

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學 (4-0501213)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉淑君

會計室主任 劉淑君

機關長官 林明貴

臺北市立瑠公國民中學 林明貴

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學
目 次
中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表	第 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 21	頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

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	164,115,728	172,718,874	- 8,603,146	- 4.98
基金用途	161,837,232	173,925,752	- 12,088,520	- 6.95
賸餘(短絀-)	2,278,496	- 1,206,878	3,485,374	
餘絀情形：				
基金餘額	19,701,209	17,422,713	2,278,496	13.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	524,729	- 5,475,804	6,000,533	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

總 說 明

中華民國 105 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134,031,056元，決算數132,910,140元。

104學年下學期預定招收38班，實計招收36班，預計學生人數862人，實際學生人數863人。

105學年上學期預定招收38班，實計招收32班，預計學生人數862人，實際學生人數686人。

係新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、開放場地、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、國中社團活動、輔導活動、教師專業成長研習、冬夏令營等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列23,119,438元，決算數22,528,772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5,285,816元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數6,398,320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－臺北市立瑠公國民中學

總 說 明

中華民國 105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164,115,728元，較預算數156,261,631元，增加7,854,097元，計增5.03%。

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6,500元，較預算數130,000元，減少123,500元，計減95.00%。

主要係因：

暑期泳訓班因無開班致報名費收入減少。

2.財產處分收入：決算數24,263元，較預算數36,377元，減少12,114元，計減33.30%。

主要係因：

財產物品報廢變賣收入核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數598,761元，較預算數364,400元，增加234,361元，計增64.31%。

主要係因：

員生消費合作社場地使用費及教職員工停車收入核實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數159,638,079元，較預算數155,568,245元，增加4,069,834元，計增2.62%。

主要係因：

(1)教育局補助104(1)國中特教課後照顧經費1,800元，(2)教育局補助105年度區域性資賦優異教育方案經費37,600元，(3)教育局補助105(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費65,560元，(4)教育局補助105年度創新教學英語教師專實驗計畫-兩班三模式31,800元，(5)教育局補助104(2)國中中輟之虞及高度關懷職能體驗班372元，(6)教育局補助業發展評鑑5,875元，(7)教育局補助104(2)本土語言(閩客語)經費3,240元，(8)教育局補助105年度高中以下學校防災校園建置15,600元，(9)教育局補助104(2)補助學校參加全國學生藝術比賽經費12,600元，(10)教育局補助104(2)以學習者為中心-生學習共同體及授業研究計畫20,000元，(11)教育局補助104(2)低收入及中低收入戶等國中學教科書費102,104元，(12)教育局補助105年度小田園教育計畫90,000元，(13)教育局補助104(2)生涯發展教育經費23,689元，(14)教育局補助104(2)國民中學身障生課後照顧專班經費(分散式資源班)27,360元，(15)教育局補助105年補助國民中小學推展傳統藝術活動經費10,000元，(16)教育局補助105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費26,000元，(17)教育局補助105年度認輔人員儲備研習86,800元，(18)教育局補助105年度多元能力開發班51,480元，(19)教育局補助105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫13,310元，(20)教育局補助105(1)低收及中低收等國中學生教科書(含習作)88,202元，(21)教育局補助105(1)本土語言(閩客語)教學講授鐘點費3,348元，(22)教育局補助105年學校周邊劃設無菸人行道經費-統籌款23,400元，(23)教育局補助105年度活動中心屋頂防水整修工程-統籌款3,329,694元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,767,861元，較預算數0元，增加3,767,861元。

主要係因：

(1)教育部補助104(1)本土語言教學講授鐘點費20,880元，(2)教育部補助105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫646,658元，(3)教育部補助105年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000元，(4)教育部補助105年1-7月普通班調整教師授課節數經費1,482,624元，(5)教育部補助105年1-7月特教調整教師授課節數及導師費經費58,579元節餘款繳回6,739元，(6)教育部補助105學年度身障學生升學國中施測費4,250元，(7)教育部補助105年度8月-12月輔導教師人力運用計畫519,660元，(8)教育部補助105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數997,920元，(9)教育部補助105年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費且特殊教育班40,029元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

