

中華民國 108 年度 4-0501531

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市萬華區龍山國民小學附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市萬華區龍山國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

目次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 -26 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 27 -29 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 30 -32 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 33 -34 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 35 頁
(二) 各項費用彙計表	第 36 -41 頁
(三) 員工人數彙計表	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表	第 44 -47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 48 -49 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 50 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

目 次

中華民國108年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 51 頁
(八) 資本資產及長期負債明細表	第 52 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	123,978	114,466	9,512	8.31
基金用途	124,170	116,114	8,056	6.94
賸餘(短絀)	-192	-1,648	1,456	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,850	12,042	-192	-1.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-192	-1,648	1,456	--

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

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本校以健康、快樂、新國民，活力、溫馨、展卓越為願景，以健康永續、多元智慧、關懷尊重、全人發展、前瞻創新、終身學習為課程願景，注重學生學習主體，能力本位為取向之學習歷程，培育才德兼備之未來人才。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 2. 運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

1. 辦理各項活動、競賽及展演。
2. 推動校內外學習服務。
3. 發展績優社團及校隊，如桌球隊、跆拳道隊、棒球隊等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

三、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位。

內部分層業務如下：

（一）教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。
2. 註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。
3. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

（二）學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1. 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
2. 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
3. 衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

（三）總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。
2. 出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

（四）輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

1. 特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

（五）會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

（六）人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依

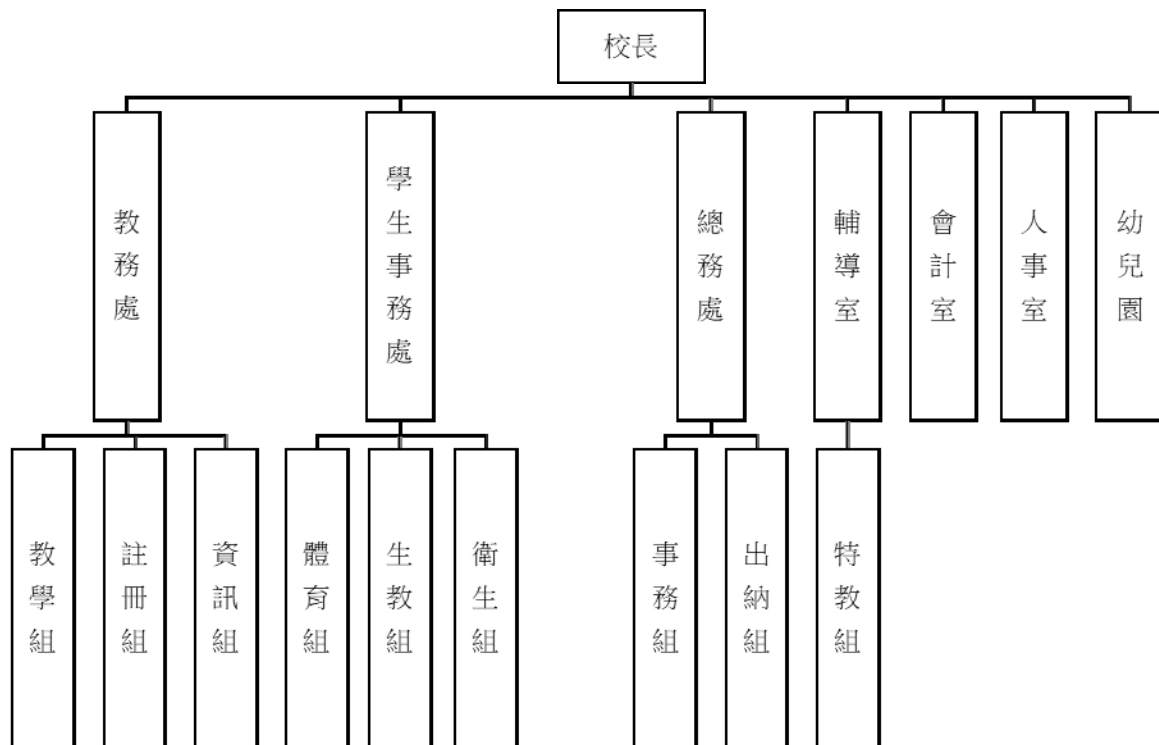
臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

法辦理人事管理查核等事項。

(七) 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預 期 績 效
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。	90,938	1.新購體育、自然、社會、圖書等各科教學設備，充實各科教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理教師甄選、指定活動等項目。
學前教育計畫	辦理幼兒園各項教學、幼生事務等業務。	11,769	新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	13,020	配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	8,443	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理忠孝樓東側2樓至5樓廁所整修工程、戶外地坪整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

服務收入 5 千元、財產處分收入 8 千元、其他財產收入 11 萬 2 千元、公庫撥款收入 1 億 2,150 萬元、學雜費收入 220 萬 1 千元、雜項收入 15 萬 2 千元，本年度基金來源 1 億 2,397 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,446 萬 6 千元，增加 951 萬 2 千元，約 8.31%，主要係公庫撥款收入增編所致。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 9,093 萬 8 千元，學前教育計畫 1,176 萬 9 千元，一般行政管理計畫 1,302 萬元，建築及設備計畫 844 萬 3 千元，本年度基金用途 1 億 2,417 萬元，較上年度預算數 1 億 1,611 萬 4 千元，增加 805 萬 6 千元，約 6.94%，主要係增編國小優良學生之獎勵及表揚計畫所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 19 萬 2 千元，較上年度預算數差短 164 萬 8 千元，減少 145 萬 6 千元，約 88.35%，將移用以前基金餘額 19 萬 2 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 19 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 25 萬 1 千元

