

4-0501227

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市政府總決算

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附屬單位決算之分決算



臺北市立龍門國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國108年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、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、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 22 頁
五、長期債務明細表	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 至 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 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30 頁
七、資本資產及長期負債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 31 至 31 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	206,632,988	250,597,309	- 43,964,321	- 17.54
基金用途	206,952,699	252,396,466	- 45,443,767	- 18.00
賸餘(短絀-)	- 319,711	- 1,799,157	1,479,446	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,269,928	6,589,639	- 319,711	- 4.85
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	336,479	- 522,238	858,717	--

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

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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163,471,000元，決算數168,960,642元。

107學年下學期預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1,440人，實際學生人數1,428人。

108學年上學期預定招收51班，實際招收52班，預計學生人數1,440人，實際學生人數1,517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27,614,000元，決算數27,530,599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10,190,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數10,461,458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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	60%	60.08%

臺北市地方教育發展基金臺北市立龍門國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108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206,632,988元，較預算數199,529,000元，增加7,103,988元，計增3.56%。

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145,736元，較預算數98,000元，增加47,736元，計增48.71%。

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3,630元，較預算數11,000元，減少7,370元，計減67.00%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計少。

3.租金收入：決算數506,501元，較預算數506,000元，增加501元，計增0.10%。

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1,928,220元，較預算數2,126,000元，減少197,780元，計減9.30%。

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202,615,950元，較預算數196,397,000元，增加6,218,950元，計增3.17%。

主要係因：

1.108年度照明設備汰換節能燈具經費494,950元。

2.108年度人事費不敷數5,724,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數931,348元，較預算數0元，增加931,348元。

1.107學年度聘任專任運動教練獎勵金(武術)(RA7728)159,538元。

2.107(1)本土語言(原住民族語)鐘點費(RA7324)800元。

3.108年度生命鬥士經費(RA8214)4,500元。

4.107學年度生涯發展教育第二期經費(RA8211)67,840元。

5.108年度國中認輔小團體經費(RA8214)15,400元。

6.107(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA7306)3,675元。

7.108年度國中小學生游泳與自救能力師資培訓經費(RA8774)132,480元。

8.108年度身障學生升學國中、國小施測費(RA8511)6,500元。

9.108年度照明設備汰換節能燈具經費(RA8805)494,950元。

10.108學年聘任專任運動教練獎勵金第1期款(武術)(RA8738)35,240元。

11.108學年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫經費(RA8202)6,400元。

12.108(1)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA8318)4,025元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立龍門國民中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108年度

8.受贈收入：決算數12,718元，較預算數21,000元，減少8,282元，計減39.44%。

主要係因：

108年度捐贈急難救助金較預計少。

9.雜項收入：決算數288,885元，較預算數170,000元，增加118,885元，計增69.93%。

主要係因：

營養午餐廠商違約罰款等較預計多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數206,952,699元，較預算數201,275,000元，增加5,677,699元，計增2.82%。

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168,960,642元，較預算數163,471,000元，增加5,489,642元，計增3.36%。

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27,530,599元，較預算數27,614,000元，減少83,401元，計減0.30%。

主要係因：

人事費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數10,461,458元，較預算數10,190,000元，增加271,458元，計增2.66%。

主要係因：

1.專科教室環境改善工程結餘48,271元及伸縮縫整修工程結餘6,395元。

2.動支其他準備金辦理活動中心整修工程378,642元。

3.設備結餘52,518元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數319,711元，較預算短絀數1,746,000元，計相差1,426,289元。