總 說 明

中華民國 105年度

6.雜項收入：決算數80,264元，較預算數162,609元，減少82,345元，計減50.64%。

主要係因：

圖說費1,650元，數位學生證4,075元，拾金不昧5,115元，公物賠償1,300元、碳粉匣回收1,780元、交通部中央氣象局地震測報中心補助本校電費3,600元，視覺教室二冷氣使用費1,000元，收回以前年度支出9,704元，校園中庭環境整修工程逾期罰款44,040元，桶餐採購案違約罰款8,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數161,837,232元，較預算數162,436,310元，減少599,078元，計減0.37%。

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132,910,140元，較預算數134,031,056元，減少1,120,916元，計減0.84%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數22,528,772元，較預算數23,119,438元，減少590,666元，計減2.55%。
- 3.建築及設備計畫：決算數6,398,320元，較預算數5,285,816元，增加1,112,504元，計增21.05%。

主要係因：

- (1)年度設備預算3,252,780元，覈實支付2,981,823元，結餘款135,197元。電腦周邊設備及零組件、監聽喇叭等移列設備零件135,760元。
- (2)年度工程預算1,997,036元，覈實支付1,778,499元，結餘款218,537元。
- (3)年度電腦軟體預算36,000元，覈實支付35,510元，結餘款490元。
- (4)教育局統籌款校園中庭環境整修工程1,602,488元，已辦理併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,278,496元，較預算短絀數6,174,679元，反絀為餘，計相差8,453,175元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計3,329,694元、用人費用覈實支用賸餘約5,350,843元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

總 說 明

中華民國 105年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入471,582元。
- 其他活動之淨現金流入53,147元。
- 本年度現金及約當現金之淨增524,729元。
- 期初現金及約當現金22,036,866元。
- 期末現金及約當現金22,561,595元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,152,221,836元，包括：
 - 流動資產22,931,567元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,695,402元。
 - 其他資產4,126,594,867元。
- 決算日負債總額為4,132,520,627元，包括：
 - 流動負債1,613,566元。
 - 其他負債4,130,907,061元。
- 決算日基金餘額為累積餘額19,701,209元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加4,222,925元，包括：
 - 機械及設備2,243,080元。
 - 交通及運輸設備1,118,886元。
 - 什項設備825,449元。
 - 電腦軟體35,510元。

六、其他：

- 本年度未辦理補辦預算。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	156,261,631	100.00	164,115,728	100.00	7,854,097	5.03	172,718,874	100.00
43 勞務收入	130,000	0.08	6,500	0.00	-123,500	-95.00	508,420	0.29
431 服務收入	130,000	0.08	6,500	0.00	-123,500	-95.00	508,420	0.29
45 財產收入	400,777	0.26	623,024	0.38	222,247	55.45	135,941	0.08
451 財產處分收入	36,377	0.02	24,263	0.01	-12,114	-33.30	116,471	0.07
45Y 其他財產收入	364,400	0.23	598,761	0.36	234,361	64.31	19,470	0.01
46 政府撥入收入	155,568,245	99.56	163,405,940	99.57	7,837,695	5.04	171,989,739	99.58
462 公庫撥款收入	155,568,245	99.56	159,638,079	97.27	4,069,834	2.62	168,504,295	97.56
46Y 政府其他撥入收入			3,767,861	2.30	3,767,861	0.00	3,485,444	2.02
4Y 其他收入	162,609	0.10	80,264	0.05	-82,345	-50.64	84,774	0.05
4YY 雜項收入	162,609	0.10	80,264	0.05	-82,345	-50.64	84,774	0.05
5 基金用途	162,436,310	100.00	161,837,232	100.00	-599,078	-0.37	173,925,752	100.00
53 國民教育計畫	134,031,056	82.51	132,910,140	82.13	-1,120,916	-0.84	135,418,495	77.86
5L 一般行政管理計畫	23,119,438	14.23	22,528,772	13.92	-590,666	-2.55	22,623,729	13.01
5M 建築及設備計畫	5,285,816	3.25	6,398,320	3.95	1,112,504	21.05	15,883,528	9.13
購置固定資產	5,249,816	3.23	6,362,810	3.93	1,112,994	21.20	15,883,528	9.13
其他	36,000	0.02	35,510	0.02	-490	-1.36		
本期賸餘(短絀)	-6,174,679		2,278,496		8,453,175	-136.90	-1,206,878	
期初基金餘額	14,799,139		17,422,713		2,623,574	17.73	18,629,591	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,624,460		19,701,209		11,076,749	128.43	17,422,713	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	234,361
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	471,000
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,598,834
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	671,538
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,096,323
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,161,259
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,383,951

