

4-0501262

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

# 臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

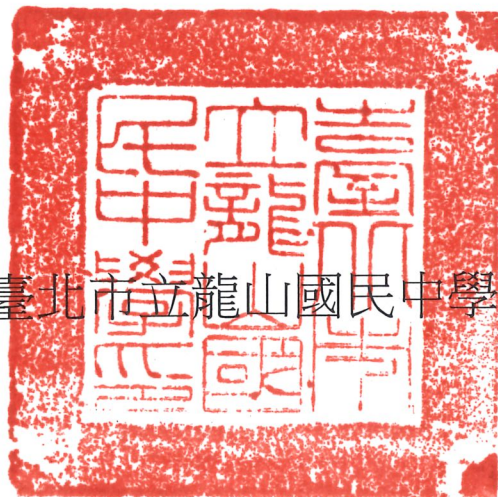
臺北市地方教育發展基金

臺北市立龍山國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立龍山國民中學編



# 臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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 5 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....  | 第 20 至 21 頁 |
| 四、長期負債變動表.....                 | 第 -- 頁      |
| 五、固定資產建設改良擴充明細表.....           | 第 22 至 23 頁 |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表.....            | 第 -- 頁      |
| 七、員工人數彙計表.....                 | 第 24 至 24 頁 |
| 八、用人費用彙計表.....                 | 第 26 至 27 頁 |
| 九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....        | 第 -- 頁      |
| 十、主要業務計畫執行績效摘要表.....           | 第 28 至 28 頁 |
| 十一、各項費用彙計表.....                | 第 29 至 30 頁 |
| 十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 第 31 至 31 頁 |
| 十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 32 至 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

# 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           | 204,211,802 | 199,537,252 | 4,674,550   | 2.34   |
| 基金用途           | 202,688,262 | 203,884,161 | - 1,195,899 | - 0.59 |
| 賸餘(短絀-)        | 1,523,540   | - 4,346,909 | 5,870,449   | --     |
| 餘絀情形：          |             |             |             |        |
| 基金餘額           | 8,480,040   | 6,956,500   | 1,523,540   | 21.90  |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 5,178,943   | - 4,464,104 | 9,643,047   | --     |

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

40501558-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立龍山國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 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152,820,000元，決算數157,277,497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、生涯發展教育、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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,448,000元，決算數20,925,057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12,161,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,234,000元），決算數24,485,708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   |
|------------|---------------------------|-------|---|
| 促進師生國際教育交流 | 參與當年國際教育交流師生人次<br>(單位：人數) | 50人數  | ICL國際學伴國際教育交流師生人數35人，SIEP國際教育課程與日本松原師生線上平台交流50人，合計85人數，達年度目標值170% |

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立龍山國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109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204,211,802元，較預算數183,322,000元，增加20,889,802元，計增11.4%。

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6,300元，較預算數6,000元，增加300元，計增5%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數13,770元，較預算數9,000元，增加4,770元，計增53%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數775,968元，較預算數1,424,000元，減少648,032元，計減45.51%。

主要係因：場地出借費收入及停車收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數194,760,930元，較預算數181,749,000元，增加13,011,930元，計增7.16%。

主要係因：學校游泳池整建維修經費等教育局補助款。

5.政府其他撥入收入：決算數8,455,661元，較預算數0元，增加8,455,661元。

主要係因：學校游泳池整建維修經費等教育部補助款。

6.雜項收入：決算數199,173元，較預算數134,000元，增加65,173元，計增48.64%。

主要係因：溢發交通費繳回等收入較預期增加。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數202,688,262元，較預算數186,429,000元，增加16,259,262元，計增8.72%。

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157,277,497元，較預算數152,820,000元，增加4,457,497元，計增2.92%。

主要係因：用人費用核實支用不足併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數20,925,057元，較預算數21,448,000元，減少522,943元，計減2.44%。

主要係因：預算執行節約少支出節餘款。

3.建築及設備計畫：決算數24,485,708元，較預算數12,161,000元，增加12,324,708元，計增101.35%。

主要係因：教育部暨教育局統籌款補助學校游泳池整建維修工程、教育局補助專科教室環境改善工程、受保護樹木保護工程暨非受保護樹木移植工程。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,523,540元，較預算短絀數3,107,000元，反絀為餘，計相差4,630,540元。

主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘883,507元、預算執行節約少支出節餘款約2,750,925元、溢發交通費繳回等收入70,243元所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立龍山國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,521,382元。  
其他活動之淨現金流出342,439元。  
本年度現金及約當現金之淨增5,178,943元。  
期初現金及約當現金15,443,701元。  
期末現金及約當現金20,622,644元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,624,593,007元，包括：

流動資產21,865,189元，較上年度16,934,259元，增加4,930,930元，主要係因教育部補助款等收入致公庫存款暨保管款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,015,931元，較上年度1,012,857元，增加1,003,074元，主要係因提撥公付勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

其他資產4,600,711,887元，較上年度4,461,648,751元，增加139,063,136元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,616,112,967元，包括：

流動負債10,816,095元，較上年度7,066,266元，增加3,749,829元，主要係因公立國中增置專長教師員額經費等教育部補助款致應付代收款增加。

其他負債4,605,296,872元，較上年度4,465,573,101元，增加139,723,771元，主要係因土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額8,480,040元。

#### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加6,625,105元，包括：

機械及設備2,336,114元。

交通及運輸設備113,500元。

雜項設備4,152,991元。

電腦軟體22,500元。

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算數37,569,013元及補辦預算數1,234,000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。

