

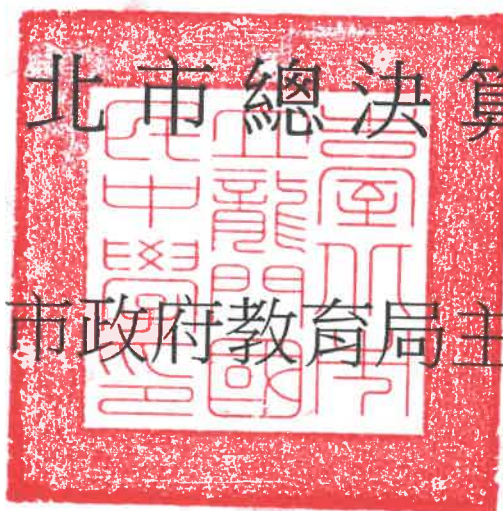
4-0501227

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日止)

臺北市總決算

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

(特別收入基金)

臺北市立龍門國民中學編

臺北市地方教育發展基金110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、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 9 至 9 頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20 頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 33 頁
二、收入支出表	第 34 至 34 頁
三、現金流量表	第 35 至 35 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38 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	215,649,809	209,277,908	6,371,901	3.04
基金用途	217,238,223	212,520,930	4,717,293	2.22
賸餘(短絀-)	- 1,588,414	- 3,243,022	1,654,608	--
餘絀情形：				
基金 餘額	1,438,492	3,026,906	- 1,588,414	- 52.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	641,495	- 5,356,789	5,998,284	--

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

總 說 明

中華民國 110 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170,093,000元，決算數182,484,145元。

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27,172,000元，決算數26,705,621元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,095,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,198,000元），決算數8,048,457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 110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215,649,809元，較預算數199,542,000元，增加16,107,809元，計增8.07%。

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6,900元，較預算數136,000元，減少129,100元，計減94.93%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預計少。

2.財產處分收入：決算數41,170元，較預算數22,000元，增加19,170元，計增87.14%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計多。

3.租金收入：決算數86,385元，較預算數506,000元，減少419,615元，計減82.93%。

主要係因：

運動場館委外土地租金收入較預計少。

4.權利金收入：決算數22,826元，較預算數200,000元，減少177,174元，計減88.59%。

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1,037,790元，較預算數2,213,000元，減少1,175,210元，計減53.10%。

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210,447,870元，較預算數196,204,000元，增加14,243,870元，計增7.26%。

主要係因：

1.109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫經費1,493,608元。

2.110年度活動中心漏水修繕工程經費(統籌款)303,262元。

3.110年度用人費用不敷數12,351,000元。

4.110年度中小學行動學習智慧教學計畫經費96,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數3,831,701元，較預算數0元，增加3,831,701元。

1.108學年度至109學年度十二年國教課綱國民中小學標準本位評量領航學校計畫經費(RA9223)97,778元。

2.109學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費(RA9260)78,280元。

3.109學年度國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9331)71,080元。

4.109學年度學生學習扶助實施方案經費(RA9256)82,237元。

5.109學年度生涯發展教育經費(RA9253)103,742元。

6.109學年度國教輔導團減課代課鐘點費(RA9347)52,560元。

7.109學年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫經費(RA9202)30,000元。

8.109年度交通安全教育研習計畫經費(RA9337)347,000元。

9.109學年健康促進學校性教育(含愛滋病防治)議題實施計畫經費(RA9743)152,197元。

10.109年度充實體育器材設備(資本門)經費(RA9718)1,389,900元。

11.109(1)本土語言(原住民語)經費(RA9358)18,400元。

12.109(1)本土語言(客家語)經費(RA9262)6,480元。

13.109(2)本土語言(客家語)經費(RA9262)10,080元。

14.109(2)本土語言(原住民語)經費(RA9358)11,200元。

15.110年度運動發展基金補助各級學校運動團隊活動經費(RA0731)90,000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 110年度

- 16.109學年度藝起來尋美經費(RA9624)16,317元。
- 17.109(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA9336)4,550元。
- 18.109(2)國民中學學校用書經費(RA0321)7,110元。
- 19.110年度國民中小學推動閱讀績優學校團體及個人評選閱讀磐石學校獎勵金(RA0324)200,000元。
- 20.110年度數位學習推動計畫經費(RA0A61)59,365元。
- 21.110年度改善無障礙校園環境經費(RA0501)217,000元。
- 22.110學年度十二年國教課綱國民中小學標準本位評量領航學校計畫經費(RA0223)56,000元。
- 23.110學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費(RA0260)9,026元。
- 24.110學年度國教輔導團減課代課鐘點費第1期經費(RA0315)63,360元。
- 25.110學年度生涯發展教育第一期經費(RA0204)92,264元。
- 26.109學年度提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費(RA9380)56,000元。
- 27.110學年度學生學習扶助實施方案第1階段經費(RA0254)50,727元。
- 28.110(1)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA0335)4,200元。
- 29.110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費(RA0774)79,848元。
- 30.110年度交通安全教育研習計畫經費(RA0277)375,000元。