1.106 年度教育局學校設施改善準備，補助臺北市各級公立學校增設飲水機計畫，內屬設備部分移列固定資產 10 萬元。

2.107 年度教育局學校設施改善準備，補助改善運動設施設備內屬設備部分移列固定資產 15 萬 1 千元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	校園場地開放使用人次 單位：人次	20,000 人次

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 1 億 2,739 萬 9 千元，較預算數 1 億 1,006 萬 4 千元，計增加 1,733 萬 5 千元，約 15.75%，主要係因教育局補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 1 億 4,601 萬 6 千元，較預算數 1 億 1,090 萬 8 千元，計增加 3,510 萬 8 千元，約 31.66%，主要係因執行教育局補助幼兒園改善教學環境整修工程等經費所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	15,000 人次	一、活動中心外借：每週 1 天，每次約 20 人，全年合計 1,000 人次。 二、週三身心障礙人員：每次約 25 人，全年合計約 1,000 人次。 三、校園開放：每日約 50 人，全年合計約 15,000 人次。 四、合計約 17,000 人次，達原訂目標約 113.33%。

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 5,525 萬 2 千元，較預算分配數 5,382 萬 6

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

千元，計增加 142 萬 6 千元，約 2.65%，主要係因教育部教育局補助收入增加所致。

2.基金用途：實際執行數 5,871 萬 3 千元，較預算分配數 5,547 萬 4 千元，計增加 323 萬 9 千元，約 5.84%，主要係因執行教育局補助棒球場夜間照明及攔球網工程等經費所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	18,000 人次	一、活動中心外借：每週五天，每次約 20 人，截至 107 年 6 月 30 日合計約 2,500 人次。 二、週三身心障礙人員：每次約 25 人，截至 107 年 6 月 30 日合計約 500 人次。 三、校園開放時段：每日約 50 人，截至 107 年 6 月 30 日合計約 8,000 人次。 四、以上合計約 11,000 人次，達原訂目標約 61.11%。

陸、其他：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	250,694		
購建固定資產	250,694		
購置雜項設備	100,000	106	教育局學校設施改善準備，補助臺北市各級公立學校增設飲水機計畫，內屬設備部分移列固定資產。
飲水機	100,000		
購置交通及運輸設備	150,694	107	教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。 教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。
貨櫃屋	68,796		
貨櫃屋(含鋁窗、不鏽鋼門、冷氣開口)	81,898		

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
127,399	基金來源	123,978	114,466	9,512
5	勞務收入	5	6	-1
5	服務收入	5	6	-1
100	財產收入	120	82	38
23	財產處分收入	8	10	-2
77	其他財產收入	112	72	40
125,209	政府撥入收入	121,500	113,251	8,249
124,285	公庫撥款收入	121,500	113,251	8,249
924	政府其他撥入收入			
1,819	教學收入	2,201	975	1,226
1,819	學雜費收入	2,201	975	1,226
265	其他收入	152	152	
265	雜項收入	152	152	
146,016	基金用途	124,170	116,114	8,056
83,469	國民教育計畫	90,938	83,239	7,699
8,804	學前教育計畫	11,769	11,296	473
11,599	一般行政管理計畫	13,020	12,307	713
42,144	建築及設備計畫	8,443	9,272	-829
-18,617	本期賸餘(短絀)	-192	-1,648	1,456
32,306	期初基金餘額	12,042	31,463	-19,421
13,690	期末基金餘額	11,850	29,815	-17,965

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-192	
業務活動之淨現金流入(流出)			-192	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-192	
期初現金及約當現金			17,268	
期末現金及約當現金			17,076	

