

4-0501227

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

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111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	237,929,750	215,649,809	22,279,941	10.33
基金用途	236,599,615	217,238,223	19,361,392	8.91
賸餘(短絀-)	1,330,135	- 1,588,414	2,918,549	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,768,627	1,438,492	1,330,135	92.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	801,917	641,495	160,422	25.01

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 111 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176,333,000元，決算數189,188,873元。

係新購教具、圖書等各科教學設備，充實各科教材及用具，革新教學方法，提高教學效能；辦理教師甄選、國中生活科技競賽，特殊需求學生(學情障)鑑定工作小組、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、專業成長等指定活動項目，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28,470,000元，決算數28,441,910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11,421,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,995,000元），決算數18,968,832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 111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237,929,750元，較預算數215,773,000元，增加22,156,750元，計增10.27%。

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12,600元，較預算數136,000元，減少123,400元，計減90.74%。

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26,030元，較預算數6,000元，增加20,030元，計增333.83%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計多。

3.租金收入：決算數488,778元，較預算數506,000元，減少17,222元，計減3.40%。

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185,555元，較預算數200,000元，減少14,445元，計減7.22%。

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1,581,980元，較預算數2,140,000元，減少558,020元，計減26.08%。

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234,003,876元，較預算數212,028,000元，增加21,975,876元，計增10.36%。

主要係因：

(1).111年度圖書館環境改善工程經費(統籌款)729,876元。

(2).111年度用人費用不敷數14,336,000元。

(3).111年度跑道及室外球場整修工程經費6,880,000元。

(4).111年度高級中等以下學校校內治安死角改善計畫經費30,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數1,403,050元，較預算數0元，增加1,403,050元。

(1).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)160,000元。

(2).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)110,974元。

(3).110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費(RA0C38)100,000元。

(4).110學年度學生學習扶助實施方案經費(RA0254)70,398元。

(5).110學年度生涯發展教育經費(RA0204)68,416元。

(6).110年度數位學習推動計畫經費(RA0A61)12,615元。

(7).110學年度國教輔導團減課代課鐘點費(RA0315)92,160元。

(8).110學年度健康促進學校性教育(含愛滋防治)議題實施計畫經費(RA0743)150,000元。

(9).110(2)國民中學學校用書經費(RA1311)13,851元。

(10).樹木解說牌補助經費(RA0722)23,940元。

(11).110(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA0335)3,850元。

(12).111年運動發展基金補助各級學校運動團隊活動經費(RA1731)160,000元。

(13).110(2)本土語言(原住民語)經費(RA0351)22,400元。

(14).111年度臺灣手語培訓教師排代鐘點費(RA1549)3,978元。

(15).111學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫第1期經費(RA1260)36,729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 111年度

(16).111年度執行強化校園安全防護工作計畫經費(RA1803)84,150元。

(17).111學年度國教輔導團減課代課鐘點費第1期經費(RA1348)22,680元。

(18).111學年度生涯發展教育第一期經費(RA1204)99,110元。

(19).111(1)國民中學學校用書經費(RA1364)12,018元。

(20).111(1)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA1356)2,450元。

(21).111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費(RA1774)54,360元。

(22).111學年度學生學習扶助實施方案第1階段經費(RA1254)98,971元。

8.受贈收入：決算數54,500元，較預算數22,000元，增加32,500元，計增147.73%。

主要係因：

111年度捐贈急難救助慰問金較預計多。

9.雜項收入：決算數173,381元，較預算數735,000元，減少561,619元，計減76.41%。

主要係因：

學生到離校簡訊費等較預計少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數236,599,615元，較預算數216,224,000元，增加20,375,615元，計增9.42%。

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189,188,873元，較預算數176,333,000元，增加12,855,873元，計增7.29%。

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28,441,910元，較預算數28,470,000元，減少28,090元，計減0.10%。

主要係因：

服務費用、材料及用品費覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數18,968,832元，較預算數11,421,000元，增加7,547,832元，計增66.09%。

主要係因：

(1).教育局統籌款補助111年度圖書館環境改善工程665,404元併決算辦理。

(2).教育部補助111年度跑道及室外整修工程結餘款30,758元。

(3).校園環境安全改善工程結餘款9,834元。

(4).設備費結餘款71,980元。

(5).強化校園安全防護工作購置緊急求救系統及感應式照明燈、學校運動操場及周邊設施整建計畫補助跑道及室外整修工程、校內治安死角改善計畫購置警監視器設備補辦預算6,995,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,330,135元，較預算短絀數451,000元，反絀為餘，計相差1,781,135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 111 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,253,217元。  
投資活動之淨現金流出9,100,712元。  
籌資活動之淨現金流入649,412元。  
本年度現金及約當現金之淨增801,917元。  
期初現金及約當現金10,510,056元。  
期末現金及約當現金11,311,973元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,282,712,952元，包括：  
流動資產11,438,054元，較上年度10,885,056元，增加552,998元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款增加。  
長期貸墊款及準備金243,960元，較上年度254,460元，減少10,500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607,778,533元，較上年度612,279,097元，減少4,500,564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182,611元，較上年度218,455元，減少35,844元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。  
其他資產11,663,069,794元，較上年度11,276,972,319元，增加386,097,475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11,671,983,181元，包括：