8.受贈收入：決算數41,642元，較預算數15,000元，增加26,642元，計增177.61%。

主要係因：

110年度捐贈急難救助慰問金較預計多。

9.雜項收入：決算數133,525元，較預算數246,000元，減少112,475元，計減45.72%。

主要係因：

學生到離校簡訊費等較預計少等較預計少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數217,238,223元，較預算數201,360,000元，增加15,878,223元，計增7.89%。

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182,484,145元，較預算數170,093,000元，增加12,391,145元，計增7.28%。

主要係因：

教育局增撥用人費用不敷數等，併入決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數26,705,621元，較預算數27,172,000元，減少466,379元，計減1.72%。

主要係因：

人事費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數8,048,457元，較預算數4,095,000元，增加3,953,457元，計增96.54%。

主要係因：

1.教育部體育署補助109年度充實體育器材設備(資本門)購置工作平台軟體(大道電子護具系統)2套40,000元併決算辦理。

2.教育局補助109年度公立國民中小學視聽教室優化工程1,210,235元、教育局統籌款補助110年度活動中心漏水修繕工程302,121元及更新學校週邊退縮人行道輔面費用333,358元併決算辦理。

3.圖書館門禁管理設備、平版電腦、充實體育器材、改善無障礙校園環境及視聽教室優化設備補辦預算2,198,000元。

4.教學大樓遮陽工程結餘款12,803元。

5.設備費結餘117,454元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,588,414元，較預算短絀數1,818,000元，計相差229,586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

總 說 明

中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,944,927元。
投資活動之淨現金流出3,648,423元。
籌資活動之淨現金流出1,655,009元。
本年度現金及約當現金之淨增641,495元。
期初現金及約當現金9,868,561元。
期末現金及約當現金10,510,056元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,900,609,387元，包括：
流動資產10,885,056元，較上年度13,562,675元，減少2,677,619元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金254,460元，較上年度258,818元，減少4,358元，主要係因急難救助慰問金支用減少致其他準備金減少。
固定資產612,279,097元，較上年度624,732,758元，減少12,453,661元，主要係因房屋建築及設備提列折舊致固定資產減少。
無形資產218,455元，較上年度212,662元，增加5,793元，主要係因購置工作平台軟體致無形資產增加。
其他資產11,276,972,319元，較上年度11,252,452,008元，增加24,520,311元，主要係因土地公告地價調整致代管資產增加。
決算日負債總額為11,286,673,343元，包括：
流動負債7,376,744元，較上年度7,254,473元，增加122,271元，主要係因尚未履約完成之契約價款認列應付費用致流動負債增加。
其他負債11,279,296,599元，較上年度11,255,992,122元，增加23,304,477元，主要係因土地公告地價調整致應付代管資產增加。
決算日淨資產613,936,044元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數32,385,439元及補辦預算數2,198,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (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、決算報表

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 110 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	199,542,000	100.00	215,649,809	100.00	16,107,809	8.07	209,277,908	100.00
43 勞務收入	136,000	0.07	6,900	0.00	-129,100	-94.93	140,300	0.07
431服務收入	136,000	0.07	6,900	0.00	-129,100	-94.93	140,300	0.07
45 財產收入	2,941,000	1.47	1,188,171	0.55	-1,752,829	-59.60	2,105,677	1.01
451財產處分收入	22,000	0.01	41,170	0.02	19,170	87.14	6,280	0.00
452租金收入	506,000	0.25	86,385	0.04	-419,615	-82.93	492,427	0.24
453權利金收入	200,000	0.10	22,826	0.01	-177,174	-88.59	200,000	0.10
45Y其他財產收入	2,213,000	1.11	1,037,790	0.48	-1,175,210	-53.10	1,406,970	0.67
46 政府撥入收入	196,204,000	98.33	214,279,571	99.36	18,075,571	9.21	205,198,005	98.05
462公庫撥款收入	196,204,000	98.33	210,447,870	97.59	14,243,870	7.26	202,655,023	96.84
46Y政府其他撥入收入			3,831,701	1.78	3,831,701	0.00	2,542,982	1.22
4Y 其他收入	261,000	0.13	175,167	0.08	-85,833	-32.89	1,833,926	0.88
4Y0受贈收入	15,000	0.01	41,642	0.02	26,642	177.61	22,000	0.01
4YY雜項收入	246,000	0.12	133,525	0.06	-112,475	-45.72	1,811,926	0.87
5 基金用途	201,360,000	100.00	217,238,223	100.00	15,878,223	7.89	212,520,930	100.00
53 國民教育計畫	170,093,000	84.47	182,484,145	84.00	12,391,145	7.28	178,346,588	83.92
5L 一般行政管理計畫	27,172,000	13.49	26,705,621	12.29	-466,379	-1.72	27,602,963	12.99
5M 建築及設備計畫	4,095,000	2.03	8,048,457	3.70	3,953,457	96.54	6,571,379	3.09
購建固定資產	4,059,000	2.02	7,972,457	3.67	3,913,457	96.41	6,535,379	3.08
其他	36,000	0.02	76,000	0.03	40,000	111.11	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,818,000		-1,588,414		229,586	-12.63	-3,243,022	
期初基金餘額	2,604,000		3,026,906		422,906	16.24	6,269,928	
解繳公庫								
期末基金餘額	786,000		1,438,492		652,492	83.01	3,026,906	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		32,385,439
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	19,170
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	14,243,870
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,831,701
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	26,642
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	12,391,145
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,872,911