註：本表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。

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				5,000	
服務收入	人	10	500	5,000	較上年度預算數6,000元，減少1,000元。
				5,000	教師甄選報名費收入，10人*500元(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				8,000	
財產處分收入	年	1	8,000	8,000	較上年度預算數10,000元，減少2,000元。 財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				112,000	
其他財產收入				112,000	較上年度預算數72,000元，增加40,000元。
	年	1	12,000	12,000	教職員工停車收入。
	年	1	100,000	100,000	場地出借收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				121,500,000	
公庫撥款收入	年	1	121,500,000	121,500,000	較上年度預算數113,250,889元，增加8,249,111元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				2,201,000	
學雜費收入				2,201,000	較上年度預算數974,900元，增加1,226,100元。
	年	1	610	610	配合預算編列至千元，增列進位數610元。
	人、學期	12x2	2,745	65,880	幼兒園雜費收入，12人*2學期*2,745元(半日班)。
	人、學期	101x2	2,955	596,910	幼兒園雜費收入，101人*2學期*2,955元(全日班)。
	人、學期	12x2	5,150	123,600	幼兒園學費收入，12人*2學期*5,150元(半日班)。
	人、學期	101x2	7,000	1,414,000	幼兒園學費收入，101人*2學期*7,000元(全日班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				152,000	
雜項收入	年	1	152,000	152,000	較上年度預算數152,247元，減少247元。 工程招標圖說費收入及違約罰款等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
83,468,871	83,238,609	合計	90,938,000	
79,409,949	78,260,717	用人費用	82,015,000	
26,019,982	26,520,000	正式員額薪資	28,272,000	較上年度預算數26,520,000元，增加1,752,000元。
26,019,982	26,520,000	職員薪金	28,272,000	
			26,652,000	教職員31人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費180,000元)。
			1,620,000	教職員2人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費12,000元)。
1,165,029	738,656	聘僱及兼職人員薪資	750,752	較上年度預算數738,656元，增加12,096元。
406,896	406,896	約僱職員薪金	418,992	
			418,992	約僱充實行政人力1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助款)。
758,133	331,760	兼職人員酬金	331,760	
			286,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數39人，按9分之1計，編列5人，每人220節，總節數5人X220節=1,100節，每節260元。
			4,160	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。
			41,600	補助調整授課特教教師鐘點費2人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
422,828	105,440	超時工作報酬	142,583	較上年度預算數105,440元，增加37,143元。
422,828	105,440	加班費	142,583	
			116,267	不休假出勤加班費。
			12,256	加班費。
			740	教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
			13,320	模範生頒獎典禮工作人員逾時加班費(由教育局移列)。
5,551,089	5,575,860	獎金	6,226,372	較上年度預算數5,575,860元，增加650,512元。
2,256,565	2,210,000	考績獎金	2,640,000	
			2,449,000	依考績法規定核發之獎金。
			191,000	依考績法規定核發之獎金。
3,294,524	3,365,860	年終獎金	3,586,372	
			3,331,500	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			202,500	依規定於年節加發之獎金。
			52,372	約僱充實行政人力依規定於年節加發之獎金(教育部補助款)。
41,826,561	39,974,639	退休及卹償金	42,105,456	較上年度預算數39,974,639元，增加2,130,817元。
41,077,210	39,930,267	職員退休及離職金	42,105,456	
			2,296,944	提撥退撫基金。
			140,400	提撥退撫基金。
			39,652,896	退休人員月退休金，94人x@34,132元x12月=38,500,896元；退休遺族月撫慰金，6人x@16,000元x12月=1,152,000元；合計39,652,896元。
			15,216	約僱充實行政人力提撥離職儲金(教育部補助款)。
749,351	44,372	工員退休及離職金		
4,424,460	5,346,122	福利費	4,517,837	較上年度預算數5,346,122元，減少828,285元。
2,521,047	2,274,432	分擔員工保險費	2,424,636	
			2,253,924	分擔公保、勞保、健保費。
			137,292	分擔公保、勞保、健保費。
			33,420	約僱充實行政人力分擔勞保、健保費(教育部補助款)。
55,500	150,000	傷病醫藥費	108,000	
			80,000	教職員健康檢查費，5人*16,000元。
			28,000	教職員健康檢查費，8人*3,500元。
279,848	342,720	員工通勤交通費	355,320	
			15,120	專任教練上下班交通費，2人*12月*1段630元。
			264,600	教師上下班交通費，21人*10月*2段1,260元。
			50,400	教師上下班交通費，8人*10月*1段630元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*2段1,260元。
1,568,065	2,578,970	其他福利費	1,629,881	
			160,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			24,000	退休人員三節慰問金，4人*6,000元。
			54,000	退休人員三節特別照護金，1人*54,000元。
			365,000	喪葬補助，36,500元x5月x2人。
			125,420	結婚補助，31,355元x2月x2人。
			901,461	子女教育及教職員工教育補助費。
2,080,587	2,115,830	服務費用	2,614,000	
957,439	970,890	水電費	1,035,756	較上年度預算數970,890元，增加64,866元。
768,591	798,700	工作場所電費	843,000	
			843,000	電費。
188,848	172,190	工作場所水費	192,756	
			192,756	水費。
25,680	44,640	旅運費	44,640	較上年度預算數44,640元，無增減。
25,680	44,640	國內旅費	44,640	
			10,540	因公市外出差旅費。
			27,900	校外教學隨隊人員出差旅費，6人*3天*1550元。
			6,200	體育班教練帶隊比賽等出差旅費。
9,400		印刷裝訂與廣告費	87,400	新增項目
9,400		印刷及裝訂費	87,400	
			87,400	國小優良學生之獎勵與表揚印製邀請卡手冊等費用，2次*43,700元(由教育局移列)。
501,668	487,200	修理保養及保固費	663,600	較上年度預算數487,200元，增加176,400元。
284,234	339,000	一般房屋修護費	465,000	
			420,000	學校校舍及其他建築物等修繕，20班*21,000元。
			45,000	開放學校場地建築物之修繕(收支對列)。
217,434	148,200	機械及設備修護費	198,600	
			168,000	各項教學設備及其他公用用具等養護，20班*8,400元。
			15,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			15,000	開放學校場地器材之保養修護費(收支對列)。
158,968	72,640	一般服務費	510,344	較上年度預算數72,640元，增加437,704元。
2,965	8,640	佣金、匯費、經理費及手續	8,640	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		費	8,640	委託超商代收學雜費手續費，240人*2學期*18元。
62,000		外包費	40,000	
			40,000	開放學校場地清潔及安全維護業務外包費(收支對列)。
30,003		計時與計件人員酬金	395,704	
			140,800	補助閩客語教學支援人員鐘點費，11人*1節*40週*320元(由教育局移列)。
			18,304	補助閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。
			236,600	體育班桌球、棒球及跆拳道等內外聘教練鐘點費及課業輔導費，910節*260元。
64,000	64,000	體育活動費	66,000	
			62,000	文康活動費，本校編列教職員31人，每人編列2,000元。
			4,000	文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列2,000元。
427,432	540,460	專業服務費	272,260	較上年度預算數540,460元，減少268,200元。
279,528	352,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,200	
			7,200	特殊班教材編輯費，1班*12月*600元。
			7,200	特殊教育外聘訓練講授鐘點費(特教班班級業務費)。
			16,000	性別平等教育宣導活動講座鐘點費。
			6,400	外聘教師鐘點費(小田園教育體驗學習計畫)。
			21,600	教師專業成長暨行動研究鐘點費。
			19,200	教師專業成長暨行動研究鐘點費。
			4,800	國小家長教育成長講座鐘點費。
			4,800	志工培訓校內綜合研討鐘點費。
31,600	27,600	委託檢驗(定)試驗認證費	27,600	
			21,600	建築物公共安全檢查簽證費與建物消防安全檢測費及幼兒園公共建物保險費(班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			6,000	飲水機水質檢驗費，5臺*1,200元。
	2,060	試務甄選費	1,060	
			1,060	教師甄選試務費用(收支對列)。
116,304	158,200	其他專業服務費	156,400	
			5,000	學童牙齒保健牙醫師檢查費。
			20,000	學生輔導指導費。
			36,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*400元。
			32,400	學童午餐指導費，9班*1人*9月*400元(3-6年級)。
			5,400	學童午餐指導費，6班*1人*9月*100元(1-2年級)。
			57,600	游泳池水電清潔維護費，8班*7,200元。
852,502	1,829,942	材料及用品費	1,887,000	
239,247	929,782	使用材料費	148,220	較上年度預算數929,782元，減少781,562元。
				。
239,247	929,782	設備零件	148,220	
			27,720	新購額溫槍，14支*1,980元(學務處,由班級設備費移列)(新增)。
			8,000	汰舊換新辦公桌，2張*4,000元(五、六年級教室，由班級設備費移列)。
			3,500	新購學習型家庭上課用烤箱1臺(輔導室，由班級設備費移列)(新增)。
			13,950	新購特教資源班六人課桌，3組*4,650元(輔導室)(新增)。
			2,050	新購特教資源班桌遊教具(輔導室，由班級設備費移列)(新增)。
			63,000	電腦設備維護及管理費，10班*6,300元(電腦專案計畫)。
			30,000	程式設計教學用材料(新增)。
613,255	900,160	用品消耗	1,738,780	較上年度預算數900,160元，增加838,620元。
				。
	2,400	辦公(事務)用品	177,280	
			177,280	模範生頒獎典禮用文具紙張墨水匣等用品(由教育局移列)。
36,000	36,000	報章雜誌	35,580	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			35,580	圖書-國小部(教務處，由班級設備費移列)。
	75,600	農業與園藝用品及環境美化費	325,600	
			75,600	農事體驗實作菜苗、種子、培養土、栽種工具、烹飪工具等(小田園教育體驗學習計畫)。
			250,000	高架植栽槽及網室種植設置、灌溉給水系統植栽及園藝資材等(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。
5,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	健康中心藥品費。
572,255	771,160	其他用品消耗	1,185,320	
			63,000	由班級業務費提撥垃圾袋費用、消毒藥水、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