流動負債6,247,675元，較上年度7,376,744元，減少1,129,069元，主要係因應付代收款認列減少致流動負債減少。  
其他負債11,665,735,506元，較上年度11,279,296,599元，增加386,438,907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610,729,771元。

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數36,942,899元及補辦預算數6,995,000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 111 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	215,773,000	100.00	237,929,750	100.00	22,156,750	10.27	215,649,809	100.00
43 勞務收入	136,000	0.06	12,600	0.01	-123,400	-90.74	6,900	0.00
431服務收入	136,000	0.06	12,600	0.01	-123,400	-90.74	6,900	0.00
45 財產收入	2,852,000	1.32	2,282,343	0.96	-569,657	-19.97	1,188,171	0.55
451財產處分收入	6,000	0.00	26,030	0.01	20,030	333.83	41,170	0.02
452租金收入	506,000	0.23	488,778	0.21	-17,222	-3.40	86,385	0.04
453權利金收入	200,000	0.09	185,555	0.08	-14,445	-7.22	22,826	0.01
45Y其他財產收入	2,140,000	0.99	1,581,980	0.66	-558,020	-26.08	1,037,790	0.48
46 政府撥入收入	212,028,000	98.26	235,406,926	98.94	23,378,926	11.03	214,279,571	99.36
462公庫撥款收入	212,028,000	98.26	234,003,876	98.35	21,975,876	10.36	210,447,870	97.59
46Y政府其他撥入收入			1,403,050	0.59	1,403,050	0.00	3,831,701	1.78
4Y 其他收入	757,000	0.35	227,881	0.10	-529,119	-69.90	175,167	0.08
4Y0受贈收入	22,000	0.01	54,500	0.02	32,500	147.73	41,642	0.02
4YY雜項收入	735,000	0.34	173,381	0.07	-561,619	-76.41	133,525	0.06
5 基金用途	216,224,000	100.21	236,599,615	99.44	20,375,615	9.42	217,238,223	100.74
53 國民教育計畫	176,333,000	81.72	189,188,873	79.51	12,855,873	7.29	182,484,145	84.62
5L 一般行政管理計畫	28,470,000	13.19	28,441,910	11.95	-28,090	-0.10	26,705,621	12.38
5M 建築及設備計畫	11,421,000	5.29	18,968,832	7.97	7,547,832	66.09	8,048,457	3.73
購建固定資產	11,385,000	5.28	18,932,832	7.96	7,547,832	66.30	7,972,457	3.70
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			76,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-451,000		1,330,135		1,781,135	-394.93	-1,588,414	
期初基金餘額	1,208,906		1,438,492		229,586	18.99	3,026,906	
解繳公庫								
期末基金餘額	757,906		2,768,627		2,010,721	265.30	1,438,492	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		36,942,899
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	20,030
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	21,975,876
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,403,050
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	32,500
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,855,873
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	655,570

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 111 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	215,773,000	237,929,750	22,156,750	10.27	
43 勞務收入	136,000	12,600	-123,400	-90.74	
431服務收入	136,000	12,600	-123,400	-90.74	代理教師甄選報名費等較預計少。
45 財產收入	2,852,000	2,282,343	-569,657	-19.97	
451財產處分收入	6,000	26,030	20,030	333.83	財產報廢變賣收入較預計多。
452租金收入	506,000	488,778	-17,222	-3.40	
453權利金收入	200,000	185,555	-14,445	-7.22	
45Y其他財產收入	2,140,000	1,581,980	-558,020	-26.08	場地開放使用費收入較預計少。
46 政府撥入收入	212,028,000	235,406,926	23,378,926	11.03	
462公庫撥款收入	212,028,000	234,003,876	21,975,876	10.36	教育局補助111年度用人費用不敷數經費等較預計多。
46Y政府其他撥入收入		1,403,050	1,403,050	0.00	教育部補助111學年度生涯發展教育經費等共1,403,050元。
4Y 其他收入	757,000	227,881	-529,119	-69.90	
4YO受贈收入	22,000	54,500	32,500	147.73	111年度捐贈急難救助慰問金較預計多。
4YY雜項收入	735,000	173,381	-561,619	-76.41	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 111 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	216,224,000	236,599,615	20,375,615	9.42	
53 國民教育計畫	176,333,000	189,188,873	12,855,873	7.29	
1 用人費用	162,532,000	175,549,167	13,017,167	8.01	
11 正式員額薪資	105,120,000	111,897,862	6,777,862	6.45	
113 職員薪金	105,120,000	111,897,862	6,777,862	6.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,910,400	5,368,300	457,900	9.33	
124 兼職人員酬金	4,910,400	5,368,300	457,900	9.33	
13 超時工作報酬	954,311	926,112	-28,199	-2.95	
131 加班費	954,311	926,112	-28,199	-2.95	
15 獎金	21,964,000	24,711,203	2,747,203	12.51	
151 考績獎金	8,824,000	11,337,035	2,513,035	28.48	
152 年終獎金	13,140,000	13,374,168	234,168	1.78	
16 退休及卹償金	17,264,226	17,938,505	674,279	3.91	
161 職員退休及離職金	17,264,226	17,938,505	674,279	3.91	
18 福利費	12,319,063	14,707,185	2,388,122	19.39	
181 分擔員工保險費	9,195,852	11,132,052	1,936,200	21.06	
183 傷病醫藥費	402,000	258,700	-143,300	-35.65	
185 員工通勤交通費	1,108,380	863,650	-244,730	-22.08	
18Y 其他福利費	1,612,831	2,452,783	839,952	52.08	
2 服務費用	9,538,000	9,452,025	-85,975	-0.90	
21 水電費	4,360,778	3,833,391	-527,387	-12.09	
212 工作場所電費	3,572,000	3,508,219	-63,781	-1.79	
214 工作場所水費	787,229	323,777	-463,452	-58.87	
216 氣體費	1,549	1,395	-154	-9.94	
22 郵電費	108,440	82,625	-25,815	-23.81	
221 郵費	13,440	18,975	5,535	41.18	
222 電話費	95,000	63,650	-31,350	-33.00	
23 旅運費	102,750	156,979	54,229	52.78	
231 國內旅費	99,650	154,274	54,624	54.82	
235 貨物運費	3,100	2,705	-395	-12.74	
24 印刷裝訂與廣告費	258,600	312,245	53,645	20.74	
241 印刷及裝訂費	258,600	312,245	53,645	20.74	
25 修理保養及保固費	2,206,200	2,284,739	78,539	3.56	
252 一般房屋修護費	1,518,000	1,180,384	-337,616	-22.24	
255 機械及設備修護費	93,200	143,370	50,170	53.83	
257 雜項設備修護費	595,000	960,985	365,985	61.51	
26 保險費	5,180		-5,180	-100.00	
26Y 其他保險費	5,180		-5,180	-100.00	