本 頁 空 白

## 丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 109 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      | 183,322,000 | 100.00 | 204,211,802 | 100.00 | 20,889,802 | 11.40   | 199,537,252 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 6,000       | 0.00   | 6,300       | 0.00   | 300        | 5.00    | 7,200       | 0.00   |
| 431服務收入     | 6,000       | 0.00   | 6,300       | 0.00   | 300        | 5.00    | 7,200       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 1,433,000   | 0.78   | 789,738     | 0.39   | -643,262   | -44.89  | 1,175,671   | 0.59   |
| 451財產處分收入   | 9,000       | 0.00   | 13,770      | 0.01   | 4,770      | 53.00   | 55,976      | 0.03   |
| 45Y其他財產收入   | 1,424,000   | 0.78   | 775,968     | 0.38   | -648,032   | -45.51  | 1,119,695   | 0.56   |
| 46 政府撥入收入   | 181,749,000 | 99.14  | 203,216,591 | 99.51  | 21,467,591 | 11.81   | 198,156,523 | 99.31  |
| 462公庫撥款收入   | 181,749,000 | 99.14  | 194,760,930 | 95.37  | 13,011,930 | 7.16    | 196,181,296 | 98.32  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 8,455,661   | 4.14   | 8,455,661  | 0.00    | 1,975,227   | 0.99   |
| 4Y 其他收入     | 134,000     | 0.07   | 199,173     | 0.10   | 65,173     | 48.64   | 197,858     | 0.10   |
| 4YY雜項收入     | 134,000     | 0.07   | 199,173     | 0.10   | 65,173     | 48.64   | 197,858     | 0.10   |
| 5 基金用途      | 186,429,000 | 100.00 | 202,688,262 | 100.00 | 16,259,262 | 8.72    | 203,884,161 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 152,820,000 | 81.97  | 157,277,497 | 77.60  | 4,457,497  | 2.92    | 151,593,676 | 74.35  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 21,448,000  | 11.50  | 20,925,057  | 10.32  | -522,943   | -2.44   | 21,108,111  | 10.35  |
| 5M 建築及設備計畫  | 12,161,000  | 6.52   | 24,485,708  | 12.08  | 12,324,708 | 101.35  | 31,182,374  | 15.29  |
| 購建固定資產      | 12,125,000  | 6.50   | 24,463,208  | 12.07  | 12,338,208 | 101.76  | 31,182,374  | 15.29  |
| 其他          | 36,000      | 0.02   | 22,500      | 0.01   | -13,500    | -37.50  |             |        |
| 本期賸餘(短絀-)   | -3,107,000  |        | 1,523,540   |        | 4,630,540  | -149.04 | -4,346,909  |        |
| 期初基金餘額      | 7,073,000   |        | 6,956,500   |        | -116,500   | -1.65   | 11,303,409  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 3,966,000   |        | 8,480,040   |        | 4,514,040  | 113.82  | 6,956,500   |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                   | 核 准 金 額    |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計          |                           | 37,569,013 |
| 431服務收入     | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 300        |
| 451財產處分收入   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 4,770      |
| 462公庫撥款收入   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 13,011,930 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 8,455,661  |
| 4YY雜項收入     | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 65,173     |
| 53 國民教育計畫   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 4,457,497  |
| 5M 建築及設備計畫  | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 11,573,682 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減   |         |
|-------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                         |            |            | 金 額       | %       |
| 81 業務活動之現金流量            |            |            |           |         |
| 811 本期賸餘(短絀)            | -3,107,000 | 1,523,540  | 4,630,540 | -149.04 |
| 812 調整非現金項目             |            | 3,997,842  | 3,997,842 |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出)      | -3,107,000 | 5,521,382  | 8,628,382 | -277.71 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |           |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 250,406    | 250,406   |         |
| 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              |            | -103,205   | -103,205  |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -489,640   | -489,640  |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出)      |            | -342,439   | -342,439  |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)       | -3,107,000 | 5,178,943  | 8,285,943 | -266.69 |
| 84 期初現金及約當現金            | 15,677,805 | 15,443,701 | -234,104  | -1.49   |
| 85 期末現金及約當現金            | 12,570,805 | 20,622,644 | 8,051,839 | 64.05   |

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數1,003,074元及代管資產增加數138,959,931元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國109