備註：

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 110 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	199,542,000	215,649,809	16,107,809	8.07	
43 勞務收入	136,000	6,900	-129,100	-94.93	
431服務收入	136,000	6,900	-129,100	-94.93	代理教師甄選報名費等較預計少。
45 財產收入	2,941,000	1,188,171	-1,752,829	-59.60	
451財產處分收入	22,000	41,170	19,170	87.14	財產報廢變賣收入較預計多。
452租金收入	506,000	86,385	-419,615	-82.93	游泳池委外經營土地租金收入較預計少。
453權利金收入	200,000	22,826	-177,174	-88.59	游泳池委外經營權利金收入較預計少。
45Y其他財產收入	2,213,000	1,037,790	-1,175,210	-53.10	場地開放使用費收入較預計少。
46 政府撥入收入	196,204,000	214,279,571	18,075,571	9.21	
462公庫撥款收入	196,204,000	210,447,870	14,243,870	7.26	
46Y政府其他撥入收入		3,831,701	3,831,701	0.00	教育部補助110學年度生涯發展教育經費等共3,831,701元。
4Y 其他收入	261,000	175,167	-85,833	-32.89	
4Y0受贈收入	15,000	41,642	26,642	177.61	110年度捐贈急難救助慰問金較預計多。
4YY雜項收入	246,000	133,525	-112,475	-45.72	學生到離校簡訊接收費等較預計少。

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 110 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	201,360,000	217,238,223	15,878,223	7.89	
53 國民教育計畫	170,093,000	182,484,145	12,391,145	7.28	
1 用人費用	156,278,000	168,967,672	12,689,672	8.12	
11 正式員額薪資	101,460,000	108,569,425	7,109,425	7.01	
113 職員薪金	101,460,000	108,569,425	7,109,425	7.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,052,960	4,992,056	-60,904	-1.21	
124 兼職人員酬金	5,052,960	4,992,056	-60,904	-1.21	
13 超時工作報酬	889,061	798,188	-90,873	-10.22	
131 加班費	889,061	798,188	-90,873	-10.22	
15 獎金	21,277,500	23,792,923	2,515,423	11.82	
151 考績獎金	8,595,000	10,818,865	2,223,865	25.87	
152 年終獎金	12,682,500	12,974,058	291,558	2.30	
16 退休及卹償金	15,883,194	16,808,435	925,241	5.83	
161 職員退休及離職金	15,883,194	16,808,435	925,241	5.83	
18 福利費	11,715,285	14,006,645	2,291,360	19.56	
181 分擔員工保險費	8,601,060	10,937,662	2,336,602	27.17	
183 傷病醫藥費	349,000	179,000	-170,000	-48.71	
185 員工通勤交通費	1,174,320	789,038	-385,282	-32.81	
18Y 其他福利費	1,590,905	2,100,945	510,040	32.06	
2 服務費用	10,071,000	9,480,524	-590,476	-5.86	
21 水電費	3,935,651	3,387,688	-547,963	-13.92	
212 工作場所電費	3,086,466	2,869,717	-216,749	-7.02	
214 工作場所水費	797,846	516,108	-281,738	-35.31	
216 氣體費	51,339	1,863	-49,476	-96.37	
22 郵電費	78,640	83,406	4,766	6.06	
221 郵費	16,640	21,406	4,766	28.64	
222 電話費	62,000	62,000			
23 旅運費	102,750	107,097	4,347	4.23	
231 國內旅費	99,650	66,597	-33,053	-33.17	
235 貨物運費	3,100	40,500	37,400	1,206.45	
24 印刷裝訂與廣告費	240,800	277,998	37,198	15.45	
241 印刷及裝訂費	240,800	277,998	37,198	15.45	
25 修理保養及保固費	2,349,200	2,175,367	-173,833	-7.40	
252 一般房屋修護費	1,603,500	1,299,007	-304,493	-18.99	
255 機械及設備修護費	93,200	56,600	-36,600	-39.27	
257 雜項設備修護費	652,500	819,760	167,260	25.63	
26 保險費	5,180	4,801	-379	-7.32	
26Y 其他保險費	5,180	4,801	-379	-7.32	