主要係因：

服務費用、材料及用品費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金臺北市立龍門國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入78,006元。
其他活動之淨現金流入258,473元。
本年度現金及約當現金之淨增336,479元。
期初現金及約當現金14,888,871元。
期末現金及約當現金15,225,350元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,880,010,519元，包括：
流動資產15,925,350元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,693,627元。
其他資產10,862,391,542元。
決算日負債總額為10,873,740,591元，包括：
流動負債7,664,139元。
其他負債10,866,076,452元。
決算日基金餘額為累積餘額6,269,928元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,659,505元，包括：
機械及設備4,817,879元。
交通及運輸設備62,000元。
雜項設備691,026元。
電腦軟體88,600元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,131,038元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	199,529,000	100.00	206,632,988	100.00	7,103,988	3.56	250,597,309	100.00
43 勞務收入	98,000	0.05	145,736	0.07	47,736	48.71	172,736	0.07
431服務收入	98,000	0.05	145,736	0.07	47,736	48.71	172,736	0.07
45 財產收入	2,843,000	1.42	2,638,351	1.28	-204,649	-7.20	2,704,905	1.08
451財產處分收入	11,000	0.01	3,630	0.00	-7,370	-67.00	62,500	0.02
452租金收入	506,000	0.25	506,501	0.25	501	0.10	544,674	0.22
453權利金收入	200,000	0.10	200,000	0.10			202,981	0.08
45Y其他財產收入	2,126,000	1.07	1,928,220	0.93	-197,780	-9.30	1,894,750	0.76
46 政府撥入收入	196,397,000	98.43	203,547,298	98.51	7,150,298	3.64	247,467,324	98.75
462公庫撥款收入	196,397,000	98.43	202,615,950	98.06	6,218,950	3.17	245,549,024	97.99
46Y政府其他撥入收入			931,348	0.45	931,348	0.00	1,918,300	0.77
4Y 其他收入	191,000	0.10	301,603	0.15	110,603	57.91	252,344	0.10
4YO受贈收入	21,000	0.01	12,718	0.01	-8,282	-39.44	30,360	0.01
4YY雜項收入	170,000	0.09	288,885	0.14	118,885	69.93	221,984	0.09
5 基金用途	201,275,000	100.00	206,952,699	100.00	5,677,699	2.82	252,396,466	100.00
53 國民教育計畫	163,471,000	81.22	168,960,642	81.64	5,489,642	3.36	162,777,144	64.49
5L 一般行政管理計畫	27,614,000	13.72	27,530,599	13.30	-83,401	-0.30	26,138,137	10.36
5M 建築及設備計畫	10,190,000	5.06	10,461,458	5.05	271,458	2.66	63,481,185	25.15
購建固定資產	10,154,000	5.04	10,425,458	5.04	271,458	2.67	63,445,185	25.14
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,746,000		-319,711		1,426,289	-81.69	-1,799,157	
期初基金餘額	3,311,000		6,589,639		3,278,639	99.02	8,388,796	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,565,000		6,269,928		4,704,928	300.63	6,589,639	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		13,131,038
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	47,736
452租金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	501
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,218,950
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	931,348
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	118,885
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,489,642
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	323,976

備註：

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學
現金流量表

中華民國108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)	-1,746,000	-319,711	1,426,289	-81.69
812 調整非現金項目		397,717	397,717	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		397,717	397,717	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,746,000	78,006	1,824,006	-104.47
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		390,924	390,924	
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		-15,440	-15,440	
82D 減少短期債務及其他負債		-117,011	-117,011	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		258,473	258,473	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,746,000	336,479	2,082,479	-119.27
84 期初現金及約當現金	10,332,961	14,888,871	4,555,910	44.09
85 期末現金及約當現金	8,586,961	15,225,350	6,638,389	77.31

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數572,919元及代管資產增加數105,654,248元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	10,880,010,519	100.00	10,774,968,195	100.00	105,042,324	0.97
1	資產	10,880,010,519	100.00	10,774,968,195	100.00	105,042,324	0.97
11	流動資產	15,925,350	0.15	15,588,871	0.14	336,479	2.16
111	現金	15,225,350	0.14	14,888,871	0.14	336,479	2.26
1112	銀行存款	15,225,350	0.14	14,888,871	0.14	336,479	2.26
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,057,975	0.06	6,541,859	0.06	516,116	7.89
1112-2	銀行存款-保管款	7,421,646	0.07	7,618,884	0.07	-197,238	-2.59
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	745,724	0.01	728,128	0.01	17,596	2.42
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	5	0.00	0	0.00	5	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	1,693,627	0.02	2,657,470	0.02	-963,843	-36.27
124	準備金	1,693,627	0.02	2,657,470	0.02	-963,843	-36.27
1241	退休及離職準備金	1,406,813	0.01	1,979,732	0.02	-572,919	-28.94
124Y	其他準備金	286,814	0.00	677,738	0.01	-390,924	-57.68
124Y-2	其他準備金-其他	286,814	0.00	677,738	0.01	-390,924	-57.68
13	其他資產	10,862,391,542	99.84	10,756,721,854	99.83	105,669,688	0.98
131	什項資產	10,862,391,542	99.84	10,756,721,854	99.83	105,669,688	0.98
1315	暫付及待結轉帳項	55,440	0.00	40,000	0.00	15,440	38.60
1316	代管資產	10,862,336,102	99.84	10,756,681,854	99.83	105,654,248	0.98
1316-1	代管資產-土地	9,850,910,609	90.54	9,745,256,361	90.44	105,654,248	1.08
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	46,691,994	0.43	46,691,994	0.43	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	964,733,499	8.87	964,733,499	8.95	0	0.00