| 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              | 4,624,593,007 | 100.00 | 4,479,595,867 | 100.00 | 144,997,140 | 3.24   |
| 1      | 資產                | 4,624,593,007 | 100.00 | 4,479,595,867 | 100.00 | 144,997,140 | 3.24   |
| 11     | 流動資產              | 21,865,189    | 0.47   | 16,934,259    | 0.38   | 4,930,930   | 29.12  |
| 111    | 現金                | 20,622,644    | 0.45   | 15,443,701    | 0.34   | 5,178,943   | 33.53  |
| 1112   | 銀行存款              | 20,622,644    | 0.45   | 15,443,701    | 0.34   | 5,178,943   | 33.53  |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款         | 9,447,163     | 0.20   | 7,291,322     | 0.16   | 2,155,841   | 29.57  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 9,489,841     | 0.21   | 6,744,379     | 0.15   | 2,745,462   | 40.71  |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 400,000       | 0.01   | 400,000       | 0.01   | 0           | 0.00   |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 1,285,640     | 0.03   | 1,008,000     | 0.02   | 277,640     | 27.54  |
| 113    | 應收款項              | 564,807       | 0.01   | 0             | 0.00   | 564,807     | 0.00   |
| 113Y   | 其他應收款             | 564,807       | 0.01   | 0             | 0.00   | 564,807     | 0.00   |
| 115    | 預付款項              | 677,738       | 0.01   | 1,490,558     | 0.03   | -812,820    | -54.53 |
| 1154   | 預付費用              | 677,738       | 0.01   | 1,490,558     | 0.03   | -812,820    | -54.53 |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 2,015,931     | 0.04   | 1,012,857     | 0.02   | 1,003,074   | 99.03  |
| 124    | 準備金               | 2,015,931     | 0.04   | 1,012,857     | 0.02   | 1,003,074   | 99.03  |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 1,918,678     | 0.04   | 915,604       | 0.02   | 1,003,074   | 109.55 |
| 124Y   | 其他準備金             | 97,253        | 0.00   | 97,253        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 97,253        | 0.00   | 97,253        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 13     | 其他資產              | 4,600,711,887 | 99.48  | 4,461,648,751 | 99.60  | 139,063,136 | 3.12   |
| 131    | 什項資產              | 4,600,711,887 | 99.48  | 4,461,648,751 | 99.60  | 139,063,136 | 3.12   |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 279,480       | 0.01   | 176,275       | 0.00   | 103,205     | 58.55  |
| 1316   | 代管資產              | 4,600,432,407 | 99.48  | 4,461,472,476 | 99.60  | 138,959,931 | 3.11   |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 70,438        | 0.00   | 70,438        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 4,585,515,986 | 99.16  | 4,442,928,589 | 99.18  | 142,587,397 | 3.21   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 14,845,983    | 0.32   | 18,473,449    | 0.41   | -3,627,466  | -19.64 |

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 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。

臺北市立龍山國民中學  
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 | 4,624,593,007 | 100.00 | 4,479,595,867 | 100.00 | 144,997,140 | 3.24   |
| 2    | 負債        | 4,616,112,967 | 99.82  | 4,472,639,367 | 99.84  | 143,473,600 | 3.21   |
| 21   | 流動負債      | 10,816,095    | 0.23   | 7,066,266     | 0.16   | 3,749,829   | 53.07  |
| 212  | 應付款項      | 10,488,611    | 0.23   | 6,802,956     | 0.15   | 3,685,655   | 54.18  |
| 2123 | 應付代收款     | 9,133,370     | 0.20   | 6,257,469     | 0.14   | 2,875,901   | 45.96  |
| 2125 | 應付費用      | 1,265,241     | 0.03   | 545,487       | 0.01   | 719,754     | 131.95 |
| 212Y | 其他應付款     | 90,000        | 0.00   | 0             | 0.00   | 90,000      | 0.00   |
| 213  | 預收款項      | 327,484       | 0.01   | 263,310       | 0.01   | 64,174      | 24.37  |
| 2133 | 預收收入      | 327,484       | 0.01   | 263,310       | 0.01   | 64,174      | 24.37  |
| 22   | 其他負債      | 4,605,296,872 | 99.58  | 4,465,573,101 | 99.69  | 139,723,771 | 3.13   |
| 221  | 什項負債      | 4,605,296,872 | 99.58  | 4,465,573,101 | 99.69  | 139,723,771 | 3.13   |
| 2211 | 存入保證金     | 2,321,591     | 0.05   | 2,071,185     | 0.05   | 250,406     | 12.09  |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 1,918,678     | 0.04   | 915,604       | 0.02   | 1,003,074   | 109.55 |
| 2214 | 應付代管資產    | 4,600,432,407 | 99.48  | 4,461,472,476 | 99.60  | 138,959,931 | 3.11   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 624,196       | 0.01   | 1,113,836     | 0.02   | -489,640    | -43.96 |
| 3    | 基金餘額      | 8,480,040     | 0.18   | 6,956,500     | 0.16   | 1,523,540   | 21.90  |
| 31   | 基金餘額      | 8,480,040     | 0.18   | 6,956,500     | 0.16   | 1,523,540   | 21.90  |
| 311  | 基金餘額      | 8,480,040     | 0.18   | 6,956,500     | 0.16   | 1,523,540   | 21.90  |
| 3111 | 累積餘額      | 8,480,040     | 0.18   | 6,956,500     | 0.16   | 1,523,540   | 21.90  |

註：



本 頁 空 白

40501558-12

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 109 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      | 183,322,000 | 204,211,802 | 20,889,802 | 11.40  |                        |
| 43 勞務收入     | 6,000       | 6,300       | 300        | 5.00   |                        |
| 431服務收入     | 6,000       | 6,300       | 300        | 5.00   | 主要係教師甄選報名費收入較預期增加。     |
| 45 財產收入     | 1,433,000   | 789,738     | -643,262   | -44.89 |                        |
| 451財產處分收入   | 9,000       | 13,770      | 4,770      | 53.00  | 主要係財產報廢變賣收入較預期增加。      |
| 45Y其他財產收入   | 1,424,000   | 775,968     | -648,032   | -45.51 | 主要係場地出借費收入及停車收入較預期減少。  |
| 46 政府撥入收入   | 181,749,000 | 203,216,591 | 21,467,591 | 11.81  |                        |
| 462公庫撥款收入   | 181,749,000 | 194,760,930 | 13,011,930 | 7.16   | 主要係學校游泳池整建維修經費等教育局補助款。 |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 8,455,661   | 8,455,661  | 0.00   | 主要係學校游泳池整建維修經費等教育部補助款。 |
| 4Y 其他收入     | 134,000     | 199,173     | 65,173     | 48.64  |                        |
| 4YY雜項收入     | 134,000     | 199,173     | 65,173     | 48.64  | 主要係溢發交通費繳回等收入較預期增加。    |