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 110 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	1,878,752	1,797,935	-80,817	-4.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,256	14,267	11	0.08	
279 外包費	1,105,248	896,886	-208,362	-18.85	
27D 計時與計件人員酬金	505,248	635,119	129,871	25.70	
27F 體育活動費	254,000	251,663	-2,337	-0.92	
28 專業服務費	1,480,027	1,646,232	166,205	11.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	472,760	770,900	298,140	63.06	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,600	60,000	14,400	31.58	
289 試務甄選費	4,000	4,700	700	17.50	
28Y 其他專業服務費	957,667	810,632	-147,035	-15.35	
3 材料及用品費	2,143,000	1,900,631	-242,369	-11.31	
31 使用材料費	588,000	648,236	60,236	10.24	
315 設備零件	588,000	648,236	60,236	10.24	
32 用品消耗	1,555,000	1,252,395	-302,605	-19.46	
321 辦公(事務)用品	63,660	45,790	-17,870	-28.07	
322 報章雜誌	81,940	64,078	-17,862	-21.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	77,021	45,021	140.69	
32Y 其他用品消耗	1,377,400	1,065,506	-311,894	-22.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費		314,000	314,000		
44 交通及運輸設備租金		314,000	314,000		
442 車租		314,000	314,000		
6 稅捐及規費(強制費)	239,000	243,563	4,563	1.91	
61 土地稅	170,321	175,607	5,286	3.10	
612 一般土地地價稅	170,321	175,607	5,286	3.10	
63 房屋稅	68,679	67,956	-723	-1.05	
631 一般房屋稅	68,679	67,956	-723	-1.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,036,000	1,367,213	331,213	31.97	
72 捐助、補助與獎助	119,000	151,000	32,000	26.89	
726 獎助學員生給與	119,000	151,000	32,000	26.89	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	917,000	1,216,213	299,213	32.63	
743 獎勵費用	21,600	108,000	86,400	400.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	895,400	1,108,213	212,813	23.77	
9 其他	326,000	210,542	-115,458	-35.42	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	326,000	210,542	-115,458	-35.42	
91Y 其他	326,000	210,542	-115,458	-35.42	
5L 一般行政管理計畫	27,172,000	26,705,621	-466,379	-1.72	
1 用人費用	22,546,000	21,955,096	-590,904	-2.62	
11 正式員額薪資	14,616,000	14,479,658	-136,342	-0.93	
113 職員薪金	14,244,000	14,479,658	235,658	1.65	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	837,464	693,459	-144,005	-17.20	
131 加班費	837,464	693,459	-144,005	-17.20	
15 獎金	3,949,000	3,519,028	-429,972	-10.89	
151 考績獎金	2,122,000	1,785,151	-336,849	-15.87	
152 年終獎金	1,827,000	1,733,877	-93,123	-5.10	
16 退休及卹償金	1,289,616	1,452,494	162,878	12.63	
161 職員退休及離職金	1,259,856	1,452,494	192,638	15.29	
162 工員退休及離職金	29,760		-29,760	-100.00	
18 福利費	1,853,920	1,810,457	-43,463	-2.34	
181 分擔員工保險費	1,260,000	1,324,296	64,296	5.10	
185 員工通勤交通費	241,920	142,386	-99,534	-41.14	
18Y 其他福利費	352,000	343,775	-8,225	-2.34	
2 服務費用	4,086,000	4,587,369	501,369	12.27	
21 水電費	46,184	42,873	-3,311	-7.17	
212 工作場所電費	45,000	42,873	-2,127	-4.73	
214 工作場所水費	1,184		-1,184	-100.00	
22 郵電費	70,048	124,626	54,578	77.92	
222 電話費	70,048	124,626	54,578	77.92	
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	105,000	178,552	73,552	70.05	
252 一般房屋修護費	50,000	126,972	76,972	153.94	
257 雜項設備修護費	55,000	51,580	-3,420	-6.22	
27 一般服務費	3,077,368	3,478,918	401,550	13.05	
279 外包費	3,033,368	3,434,918	401,550	13.24	
27F 體育活動費	44,000	44,000			
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	538,000	161,156	-376,844	-70.05	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
31 使用材料費	25,000		-25,000	-100.00	
315 設備零件	25,000		-25,000	-100.00	
32 用品消耗	513,000	161,156	-351,844	-68.59	
321 辦公（事務）用品	495,624	159,830	-335,794	-67.75	
32Y 其他用品消耗	17,376	1,326	-16,050	-92.37	
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	4,095,000	8,048,457	3,953,457	96.54	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2,198,000元。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2,090,757元。2.決算數較預算數增加3,953,457元，主要係因教育局補助109年度公立國民中小學視聽教室優化等工程經費併決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,095,000	8,048,457	3,953,457	96.54	
51 購建固定資產	1,954,000	4,034,546	2,080,546	106.48	
514 購置機械及設備	1,226,000	1,754,494	528,494	43.11	
515 購置交通及運輸設備	29,000	29,000			
516 購置雜項設備	699,000	2,251,052	1,552,052	222.04	
52 購置無形資產	36,000	76,000	40,000	111.11	
521 購置電腦軟體	36,000	76,000	40,000	111.11	
54 遞延支出	2,105,000	3,937,911	1,832,911	87.07	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,105,000	3,937,911	1,832,911	87.07	

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 110 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505,248元，決算數503,588元。