			179,660	普通班教學材料費，13班*13,820元。
			27,200	教學用教科書，16班*1,700元。
			200,600	弱勢學生用教科書，118人*1,700元。
			34,800	敬師活動費，58人*600元(新增)。
			20,000	兒童節慶活動費(新增)。
			13,820	特教班教學材料費，1班*13,820元。
			39,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			69,400	體育班桌球、棒球及跆拳道設備、耗材。
			30,800	體育班報名費及參加校際競賽相關活動費用等。
			8,000	體育班體育教材、文具用品及茶水等雜支。
			40,000	運動會表演道具等經費。
			60,000	辦理學生活動相關經費，300人*2學期*100元(學生活動費)。
			30,000	課後社團活動費。
			4,000	性別平等教育宣導活動講義、教材、場地布置及文具用品等雜支。
			8,000	手套、成果資料文具及活動推廣場布置費等(小田園教育體驗學習計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			9,200	教師專業成長暨行動研究資料、材料及場地布置費等。
			100	國小家長教育成長暨志工培訓場地佈置、茶水費等。
			300	國小家長教育成長暨志工培訓所需資料、材料等。
			3,200	教師甄選工作人員逾時誤餐費用，40人次*80元(收支對列)。
			14,400	模範生頒獎典禮逾時工作人員誤餐費，180人次*80元(由教育局移列)。
			99,000	模範生頒獎典禮場地布置，2次*49,500元(含舞台布置紅布條充氣拱門租用音響租用集氣球布置等)(由教育局移列)。
			86,000	模範生頒獎典禮場地布置展示板海報立架等，2次*43,000元(由教育局移列)。
			39,840	國小優良學生之獎勵與表揚學生逾時餐盒等費用，498人次*80元(由教育局移列)。
			70,000	國小優良學生之獎勵與表揚用拍照錄影等費用，2次*35,000元(由教育局移列)。
			35,000	國小優良學生之獎勵與表揚大會拍照DVD等費用，700片*50元(由教育局移列)。
9,374	9,600	租金、償債、利息及相關手續費	9,000	
9,374	9,600	雜項設備租金	9,000	較上年度預算數9,600元，減少600元。
9,374	9,600	雜項設備租金	9,000	
			9,000	電錶月租費，12月*750元(班級業務費)。
983,580	864,920	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	843,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	獎助學員生給與	10,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
983,580	854,920	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	833,000	較上年度預算數854,920元，減少21,920元。
983,580	854,920	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	833,000	
			600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。
			700,000	清寒學生餐費補助，70人*200日*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			110,400	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，345人*40週*1次*8元。
			22,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助款，22人*1,000元。
132,879	157,600	其他	3,570,000	
132,879	157,600	其他支出	3,570,000	較上年度預算數157,600元，增加3,412,400元。
132,879	157,600	其他	3,570,000	
			100,800	執行學生路隊安全導護費及義工保險費(19班以下4人計算，按63元x20週x2學期x5日x2次x4人編列)。
			16,800	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，3班*5,600元。
			9,240	運動會獎品及獎盃等經費。
			30,000	班級自治費，300人*2學期*50元。
			240,000	中等學校優良學生表揚用獎品及獎狀等(由教育局移列)。
			10,000	模範生頒獎典禮茶水等雜支，2次*5,000元(由教育局移列)。
			3,163,160	國小優良學生之獎勵與表揚獎座及獎狀製作等費用，2次*1,581,580元(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
8,803,808	11,296,498	合計	11,769,000	
8,353,493	10,856,938	用人費用	11,175,000	
5,994,182	7,845,270	正式員額薪資	7,845,270	較上年度預算數7,845,270元，無增減。
5,646,182	7,161,270	職員薪金	7,161,270	7,161,270 教職員8人及教保員3人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
348,000	684,000	工員工資	684,000	684,000 幼兒園廚工2人工資(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款220,090元)。
46,704	48,533	超時工作報酬	129,445	較上年度預算數48,533元，增加80,912元。
46,704	48,533	加班費	129,445	129,445 不休假出勤加班費。
1,166,296	1,435,487	獎金	1,613,487	較上年度預算數1,435,487元，增加178,000元。
385,300	554,000	考績獎金	687,000	687,000 依考績法規定核發之獎金。
780,996	881,487	年終獎金	926,487	926,487 依規定於年節加發之獎金。
448,758	689,184	退休及卹償金	689,184	較上年度預算數689,184元，無增減。
398,770	669,744	職員退休及離職金	669,744	669,744 提撥退撫基金。
49,988	19,440	工員退休及離職金	19,440	19,440 提撥勞工退休準備金。
697,553	838,464	福利費	897,614	較上年度預算數838,464元，增加59,150元。
604,835	704,994	分擔員工保險費	704,994	704,994 分擔公保、勞保、健保費。
860	3,440	傷病醫藥費	6,020	4,300 幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元(每2人編1人)。
			1,720	1,720 幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
75,858	114,030	員工通勤交通費	138,600	25,200 教師上下班交通費，2人*10月*2段1,260元。
			37,800	37,800 教師上下班交通費，6人*10月*1段630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			75,600	教保員及廚工上下班交通費，5人*12月*2段1,260元。
16,000	16,000	其他福利費	48,000	
			48,000	休假旅遊補助費。
205,591	186,980	服務費用	79,000	
113,494	117,600	修理保養及保固費		較上年度預算數117,600元，減少117,600元。
16,525	84,000	一般房屋修護費		
96,969	33,600	機械及設備修護費		
20,798	28,880	一般服務費	29,240	較上年度預算數28,880元，增加360元。
798	2,880	佣金、匯費、經理費及手續費	3,240	
			3,240	委託超商代收學雜費手續費，90人*2學期*18元。
20,000	26,000	體育活動費	26,000	
			16,000	文康活動費，本校編列教職員8人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員3人，廚工2人，合計5人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
71,299	40,500	專業服務費	49,760	較上年度預算數40,500元，增加9,260元。
32,508		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
38,791	40,500	其他專業服務費	49,760	
			260	配合預算編列至千位，增列進位數260元。
			36,000	學童午餐指導費，4班*2人*9月*500元。
			4,500	教保員午餐指導費，1人*9月*500元。
			9,000	學童午餐指導費，1班*2人*9月*500元(特幼班)。
77,404	82,220	材料及用品費	79,000	
39,600	19,600	使用材料費	29,180	較上年度預算數19,600元，增加9,580元。
39,600	19,600	設備零件	29,180	
			19,180	各項體育用品(幼兒園，由班級設備費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			10,000	新購體適能躍動滾輪，2組*5,000元(幼兒園，由班級設備費移列)(新增)。
37,804	62,620	用品消耗	49,820	較上年度預算數62,620元，減少12,800元。
	20,000	報章雜誌		
37,804	42,620	其他用品消耗	49,820	
			12,600	專用垃圾袋費用，4班*3,150元(班級業務費)。
			16,200	衛生紙及清潔消毒用品費等，4班*4,050元(班級業務費)。
			3,150	專用垃圾袋費用，1班*3,150元(特幼班級業務費)。
			4,050	衛生紙及清潔消毒用品費等，1班*4,050元(特幼班級業務費)。
			13,820	特教知動及生活訓練用教具及教材等，1班*13,820元。
127,960	122,360	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	340,000	
127,960	122,360	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	340,000	較上年度預算數122,360元，增加217,640元。
127,960	122,360	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	340,000	
			436	配合預算編列至千元，增列進位數436元。
			279,192	低收入戶家庭幼生月費補助，12人*2學期*11,633元。
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助，2人*9月*2,010元。
			24,192	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，126人*40週*1次*4.8元(新增)。
39,360	48,000	其他	96,000	
39,360	48,000	其他支出	96,000	較上年度預算數48,000元，增加48,000元。
39,360	48,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒園導護費(4班以上，按4人計算，按60元x20週x2學期x5日x2次x4人編列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
11,598,648	12,307,486	合計	13,020,000	
10,199,219	10,822,570	用人費用	11,481,000	
6,469,906	7,308,000	正式員額薪資	7,680,000	較上年度預算數7,308,000元，增加372,000元。
5,253,245	6,072,000	職員薪金	6,444,000	
			6,444,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
682,537	720,000	工員工資	720,000	
			720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
534,124	516,000	警餉	516,000	
			516,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
335,308	322,766	超時工作報酬	423,084	較上年度預算數322,766元，增加100,318元。
335,308	322,766	加班費	423,084	
			389,400	不休假出勤加班費。
			30,000	校園安全校內同仁例假日人力支援。
			3,684	教職員加班費(統籌業務費)。
1,794,718	1,666,500	獎金	1,744,000	較上年度預算數1,666,500元，增加77,500元。
916,176	753,000	考績獎金	784,000	
			784,000	依考績法規定核發之獎金。
878,542	913,500	年終獎金	960,000	
			960,000	依規定於年節加發之獎金。
666,642	619,296	退休及卹償金	649,248	較上年度預算數619,296元，增加29,952元。
517,224	561,696	職員退休及離職金	591,648	
			591,648	提撥退撫基金。
149,418	57,600	工員退休及離職金	57,600	
			57,600	提撥勞工退休準備金。
932,645	906,008	福利費	984,668	較上年度預算數906,008元，增加78,660元。
668,959	657,048	分擔員工保險費	687,708	
			687,708	分擔公保、勞保、健保費。
103,686	120,960	員工通勤交通費	120,960	
			30,240	職員、技工、工友上下班交通費，4人*12月*1段630元。
			90,720	職員、技工、工友上下班交通費，6人*12月