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 109 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            | 186,429,000 | 202,688,262 | 16,259,262 | 8.72   |     |
| 53 國民教育計畫         | 152,820,000 | 157,277,497 | 4,457,497  | 2.92   |     |
| 1 用人費用            | 141,083,000 | 147,059,918 | 5,976,918  | 4.24   |     |
| 11 正式員額薪資         | 54,468,000  | 59,660,955  | 5,192,955  | 9.53   |     |
| 113 職員薪金          | 54,468,000  | 59,660,955  | 5,192,955  | 9.53   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 2,692,800   | 4,238,370   | 1,545,570  | 57.40  |     |
| 124 兼職人員酬金        | 2,692,800   | 4,238,370   | 1,545,570  | 57.40  |     |
| 13 超時工作報酬         | 440,425     | 584,232     | 143,807    | 32.65  |     |
| 131 加班費           | 440,425     | 584,232     | 143,807    | 32.65  |     |
| 15 獎金             | 12,670,209  | 12,414,539  | -255,670   | -2.02  |     |
| 151 考績獎金          | 5,236,500   | 5,145,565   | -90,935    | -1.74  |     |
| 152 年終獎金          | 7,433,709   | 7,268,974   | -164,735   | -2.22  |     |
| 16 退休及卹償金         | 63,517,036  | 62,904,847  | -612,189   | -0.96  |     |
| 161 職員退休及離職金      | 62,715,432  | 61,767,121  | -948,311   | -1.51  |     |
| 162 工員退休及離職金      | 801,604     | 1,137,726   | 336,122    | 41.93  |     |
| 18 福利費            | 7,294,530   | 7,256,975   | -37,555    | -0.51  |     |
| 181 分擔員工保險費       | 4,636,164   | 5,646,975   | 1,010,811  | 21.80  |     |
| 183 傷病醫藥費         | 262,000     | 155,700     | -106,300   | -40.57 |     |
| 185 員工通勤交通費       | 580,860     | 539,017     | -41,843    | -7.20  |     |
| 18Y 其他福利費         | 1,815,506   | 915,283     | -900,223   | -49.59 |     |
| 2 服務費用            | 5,549,000   | 4,416,165   | -1,132,835 | -20.42 |     |
| 21 水電費            | 2,642,917   | 1,663,098   | -979,819   | -37.07 |     |
| 212 工作場所電費        | 1,646,137   | 1,309,086   | -337,051   | -20.48 |     |
| 214 工作場所水費        | 456,780     | 296,574     | -160,206   | -35.07 |     |
| 216 氣體費           | 540,000     | 57,438      | -482,562   | -89.36 |     |
| 23 旅運費            | 90,850      | 94,555      | 3,705      | 4.08   |     |
| 231 國內旅費          | 89,300      | 89,782      | 482        | 0.54   |     |
| 235 貨物運費          | 1,550       | 4,773       | 3,223      | 207.94 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       |             | 28,172      | 28,172     |        |     |
| 241 印刷及裝訂費        |             | 28,172      | 28,172     |        |     |
| 25 修理保養及保固費       | 1,290,543   | 1,199,774   | -90,769    | -7.03  |     |
| 252 一般房屋修護費       | 547,863     | 836,702     | 288,839    | 52.72  |     |
| 255 機械及設備修護費      | 577,680     | 229,340     | -348,340   | -60.30 |     |
| 257 雜項設備修護費       | 165,000     | 133,732     | -31,268    | -18.95 |     |
| 27 一般服務費          | 540,560     | 286,208     | -254,352   | -47.05 |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 15,840      | 10,120      | -5,720     | -36.11 |     |
| 279 外包費           | 388,720     | 155,488     | -233,232   | -60.00 |     |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                               | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |          | 備 註 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|-----|
|                                   |           |           | 金額       | %        |     |
| 27F 體育活動費                         | 136,000   | 120,600   | -15,400  | -11.32   |     |
| 28 專業服務費                          | 984,130   | 1,144,358 | 160,228  | 16.28    |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 803,400   | 928,143   | 124,743  | 15.53    |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 30,090    | 27,800    | -2,290   | -7.61    |     |
| 289 試務甄選費                         | 640       | 14,000    | 13,360   | 2,087.50 |     |
| 28A 電腦軟體服務費                       |           | 13,500    | 13,500   |          |     |
| 28Y 其他專業服務費                       | 150,000   | 160,915   | 10,915   | 7.28     |     |
| 3 材料及用品費                          | 3,146,000 | 3,541,932 | 395,932  | 12.59    |     |
| 31 使用材料費                          | 1,493,930 | 1,499,042 | 5,112    | 0.34     |     |
| 315 設備零件                          | 1,493,930 | 1,499,042 | 5,112    | 0.34     |     |
| 32 用品消耗                           | 1,652,070 | 2,042,890 | 390,820  | 23.66    |     |
| 321 辦公(事務)用品                      | 92,580    | 71,342    | -21,238  | -22.94   |     |
| 322 報章雜誌                          | 42,000    | 34,411    | -7,589   | -18.07   |     |
| 323 農業與園藝用品及環境<br>美化費             | 46,900    | 36,969    | -9,931   | -21.17   |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使<br>用)             | 15,000    | 9,736     | -5,264   | -35.09   |     |
| 32Y 其他用品消耗                        | 1,455,590 | 1,890,432 | 434,842  | 29.87    |     |
| 4 租金、償債、利息及相關手<br>續費              | 41,000    | 54,630    | 13,630   | 33.24    |     |
| 44 交通及運輸設備租金                      | 38,120    | 37,750    | -370     | -0.97    |     |
| 442 車租                            | 38,120    | 37,750    | -370     | -0.97    |     |
| 45 雜項設備租金                         | 2,880     | 16,880    | 14,000   | 486.11   |     |