學生學習扶助按節計算，預算數0元，決算數131,531元。

(2)外包費：

救生員1人，預算數505,248元，決算數409,090元。

開放學校場地清潔維護按件計算，預算數600,000元，決算數487,796元。

消化超額職工0人，預算數80,000元，決算數0元。

校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,135,368元。

古蹟人力保全外包3人，預算數954,000元，決算數954,000元。

工友業務外包3人，預算數864,000元，決算數1,345,550元。

2.工程管理費係以按施工費2%提列預算數38,145元，決算數59,406元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本頁空白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	915,742,130	-290,796,710	4,188,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,576,564	-10,254,035	
房屋及建築	838,074,768	-227,013,373	
機械及設備	42,623,099	-33,596,776	1,761,000
交通及運輸設備	4,133,564	-3,582,229	29,000
雜項設備	20,121,473	-16,350,297	2,362,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	212,662		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：增加數可用預算數計1,761,000元，係法定預算數1,226,000元及補辦預算535,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數計29,000元，係法定預算數29,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數計2,362,000元，係法定預算數699,000元及補辦預算1,663,000元。
- 4.電腦軟體：增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計50,270元，係法定預算數50,270元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計4,626,758元，變動原因為：(1)增置：購置除菌機設備等計1,754,494元。(2)撥入：教育局等撥入彩色指紋機設備等計2,685,164元。(3)受贈：應付代收款購置跑馬燈設備等計187,100元。減少數計963,456元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計963,456元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計29,000元，變動原因為：增置：購置喊話器設備等計29,000元。減少數計463,760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463,760元。
- 3.雜項設備：增加數計2,513,963元，變動原因為：(1)增置：購置雙面白板設備等計2,251,052元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機設備等計262,911元。減少數計410,702元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢攝影機等設備計410,702元。
- 4.電腦軟體：增加數計76,000元，變動原因為：增置：深度運算虛擬系統架構電腦教學軟體等

臺北市立龍門國民中學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,245,721	50,270	1,908,125	-17,785,464	612,497,552
			-216,763	105,766
			-13,828,236	597,233,159
4,626,758		963,456	-3,068,175	9,621,450
29,000		463,760	280,066	396,641
2,513,963		410,702	-952,356	4,922,081
76,000	50,270	70,207		218,455

註 計76,000元。減少數計70,207元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額674元。(2)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷金額69,533元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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110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			
建築及設備計畫								
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		1,226,000	535,000		1,761,000	1,754,494	-6,506	
機械及設備		1,226,000	535,000		1,761,000	1,754,494	-6,506	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		29,000			29,000	29,000		
交通及運輸設備		29,000			29,000	29,000		
購建中固定資產								
雜項設備		699,000	1,663,000		2,362,000	2,251,052	-110,948	
雜項設備		699,000	1,663,000		2,362,000	2,251,052	-110,948	
購建中固定資產								
合 計		1,954,000	2,198,000		4,152,000	4,034,546	-117,454	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,198,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	160,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	279,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	1,513,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	150,000

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 110 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	127	127	0	
職員	127	127	0	
一般行政管理計畫	22	21	-1	
職員	21	21	0	
技工	1	0	-1	
合計	149	148	-1	

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。

 學生學習扶助按節計算。

(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3人。

本頁空白

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	101,460,000		889,061		21,277,500	15,883,194		11,715,285		151,225,040	5,052,960	156,278,000
職員	101,460,000		889,061		21,277,500	15,883,194		11,715,285		151,225,040	5,052,960	156,278,000
工具												
一般行政管理計畫	14,616,000		837,464		3,949,000	1,289,616		1,853,920		22,546,000		22,546,000
職員	14,244,000		806,464		3,840,500	1,259,856		1,779,276		21,930,096		21,930,096
工具	372,000		31,000		108,500	29,760		74,644		615,904		615,904
合 計	116,076,000		1,726,525		25,226,500	17,172,810		13,569,205		173,771,040	5,052,960	178,824,000

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16、17、18條規定辦理核發，110年度預算編列149人，計10,717,000元，執行結果決算133人，計12,604,016元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列149人，計14,509,500元，執行結果決算153人，計14,707,935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505,248元，決算數503,588元。

學生學習扶助按節計算，預算數0元，決算數131,531元。

(2)外包費：

救生員1人，預算數505,248元，決算數409,090元。

開放學校場地清潔維護按件計算，預算數600,000元，決算數487,796元。

消化超額職工0人，預算數80,000元，決算數0元。

校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,135,368元。

古蹟人力保全外包3人，預算數954,000元，決算數954,000元。

工友業務外包3人，預算數864,000元，決算數1,345,550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 110 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
108,569,425		798,188		23,792,923	16,808,435		14,006,645		163,975,616	4,992,056	168,967,672
108,569,425		798,188		23,792,923	16,808,435		14,006,645		163,975,616	4,992,056	168,967,672
14,479,658		693,459		3,519,028	1,452,494		1,810,457		21,955,096		21,955,096
14,479,658		693,459		3,519,028	1,452,494		1,810,457		21,955,096		21,955,096
123,049,083		1,491,647		27,311,951	18,260,929		15,817,102		185,930,712	4,992,056	190,922,768

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 110 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			170,093,000		182,484,145		12,391,145	7.28	
國民教育計畫			170,093,000		182,484,145		12,391,145	7.28	