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				*2段1,260元。
160,000	128,000	其他福利費	176,000	
			176,000	休假旅遊補助費。
1,148,401	1,221,256	服務費用	1,258,000	
2,706		旅運費		
2,706		國內旅費		
641,011	669,256	一般服務費	676,708	較上年度預算數669,256元，增加7,452元。
621,784	647,256	外包費	654,708	
			120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費，3人*40,000元。
			534,708	校警勞務外包費，1人*12月*44,559元。
19,227	22,000	體育活動費	22,000	
			22,000	文康活動費，本校編列教職員8人，工員2人，校警1人，合計11人，每人編列2,000元。
432,684	480,000	專業服務費	509,292	較上年度預算數480,000元，增加29,292元。
432,684	480,000	其他專業服務費	509,292	
			509,292	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	校長特別費，12月*6,000元。
250,028	262,660	材料及用品費	280,000	
250,028	262,660	用品消耗	280,000	較上年度預算數262,660元，增加17,340元。
242,628	256,660	辦公(事務)用品	277,000	
			276,116	本校奉核定20班，統籌業務費計算如下： 普通班13班、體育班2班、附設幼兒園5班， 1,290元x15班x12月=232,200元，810元x5班 x12月=48,600元，以上合計280,800元，除依 實際需求移列加班費3,684元及護理師公會 會費1,000元外，其餘如列數。
			884	配合預算編列至千元，增列進位數884元。
3,000	6,000	服裝	3,000	
			1,100	校警皮鞋，1雙*1,100元。
			100	校警襪子，1雙*100元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			1,500	校警夏服，1套*1,500元(成立第34年)。
			300	校警服裝配備，1人*300元。
4,400		其他用品消耗		
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師公會會費（統籌業務費）。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本年度預算數	說 明
42,144,248	9,271,564	合計	8,443,000	
42,144,248	9,271,564	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,443,000	
2,794,022	2,196,665	購建固定資產	974,000	
2,794,022	2,196,665	一般建築及設備計畫	974,000	
		戶外地坪整修工程	210,000	
		購置雜項設備	210,000	
			210,000	汰舊換新戶外地坪遊戲器材1組(含規劃安裝)。
		班級設備	284,000	
		購置機械及設備	108,000	
			38,000	新購數位攝影機1臺(4K影像畫質縮時攝影)(教務處)。
			70,000	新購單眼數位相機1臺(中階單眼動態拍攝)(學務處)。
		購置雜項設備	176,000	
			13,000	汰舊換新碎紙機1臺(A4實心鋼刀)(總務處)。
			25,000	汰舊換新電冰箱1臺(總務處)。
			11,000	新購玩具媒體教材櫃1組(輔導室)。
			21,000	新購兒童玩具收納架1組(輔導室)。
			16,000	新購羽球柱1組(學務處)。
			12,000	汰舊換新護貝機1臺(總務處)。
			78,000	汰舊換新自然教室實驗桌6張*13,000元(教務處)。
		資訊設備	400,000	
		購置機械及設備	400,000	
			78,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			250,000	汰舊換新個人電腦10部*25,000元(電腦專案計畫)。
			72,000	新購平板電腦6臺*12,000元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	80,000	
		購置機械及設備	60,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			60,000	新購移動式紫光燈4組*15,000元。
		購置雜項設備	20,000	
			20,000	新購kapla積木1組。
2,794,022	2,196,665	校園設備		
1,312,470	602,000	購置機械及設備		
139,749	1,100,165	購置交通及運輸設備		
1,341,803	494,500	購置雜項設備		
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
36,000	36,000	資訊設備	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
39,314,226	7,038,899	遞延支出	7,433,000	
39,314,226	7,038,899	一般建築及設備計畫	7,433,000	
		忠孝樓東側2樓至5樓廁所 整修工程	3,042,000	
		遞延修繕房屋建築支出	3,042,000	
			2,786,460	一、施工費。
			195,052	二、委託技術服務費(總包價法)。
			55,488	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
			5,000	四、室內裝修審查費。
		戶外地坪整修工程	4,391,000	
		遞延修繕房屋建築支出	4,391,000	
			4,054,760	一、施工費。
			255,886	二、委託技術服務費(總包價法)。
			80,354	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
39,314,226	7,038,899	校園整修工程		
39,314,226	7,038,899	遞延修繕房屋建築支出		