信託代理與保證資產 1,304,652

保證品 1,304,652

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,304,652元，係107年度室內溫水游泳池委託民間營運管理履約保證金(定存單)100,000元及107年度臺北市學校單槍投影機保固保證金(定存單)1,204,652元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,304,652元，係107年度室內溫水游泳池委託民間營運管理履約保證金(定存單)100,000元及107年度臺北市學校單槍投影機保固保證金(定存單)1,204,652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。

臺北市立龍門國民中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	10,880,010,519	100.00	10,774,968,195	100.00	105,042,324	0.97
2	負債	10,873,740,591	99.94	10,768,378,556	99.94	105,362,035	0.98
21	流動負債	7,664,139	0.07	7,266,422	0.07	397,717	5.47
212	應付款項	6,907,715	0.06	6,521,816	0.06	385,899	5.92
2123	應付代收款	5,953,638	0.05	6,096,802	0.06	-143,164	-2.35
2125	應付費用	954,077	0.01	425,014	0.00	529,063	124.48
213	預收款項	756,424	0.01	744,606	0.01	11,818	1.59
2133	預收收入	756,424	0.01	744,606	0.01	11,818	1.59
22	其他負債	10,866,076,452	99.87	10,761,112,134	99.87	104,964,318	0.98
221	什項負債	10,866,076,452	99.87	10,761,112,134	99.87	104,964,318	0.98
2211	存入保證金	2,269,177	0.02	2,290,210	0.02	-21,033	-0.92
2213	應付退休及離職金	1,406,813	0.01	1,979,732	0.02	-572,919	-28.94
2214	應付代管資產	10,862,336,102	99.84	10,756,681,854	99.83	105,654,248	0.98
2215	暫收及待結轉帳項	64,360	0.00	160,338	0.00	-95,978	-59.86
3	基金餘額	6,269,928	0.06	6,589,639	0.06	-319,711	-4.85
31	基金餘額	6,269,928	0.06	6,589,639	0.06	-319,711	-4.85
311	基金餘額	6,269,928	0.06	6,589,639	0.06	-319,711	-4.85
3111	累積餘額	6,269,928	0.06	6,589,639	0.06	-319,711	-4.85

信託代理與保證負債

1,304,652

應付保證品

1,304,652

本頁空白

丁、附 屬 表

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 108 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	199,529,000	206,632,988	7,103,988	3.56	
43 勞務收入	98,000	145,736	47,736	48.71	
431服務收入	98,000	145,736	47,736	48.71	代理教師甄選報名費等較預計多。
45 財產收入	2,843,000	2,638,351	-204,649	-7.20	
451財產處分收入	11,000	3,630	-7,370	-67.00	財產報廢變賣收入較預計少。
452租金收入	506,000	506,501	501	0.10	
453權利金收入	200,000	200,000		0.00	
45Y其他財產收入	2,126,000	1,928,220	-197,780	-9.30	
46 政府撥入收入	196,397,000	203,547,298	7,150,298	3.64	
462公庫撥款收入	196,397,000	202,615,950	6,218,950	3.17	
46Y政府其他撥入收入		931,348	931,348	0.00	教育部補助108學年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫補助經費等共931,348元。
4Y 其他收入	191,000	301,603	110,603	57.91	
4YO受贈收入	21,000	12,718	-8,282	-39.44	108年度捐贈急難救助金較預計少。
4YY雜項收入	170,000	288,885	118,885	69.93	營養午餐廠商違約罰款等較預計多。