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110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	178,824,000	190,922,768	12,098,768	6.77
11 正式員額薪資	116,076,000	123,049,083	6,973,083	6.01
113 職員薪金	115,704,000	123,049,083	7,345,083	6.35
114 工員工資	372,000	0	-372,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	5,052,960	4,992,056	-60,904	-1.21
124 兼職人員酬金	5,052,960	4,992,056	-60,904	-1.21
13 超時工作報酬	1,726,525	1,491,647	-234,878	-13.60
131 加班費	1,726,525	1,491,647	-234,878	-13.60
15 獎金	25,226,500	27,311,951	2,085,451	8.27
151 考績獎金	10,717,000	12,604,016	1,887,016	17.61
152 年終獎金	14,509,500	14,707,935	198,435	1.37
16 退休及卹償金	17,172,810	18,260,929	1,088,119	6.34
161 職員退休及離職金	17,143,050	18,260,929	1,117,879	6.52
162 工員退休及離職金	29,760	0	-29,760	-100.00
18 福利費	13,569,205	15,817,102	2,247,897	16.57
181 分擔員工保險費	9,861,060	12,261,958	2,400,898	24.35
183 傷病醫藥費	349,000	179,000	-170,000	-48.71
185 員工通勤交通費	1,416,240	931,424	-484,816	-34.23
18Y 其他福利費	1,942,905	2,444,720	501,815	25.83
2 服務費用	14,157,000	14,067,893	-89,107	-0.63
21 水電費	3,981,835	3,430,561	-551,274	-13.84
212 工作場所電費	3,131,466	2,912,590	-218,876	-6.99
214 工作場所水費	799,030	516,108	-282,922	-35.41
216 氣體費	51,339	1,863	-49,476	-96.37
22 郵電費	148,688	208,032	59,344	39.91
221 郵費	16,640	21,406	4,766	28.64
222 電話費	132,048	186,626	54,578	41.33
23 旅運費	102,750	107,097	4,347	4.23
231 國內旅費	99,650	66,597	-33,053	-33.17
235 貨物運費	3,100	40,500	37,400	1,206.45
24 印刷裝訂與廣告費	265,800	277,998	12,198	4.59
241 印刷及裝訂費	265,800	277,998	12,198	4.59
25 修理保養及保固費	2,454,200	2,353,919	-100,281	-4.09
252 一般房屋修護費	1,653,500	1,425,979	-227,521	-13.76
255 機械及設備修護費	93,200	56,600	-36,600	-39.27
257 雜項設備修護費	707,500	871,340	163,840	23.16
26 保險費	5,180	4,801	-379	-7.32
26Y 其他保險費	5,180	4,801	-379	-7.32
27 一般服務費	4,956,120	5,276,853	320,733	6.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,256	14,267	11	0.08
279 外包費	4,138,616	4,331,804	193,188	4.67
27D 計時與計件人員酬金	505,248	635,119	129,871	25.70
27F 體育活動費	298,000	295,663	-2,337	-0.78
28 專業服務費	2,144,027	2,310,232	166,205	7.75

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	472,760	770,900	298,140	63.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,600	60,000	14,400	31.58
289 試務甄選費	4,000	4,700	700	17.50
28Y 其他專業服務費	1,621,667	1,474,632	-147,035	-9.07
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	2,681,000	2,061,787	-619,213	-23.10
31 使用材料費	613,000	648,236	35,236	5.75
315 設備零件	613,000	648,236	35,236	5.75
32 用品消耗	2,068,000	1,413,551	-654,449	-31.65
321 辦公(事務)用品	559,284	205,620	-353,664	-63.24
322 報章雜誌	81,940	64,078	-17,862	-21.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	77,021	45,021	140.69
32Y 其他用品消耗	1,394,776	1,066,832	-327,944	-23.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	314,000	314,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	314,000	314,000	0.00
442 車租	0	314,000	314,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,095,000	8,048,457	3,953,457	96.54
51 購建固定資產	1,954,000	4,034,546	2,080,546	106.48
514 購置機械及設備	1,226,000	1,754,494	528,494	43.11
515 購置交通及運輸設備	29,000	29,000	0	0.00
516 購置雜項設備	699,000	2,251,052	1,552,052	222.04
52 購置無形資產	36,000	76,000	40,000	111.11
521 購置電腦軟體	36,000	76,000	40,000	111.11
54 遞延支出	2,105,000	3,937,911	1,832,911	87.07
541 遞延修繕房屋建築支出	2,105,000	3,937,911	1,832,911	87.07
6 稅捐及規費(強制費)	239,000	243,563	4,563	1.91
61 土地稅	170,321	175,607	5,286	3.10
612 一般土地地價稅	170,321	175,607	5,286	3.10
63 房屋稅	68,679	67,956	-723	-1.05
631 一般房屋稅	68,679	67,956	-723	-1.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,038,000	1,369,213	331,213	31.91
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	119,000	151,000	32,000	26.89
726 獎助學員生給與	119,000	151,000	32,000	26.89
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	917,000	1,216,213	299,213	32.63
743 獎勵費用	21,600	108,000	86,400	400.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	895,400	1,108,213	212,813	23.77
9 其他	326,000	210,542	-115,458	-35.42
91 其他支出	326,000	210,542	-115,458	-35.42
91Y 其他	326,000	210,542	-115,458	-35.42

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	201,360,000	217,238,223	15,878,223	7.89

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 110 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	2,430,248	2,413,443	-16,805	-0.69	
185 員工通勤交通費	1,416,240	931,424	-484,816	-34.23	
27D 計時與計件人員酬金	505,248	635,119	129,871	25.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	472,760	770,900	298,140	63.06	
521 購置電腦軟體	36,000	76,000	40,000	111.11	