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
3,687,882	資產合計	3,686,042	3,686,234	-192
3,687,882	資產	3,686,042	3,686,234	-192
19,176	流動資產	17,336	17,528	-192
18,916	現金	17,076	17,268	-192
18,916	銀行存款	17,076	17,268	-192
260	預付款項	260	260	
260	預付費用	260	260	
3,586	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,586	3,586	
3,586	準備金	3,586	3,586	
2,239	退休及離職準備金	2,239	2,239	
1,347	其他準備金	1,347	1,347	
3,665,120	其他資產	3,665,120	3,665,120	
3,665,120	什項資產	3,665,120	3,665,120	
139	暫付及待結轉帳項	139	139	
3,664,981	代管資產	3,664,981	3,664,981	
3,687,882	負債及基金餘額合計	3,686,042	3,686,234	-192
3,674,192	負債	3,674,192	3,674,192	
3,120	流動負債	3,120	3,120	
3,120	應付款項	3,120	3,120	
3,009	應付代收款	3,009	3,009	
111	應付費用	111	111	
3,671,072	其他負債	3,671,072	3,671,072	
3,671,072	什項負債	3,671,072	3,671,072	
3,397	存入保證金	3,397	3,397	
2,239	應付退休及離職金	2,239	2,239	
3,664,981	應付代管資產	3,664,981	3,664,981	
455	暫收及待結轉帳項	455	455	
13,690	基金餘額	11,850	12,042	-192
13,690	基金餘額	11,850	12,042	-192
13,690	基金餘額	11,850	12,042	-192
13,690	累積餘額	11,850	12,042	-192