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

現金流量決算表

中華民國105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(短絀一)	-6,174,679	2,278,496	8,453,175	-136.90
812 調整非現金項目		-1,806,914	-1,806,914	
8123 流動資產淨減(淨增一)		908	908	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,807,822	-1,807,822	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,174,679	471,582	6,646,261	-107.64
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		137,157	137,157	
82C 增加其他資產		-84,010	-84,010	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		53,147	53,147	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,174,679	524,729	6,699,408	-108.50
84 期初現金及約當現金	23,682,218	22,036,866	-1,645,352	-6.95
85 期末現金及約當現金	17,507,539	22,561,595	5,054,056	28.87

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產	4,152,221,836	100.00	3,974,976,187	100.00	177,245,649	4.46
11 流動資產	22,931,567	0.55	22,407,746	0.56	523,821	2.34
111 現金	22,561,595	0.54	22,036,866	0.55	524,729	2.38
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	22,561,595	0.54	22,036,866	0.55	524,729	2.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	19,584,943	0.47	17,520,187	0.44	2,064,756	11.79
1112-2 銀行存款-保管款	2,317,835	0.06	3,571,519	0.09	-1,253,684	-35.10
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	308,817	0.01	595,160	0.01	-286,343	-48.11
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	369,972	0.01	370,880	0.01	-908	-0.24
1154 預付費用	369,972	0.01	370,880	0.01	-908	-0.24
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,695,402	0.06	1,527,584	0.04	1,167,818	76.45
124 準備金	2,695,402	0.06	1,527,584	0.04	1,167,818	76.45
1241 退休及離職準備金	2,633,191	0.06	1,465,373	0.04	1,167,818	79.69
124Y 其他準備金	62,211	0.00	62,211	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	62,211	0.00	62,211	0.00	0	0.00
13 其他資產	4,126,594,867	99.38	3,951,040,857	99.40	175,554,010	4.44
131 什項資產	4,126,594,867	99.38	3,951,040,857	99.40	175,554,010	4.44
1315 暫付及待結轉帳項	84,010	0.00	0	0.00	84,010	0.00
1316 代管資產	4,126,510,857	99.38	3,951,040,857	99.40	175,470,000	4.44
1316-0 代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,018,263,000	96.77	3,842,793,000	96.67	175,470,000	4.57
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	108,247,857	2.61	108,247,857	2.72	0	0.00
資產合計	4,152,221,836	100.00	3,974,976,187	100.00	177,245,649	4.46
2 負債	4,132,520,627	99.53	3,957,553,474	99.56	174,967,153	4.42
21 流動負債	1,613,566	0.04	3,421,388	0.09	-1,807,822	-52.84
212 應付款項	1,477,486	0.04	3,255,068	0.08	-1,777,582	-54.61
2123 應付代收款	1,297,649	0.03	2,890,823	0.07	-1,593,174	-55.11
2125 應付費用	179,837	0.00	364,245	0.01	-184,408	-50.63
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	136,080	0.00	166,320	0.00	-30,240	-18.18
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管有價證券	0		應付保管有價證券		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2133 預收收入	136,080	0.00	166,320	0.00	-30,240	-18.18
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,130,907,061	99.49	3,954,132,086	99.48	176,774,975	4.47
221 什項負債	4,130,907,061	99.49	3,954,132,086	99.48	176,774,975	4.47
2211 存入保證金	1,763,013	0.04	1,625,856	0.04	137,157	8.44
2213 應付退休及離職金	2,633,191	0.06	1,465,373	0.04	1,167,818	79.69
2214 應付代管資產	4,126,510,857	99.38	3,951,040,857	99.40	175,470,000	4.44
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	19,701,209	0.47	17,422,713	0.44	2,278,496	13.08
31 基金餘額	19,701,209	0.47	17,422,713	0.44	2,278,496	13.08
311 基金餘額	19,701,209	0.47	17,422,713	0.44	2,278,496	13.08
3111 累積餘額	19,701,209	0.47	17,422,713	0.44	2,278,496	13.08
負債及基金餘額合計	4,152,221,836	100.00	3,974,976,187	100.00	177,245,649	4.46