丁、會計報表

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,900,609,387	100.00	11,891,218,921	100.00	9,390,466	0.08
流動資產	10,885,056	0.09	13,562,675	0.11	-2,677,619	-19.74
現金	10,510,056	0.09	9,868,561	0.08	641,495	6.50
銀行存款	10,510,056	0.09	9,868,561	0.08	641,495	6.50
銀行存款-公庫存款	3,360,621	0.03	2,479,697	0.02	880,924	35.53
銀行存款-保管款	6,994,991	0.06	6,576,457	0.06	418,534	6.36
銀行存款-代繳費款專戶	51,900	0.00	737,898	0.01	-685,998	-92.97
銀行存款-教育儲蓄戶	102,544	0.00	74,509	0.00	28,035	37.63
應收款項	375,000	0.00	144,927	0.00	230,073	158.75
其他應收款	375,000	0.00	144,927	0.00	230,073	158.75
預付款項	0	0.00	3,549,187	0.03	-3,549,187	-100.00
預付費用	0	0.00	3,549,187	0.03	-3,549,187	-100.00
長期貸墊款及準備金	254,460	0.00	258,818	0.00	-4,358	-1.68
準備金	254,460	0.00	258,818	0.00	-4,358	-1.68
其他準備金	254,460	0.00	258,818	0.00	-4,358	-1.68
其他準備金-其他	254,460	0.00	258,818	0.00	-4,358	-1.68
固定資產	612,279,097	5.14	624,732,758	5.25	-12,453,661	-1.99
土地改良物	105,766	0.00	322,529	0.00	-216,763	-67.21
土地改良物	10,576,564	0.09	10,576,564	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,470,798	-0.09	-10,254,035	-0.09	-216,763	2.11
房屋建築及設備	597,233,159	5.02	611,061,395	5.14	-13,828,236	-2.26
房屋建築及設備	838,074,768	7.04	838,074,768	7.05	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-240,841,609	-2.02	-227,013,373	-1.91	-13,828,236	6.09
機械及設備	9,621,450	0.08	9,026,323	0.08	595,127	6.59
機械及設備	46,286,401	0.39	42,623,099	0.36	3,663,302	8.59
累計折舊-機械及設備	-36,664,951	-0.31	-33,596,776	-0.28	-3,068,175	9.13
交通及運輸設備	396,641	0.00	551,335	0.00	-154,694	-28.06
交通及運輸設備	3,698,804	0.03	4,133,564	0.03	-434,760	-10.52
累計折舊-交通及運輸設備	-3,302,163	-0.03	-3,582,229	-0.03	280,066	-7.82
雜項設備	4,922,081	0.04	3,771,176	0.03	1,150,905	30.52
雜項設備	22,224,734	0.19	20,121,473	0.17	2,103,261	10.45
累計折舊-雜項設備	-17,302,653	-0.15	-16,350,297	-0.14	-952,356	5.82
無形資產	218,455	0.00	212,662	0.00	5,793	2.72
合 計	11,900,609,387	100.00	11,891,218,921	100.00	9,390,466	0.08

信託代理與保證資產 1,304,652

保證品 1,304,652

註：1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 珍貴動產、不動產：其他雜項建築及設備-古蹟黃宅濂讓居1棟456.16平方公尺46,691,994元。

5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立龍門國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,286,673,343	94.84	11,263,246,595	94.72	23,426,748	0.21
流動負債	7,376,744	0.06	7,254,473	0.06	122,271	1.69
應付款項	6,904,887	0.06	6,801,011	0.06	103,876	1.53
應付代收款	5,424,638	0.05	5,716,227	0.05	-291,589	-5.10
應付代收款	5,424,638	0.05	5,716,227	0.05	-291,589	-5.10
應付費用	1,480,249	0.01	1,080,968	0.01	399,281	36.94
應付費用	1,480,249	0.01	1,080,968	0.01	399,281	36.94
其他應付款	0	0.00	3,816	0.00	-3,816	-100.00
其他應付款	0	0.00	3,816	0.00	-3,816	-100.00
預收款項	471,857	0.00	453,462	0.00	18,395	4.06
預收收入	471,857	0.00	453,462	0.00	18,395	4.06
預收收入	471,857	0.00	453,462	0.00	18,395	4.06
其他負債	11,279,296,599	94.78	11,255,992,122	94.66	23,304,477	0.21
什項負債	11,279,296,599	94.78	11,255,992,122	94.66	23,304,477	0.21
存入保證金	1,728,697	0.01	2,115,712	0.02	-387,015	-18.29
存入保證金	1,728,697	0.01	2,115,712	0.02	-387,015	-18.29
應付代管資產	11,276,968,419	94.76	11,252,008,933	94.62	24,959,486	0.22
應付代管資產	11,276,968,419	94.76	11,252,008,933	94.62	24,959,486	0.22
暫收及待結轉帳項	599,483	0.01	1,867,477	0.02	-1,267,994	-67.90
暫收及待結轉帳項	599,483	0.01	1,867,477	0.02	-1,267,994	-67.90
淨資產	613,936,044	5.16	627,972,326	5.28	-14,036,282	-2.24
淨資產	613,936,044	5.16	627,972,326	5.28	-14,036,282	-2.24
淨資產	613,936,044	5.16	627,972,326	5.28	-14,036,282	-2.24
累積餘額	613,936,044	5.16	627,972,326	5.28	-14,036,282	-2.24
合 計	11,900,609,387	100.00	11,891,218,921	100.00	9,390,466	0.08