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	201,275,000	206,952,699	5,677,699	2.82	
53 國民教育計畫	163,471,000	168,960,642	5,489,642	3.36	
1 用人費用	149,532,000	155,226,912	5,694,912	3.81	
11 正式員額薪資	95,988,000	100,785,559	4,797,559	5.00	
113 職員薪金	95,988,000	100,785,559	4,797,559	5.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,641,120	4,649,048	7,928	0.17	
124 兼職人員酬金	4,641,120	4,649,048	7,928	0.17	
13 超時工作報酬	693,845	488,008	-205,837	-29.67	
131 加班費	693,845	488,008	-205,837	-29.67	
15 獎金	20,325,500	21,675,612	1,350,112	6.64	
151 考績獎金	8,327,000	9,754,872	1,427,872	17.15	
152 年終獎金	11,998,500	11,920,740	-77,760	-0.65	
16 退休及卹償金	16,119,956	16,362,589	242,633	1.51	
161 職員退休及離職金	15,954,450	15,414,277	-540,173	-3.39	
162 工員退休及離職金		777,804	777,804		
163 卹償金	165,506	170,508	5,002	3.02	
18 福利費	11,763,579	11,266,096	-497,483	-4.23	
181 分擔員工保險費	8,146,512	8,666,413	519,901	6.38	
183 傷病醫藥費	219,500	225,000	5,500	2.51	
185 員工通勤交通費	1,117,620	1,057,979	-59,641	-5.34	
18Y 其他福利費	2,279,947	1,316,704	-963,243	-42.25	
2 服務費用	9,119,000	8,791,241	-327,759	-3.59	
21 水電費	4,620,191	3,939,511	-680,680	-14.73	
212 工作場所電費	3,093,660	3,089,229	-4,431	-0.14	
214 工作場所水費	921,531	798,943	-122,588	-13.30	
216 氣體費	605,000	51,339	-553,661	-91.51	
22 郵電費	84,000	87,115	3,115	3.71	
221 郵費	12,000	15,115	3,115	25.96	
222 電話費	72,000	72,000			
23 旅運費	123,600	121,115	-2,485	-2.01	
231 國內旅費	118,950	119,855	905	0.76	
235 貨物運費	4,650	1,260	-3,390	-72.90	
24 印刷裝訂與廣告費	129,000	213,458	84,458	65.47	
241 印刷及裝訂費	129,000	213,458	84,458	65.47	
25 修理保養及保固費	1,921,400	2,163,902	242,502	12.62	
252 一般房屋修護費	1,227,600	1,332,554	104,954	8.55	
255 機械及設備修護費	55,400	101,700	46,300	83.57	
257 雜項設備修護費	638,400	729,648	91,248	14.29	

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 108 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	4,800	3,420	-1,380	-28.75	
26Y 其他保險費	4,800	3,420	-1,380	-28.75	
27 一般服務費	1,693,269	1,729,041	35,772	2.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	41,472	14,815	-26,657	-64.28	
279 外包費	949,332	1,017,154	67,822	7.14	
27D 計時與計件人員酬金	466,465	469,059	2,594	0.56	
27F 體育活動費	236,000	228,013	-7,987	-3.38	
28 專業服務費	542,740	533,679	-9,061	-1.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	495,960	481,279	-14,681	-2.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,600	41,600			
289 試務甄選費	5,180	10,800	5,620	108.49	
3 材料及用品費	3,137,000	3,435,624	298,624	9.52	
31 使用材料費	1,402,400	2,176,949	774,549	55.23	
315 設備零件	1,402,400	2,176,949	774,549	55.23	
32 用品消耗	1,734,600	1,258,675	-475,925	-27.44	
321 辦公(事務)用品	86,160	28,254	-57,906	-67.21	
322 報章雜誌	91,468	91,371	-97	-0.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	34,319	1,319	4.00	
32Y 其他用品消耗	1,523,972	1,104,731	-419,241	-27.51	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	2,040	-14,960	-88.00	
44 交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
442 車租	12,000		-12,000	-100.00	決算數較預算數減少14,960元，主要係因：智慧型節能數位電表費結束租賃。
45 雜項設備租金	5,000	2,040	-2,960	-59.20	
451 雜項設備租金	5,000	2,040	-2,960	-59.20	
6 稅捐及規費(強制費)	273,000	238,318	-34,682	-12.70	
61 土地稅	180,504	168,832	-11,672	-6.47	
612 一般土地地價稅	180,504	168,832	-11,672	-6.47	決算數較預算數減少34,682元，主要係因：108年度房屋稅覈實支用。
63 房屋稅	92,496	69,486	-23,010	-24.88	
631 一般房屋稅	92,496	69,486	-23,010	-24.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,096,000	920,292	-175,708	-16.03	
72 捐助、補助與獎助	127,000	131,000	4,000	3.15	