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 111 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	1,881,232	1,916,590	35,358	1.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,920	14,419	499	3.58	
279 外包費	1,108,656	958,106	-150,550	-13.58	
27D 計時與計件人員酬金	508,656	697,865	189,209	37.20	
27F 體育活動費	250,000	246,200	-3,800	-1.52	
28 專業服務費	614,820	865,456	250,636	40.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,820	713,206	178,386	33.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	113,350	69,350	157.61	
289 試務甄選費	36,000	38,900	2,900	8.06	
3 材料及用品費	2,042,000	1,954,118	-87,882	-4.30	
31 使用材料費	584,400	583,293	-1,107	-0.19	
315 設備零件	584,400	583,293	-1,107	-0.19	
32 用品消耗	1,457,600	1,370,825	-86,775	-5.95	
321 辦公(事務)用品	111,300	132,441	21,141	18.99	
322 報章雜誌	72,270	72,270			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	100,550	69,550	224.35	
32Y 其他用品消耗	1,243,030	1,065,564	-177,466	-14.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000		
44 交通及運輸設備租金		60,000	60,000		
442 車租		60,000	60,000		
6 稅捐及規費(強制費)	244,000	243,331	-669	-0.27	
61 土地稅	175,500	176,176	676	0.39	
612 一般土地地價稅	175,500	176,176	676	0.39	
63 房屋稅	68,500	67,155	-1,345	-1.96	
631 一般房屋稅	68,500	67,155	-1,345	-1.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,610,000	1,672,829	62,829	3.90	
72 捐助、補助與獎助	124,000	167,000	43,000	34.68	
726 獎助學員生給與	124,000	167,000	43,000	34.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,486,000	1,505,829	19,829	1.33	
743 獎勵費用	109,200	106,200	-3,000	-2.75	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,376,800	1,399,629	22,829	1.66	
9 其他	367,000	257,403	-109,597	-29.86	
91 其他支出	367,000	257,403	-109,597	-29.86	