信託代理與保證負債 1,304,652

應付保證品 1,304,652

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	218,455	0.00	212,662	0.00	5,793	2.72
電腦軟體	218,455	0.00	212,662	0.00	5,793	2.72
其他資產	11,276,972,319	94.76	11,252,452,008	94.63	24,520,311	0.22
什項資產	11,276,972,319	94.76	11,252,452,008	94.63	24,520,311	0.22
暫付及待結轉帳項	3,900	0.00	443,075	0.00	-439,175	-99.12
代管資產	11,276,968,419	94.76	11,252,008,933	94.62	24,959,486	0.22
代管資產-土地	10,226,831,320	85.94	10,201,871,834	85.79	24,959,486	0.24
代管資產-房屋建築及設備	46,691,994	0.39	46,691,994	0.39	0	0.00
代管資產-其他政府	1,003,445,105	8.43	1,003,445,105	8.44	0	0.00
合 計	11,900,609,387	100.00	11,891,218,921	100.00	9,390,466	0.08

信託代理與保證資產 1,304,652

保證品 1,304,652

- 註：1. 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。
 2. 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。
 3. 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。
 4. 珍貴動產、不動產：其他雜項建築及設備-古蹟黃宅濂讓居1棟456.16平方公尺46,691,994元。
 5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立龍門國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	11,900,609,387	100.00	11,891,218,921	100.00	9,390,466	0.08

信託代理與保證負債 1,304,652

應付保證品 1,304,652

註：

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	218,784,984	100.00			218,784,984	
勞務收入	6,900	0.00			6,900	
服務收入	6,900	0.00			6,900	
財產收益	3,971,435	1.82			3,971,435	
財產孳息收入	109,211	0.05			109,211	
廢舊物品售價收入	22,580	0.01			22,580	
財產交易利益	2,801,854	1.28			2,801,854	
其他財產收入	1,037,790	0.47			1,037,790	
政府撥入收入	214,279,571	97.94			214,279,571	
公庫撥款收入	210,447,870	96.19			210,447,870	
政府其他撥入收入	3,831,701	1.75			3,831,701	
其他收入	527,078	0.24			527,078	
受贈收入	393,553	0.18			393,553	
雜項收入	133,525	0.06			133,525	
支出	232,821,266	106.42			232,821,266	
人事支出	190,922,768	87.27			190,922,768	
人事支出	190,922,768	87.27			190,922,768	
業務支出	17,905,456	8.18			17,905,456	
業務支出	17,905,456	8.18			17,905,456	
獎補助支出	151,000	0.07			151,000	
其他獎補助	151,000	0.07			151,000	
財產損失	19,043	0.01			19,043	
財產交易損失	19,043	0.01			19,043	
折舊、折耗及攤銷	19,674,546	8.99			19,674,546	
固定資產折舊	19,605,013	8.96			19,605,013	
無形資產攤銷	69,533	0.03			69,533	
其他支出	4,148,453	1.90			4,148,453	
其他支出	4,148,453	1.90			4,148,453	
本期賸餘(短絀)	-14,036,282	-6.42			-14,036,282	
期初淨資產	627,972,326	287.03			627,972,326	
解繳公庫						
期末淨資產	613,936,044	280.61			613,936,044	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-14,036,282
8002 調整非現金項目	19,981,209
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,944,927
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	46,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	717,039
8207 增加長期貸墊款及準備金	-41,642
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,369,820
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,648,423
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,069,928
8404 減少短期債務及其他負債	-3,724,937
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,655,009
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	641,495
87 期初現金及約當現金	9,868,561
88 期末現金及約當現金	10,510,056

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金0元及代管資產增加數24,959,486元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	215,649,809	3,135,175	218,784,984	收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	1,188,171	2,783,264	3,971,435	財產收益
政府撥入收入	214,279,571		214,279,571	政府撥入收入
其他收入	175,167	351,911	527,078	其他收入
基金用途	217,238,223	15,583,043	232,821,266	支出
用人費用	190,922,768		190,922,768	人事支出
服務費用	14,067,893	3,837,563	17,905,456	業務支出
材料及用品費	2,061,787	-2,061,787		
租金、償債、利息及相關手續費	314,000	-314,000		
稅捐及規費(強制費)	243,563	-243,563		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,218,213	-1,218,213		
捐助、補助與獎助	151,000		151,000	獎補助支出
		19,043	19,043	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	8,048,457	-8,048,457		
		19,674,546	19,674,546	折舊、折耗及攤銷
其他	210,542	3,937,911	4,148,453	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,588,414	-12,447,868	-14,036,282	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,026,906	624,945,420	627,972,326	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,438,492	612,497,552	613,936,044	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立龍門國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,406萬7,893元與會計科目「業務支出」1,790萬5,456元間之調整數383萬7,563元，係「材料及用品費」206萬1,787元、「租金、償債、利息及相關手續費」31萬4,000元、「稅捐及規費(強制費)」24萬3,563元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」121萬8,213元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中278萬3,264元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中35萬1,911元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，屬會計收支上收入之加項，應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,967萬4,546元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬9,043元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」804萬8,457元，其中411萬546元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘393萬7,911元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 吳玲珍

機關長官：

臺北市立華僑中學 鍾芷芬

訂