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 108 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	127,000	131,000	4,000	3.15	決算數預算數減少175,708元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,000	789,292	-179,708	-18.55	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,000	789,292	-179,708	-18.55	
9 其他	297,000	346,215	49,215	16.57	
91 其他支出	297,000	346,215	49,215	16.57	
91Y 其他	297,000	346,215	49,215	16.57	
5L 一般行政管理計畫	27,614,000	27,530,599	-83,401	-0.30	
1 用人費用	23,895,000	23,597,253	-297,747	-1.25	
11 正式員額薪資	15,528,000	14,704,771	-823,229	-5.30	
113 職員薪金	14,436,000	14,046,131	-389,869	-2.70	
114 工員工資	1,092,000	658,640	-433,360	-39.68	
13 超時工作報酬	740,744	566,696	-174,048	-23.50	
131 加班費	740,744	566,696	-174,048	-23.50	
15 獎金	4,258,000	3,776,979	-481,021	-11.30	
151 考績獎金	2,317,000	1,884,727	-432,273	-18.66	
152 年終獎金	1,941,000	1,892,252	-48,748	-2.51	
16 退休及卹償金	1,365,936	1,536,977	171,041	12.52	
161 職員退休及離職金	1,278,576	1,413,164	134,588	10.53	
162 工員退休及離職金	87,360	123,813	36,453	41.73	
18 福利費	2,002,320	3,011,830	1,009,510	50.42	
181 分擔員工保險費	1,361,280	2,441,417	1,080,137	79.35	
185 員工通勤交通費	257,040	212,184	-44,856	-17.45	
18Y 其他福利費	384,000	358,229	-25,771	-6.71	
2 服務費用	3,082,000	3,612,831	530,831	17.22	
21 水電費	53,184	42,756	-10,428	-19.61	
212 工作場所電費	50,000	42,237	-7,763	-15.53	決算數較預算數增加530,831元，主要係因：2名工友退休改工友業務外包。
214 工作場所水費	3,184	519	-2,665	-83.70	
22 郵電費	36,000	105,682	69,682	193.56	
222 電話費	36,000	105,682	69,682	193.56	
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	169,956	115,956	214.73	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費		108,373	108,373		
257 雜項設備修護費	54,000	61,583	7,583	14.04	
27 一般服務費	2,151,416	2,532,037	380,621	17.69	
279 外包費	2,103,416	2,490,261	386,845	18.39	
27F 體育活動費	48,000	41,776	-6,224	-12.97	
28 專業服務費	664,000	664,000			
28Y 其他專業服務費	664,000	664,000			
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	635,000	318,515	-316,485	-49.84	
31 使用材料費	24,000	6,000	-18,000	-75.00	
315 設備零件	24,000	6,000	-18,000	-75.00	決算數較預算數減少316,485元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實支用。
32 用品消耗	611,000	312,515	-298,485	-48.85	
321 辦公(事務)用品	596,800	306,605	-290,195	-48.63	
32Y 其他用品消耗	14,200	5,910	-8,290	-58.38	
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			
5M 建築及設備計畫	10,190,000	10,461,458	271,458	2.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,190,000	10,461,458	271,458	2.66	
51 購建固定資產	3,532,000	3,479,482	-52,518	-1.49	
514 購置機械及設備	3,012,000	2,994,449	-17,551	-0.58	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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0元。
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000			
516 購置雜項設備	458,000	423,033	-34,967	-7.63	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,622,000	6,945,976	323,976	4.89	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,622,000	6,945,976	323,976	4.89	