| 451 雜項設備租金                        | 2,880     | 16,880    | 14,000   | 486.11   |     |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 2,644,000 | 1,770,493 | -873,507 | -33.04   |     |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 58,800    | 58,000    | -800     | -1.36    |     |
| 726 獎助學員生給與                       | 58,800    | 58,000    | -800     | -1.36    |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟             | 2,585,200 | 1,712,493 | -872,707 | -33.76   |     |
| 743 獎勵費用                          |           | 10,800    | 10,800   |          |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 2,585,200 | 1,701,693 | -883,507 | -34.18   |     |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場<br>支出              | 5,000     | 4,212     | -788     | -15.76   |     |
| 82 賠償給付                           | 5,000     | 4,212     | -788     | -15.76   |     |
| 821 一般賠償                          | 5,000     | 4,212     | -788     | -15.76   |     |
| 9 其他                              | 352,000   | 430,147   | 78,147   | 22.20    |     |
| 91 其他支出                           | 352,000   | 430,147   | 78,147   | 22.20    |     |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 109 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                    | 352,000    | 430,147    | 78,147   | 22.20  |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 21,448,000 | 20,925,057 | -522,943 | -2.44  |     |
| 1 用人費用                    | 20,205,000 | 19,690,542 | -514,458 | -2.55  |     |
| 11 正式員額薪資                 | 13,524,000 | 12,839,747 | -684,253 | -5.06  |     |
| 113 職員薪金                  | 11,400,000 | 10,864,234 | -535,766 | -4.70  |     |
| 114 工員工資                  | 1,092,000  | 782,113    | -309,887 | -28.38 |     |
| 115 警餉                    | 1,032,000  | 1,193,400  | 161,400  | 15.64  |     |
| 13 超時工作報酬                 | 620,332    | 657,280    | 36,948   | 5.96   |     |
| 131 加班費                   | 620,332    | 657,280    | 36,948   | 5.96   |     |
| 15 獎金                     | 3,047,220  | 3,256,157  | 208,937  | 6.86   |     |
| 151 考績獎金                  | 1,357,000  | 1,614,341  | 257,341  | 18.96  |     |
| 152 年終獎金                  | 1,690,220  | 1,641,816  | -48,404  | -2.86  |     |
| 16 退休及卹償金                 | 1,171,440  | 1,228,313  | 56,873   | 4.85   |     |
| 161 職員退休及離職金              | 1,084,080  | 1,108,341  | 24,261   | 2.24   |     |
| 162 工員退休及離職金              | 87,360     | 119,972    | 32,612   | 37.33  |     |
| 18 福利費                    | 1,842,008  | 1,709,045  | -132,963 | -7.22  |     |
| 181 分擔員工保險費               | 1,219,608  | 1,214,739  | -4,869   | -0.40  |     |
| 185 員工通勤交通費               | 302,400    | 188,706    | -113,694 | -37.60 |     |
| 18Y 其他福利費                 | 320,000    | 305,600    | -14,400  | -4.50  |     |
| 2 服務費用                    | 912,000    | 904,333    | -7,667   | -0.84  |     |
| 27 一般服務費                  | 280,000    | 272,345    | -7,655   | -2.73  |     |
| 279 外包費                   | 240,000    | 236,345    | -3,655   | -1.52  |     |
| 27F 體育活動費                 | 40,000     | 36,000     | -4,000   | -10.00 |     |
| 28 專業服務費                  | 560,000    | 560,000    |          |        |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 560,000    | 560,000    |          |        |     |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 71,988     | -12      | -0.02  |     |
| 291 公共關係費                 | 72,000     | 71,988     | -12      | -0.02  |     |
| 3 材料及用品費                  | 330,000    | 329,182    | -818     | -0.25  |     |
| 32 用品消耗                   | 330,000    | 329,182    | -818     | -0.25  |     |
| 321 辦公（事務）用品              | 319,400    | 318,582    | -818     | -0.26  |     |
| 325 服裝                    | 10,600     | 10,600     |          |        |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | 1,000      |          |        |     |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      |          |        |     |
| 713 職業團體會費                | 1,000      | 1,000      |          |        |     |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                      | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |        | 備 註   |
|--------------------------|------------|------------|------------|--------|---|
|                          |            |            | 金額         | %      |   |
| 5M 建築及設備計畫               | 12,161,000 | 24,485,708 | 12,324,708 | 101.35 | 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1,234,000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1,228,058元。2.決算數較預算數增加12,324,708元，主要係因教育局補助學校游泳池整建維修等整修工程所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 12,161,000 | 24,485,708 | 12,324,708 | 101.35 |   |
| 51 購建固定資產                | 3,826,000  | 4,590,526  | 764,526    | 19.98  |   |
| 514 購置機械及設備              | 1,004,680  | 1,147,760  | 143,080    | 14.24  |   |
| 516 購置雜項設備               | 2,821,320  | 3,442,766  | 621,446    | 22.03  |   |
| 52 購置無形資產                | 36,000     | 22,500     | -13,500    | -37.50 |   |
| 521 購置電腦軟體               | 36,000     | 22,500     | -13,500    | -37.50 |   |
| 54 遞延支出                  | 8,299,000  | 19,872,682 | 11,573,682 | 139.46 |   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出           | 8,299,000  | 18,904,082 | 10,605,082 | 127.79 |   |
| 542 其他遞延支出               |            | 968,600    | 968,600    |        |   |