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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	367,000	257,403	-109,597	-29.86	
5L 一般行政管理計畫	28,470,000	28,441,910	-28,090	-0.10	
1 用人費用	22,461,000	22,634,015	173,015	0.77	
11 正式員額薪資	14,460,000	14,770,879	310,879	2.15	
113 職員薪金	14,460,000	14,770,879	310,879	2.15	
13 超時工作報酬	823,408	760,514	-62,894	-7.64	
131 加班費	823,408	760,514	-62,894	-7.64	
15 獎金	3,885,500	3,709,361	-176,139	-4.53	
151 考績獎金	2,078,000	1,896,105	-181,895	-8.75	
152 年終獎金	1,807,500	1,813,256	5,756	0.32	
16 退休及卹償金	1,493,856	1,574,653	80,797	5.41	
161 職員退休及離職金	1,493,856	1,574,653	80,797	5.41	
18 福利費	1,798,236	1,818,608	20,372	1.13	
181 分擔員工保險費	1,268,700	1,342,708	74,008	5.83	
185 員工通勤交通費	193,536	141,966	-51,570	-26.65	
18Y 其他福利費	336,000	333,934	-2,066	-0.61	
2 服務費用	5,512,000	5,426,917	-85,083	-1.54	
21 水電費	46,184	53,468	7,284	15.77	
212 工作場所電費	45,000	53,468	8,468	18.82	
214 工作場所水費	1,184		-1,184	-100.00	
22 郵電費	106,581	106,581			
222 電話費	106,581	106,581			
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	183,856	78,856	75.10	
252 一般房屋修護費	50,000	149,196	99,196	198.39	
257 雜項設備修護費	55,000	34,660	-20,340	-36.98	
27 一般服務費	3,639,168	3,528,280	-110,888	-3.05	
279 外包費	3,597,168	3,482,580	-114,588	-3.19	
27F 體育活動費	42,000	45,700	3,700	8.81	
28 專業服務費	1,491,667	1,456,332	-35,335	-2.37	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
28Y 其他專業服務費	1,491,667	1,454,832	-36,835	-2.47	
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	495,000	378,978	-116,022	-23.44	
31 使用材料費	25,000		-25,000	-100.00	
315 設備零件	25,000		-25,000	-100.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	470,000	378,978	-91,022	-19.37	
321 辦公（事務）用品	452,624	367,041	-85,583	-18.91	
32Y 其他用品消耗	17,376	11,937	-5,439	-31.30	
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	11,421,000	18,968,832	7,547,832	66.09	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6,995,000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6,963,392元。2.決算數較預算數增加7,547,832元，主要係因奉准先行辦理111年度跑道及室外球場整修等工程經費補辦預算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,421,000	18,968,832	7,547,832	66.09	
51 購建固定資產	1,901,000	8,793,262	6,892,262	362.56	
512 興建土地改良物		6,849,242	6,849,242		
514 購置機械及設備	1,146,000	1,127,951	-18,049	-1.57	
515 購置交通及運輸設備	15,000	111,300	96,300	642.00	
516 購置雜項設備	740,000	704,769	-35,231	-4.76	
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	9,484,000	10,139,570	655,570	6.91	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,484,000	10,139,570	655,570	6.91	

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 111 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508,656元，決算數508,176元。

學生學習扶助按節計算，預算數0元，決算數165,369元。

生涯發展教育按時計算，預算數0元，決算數4,800元。

健康促進學校按時計算，預算數0元，決算數19,520元。

(2)外包費：

救生員1人，預算數508,656元，決算數410,395元。

開放學校場地清潔維護按件計算，預算數600,000元，決算數547,711元。

消化超額職工外包按件計算，預算數120,000元，決算數75,000元。

校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,155,168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1,368,000元，決算數1,298,412元。

2.購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元，決算數80,797元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數173,114元，決算數165,029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
<b>資產</b>	921,079,726	-308,582,174	8,932,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,576,564	-10,470,798	6,880,000
房屋及建築	838,074,768	-240,841,609	
機械及設備	46,286,401	-36,664,951	1,146,000
交通及運輸設備	3,698,804	-3,302,163	112,000
雜項設備	22,224,734	-17,302,653	758,000
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	218,455		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.土地改良物：增加數可用預算數計6,880,000元，係補辦預算6,880,000元。
- 1.機械及設備：增加數可用預算數計1,146,000元，係法定預算數1,146,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數計112,000元，係法定預算數15,000元及補辦預算97,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數計758,000元，係法定預算數740,000元及補辦預算18,000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74,820元，係法定預算數74,820元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數6,849,242元，變動原因為：(1)增置：室外球場及PU跑道6,849,242元。減少數計3,753,058元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢田徑場跑道等計3,753,058元。
- 2.機械及設備：增加數計3,310,907元，變動原因為：(1)增置：購置掃描器設備等計1,127,951元。(2)撥入：教育局等撥入平板電腦設備等計2,126,956元。(3)受贈：應付代收款購置單槍投影機設備等計56,000元。減少數計4,224,533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4,224,533元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計123,000元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器設備等計111,300元。(2)撥入：教育局撥入緊急求救系統設備等11,700元。減少數計294,944元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢監視系統等設備計294,944元。

臺北市立龍門國民中學

**產明細表**

111 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		
15,718,660	74,820	9,360,490	-10,894,578	607,961,144
6,849,242		3,753,058	3,659,022	6,860,972
			-13,828,236	583,404,923
3,310,907		4,224,533	-61,601	8,646,223
123,000		294,944	114,015	338,712
5,399,511		1,016,111	-777,778	8,527,703
36,000	74,820	71,844		182,611

註 4.雜項設備：增加數計5,399,511元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱設備等計704,769元。(2)撥入：教育局等撥入冷氣機設備等計3,726,198元。(3)受贈：應付代收款購置冷氣機設備等計968,544元。減少數計1,016,111元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計1,016,111元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：增置：還原軟體等計36,000元。減少數計71,844元，變動原因為：無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額71,844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111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			6,880,000		6,880,000	6,849,242	-30,758	
土地改良物			6,880,000		6,880,000	6,849,242	-30,758	
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		1,146,000			1,146,000	1,127,951	-18,049	
機械及設備		1,146,000			1,146,000	1,127,951	-18,049	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000	97,000		112,000	111,300	-700	
交通及運輸設備		15,000	97,000		112,000	111,300	-700	
購建中固定資產								
雜項設備		740,000	18,000		758,000	704,769	-53,231	
雜項設備		740,000	18,000		758,000	704,769	-53,231	
購建中固定資產								
合 計		1,901,000	6,995,000		8,896,000	8,793,262	-102,738	