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	0	應付保證品	0

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	156,261,631	164,115,728	7,854,097	5.03	
43 勞務收入	130,000	6,500	-123,500	-95.00	
431 服務收入	130,000	6,500	-123,500	-95.00	暑期泳訓班因無開班致報名費收入減少。
45 財產收入	400,777	623,024	222,247	55.45	
451 財產處分收入	36,377	24,263	-12,114	-33.30	財產物品報廢變賣收入覆實繳庫。
45Y 其他財產收入	364,400	598,761	234,361	64.31	員生消費合作社場地使用費及教職員工停車收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	155,568,245	163,405,940	7,837,695	5.04	
462 公庫撥款收入	155,568,245	159,638,079	4,069,834	2.62	教育局補助105年度區域性資賦優異教育方案經費、低收入戶等國中學生教科書費、小田園教育計畫、認輔人員儲備研習、105年度活動中心屋頂防水整修工程等23項計畫，計4,069,834元。
46Y 政府其他撥入收入		3,767,861	3,767,861	0.00	教育部補助本土語言教學講授鐘點費、輔導教師人力運用計畫、調整教師授課節數及導師費經費等9項計畫，計3,767,861元。
4Y 其他收入	162,609	80,264	-82,345	-50.64	
4YY 雜項收入	162,609	80,264	-82,345	-50.64	圖說費、數位學生證補卡費、拾金不昧、整修工程逾期罰款、桶餐採購案違約罰款等收入覈實繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	162,436,310	161,837,232	-599,078	-0.37	
53 國民教育計畫	134,031,056	132,910,140	-1,120,916	-0.84	
1 用人費用	124,989,380	124,766,205	-223,175	-0.18	
11 正式員額薪資	68,304,000	63,558,559	-4,745,441	-6.95	
113 職員薪金	68,304,000	63,558,559	-4,745,441	-6.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	792,000	3,450,024	2,658,024	335.61	
124 兼職人員酬金	792,000	3,450,024	2,658,024	335.61	
13 超時工作報酬	885,797	519,902	-365,895	-41.31	
131 加班費	804,997	457,179	-347,818	-43.21	
133 誤餐費	80,800	62,723	-18,077	-22.37	
15 獎金	14,835,900	14,977,505	141,605	0.95	
151 考績獎金	7,426,500	6,706,292	-720,208	-9.70	
152 年終獎金	7,409,400	8,271,213	861,813	11.63	
16 退休及卹償金	30,220,216	33,042,518	2,822,302	9.34	
161 職員退休及離職金	30,220,216	32,124,655	1,904,439	6.30	
162 工員退休及離職金		917,863	917,863		
18 福利費	9,951,467	9,217,697	-733,770	-7.37	
181 分擔員工保險費	6,093,912	6,125,622	31,710	0.52	
183 傷病醫藥費	224,000	186,000	-38,000	-16.96	
187 員工通勤交通費	913,500	650,356	-263,144	-28.81	
18Y 其他福利費	2,720,055	2,255,719	-464,336	-17.07	
2 服務費用	5,512,918	4,335,919	-1,176,999	-21.35	
21 水電費	2,740,418	1,444,464	-1,295,954	-47.29	
212 工作場所電費	2,445,610	1,087,268	-1,358,342	-55.54	決算數較預算數減少1,176,999元，主要係因：各項業務覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	294,808	357,196	62,388	21.16	
22 郵電費	87,930	129,512	41,582	47.29	
221 郵費	10,800	14,176	3,376	31.26	
222 電話費	77,130	115,336	38,206	49.53	
23 旅運費	106,250	124,983	18,733	17.63	
231 國內旅費	88,350	70,225	-18,125	-20.51	