地方教育發展基金-臺北市立龍山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費

(1)游泳池救生員外包1人，預算數為388,720元，決算數155,488元。

(2)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數240,000元，決算數236,345元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數148,206元，決算數219,580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—  
**長期投資、固定資產、遞**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 46,878,798    | -24,731,589                | 5,096,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 1,271,400     | -113,265                   |           |
| 房屋及建築      |               |                            |           |
| 機械及設備      | 27,756,242    | -14,041,786                | 1,179,680 |
| 交通及運輸設備    | 2,063,994     | -1,461,464                 |           |
| 雜項設備       | 15,733,375    | -9,115,074                 | 3,880,320 |
| 購建中固定資產    |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 53,787        |                            | 36,000    |
| 權利         |               |                            |           |
| 遞耗資產       |               |                            |           |
| 其他         |               |                            |           |

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2,336,114元，變動原因為:(1)增置:購置個人電腦等設備計1,147,760元。(2)撥入:東門國小撥入單槍投影機及育成高中移撥無線基地臺設備等計50,000元。(3)受贈:以代辦經費購置充電車等設備計1,138,354元。

減少數計1,136,896元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子記憶白板等計1,136,896元。

2.交通及運輸設備:

增加數計113,500元，變動原因為:(1)受贈:以代辦經費購置專業型音響混音擴大機等設備計113,500元。

減少數計48,972元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢伴唱麥克風等計48,972元。

3.雜項設備:

增加數計4,152,991元，變動原因為:(1)增置:購置冷氣機等設備計3,442,766元。(2)受贈:以代辦經費購置實驗桌等設備計710,225元。

減少數計993,605元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢飲水機等計993,605元。

4.電腦軟體:

增加數計22,500元，變動原因為:(1)增置:購置音樂創作編輯軟體22,500元。

減少數計18,645元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年12月底止累計攤銷18,645元。

二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立龍山國民中學  
耗資產及無形資產變動表  
 109 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動      |        |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|--------|-----------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數    |           |                              |            |
| 決算數       | 預算數    | 決算數       |                              |            |
| 6,625,105 | 27,958 | 2,198,118 | -3,852,195                   | 22,722,001 |
|           |        |           | -50,340                      | 1,107,795  |
| 2,336,114 |        | 1,136,896 | -2,876,027                   | 12,037,647 |
| 113,500   |        | 48,972    | -73,388                      | 593,670    |
| 4,152,991 |        | 993,605   | -852,440                     | 8,925,247  |
| 22,500    | 27,958 | 18,645    |                              | 57,642     |

註：

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國109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       |           |              |                |
| 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   |               | 1,004,680      | 175,000        |       | 1,179,680 | 1,147,760 | -31,920      |                |
| 機械及設備   |               | 1,004,680      | 175,000        |       | 1,179,680 | 1,147,760 | -31,920      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 2,821,320      | 1,059,000      |       | 3,880,320 | 3,442,766 | -437,554     |                |
| 雜項設備    |               | 2,821,320      | 1,059,000      |       | 3,880,320 | 3,442,766 | -437,554     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 3,826,000      | 1,234,000      |       | 5,060,000 | 4,590,526 | -469,474     |                |

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—臺北市立龍山國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 核 准 文 號                    | 核 准 金 額   |
|---------|----------------------------|-----------|
| 合 計     |                            | 1,234,000 |
| 購置機械及設備 | 109.02.03府授教會字第1093009950號 | 75,000    |
| 購置機械及設備 | 109.11.24府授教會字第1093108589號 | 90,000    |
| 購置機械及設備 | 109.12.18府授教會字第1093115934號 | 10,000    |
| 購置雜項設備  | 109.02.03府授教會字第1093009950號 | 1,059,000 |

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 109 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   | 68    | 71    | 3       |   |
| 正式職員     | 68    | 71    | 3       | 依教育局108年7月22日北市教資字第10830679921號協助推動自造教育支援依規定聘用代理教師3人。 |
| 一般行政管理計畫 | 20    | 19    | -1      |   |
| 正式職員     | 15    | 15    | 0       |   |
| 正式工員     | 3     | 2     | -1      |   |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |   |
| 小計       | 88    | 90    | 2       |   |
| 正式職員     | 83    | 86    | 3       |   |
| 正式工員     | 3     | 2     | -1      |   |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |   |
| 合計       | 88    | 90    | 2       |   |