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 108 年度

單位：新臺幣元

備註：

1.以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

救生員1人，預算數466,465元，決算數469,059元。

(2)外包費：

救生員1人，預算數466,464元，決算數1人，決算數344,420元。

開放學校場地清潔維護按件計算，預算數482,868元，決算數672,734元。

消化超額職工2人，預算數80,000元，決算數0人，決算數0元。

校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數2人，決算數1,069,416元。

古蹟人力保全外包3人，預算數954,000元，決算數3人，決算數954,000元。

工友業務外包無預算員額及金額(已報准由工員工資項下調整支應)，決算數2人，決算數466,845元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數123,134元，決算數96,708元。

本頁空白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	915,018,714	-261,390,627	5,659,505	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,576,564	-9,510,899		
房屋及建築	838,074,768	-199,356,901		
機械及設備	42,891,219	-34,618,842	4,817,879	(1)
交通及運輸設備	4,145,889	-3,460,478	62,000	(1)
雜項設備	19,200,355	-14,443,507	691,026	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	129,919		88,600	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,817,879元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦等設備計2,994,449元。(2)撥入：蓬萊國小撥入投影機等設備計215,700元。(3)受贈：應付代收款購置筆記型電腦等設備1,607,730元。減少數計3,202,378元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢裁紙機等設備計3,202,378元。

2.交通及運輸設備：

增加數計62,000元，變動原因為：增置：購置無線擴音機等設備計62,000元。減少數計132,800元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計132,800元。

3.雜項設備：

增加數計691,026元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計423,033元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計267,993元。減少數計327,300元，變動原因：報廢：年度經財政局核准報廢吸塵器等設備計327,300元。

4.電腦軟體：

增加數計88,600元，變動原因為：(1)增置：購置無線投影軟體等計36,000元。(2)受贈：應付代收款購置教學廣播應用系統軟體等計52,600元。減少數計50,840元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷45,870元。(2)報廢：報廢空間魔法師軟體等計4,970元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三.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。

臺北市立龍門國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
3,713,318			-16,125,381	639,448,893
			-371,568	694,097
			-13,828,236	624,889,631
3,202,378	(5)	說明詳下表備註。	-756,287	9,131,591
132,800	(5)	說明詳下表備註。	-130,242	484,369
327,300	(5)	說明詳下表備註。	-1,039,048	4,081,526
50,840	(11)	說明詳下表備註。		167,679

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,012,000			3,012,000	2,994,449	-17,551	
機械及設備		3,012,000			3,012,000	2,994,449	-17,551	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
購建中固定資產								
雜項設備		458,000			458,000	423,033	-34,967	
雜項設備		458,000			458,000	423,033	-34,967	
購建中固定資產								
合 計		3,532,000			3,532,000	3,479,482	-52,518	

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建固定資產0元。

戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	118	127	9	
正式職員	118	127	9	依照108.10.28府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表增聘7名代理教師、108.7.17臺教社(二)字第1080101350號函同意增聘1名代理教師及108.7.12臺教師(二)字第1080098241號函同意增聘1名代理教師。
一般行政管理計畫	24	22	-2	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	1	-2	2名工友退休改工友外包制。
小計	142	149	7	
正式職員	139	148	9	
正式工員	3	1	-2	
合計	142	149	7	

填表說明：2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

救生員1人。

(2)外包費：

救生員1人。

開放學校場地清潔維護按件計算。

消化超額職工0人。

校警勞務外包2人。

古蹟人力保全外包3人。

工友業務外包2人。

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 108 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	95,988,000		693,845		20,325,500	16,119,956		11,763,579		144,890,880	4,641,120	149,532,000
職員	95,988,000		693,845		20,325,500	16,119,956		11,763,579		144,890,880	4,641,120	149,532,000
工具												
一般行政管理計畫	15,528,000		740,744		4,258,000	1,365,936		2,002,320		23,895,000		23,895,000
職員	14,436,000		649,744		3,939,500	1,278,576		1,781,196		22,085,016		22,085,016
工具	1,092,000		91,000		318,500	87,360		221,124		1,809,984		1,809,984
合 計	111,516,000		1,434,589		24,583,500	17,485,892		13,765,899		168,785,880	4,641,120	173,427,000