236 貨物運費	7,100	44,375	37,275	525.00	
23Y 其他旅運費	10,800	10,383	-417	-3.86	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	116,632	16,632	16.63	
241 印刷及裝訂費	100,000	116,632	16,632	16.63	
25 修理保養及保固費	1,249,940	1,540,136	290,196	23.22	
252 一般房屋修護費	746,250	719,420	-26,830	-3.60	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	94,400	115,520	21,120	22.37	
257 什項設備修護費	409,290	705,196	295,906	72.30	
26 保險費	12,800		-12,800	-100.00	
268 責任保險費	6,800		-6,800	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	688,040	408,054	-279,986	-40.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,944	18,450	-10,494	-36.26	
279 外包費	455,484	283,404	-172,080	-37.78	
27D 計時與計件人員酬金	27,612		-27,612	-100.00	
27F 體育活動費	176,000	106,200	-69,800	-39.66	
28 專業服務費	527,540	572,138	44,598	8.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	390,300	455,236	64,936	16.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	87,000	47,000	117.50	
289 試務甄選費	16,240		-16,240	-100.00	
28Y 其他	81,000	29,902	-51,098	-63.08	
3 材料及用品費	1,201,558	1,434,557	232,999	19.39	
31 使用材料費	419,200	536,514	117,314	27.99	
315 設備零件	419,200	536,514	117,314	27.99	決算數較預算數增加232,999元，主要係因：執行教育局補助認輔人員儲備研習及小田園教育等專案計畫，電腦周邊設備及零組件移列設備零件。
32 用品消耗	782,358	898,043	115,685	14.79	
321 辦公(事務)用品	258,220	227,721	-30,499	-11.81	
322 報章什誌	99,040	97,210	-1,830	-1.85	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,620	22,942	-1,678	-6.82	
32Y 其他	400,478	550,170	149,692	37.38	
4 租金、償債與利息	16,800	12,800	-4,000	-23.81	
44 交通及運輸設備租金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
442 車租	12,000	8,000	-4,000	-33.33	決算數較預算數減少4,000元，主要係因：各項業務覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,019,000	2,105,846	86,846	4.30	
72 捐助、補助與獎助	72,000	66,000	-6,000	-8.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,000	2,039,846	92,846	4.77	
74Y 其他	1,947,000	2,039,846	92,846	4.77	
9 其他	291,400	254,813	-36,587	-12.56	
91 其他支出	291,400	254,813	-36,587	-12.56	
91Y 其他	291,400	254,813	-36,587	-12.56	決算數較預算數減少36,587元，主要係因：各項業務覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	23,119,438	22,528,772	-590,666	-2.55	
1 用人費用	22,012,528	21,792,902	-219,626	-1.00	
11 正式員額薪資	14,544,000	14,481,685	-62,315	-0.43	
113 職員薪金	12,408,000	12,151,345	-256,655	-2.07	
114 工員工資	1,104,000	1,172,100	68,100	6.17	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	652,788	553,180	-99,608	-15.26	
