傷病醫藥費         | 203,500     | 205,500     | 2,000      | 0.98   |
| 187 員工通勤交通費       | 1,374,660   | 1,252,524   | -122,136   | -8.88  |
| 18Y 其他福利費         | 2,297,970   | 2,893,546   | 595,576    | 25.92  |
| 2 服務費用            | 11,624,398  | 12,502,153  | 877,755    | 7.55   |
| 21 水電費            | 4,486,558   | 3,528,820   | -957,738   | -21.35 |
| 212 工作場所電費        | 3,166,792   | 2,513,619   | -653,173   | -20.63 |
| 214 工作場所水費        | 726,866     | 733,593     | 6,727      | 0.93   |
| 217 氣體費           | 592,900     | 281,608     | -311,292   | -52.50 |
| 22 郵電費            | 61,200      | 190,481     | 129,281    | 211.24 |
| 221 郵費            | 10,800      | 14,312      | 3,512      | 32.52  |
| 222 電話費           | 50,400      | 176,169     | 125,769    | 249.54 |
| 23 旅運費            | 139,800     | 163,370     | 23,570     | 16.86  |
| 231 國內旅費          | 106,950     | 130,182     | 23,232     | 21.72  |
| 236 貨物運費          | 4,650       | 4,690       | 40         | 0.86   |
| 23Y 其他旅運費         | 28,200      | 28,498      | 298        | 1.06   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 170,000     | 239,695     | 69,695     | 41.00  |
| 241 印刷及裝訂費        | 170,000     | 239,695     | 69,695     | 41.00  |
| 25 修理保養及保固費       | 1,838,600   | 2,952,996   | 1,114,396  | 60.61  |
| 252 一般房屋修護費       | 1,297,600   | 2,277,779   | 980,179    | 75.54  |
| 255 機械及設備修護費      | 56,600      | 113,123     | 56,523     | 99.86  |
| 257 什項設備修護費       | 484,400     | 562,094     | 77,694     | 16.04  |
| 26 保險費            | 4,800       | 4,222       | -578       | -12.04 |
| 26Y 其他保險費         | 4,800       | 4,222       | -578       | -12.04 |
| 27 一般服務費          | 3,788,460   | 4,000,459   | 211,999    | 5.60   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 43,200      | 14,907      | -28,293    | -65.49 |
| 279 外包費           | 3,003,776   | 2,965,794   | -37,982    | -1.26  |

## 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105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   | 749,164   | 293,680   | 64.48  |
| 27F 體育活動費                 | 286,000   | 270,594   | -15,406   | -5.39  |
| 28 專業服務費                  | 1,036,580 | 1,323,710 | 287,130   | 27.70  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 562,400   | 741,210   | 178,810   | 31.79  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 0         | 72,200    | 72,200    | 0.00   |
| 289 試務甄選費                 | 6,180     | 12,300    | 6,120     | 99.03  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 0         | 30,000    | 30,000    | 0.00   |
| 28Y 其他                    | 468,000   | 468,000   | 0         | 0.00   |
| 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                  | 2,576,682 | 2,438,522 | -138,160  | -5.36  |
| 31 使用材料費                  | 600,000   | 867,275   | 267,275   | 44.55  |
| 315 設備零件                  | 600,000   | 867,275   | 267,275   | 44.55  |
| 32 用品消耗                   | 1,976,682 | 1,571,247 | -405,435  | -20.51 |
| 321 辦公(事務)用品              | 691,880   | 344,782   | -347,098  | -50.17 |
| 322 報章什誌                  | 90,000    | 129,993   | 39,993    | 44.44  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 9,860     | 35,587    | 25,727    | 260.92 |
| 32Y 其他                    | 1,184,942 | 1,060,885 | -124,057  | -10.47 |
| 4 租金、償債與利息                | 4,800     | 12,300    | 7,500     | 156.25 |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0         | 7,500     | 7,500     | 0.00   |
| 442 車租                    | 0         | 7,500     | 7,500     | 0.00   |
| 45 什項設備租金                 | 4,800     | 4,800     | 0         | 0.00   |
| 451 什項設備租金                | 4,800     | 4,800     | 0         | 0.00   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,348,619 | 9,064,351 | 3,715,732 | 69.47  |
| 51 購置固定資產                 | 1,627,400 | 3,153,928 | 1,526,528 | 93.80  |
| 514 購置機械及設備               | 1,393,400 | 1,804,278 | 410,878   | 29.49  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 60,000    | 450,000   | 390,000   | 650.00 |
| 516 購置什項設備                | 174,000   | 899,650   | 725,650   | 417.04 |
| 52 購置無形資產                 | 36,000    | 36,000    | 0         | 0.00   |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000    | 36,000    | 0         | 0.00   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,685,219 | 5,874,423 | 2,189,204 | 59.40  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,685,219 | 5,874,423 | 2,189,204 | 59.40  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 199,010   | 253,353   | 54,343    | 27.31  |
| 61 土地稅                    | 124,010   | 181,443   | 57,433    | 46.31  |
| 612 一般土地地價稅               | 124,010   | 181,443   | 57,433    | 46.31  |
| 63 房屋稅                    | 75,000    | 71,910    | -3,090    | -4.12  |
| 631 一般房屋稅                 | 75,000    | 71,910    | -3,090    | -4.12  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 695,585   | 534,570   | -161,015  | -23.15 |
| 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               | 134,585   | 111,320   | -23,265   | -17.29 |
| 726 獎助學員生給與               | 134,585   | 111,320   | -23,265   | -17.29 |

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105年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |        |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                      |             |             | 金額         | %      |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 561,000     | 421,250     | -139,750   | -24.91 |
| 74Y 其他               | 561,000     | 421,250     | -139,750   | -24.91 |
| 9 其他                 | 298,080     | 283,627     | -14,453    | -4.85  |
| 91 其他支出              | 298,080     | 283,627     | -14,453    | -4.85  |
| 91Y 其他               | 298,080     | 283,627     | -14,453    | -4.85  |
| 合 計                  | 176,772,066 | 190,168,556 | 13,396,490 | 7.58   |

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105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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額        | 差 異 原 因  |
|--------------|----------------|----------------------|----------------|--|
| 合 計          | 12,278,251,555 | 11,240,313,181       | -1,037,938,374 |  |
| 代管資產-土地      | 11,326,225,605 | 10,289,440,929       | -1,036,784,676 | 代管國有財產-土地1,036,784,676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        | 10,576,564     | 10,576,564           |                |  |
| 房屋及建築        | 838,074,768    | 838,074,768          |                |  |
| 機械及設備        | 36,161,187     | 36,161,187           |                |  |
| 交通及運輸設備      | 3,998,389      | 3,998,389            |                |  |
| 什項設備         | 15,369,350     | 15,369,350           |                |  |
| 電腦軟體         | 1,153,698      |                      | -1,153,698     | 係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。                               |