1.本表獎金包括以下各項：

(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，108年度預算編列142人，計10,644,000元，執行結果決算128人，計11,639,599元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列142人，計13,939,500元，執行結果決算148人，計13,812,992元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

救生員1人，預算數466,465元，決算數469,059元。

(2)外包費：

救生員1人，預算數466,464元，決算數1人，決算數344,420元。

開放學校場地清潔維護按件計算，預算數482,868元，決算數672,734元。

消化超額職工2人，預算數80,000元，決算數0人，決算數0元。

校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數2人，決算數1,069,416元。

古蹟人力保全外包3人，預算數954,000元，決算數3人，決算數954,000元。

工友業務外包無預算員額及金額(已報准由員工工資項下調整支應)，決算數2人，決算數466,845元。

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 108 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
100,785,559		488,008		21,675,612	16,362,589		11,266,096		150,577,864	4,649,048	155,226,912
100,785,559		488,008		21,675,612	15,584,785		11,266,096		149,800,060	4,649,048	154,449,108
					777,804				777,804		777,804
14,704,771		566,696		3,776,979	1,536,977		3,011,830		23,597,253		23,597,253
14,046,131		529,777		3,502,684	1,413,164		2,868,132		22,359,888		22,359,888
658,640		36,919		274,295	123,813		143,698		1,237,365		1,237,365
115,490,330		1,054,704		25,452,591	17,899,566		14,277,926		174,175,117	4,649,048	178,824,165

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 108 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			163,471,000		168,960,642		5,489,642	3.36	
國民教育計畫			163,471,000		168,960,642		5,489,642	3.36	

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108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	173,427,000	178,824,165	5,397,165	3.11
11 正式員額薪資	111,516,000	115,490,330	3,974,330	3.56
113 職員薪金	110,424,000	114,831,690	4,407,690	3.99
114 工員工資	1,092,000	658,640	-433,360	-39.68
12 聘僱及兼職人員薪資	4,641,120	4,649,048	7,928	0.17
124 兼職人員酬金	4,641,120	4,649,048	7,928	0.17
13 超時工作報酬	1,434,589	1,054,704	-379,885	-26.48
131 加班費	1,434,589	1,054,704	-379,885	-26.48
15 獎金	24,583,500	25,452,591	869,091	3.54
151 考績獎金	10,644,000	11,639,599	995,599	9.35
152 年終獎金	13,939,500	13,812,992	-126,508	-0.91
16 退休及卹償金	17,485,892	17,899,566	413,674	2.37
161 職員退休及離職金	17,233,026	16,827,441	-405,585	-2.35
162 工員退休及離職金	87,360	901,617	814,257	932.07
163 卹償金	165,506	170,508	5,002	3.02
18 福利費	13,765,899	14,277,926	512,027	3.72
181 分擔員工保險費	9,507,792	11,107,830	1,600,038	16.83
183 傷病醫藥費	219,500	225,000	5,500	2.51
185 員工通勤交通費	1,374,660	1,270,163	-104,497	-7.60
18Y 其他福利費	2,663,947	1,674,933	-989,014	-37.13
2 服務費用	12,201,000	12,404,072	203,072	1.66
21 水電費	4,673,375	3,982,267	-691,108	-14.79
212 工作場所電費	3,143,660	3,131,466	-12,194	-0.39
214 工作場所水費	924,715	799,462	-125,253	-13.55
216 氣體費	605,000	51,339	-553,661	-91.51
22 郵電費	120,000	192,797	72,797	60.66
221 郵費	12,000	15,115	3,115	25.96
222 電話費	108,000	177,682	69,682	64.52
23 旅運費	123,600	121,115	-2,485	-2.01
231 國內旅費	118,950	119,855	905	0.76
235 貨物運費	4,650	1,260	-3,390	-72.90
24 印刷裝訂與廣告費	154,000	213,458	59,458	38.61
241 印刷及裝訂費	154,000	213,458	59,458	38.61
25 修理保養及保固費	1,975,400	2,333,858	358,458	18.15
252 一般房屋修護費	1,227,600	1,440,927	213,327	17.38
255 機械及設備修護費	55,400	101,700	46,300	83.57
257 雜項設備修護費	692,400	791,231	98,831	14.27
26 保險費	4,800	3,420	-1,380	-28.75
26Y 其他保險費	4,800	3,420	-1,380	-28.75
27 一般服務費	3,844,685	4,261,078	416,393	10.83
276 佣金、匯費、經理費及手續費	41,472	14,815	-26,657	-64.28
279 外包費	3,052,748	3,507,415	454,667	14.89
27D 計時與計件人員酬金	466,465	469,059	2,594	0.56
27F 體育活動費	284,000	269,789	-14,211	-5.00