131 加班費	652,788	553,180	-99,608	-15.26	
15 獎金	3,560,800	3,467,105	-93,695	-2.63	
151 考績獎金	1,742,800	1,604,135	-138,665	-7.96	
152 年終獎金	1,818,000	1,862,970	44,970	2.47	
16 退休及卹償金	1,173,840	1,265,598	91,758	7.82	
161 職員退休及離職金	1,118,640	1,089,786	-28,854	-2.58	
162 工員退休及離職金	55,200	175,812	120,612	218.50	
18 福利費	2,081,100	2,025,334	-55,766	-2.68	
181 分擔員工保險費	1,364,460	1,440,458	75,998	5.57	
187 員工通勤交通費	332,640	228,188	-104,452	-31.40	
18Y 其他福利費	384,000	356,688	-27,312	-7.11	
2 服務費用	726,400	540,500	-185,900	-25.59	
27 一般服務費	248,000	62,100	-185,900	-74.96	
279 外包費	200,000	23,100	-176,900	-88.45	決算數較預算數減少185,900元，主要係因：各項業務覈實支用贖餘。
27F 體育活動費	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
28 專業服務費	380,000	380,000			
28Y 其他	380,000	380,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	380,510	195,370	-185,140	-48.66	
32 用品消耗	380,510	195,370	-185,140	-48.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	369,690	184,550	-185,140	-50.08	決算數較預算數減少185,140元，主要係因：各項業務覈實支出賸餘。
325 服裝	10,820	10,820			
5M 建築及設備計畫	5,285,816	6,398,320	1,112,504	21.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,285,816	6,398,320	1,112,504	21.05	
51 購置固定資產	3,252,780	2,981,823	-270,957	-8.33	
514 購置機械及設備	1,341,880	1,245,395	-96,485	-7.19	決算數較預算數減少96,485元，主要係因：預算編列各項設備如期執行，結餘14,045元。電腦周邊設備及零組件移列設備零件82,440元。
515 購置交通及運輸設備	1,194,800	1,118,886	-75,914	-6.35	決算數較預算數減少75,914元，主要係因：預算編列各項設備如期執行結餘22,594元。監聽喇叭等移列設備零件53,320元。
516 購置什項設備	716,100	617,542	-98,558	-13.76	決算數較預算數減少98,558元，主要係因：預算編列各項設備如期執行結餘98,558元。
52 購置無形資產	36,000	35,510	-490	-1.36	
521 購置電腦軟體	36,000	35,510	-490	-1.36	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,997,036	3,380,987	1,383,951	69.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,997,036	3,380,987	1,383,951	69.30	本基金105年度工程管理費合計預算數34,756元，決算數26,270元。決算數較預算數增加1,383,951元，主要係因：教育局統籌款校園中庭環境整修工程1,602,488元覈實支付辦理併決算。年度預算活動中心舞台音響改善工程覈實支付946,948元，專科教室改善工程覈實支付831,551元，結餘218,537元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	48,879,302	4,222,925	1,308,238	51,793,989
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,672,170			7,672,170
房屋及建築	2,963,261			2,963,261
機械及設備	22,880,839	2,243,080	1,015,938	24,107,981
交通及運輸設備	1,153,470	1,118,886	26,000	2,246,356
什項設備	13,879,206	825,449	266,300	14,438,355
購建中固定資產				
電腦軟體	330,356	35,510		365,866
權利				