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費

(1)游泳池救生員外包1人。

(2)消化超額職工業務外包經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 109 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   | 54,468,000 |        | 440,425   |    | 12,670,209 | 63,517,036 |     | 7,294,530 |     | 138,390,200 | 2,692,800 | 141,083,000 |
| 職員       | 54,468,000 |        | 440,425   |    | 12,670,209 | 63,517,036 |     | 7,294,530 |     | 138,390,200 | 2,692,800 | 141,083,000 |
| 一般行政管理計畫 | 13,524,000 |        | 620,332   |    | 3,047,220  | 1,171,440  |     | 1,842,008 |     | 20,205,000  |           | 20,205,000  |
| 職員       | 12,432,000 |        | 529,332   |    | 2,759,720  | 1,084,080  |     | 1,666,244 |     | 18,471,376  |           | 18,471,376  |
| 工具       | 1,092,000  |        | 91,000    |    | 287,500    | 87,360     |     | 175,764   |     | 1,733,624   |           | 1,733,624   |
| 合 計      | 67,992,000 |        | 1,060,757 |    | 15,717,429 | 64,688,476 |     | 9,136,538 |     | 158,595,200 | 2,692,800 | 161,288,000 |

填表說明：

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，109年度預算編列88人，計6,593,500元，執行結果決算79人，計6,759,906元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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109年度預算編列88人，計9,123,929元，執行結果決算92人，計8,910,790元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費

- (1)游泳池救生員外包經費，預算數為388,720元，決算數155,488元。
- (2)消化超額職工業務外包經費，預算數240,000元，決算數236,345元。



地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 109 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          |
| 59,660,955 |            | 584,232    |    | 12,414,539 | 62,904,847 |     | 7,256,975 |     | 142,821,548 | 4,238,370        | 147,059,918 |
| 59,660,955 |            | 584,232    |    | 12,414,539 | 62,904,847 |     | 7,256,975 |     | 142,821,548 | 4,238,370        | 147,059,918 |
| 12,839,747 |            | 657,280    |    | 3,256,157  | 1,228,313  |     | 1,709,045 |     | 19,690,542  |                  | 19,690,542  |
| 12,057,634 |            | 594,624    |    | 2,912,578  | 1,108,341  |     | 1,557,304 |     | 18,230,481  |                  | 18,230,481  |
| 782,113    |            | 62,656     |    | 343,579    | 119,972    |     | 151,741   |     | 1,460,061   |                  | 1,460,061   |
| 72,500,702 |            | 1,241,512  |    | 15,670,696 | 64,133,160 |     | 8,966,020 |     | 162,512,090 | 4,238,370        | 166,750,460 |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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    |          |     | 152,820,000 |     | 157,277,497 |      | 4,457,497 | 2.92 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 152,820,000 |     | 157,277,497 |      | 4,457,497 | 2.92 |  |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109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               | 161,288,000 | 166,750,460 | 5,462,460  | 3.39     |
| 11 正式員額薪資            | 67,992,000  | 72,500,702  | 4,508,702  | 6.63     |
| 113 職員薪金             | 65,868,000  | 70,525,189  | 4,657,189  | 7.07     |
| 114 工員工資             | 1,092,000   | 782,113     | -309,887   | -28.38   |
| 115 警餉               | 1,032,000   | 1,193,400   | 161,400    | 15.64    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 2,692,800   | 4,238,370   | 1,545,570  | 57.40    |
| 124 兼職人員酬金           | 2,692,800   | 4,238,370   | 1,545,570  | 57.40    |
| 13 超時工作報酬            | 1,060,757   | 1,241,512   | 180,755    | 17.04    |
| 131 加班費              | 1,060,757   | 1,241,512   | 180,755    | 17.04    |
| 15 獎金                | 15,717,429  | 15,670,696  | -46,733    | -0.30    |
| 151 考績獎金             | 6,593,500   | 6,759,906   | 166,406    | 2.52     |
| 152 年終獎金             | 9,123,929   | 8,910,790   | -213,139   | -2.34    |
| 16 退休及卹償金            | 64,688,476  | 64,133,160  | -555,316   | -0.86    |
| 161 職員退休及離職金         | 63,799,512  | 62,875,462  | -924,050   | -1.45    |
| 162 工員退休及離職金         | 888,964     | 1,257,698   | 368,734    | 41.48    |
| 18 福利費               | 9,136,538   | 8,966,020   | -170,518   | -1.87    |
| 181 分擔員工保險費          | 5,855,772   | 6,861,714   | 1,005,942  | 17.18    |
| 183 傷病醫藥費            | 262,000     | 155,700     | -106,300   | -40.57   |
| 185 員工通勤交通費          | 883,260     | 727,723     | -155,537   | -17.61   |
| 18Y 其他福利費            | 2,135,506   | 1,220,883   | -914,623   | -42.83   |
| 2 服務費用               | 6,461,000   | 5,320,498   | -1,140,502 | -17.65   |
| 21 水電費               | 2,642,917   | 1,663,098   | -979,819   | -37.07   |
| 212 工作場所電費           | 1,646,137   | 1,309,086   | -337,051   | -20.48   |
| 214 工作場所水費           | 456,780     | 296,574     | -160,206   | -35.07   |
| 216 氣體費              | 540,000     | 57,438      | -482,562   | -89.36   |
| 23 旅運費               | 90,850      | 94,555      | 3,705      | 4.08     |
| 231 國內旅費             | 89,300      | 89,782      | 482        | 0.54     |
| 235 貨物運費             | 1,550       | 4,773       | 3,223      | 207.94   |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 0           | 28,172      | 28,172     | 0.00     |
| 241 印刷及裝訂費           | 0           | 28,172      | 28,172     | 0.00     |
| 25 修理保養及保固費          | 1,290,543   | 1,199,774   | -90,769    | -7.03    |
| 252 一般房屋修護費          | 547,863     | 836,702     | 288,839    | 52.72    |
| 255 機械及設備修護費         | 577,680     | 229,340     | -348,340   | -60.30   |
| 257 雜項設備修護費          | 165,000     | 133,732     | -31,268    | -18.95   |
| 27 一般服務費             | 820,560     | 558,553     | -262,007   | -31.93   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 15,840      | 10,120      | -5,720     | -36.11   |
| 279 外包費              | 628,720     | 391,833     | -236,887   | -37.68   |
| 27F 體育活動費            | 176,000     | 156,600     | -19,400    | -11.02   |
| 28 專業服務費             | 1,544,130   | 1,704,358   | 160,228    | 10.38    |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 803,400     | 928,143     | 124,743    | 15.53    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 30,090      | 27,800      | -2,290     | -7.61    |
| 289 試務甄選費            | 640         | 14,000      | 13,360     | 2,087.50 |
| 28A 電腦軟體服務費          | 0           | 13,500      | 13,500     | 0.00     |
| 28Y 其他專業服務費          | 710,000     | 720,915     | 10,915     | 1.54     |