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108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	1,206,740	1,197,679	-9,061	-0.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	495,960	481,279	-14,681	-2.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,600	41,600	0	0.00
289 試務甄選費	5,180	10,800	5,620	108.49
28Y 其他專業服務費	664,000	664,000	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	3,772,000	3,754,139	-17,861	-0.47
31 使用材料費	1,426,400	2,182,949	756,549	53.04
315 設備零件	1,426,400	2,182,949	756,549	53.04
32 用品消耗	2,345,600	1,571,190	-774,410	-33.02
321 辦公(事務)用品	682,960	334,859	-348,101	-50.97
322 報章雜誌	91,468	91,371	-97	-0.11
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	34,319	1,319	4.00
32Y 其他用品消耗	1,538,172	1,110,641	-427,531	-27.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	2,040	-14,960	-88.00
44 交通及運輸設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
442 車租	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	2,040	-2,960	-59.20
451 雜項設備租金	5,000	2,040	-2,960	-59.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,190,000	10,461,458	271,458	2.66
51 購建固定資產	3,532,000	3,479,482	-52,518	-1.49
514 購置機械及設備	3,012,000	2,994,449	-17,551	-0.58
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000	0	0.00
516 購置雜項設備	458,000	423,033	-34,967	-7.63
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
54 遞延支出	6,622,000	6,945,976	323,976	4.89
541 遞延修繕房屋建築支出	6,622,000	6,945,976	323,976	4.89
6 稅捐及規費(強制費)	273,000	238,318	-34,682	-12.70
61 土地稅	180,504	168,832	-11,672	-6.47
612 一般土地地價稅	180,504	168,832	-11,672	-6.47
63 房屋稅	92,496	69,486	-23,010	-24.88
631 一般房屋稅	92,496	69,486	-23,010	-24.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,098,000	922,292	-175,708	-16.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	127,000	131,000	4,000	3.15
726 獎助學員生給與	127,000	131,000	4,000	3.15
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,000	789,292	-179,708	-18.55
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,000	789,292	-179,708	-18.55
9 其他	297,000	346,215	49,215	16.57

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	297,000	346,215	49,215	16.57
91Y 其他	297,000	346,215	49,215	16.57
合 計	201,275,000	206,952,699	5,677,699	2.82

地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,373,085	2,256,501	-116,584	-4.91	
185 員工通勤交通費	1,374,660	1,270,163	-104,497	-7.60	
27D 計時與計件人員酬金	466,465	469,059	2,594	0.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	495,960	481,279	-14,681	-2.96	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	11,501,784,995	11,501,617,316	-167,679	
代管資產-土地	9,850,910,609	9,850,910,609		
代管資產-房屋及建築 設備	46,691,994	46,691,994		
代管資產-其他政府	964,733,499	964,733,499		
土地改良物	694,097	694,097		
房屋及建築	624,889,631	624,889,631		
機械及設備	9,131,591	9,131,591		
交通及運輸設備	484,369	484,369		
雜項設備	4,081,526	4,081,526		
電腦軟體	167,679		-167,679	係因電腦軟體不入 財產管理系統。