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。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,995,000
興建土地改良物	111.12.21府授教會字第1113107514號	6,880,000
購置交通及運輸設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	67,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	30,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	18,000



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 111 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	125	124	-1	
職員	125	124	-1	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
職員	21	20	-1	
合計	146	144	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員1人。
- (2)學生學習扶助按節計算。
- (3)生涯發展教育按時計算。
- (4)健康促進學校按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員1人。
- (2)開放學校場地清潔維護按件計算。
- (3)消化超額職工按件計算。
- (4)校警勞務外包2人。
- (5)古蹟人力保全外包3人。
- (6)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 111 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	105,120,000		954,311		21,964,000	17,264,226		12,319,063		157,621,600	4,910,400	162,532,000
正式人員	105,120,000		954,311		21,964,000	10,769,304		12,301,063		151,108,678		151,108,678
兼任人員											4,910,400	4,910,400
其他人員						6,494,922		18,000		6,512,922		6,512,922
一般行政管理計畫	14,460,000		823,408		3,885,500	1,493,856		1,798,236		22,461,000		22,461,000
正式人員	14,460,000		823,408		3,885,500	1,493,856		1,798,236		22,461,000		22,461,000
合 計	119,580,000		1,777,719		25,849,500	18,758,082		14,117,299		180,082,600	4,910,400	184,993,000

一、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，111年度預算編列146人，計10,902,000元，執行結果決算131人，計13,233,140元。

2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列146人，計14,947,500元，執行結果決算152人，計15,187,424元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 救生員1人，預算數508,656元，決算數508,176元。
- (2) 學生學習扶助按節計算，預算數0元，決算數165,369元。
- (3) 生涯發展教育按時計算，預算數0元，決算數4,800元。
- (4) 健康促進學校按時計算，預算數0元，決算數19,520元。

2. 外包費：

- (1) 救生員1人，預算數508,656元，決算數410,395元。
- (2) 開放學校場地清潔維護按件計算，預算數600,000元，決算數547,711元。
- (3) 消化超額職工按件計算，預算數120,000元，決算數75,000元。
- (4) 校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,155,168元。
- (5) 古蹟人力保全外包3人，預算數954,000元，決算數954,000元。
- (6) 工友業務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,298,412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 111 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
111,897,862		926,112		24,711,203	17,938,505		14,707,185		170,180,867	5,368,300	175,549,167
111,897,862		926,112		24,711,203	11,205,787		14,482,374		163,223,338		163,223,338
					96,090		204,811		300,901	5,368,300	5,669,201
					6,636,628		20,000		6,656,628		6,656,628
14,770,879		760,514		3,709,361	1,574,653		1,818,608		22,634,015		22,634,015
14,770,879		760,514		3,709,361	1,574,653		1,818,608		22,634,015		22,634,015
126,668,741		1,686,626		28,420,564	19,513,158		16,525,793		192,814,882	5,368,300	198,183,182

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 111 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			176,333,000		189,188,873		12,855,873	7.29	
國民教育計畫			176,333,000		189,188,873		12,855,873	7.29	

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111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	184,993,000	198,183,182	13,190,182	7.13
11 正式員額薪資	119,580,000	126,668,741	7,088,741	5.93
113 職員薪金	119,580,000	126,668,741	7,088,741	5.93
12 聘僱及兼職人員薪資	4,910,400	5,368,300	457,900	9.33
124 兼職人員酬金	4,910,400	5,368,300	457,900	9.33
13 超時工作報酬	1,777,719	1,686,626	-91,093	-5.12
131 加班費	1,777,719	1,686,626	-91,093	-5.12
15 獎金	25,849,500	28,420,564	2,571,064	9.95
151 考績獎金	10,902,000	13,233,140	2,331,140	21.38
152 年終獎金	14,947,500	15,187,424	239,924	1.61
16 退休及卹償金	18,758,082	19,513,158	755,076	4.03
161 職員退休及離職金	18,758,082	19,513,158	755,076	4.03
18 福利費	14,117,299	16,525,793	2,408,494	17.06
181 分擔員工保險費	10,464,552	12,474,760	2,010,208	19.21
183 傷病醫藥費	402,000	258,700	-143,300	-35.65
185 員工通勤交通費	1,301,916	1,005,616	-296,300	-22.76
18Y 其他福利費	1,948,831	2,786,717	837,886	42.99
2 服務費用	15,050,000	14,878,942	-171,058	-1.14
21 水電費	4,406,962	3,886,859	-520,103	-11.80
212 工作場所電費	3,617,000	3,561,687	-55,313	-1.53
214 工作場所水費	788,413	323,777	-464,636	-58.93
216 氣體費	1,549	1,395	-154	-9.94
22 郵電費	215,021	189,206	-25,815	-12.01
221 郵費	13,440	18,975	5,535	41.18
222 電話費	201,581	170,231	-31,350	-15.55
23 旅運費	102,750	156,979	54,229	52.78
231 國內旅費	99,650	154,274	54,624	54.82
235 貨物運費	3,100	2,705	-395	-12.74
24 印刷裝訂與廣告費	283,600	312,245	28,645	10.10
241 印刷及裝訂費	283,600	312,245	28,645	10.10
25 修理保養及保固費	2,311,200	2,468,595	157,395	6.81
252 一般房屋修護費	1,568,000	1,329,580	-238,420	-15.21
255 機械及設備修護費	93,200	143,370	50,170	53.83
257 雜項設備修護費	650,000	995,645	345,645	53.18
26 保險費	5,180	0	-5,180	-100.00
26Y 其他保險費	5,180	0	-5,180	-100.00
27 一般服務費	5,520,400	5,444,870	-75,530	-1.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,920	14,419	499	3.58
279 外包費	4,705,824	4,440,686	-265,138	-5.63
27D 計時與計件人員酬金	508,656	697,865	189,209	37.20
27F 體育活動費	292,000	291,900	-100	-0.03
28 專業服務費	2,106,487	2,321,788	215,301	10.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,820	713,206	178,386	33.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	113,350	69,350	157.61