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數209,790元，上年度調整後預計數209,790元，本年度預計數209,790元。2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產7,017,721元、無形資產67,497元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
146,015,575	116,114,157	合計		124,170,000	90,938,000
97,962,661	99,940,225	用人費用		104,671,000	82,015,000
38,484,070	41,673,270	正式員額薪資		43,797,270	28,272,000
36,919,409	39,753,270	職員薪金		41,877,270	28,272,000
1,030,537	1,404,000	工員工資		1,404,000	
534,124	516,000	警餉		516,000	
1,165,029	738,656	聘僱及兼職人員薪資		750,752	750,752
406,896	406,896	約僱職員薪金		418,992	418,992
758,133	331,760	兼職人員酬金		331,760	331,760
804,840	476,739	超時工作報酬		695,112	142,583
804,840	476,739	加班費		695,112	142,583
8,512,103	8,677,847	獎金		9,583,859	6,226,372
3,558,041	3,517,000	考績獎金		4,111,000	2,640,000
4,954,062	5,160,847	年終獎金		5,472,859	3,586,372
42,941,961	41,283,119	退休及卹償金		43,443,888	42,105,456
41,993,204	41,161,707	職員退休及離職金		43,366,848	42,105,456
948,757	121,412	工員退休及離職金		77,040	
6,054,658	7,090,594	福利費		6,400,119	4,517,837
3,794,841	3,636,474	分擔員工保險費		3,817,338	2,424,636
56,360	153,440	傷病醫藥費		114,020	108,000
459,392	577,710	員工通勤交通費		614,880	355,320
1,744,065	2,722,970	其他福利費		1,853,881	1,629,881
3,434,579	3,524,066	服務費用		3,951,000	2,614,000
957,439	970,890	水電費		1,035,756	1,035,756
768,591	798,700	工作場所電費		843,000	843,000
188,848	172,190	工作場所水費		192,756	192,756
28,386	44,640	旅運費		44,640	44,640
28,386	44,640	國內旅費		44,640	44,640
9,400		印刷裝訂與廣告費		87,400	87,400
9,400		印刷及裝訂費		87,400	87,400
615,162	604,800	修理保養及保固費		663,600	663,600

臺北市萬華區龍山國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
11,769,000	13,020,000	8,443,000			
11,175,000	11,481,000				
7,845,270	7,680,000				
7,161,270	6,444,000				
684,000	720,000				
	516,000				
129,445	423,084				
129,445	423,084				
1,613,487	1,744,000				
687,000	784,000				
926,487	960,000				
689,184	649,248				
669,744	591,648				
19,440	57,600				
897,614	984,668				
704,994	687,708				
6,020					
138,600	120,960				
48,000	176,000				
79,000	1,258,000				

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
300,759	423,000	一般房屋修護費		465,000	465,000
314,403	181,800	機械及設備修護費		198,600	198,600
820,777	770,776	一般服務費		1,216,292	510,344
3,763	11,520	佣金、匯費、經理費及手續費		11,880	8,640
683,784	647,256	外包費		694,708	40,000
30,003		計時與計件人員酬金		395,704	395,704
103,227	112,000	體育活動費		114,000	66,000
931,415	1,060,960	專業服務費		831,312	272,260
312,036	352,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		87,200	87,200
31,600	27,600	委託檢驗(定)試驗認證費		27,600	27,600
	2,060	試務甄選費		1,060	1,060
587,779	678,700	其他專業服務費		715,452	156,400
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
1,179,934	2,174,822	材料及用品費		2,246,000	1,887,000
278,847	949,382	使用材料費		177,400	148,220
278,847	949,382	設備零件		177,400	148,220
901,087	1,225,440	用品消耗		2,068,600	1,738,780
242,628	259,060	辦公(事務)用品		454,280	177,280
36,000	56,000	報章雜誌		35,580	35,580
	75,600	農業與園藝用品及環境美化費		325,600	325,600
3,000	6,000	服裝		3,000	
5,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
614,459	813,780	其他用品消耗		1,235,140	1,185,320
9,374	9,600	租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000
9,374	9,600	雜項設備租金		9,000	9,000
9,374	9,600	雜項設備租金		9,000	9,000
42,144,248	9,271,564	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		8,443,000	
2,794,022	2,196,665	購建固定資產		974,000	
1,312,470	602,000	購置機械及設備		568,000	
139,749	1,100,165	購置交通及運輸設備			