地方教育發展基金－臺北市立龍山國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |        |
|---------------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                           |             |             | 金額         | %      |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 71,988      | -12        | -0.02  |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 71,988      | -12        | -0.02  |
| 3 材料及用品費                  | 3,476,000   | 3,871,114   | 395,114    | 11.37  |
| 31 使用材料費                  | 1,493,930   | 1,499,042   | 5,112      | 0.34   |
| 315 設備零件                  | 1,493,930   | 1,499,042   | 5,112      | 0.34   |
| 32 用品消耗                   | 1,982,070   | 2,372,072   | 390,002    | 19.68  |
| 321 辦公(事務)用品              | 411,980     | 389,924     | -22,056    | -5.35  |
| 322 報章雜誌                  | 42,000      | 34,411      | -7,589     | -18.07 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 46,900      | 36,969      | -9,931     | -21.17 |
| 325 服裝                    | 10,600      | 10,600      | 0          | 0.00   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000      | 9,736       | -5,264     | -35.09 |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,455,590   | 1,890,432   | 434,842    | 29.87  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 41,000      | 54,630      | 13,630     | 33.24  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 38,120      | 37,750      | -370       | -0.97  |
| 442 車租                    | 38,120      | 37,750      | -370       | -0.97  |
| 45 雜項設備租金                 | 2,880       | 16,880      | 14,000     | 486.11 |
| 451 雜項設備租金                | 2,880       | 16,880      | 14,000     | 486.11 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 12,161,000  | 24,485,708  | 12,324,708 | 101.35 |
| 51 購建固定資產                 | 3,826,000   | 4,590,526   | 764,526    | 19.98  |
| 514 購置機械及設備               | 1,004,680   | 1,147,760   | 143,080    | 14.24  |
| 516 購置雜項設備                | 2,821,320   | 3,442,766   | 621,446    | 22.03  |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 22,500      | -13,500    | -37.50 |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 22,500      | -13,500    | -37.50 |
| 54 遞延支出                   | 8,299,000   | 19,872,682  | 11,573,682 | 139.46 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 8,299,000   | 18,904,082  | 10,605,082 | 127.79 |
| 542 其他遞延支出                | 0           | 968,600     | 968,600    | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,645,000   | 1,771,493   | -873,507   | -33.02 |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00   |
| 713 職業團體會費                | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 58,800      | 58,000      | -800       | -1.36  |
| 726 獎助學員生給與               | 58,800      | 58,000      | -800       | -1.36  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,585,200   | 1,712,493   | -872,707   | -33.76 |
| 743 獎勵費用                  | 0           | 10,800      | 10,800     | 0.00   |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,585,200   | 1,701,693   | -883,507   | -34.18 |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出          | 5,000       | 4,212       | -788       | -15.76 |
| 82 賠償給付                   | 5,000       | 4,212       | -788       | -15.76 |
| 821 一般賠償                  | 5,000       | 4,212       | -788       | -15.76 |
| 9 其他                      | 352,000     | 430,147     | 78,147     | 22.20  |
| 91 其他支出                   | 352,000     | 430,147     | 78,147     | 22.20  |
| 91Y 其他                    | 352,000     | 430,147     | 78,147     | 22.20  |
| 合 計                       | 186,429,000 | 202,688,262 | 16,259,262 | 8.72   |

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 109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                | 72,000    | 71,988    | -12      | -0.02  |     |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 71,988    | -12      | -0.02  |     |
| 統計所需項目               | 1,722,660 | 1,678,366 | -44,294  | -2.57  |     |
| 185 員工通勤交通費          | 883,260   | 727,723   | -155,537 | -17.61 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 803,400   | 928,143   | 124,743  | 15.53  |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 22,500    | -13,500  | -37.50 |     |

地方教育發展基金—臺北市立龍山國民中學  
**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109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<br>統計表金額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因             |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 合 計              | 4,623,154,408 | 4,623,096,766 | -57,642 |                     |
| 代管資產-土地改良物       | 70,438        | 70,438        |         |                     |
| 代管資產-土地          | 4,585,515,986 | 4,585,515,986 |         |                     |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 14,845,983    | 14,845,983    |         |                     |
| 土地改良物            | 1,107,795     | 1,107,795     |         |                     |
| 機械及設備            | 12,037,647    | 12,037,647    |         |                     |
| 交通及運輸設備          | 593,670       | 593,670       |         |                     |
| 雜項設備             | 8,925,247     | 8,925,247     |         |                     |
| 電腦軟體             | 57,642        |               | -57,642 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統。 |

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