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
288 委託考選訓練費	0	1,500	1,500	0.00
289 試務甄選費	36,000	38,900	2,900	8.06
28Y 其他專業服務費	1,491,667	1,454,832	-36,835	-2.47
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	2,537,000	2,333,096	-203,904	-8.04
31 使用材料費	609,400	583,293	-26,107	-4.28
315 設備零件	609,400	583,293	-26,107	-4.28
32 用品消耗	1,927,600	1,749,803	-177,797	-9.22
321 辦公(事務)用品	563,924	499,482	-64,442	-11.43
322 報章雜誌	72,270	72,270	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	100,550	69,550	224.35
32Y 其他用品消耗	1,260,406	1,077,501	-182,905	-14.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	60,000	60,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	60,000	60,000	0.00
442 車租	0	60,000	60,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,421,000	18,968,832	7,547,832	66.09
51 購建固定資產	1,901,000	8,793,262	6,892,262	362.56
512 興建土地改良物	0	6,849,242	6,849,242	0.00
514 購置機械及設備	1,146,000	1,127,951	-18,049	-1.57
515 購置交通及運輸設備	15,000	111,300	96,300	642.00
516 購置雜項設備	740,000	704,769	-35,231	-4.76
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	9,484,000	10,139,570	655,570	6.91
541 遞延修繕房屋建築支出	9,484,000	10,139,570	655,570	6.91
6 稅捐及規費(強制費)	244,000	243,331	-669	-0.27
61 土地稅	175,500	176,176	676	0.39
612 一般土地地價稅	175,500	176,176	676	0.39
63 房屋稅	68,500	67,155	-1,345	-1.96
631 一般房屋稅	68,500	67,155	-1,345	-1.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,612,000	1,674,829	62,829	3.90
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	124,000	167,000	43,000	34.68
726 獎助學員生給與	124,000	167,000	43,000	34.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,486,000	1,505,829	19,829	1.33
743 獎勵費用	109,200	106,200	-3,000	-2.75
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,376,800	1,399,629	22,829	1.66
9 其他	367,000	257,403	-109,597	-29.86
91 其他支出	367,000	257,403	-109,597	-29.86
91Y 其他	367,000	257,403	-109,597	-29.86

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	216,224,000	236,599,615	20,375,615	9.42



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 111 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	2,381,392	2,452,687	71,295	2.99	
185 員工通勤交通費	1,301,916	1,005,616	-296,300	-22.76	
27D 計時與計件人員酬金	508,656	697,865	189,209	37.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,820	713,206	178,386	33.35	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