臺北市萬華區龍山國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
29,240	676,708				
3,240	654,708				
26,000	22,000				
49,760	509,292				
49,760	509,292				
	72,000				
	72,000				
79,000	280,000				
29,180					
29,180					
49,820	280,000				
	277,000				
	3,000				
49,820					
		8,443,000			
		974,000			
		568,000			

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫
		用途別科目		
1,341,803	494,500	購置雜項設備	406,000	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
39,314,226	7,038,899	遞延支出	7,433,000	
39,314,226	7,038,899	遞延修繕房屋建築支出	7,433,000	
1,112,540	988,280	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,184,000	843,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
1,111,540	977,280	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,173,000	833,000
1,111,540	977,280	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,173,000	833,000
172,239	205,600	其他	3,666,000	3,570,000
172,239	205,600	其他支出	3,666,000	3,570,000
172,239	205,600	其他	3,666,000	3,570,000

臺北市萬華區龍山國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
		406,000			
		36,000			
		36,000			
		7,433,000			
		7,433,000			
340,000	1,000				
	1,000				
	1,000				
340,000					
340,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	57	1	58	
國民教育計畫部分	33	1	34	
正式職員	32	1	33	
臨時職員	1		1	
學前教育計畫部分	13		13	
正式職員	11		11	
正式工員	2		2	
一般行政管理計畫部分	11		11	
正式職員	9		9	
正式工員	2		2	

註：108年度外包費編列校警勞務外包費1人，計53萬4,708元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	104,671,000	43,797,270	418,992	695,112		5,472,859	4,111,000	
國民教育計畫	82,015,000	28,272,000	418,992	142,583		3,586,372	2,640,000	
職員薪金	28,272,000	28,272,000						
約僱職員薪金	418,992		418,992					
兼職人員酬金	331,760							
加班費	142,583			142,583				
考績獎金	2,640,000						2,640,000	
年終獎金	3,586,372					3,586,372		
職員退休及離職金	42,105,456							
分擔員工保險費	2,424,636							
傷病醫藥費	108,000							
員工通勤交通費	355,320							
其他福利費	1,629,881							
學前教育計畫	11,175,000	7,845,270		129,445		926,487	687,000	
職員薪金	7,161,270	7,161,270						
工員工資	684,000	684,000						
加班費	129,445			129,445				
考績獎金	687,000						687,000	
年終獎金	926,487					926,487		
職員退休及離職金	669,744							

臺北市萬華區龍山國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
43,443,888			3,817,338	114,020		614,880	1,853,881		331,760
42,105,456			2,424,636	108,000		355,320	1,629,881		331,760
42,105,456			2,424,636	108,000		355,320	1,629,881		331,760
689,184			704,994	6,020		138,600	48,000		
669,744									

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
工員退休 及離職金	19,440							
分擔員工 保險費	704,994							
傷病醫藥 費	6,020							
員工通勤 交通費	138,600							
其他福利 費	48,000							
一般行政管 理計畫	11,481,000	7,680,000		423,084		960,000	784,000	
職員薪金	6,444,000	6,444,000						
工員工資	720,000	720,000						
警餉	516,000	516,000						
加班費	423,084			423,084				
考績獎金	784,000						784,000	
年終獎金	960,000					960,000		
職員退休 及離職金	591,648							
工員退休 及離職金	57,600							
分擔員工 保險費	687,708							
員工通勤 交通費	120,960							
其他福利 費	176,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。3.108年度外包費編列校警勞務外包費1人，計53萬4,708元。

臺北市萬華區龍山國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
19,440			704,994	6,020		138,600			
649,248			687,708			120,960	48,000		
591,648							176,000		
57,600			687,708			120,960			
							176,000		

聘用及約僱

中華民國

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費
合計	1				520,000
聘用人員小計	1				520,000
專業人員	1				520,000
聘用人員(280)	1	協助辦理學校行政事務。	108/1/1-108/12/31	280	520,000

臺北市萬華區龍山國民小學

人員明細表

108年度

單位：新臺幣元

月					支	經費來源 及其科目
小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金		
34,916	34,916				國民教育計畫	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				124,170	
國民教育計畫				90,938	
學前教育計畫				11,769	
一般行政管理計畫				13,020	
建築及設備計畫				8,443	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
國民教育計畫				90,938	
學前教育計畫				11,769	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				83,239	
學前教育計畫				11,296	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				83,469	
學前教育計畫				8,804	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				92,012	
學前教育計畫				10,073	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				90,597	
學前教育計畫				10,958	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	43,523	34,637	1,010				2,811	7,085	
土地改良物	4,634	3,034					386	1,214	
房屋及建築	15,727	15,722						5	
機械及設備	11,966	8,942	568	增置			1,229	2,362	
交通及運輸 設備	3,354	1,767					490	1,097	
雜項設備	7,604	4,990	406	增置			680	2,340	
電腦軟體	240	181	36	增置			27	67	