# 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	%
<b>資 產</b>	12,282,712,952	100.00	11,900,609,387	100.00	382,103,565	3.21
流動資產	11,438,054	0.09	10,885,056	0.09	552,998	5.08
現金	11,311,973	0.09	10,510,056	0.09	801,917	7.63
銀行存款	11,311,973	0.09	10,510,056	0.09	801,917	7.63
銀行存款-公庫存款	4,894,235	0.04	3,360,621	0.03	1,533,614	45.63
銀行存款-保管款	6,304,623	0.05	6,994,991	0.06	-690,368	-9.87
銀行存款-代繳費款專戶	30,616	0.00	51,900	0.00	-21,284	-41.01
銀行存款-教育儲蓄戶	82,499	0.00	102,544	0.00	-20,045	-19.55
應收款項	126,081	0.00	375,000	0.00	-248,919	-66.38
其他應收款	126,081	0.00	375,000	0.00	-248,919	-66.38
長期貸墊款及準備金	243,960	0.00	254,460	0.00	-10,500	-4.13
準備金	243,960	0.00	254,460	0.00	-10,500	-4.13
其他準備金	243,960	0.00	254,460	0.00	-10,500	-4.13
其他準備金-其他	243,960	0.00	254,460	0.00	-10,500	-4.13
固定資產	607,778,533	4.95	612,279,097	5.14	-4,500,564	-0.74
土地改良物	6,860,972	0.06	105,766	0.00	6,755,206	6,386.94
土地改良物	13,672,748	0.11	10,576,564	0.09	3,096,184	29.27
累計折舊-土地改良物	-6,811,776	-0.06	-10,470,798	-0.09	3,659,022	-34.95
房屋建築及設備	583,404,923	4.75	597,233,159	5.02	-13,828,236	-2.32
房屋建築及設備	838,074,768	6.82	838,074,768	7.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-254,669,845	-2.07	-240,841,609	-2.02	-13,828,236	5.74
機械及設備	8,646,223	0.07	9,621,450	0.08	-975,227	-10.14
機械及設備	45,372,775	0.37	46,286,401	0.39	-913,626	-1.97
累計折舊-機械及設備	-36,726,552	-0.30	-36,664,951	-0.31	-61,601	0.17
交通及運輸設備	338,712	0.00	396,641	0.00	-57,929	-14.60
交通及運輸設備	3,526,860	0.03	3,698,804	0.03	-171,944	-4.65
累計折舊-交通及運輸設備	-3,188,148	-0.03	-3,302,163	-0.03	114,015	-3.45
雜項設備	8,527,703	0.07	4,922,081	0.04	3,605,622	73.25
雜項設備	26,608,134	0.22	22,224,734	0.19	4,383,400	19.72
累計折舊-雜項設備	-18,080,431	-0.15	-17,302,653	-0.15	-777,778	4.50
無形資產	182,611	0.00	218,455	0.00	-35,844	-16.41
無形資產	182,611	0.00	218,455	0.00	-35,844	-16.41
電腦軟體	182,611	0.00	218,455	0.00	-35,844	-16.41
合 計	12,282,712,952	100.00	11,900,609,387	100.00	382,103,565	3.21

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111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(包括或有負債)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，已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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	11,671,983,181	95.03	11,286,673,343	94.84	385,309,838	3.41
流動負債	6,247,675	0.05	7,376,744	0.06	-1,129,069	-15.31
應付款項	5,481,111	0.04	6,904,887	0.06	-1,423,776	-20.62
應付代收款	4,216,547	0.03	5,424,638	0.05	-1,208,091	-22.27
應付代收款	4,216,547	0.03	5,424,638	0.05	-1,208,091	-22.27
應付費用	1,263,968	0.01	1,480,249	0.01	-216,281	-14.61
應付費用	1,263,968	0.01	1,480,249	0.01	-216,281	-14.61
應付工程款	596	0.00	0	0.00	596	0.00
應付工程款	596	0.00	0	0.00	596	0.00
預收款項	766,564	0.01	471,857	0.00	294,707	62.46
預收收入	766,564	0.01	471,857	0.00	294,707	62.46
預收收入	766,564	0.01	471,857	0.00	294,707	62.46
其他負債	11,665,735,506	94.98	11,279,296,599	94.78	386,438,907	3.43
什項負債	11,665,735,506	94.98	11,279,296,599	94.78	386,438,907	3.43
存入保證金	2,513,071	0.02	1,728,697	0.01	784,374	45.37
存入保證金	2,513,071	0.02	1,728,697	0.01	784,374	45.37
應付代管資產	11,662,757,914	94.95	11,276,968,419	94.76	385,789,495	3.42
應付代管資產	11,662,757,914	94.95	11,276,968,419	94.76	385,789,495	3.42
暫收及待結轉帳項	464,521	0.00	599,483	0.01	-134,962	-22.51
暫收及待結轉帳項	464,521	0.00	599,483	0.01	-134,962	-22.51
<b>淨資產</b>	610,729,771	4.97	613,936,044	5.16	-3,206,273	-0.52
淨資產	610,729,771	4.97	613,936,044	5.16	-3,206,273	-0.52
淨資產	610,729,771	4.97	613,936,044	5.16	-3,206,273	-0.52
累積餘額	610,729,771	4.97	613,936,044	5.16	-3,206,273	-0.52
合 計	12,282,712,952	100.00	11,900,609,387	100.00	382,103,565	3.21

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	11,663,069,794	94.96	11,276,972,319	94.76	386,097,475	3.42
什項資產	11,663,069,794	94.96	11,276,972,319	94.76	386,097,475	3.42
暫付及待結轉帳項	311,880	0.00	3,900	0.00	307,980	7,896.92
代管資產	11,662,757,914	94.95	11,276,968,419	94.76	385,789,495	3.42
代管資產-土地	10,609,381,120	86.38	10,226,831,320	85.94	382,549,800	3.74
代管資產-房屋建築及設備	46,691,994	0.38	46,691,994	0.39	0	0.00
代管資產-其他政府	1,006,684,800	8.20	1,003,445,105	8.43	3,239,695	0.32
合 計	12,282,712,952	100.00	11,900,609,387	100.00	382,103,565	3.21

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111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(包括或有負債)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，已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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	12,282,712,952	100.00	11,900,609,387	100.00	382,103,565	3.21

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111年度

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	244,819,148	100.00	218,784,984	100.00	26,034,164	11.90
勞務收入	12,600	0.01	6,900	0.00	5,700	82.61
服務收入	12,600	0.01	6,900	0.00	5,700	82.61
財產收益	8,147,197	3.33	3,971,435	1.82	4,175,762	105.14
財產孳息收入	674,333	0.28	109,211	0.05	565,122	517.46
廢舊物品售價收入	0	0.00	22,580	0.01	-22,580	-100.00
財產交易利益	5,890,884	2.41	2,801,854	1.28	3,089,030	110.25
其他財產收入	1,581,980	0.65	1,037,790	0.47	544,190	52.44
政府撥入收入	235,406,926	96.16	214,279,571	97.94	21,127,355	9.86
公庫撥款收入	234,003,876	95.58	210,447,870	96.19	23,556,006	11.19
政府其他撥入收入	1,403,050	0.57	3,831,701	1.75	-2,428,651	-63.38
其他收入	1,252,425	0.51	527,078	0.24	725,347	137.62
受贈收入	1,079,044	0.44	393,553	0.18	685,491	174.18
雜項收入	173,381	0.07	133,525	0.06	39,856	29.85
支出	248,025,421	101.31	232,821,266	106.42	15,204,155	6.53
人事支出	198,183,182	80.95	190,922,768	87.27	7,260,414	3.80
人事支出	198,183,182	80.95	190,922,768	87.27	7,260,414	3.80
業務支出	19,023,198	7.77	17,905,456	8.18	1,117,742	6.24
業務支出	19,023,198	7.77	17,905,456	8.18	1,117,742	6.24
獎補助支出	167,000	0.07	151,000	0.07	16,000	10.60
其他獎補助	167,000	0.07	151,000	0.07	16,000	10.60
財產損失	92,882	0.04	19,043	0.01	73,839	387.75
財產交易損失	92,882	0.04	19,043	0.01	73,839	387.75
折舊、折耗及攤銷	20,162,186	8.24	19,674,546	8.99	487,640	2.48
固定資產折舊	20,090,342	8.21	19,605,013	8.96	485,329	2.48
無形資產攤銷	71,844	0.03	69,533	0.03	2,311	3.32
其他支出	10,396,973	4.25	4,148,453	1.90	6,248,520	150.62
其他支出	10,396,973	4.25	4,148,453	1.90	6,248,520	150.62
本期賸餘(短絀)	-3,206,273	-1.31	-14,036,282	-0.06	10,830,009	0.71
期初淨資產	613,936,044	250.77	627,972,326	2.70	-14,036,282	-0.92
解繳公庫						
期末淨資產	610,729,771	249.46	613,936,044	2.64	-3,206,273	-0.21

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111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)	-3,206,273
8002 調整非現金項目	12,459,490
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,253,217
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	65,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	412,485
8207 增加長期貸墊款及準備金	-54,500
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,523,697
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,100,712
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,304,559
8404 減少短期債務及其他負債	-2,655,147
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	649,412
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	801,917
87 期初現金及約當現金	10,510,056
88 期末現金及約當現金	11,311,973

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金0元及代管資產增加數385,789,495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 111 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	237,929,750	6,889,398	244,819,148	收入
勞務收入	12,600		12,600	勞務收入
財產收入	2,282,343	5,864,854	8,147,197	財產收益
政府撥入收入	235,406,926		235,406,926	政府撥入收入
其他收入	227,881	1,024,544	1,252,425	其他收入
基金用途	236,599,615	11,425,806	248,025,421	支出
用人費用	198,183,182		198,183,182	人事支出
服務費用	14,878,942	4,144,256	19,023,198	業務支出
材料及用品費	2,333,096	-2,333,096		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
稅捐及規費(強制費)	243,331	-243,331		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,507,829	-1,507,829		
捐助、補助與獎助	167,000		167,000	獎補助支出
資產短絀		92,882	92,882	財產損失
		20,162,186	20,162,186	折舊、折耗及攤銷
其他	257,403	10,139,570	10,396,973	其他支出
遞延支出	10,139,570	-10,139,570		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	8,829,262	-8,829,262		
本期賸餘(短絀)	1,330,135	-4,536,408	-3,206,273	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,438,492	612,497,552	613,936,044	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,768,627	607,961,144	610,729,771	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 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數882萬9,262元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,487萬8,942元與會計科目「業務支出」1,902萬3,198元間之調整數414萬4,256元，係「材料及用品費」233萬3,096元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬元、「稅捐及規費(強制費)」24萬3,331元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎勵)150萬7,829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586萬4,854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7萬5,800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及94萬8,744元係來源為非政府機關之捐贈撥入固定資產所發生利益應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,016萬2,186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」9萬2,882元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」25萬7,403元與會計科目「其他支出」1,039萬6,973元間之調整數1,013萬9,570元，係「遞延支出」1,013萬9,570元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