1.92年度以前已提列折舊524,886元(包括機械及設備累計折舊325,832元、交通及運輸設備累計折舊14,954元、什項設備累計折舊184,100元)及已攤銷費用31,462元(電腦軟體31,462元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置458,789元、教育部撥入實體財產93,896元、實物贈與445,000元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置85,600元、機關移撥入實體財產122,307元。

4.電腦軟體之本年度增加數35,510元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學
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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,178,304,846	4,177,938,980	-365,866	
代管資產-土地	4,018,263,000	4,018,263,000		
代管資產-房屋及建築 設備	108,247,857	108,247,857		
土地改良物	7,672,170	7,672,170		
房屋及建築	2,963,261	2,963,261		
機械及設備	24,107,981	24,107,981		
交通及運輸設備	2,246,356	2,246,356		
什項設備	14,438,355	14,438,355		
電腦軟體	365,866		-365,866	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	112	98	-14	
一般行政管理計畫	24	22	-2	
正式職員	19	17	-2	普通班減六班，職員減列2人。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	88	76	-12	
正式職員	88	76	-12	普通班減六班，教師減列12人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 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	68,304,000		885,797		14,835,900	30,220,216		9,951,467		124,197,380	792,000	124,989,380
職員	68,304,000		885,797		14,835,900	30,220,216		9,951,467		124,197,380	792,000	124,989,380
工員												
一般行政管理計畫	14,544,000		652,788		3,560,800	1,173,840		2,081,100		22,012,528		22,012,528
職員	13,440,000		603,722		3,257,200	1,118,640		1,875,240		20,294,802		20,294,802
工員	1,104,000		49,066		303,600	55,200		205,860		1,717,726		1,717,726
合 計	82,848,000		1,538,585		18,396,700	31,394,056		12,032,567		146,209,908	792,000	147,001,908

註：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列112人，計9,169,300元，執行結果決算92人，計8,310,427元。
2. 年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列112人，計9,227,400元，執行結果決算119人，計10,134,183元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
63,558,559		519,902		14,977,505	33,042,518		9,217,697		121,316,181	3,450,024	124,766,205
63,558,559		519,902		14,977,505	33,042,518		9,217,697		121,316,181	3,450,024	124,766,205
14,481,685		553,180		3,467,105	1,265,598		2,025,334		21,792,902		21,792,902
13,309,585		479,896		3,125,242	1,089,786		1,802,414		19,806,923		19,806,923
1,172,100		73,284		341,863	175,812		222,920		1,985,979		1,985,979
78,040,244		1,073,082		18,444,610	34,308,116		11,243,031		143,109,083	3,450,024	146,559,107

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			134,031,056		132,910,140		-1,120,916	-0.84	
國民教育計畫			134,031,056		132,910,140		-1,120,916	-0.84	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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	147,001,908	146,559,107	-442,801	-0.30
11 正式員額薪資	82,848,000	78,040,244	-4,807,756	-5.80
113 職員薪金	80,712,000	75,709,904	-5,002,096	-6.20
114 工員工資	1,104,000	1,172,100	68,100	6.17
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	792,000	3,450,024	2,658,024	335.61
124 兼職人員酬金	792,000	3,450,024	2,658,024	335.61
13 超時工作報酬	1,538,585	1,073,082	-465,503	-30.26
131 加班費	1,457,785	1,010,359	-447,426	-30.69
133 誤餐費	80,800	62,723	-18,077	-22.37
15 獎金	18,396,700	18,444,610	47,910	0.26
151 考績獎金	9,169,300	8,310,427	-858,873	-9.37
152 年終獎金	9,227,400	10,134,183	906,783	9.83
16 退休及卹償金	31,394,056	34,308,116	2,914,060	9.28
161 職員退休及離職金	31,338,856	33,214,441	1,875,585	5.98
162 工員退休及離職金	55,200	1,093,675	1,038,475	1,881.30
18 福利費	12,032,567	11,243,031	-789,536	-6.56
181 分擔員工保險費	7,458,372	7,566,080	107,708	1.44
183 傷病醫藥費	224,000	186,000	-38,000	-16.96
187 員工通勤交通費	1,246,140	878,544	-367,596	-29.50
18Y 其他福利費	3,104,055	2,612,407	-491,648	-15.84
2 服務費用	6,239,318	4,876,419	-1,362,899	-21.84
21 水電費	2,740,418	1,444,464	-1,295,954	-47.29
212 工作場所電費	2,445,610	1,087,268	-1,358,342	-55.54
214 工作場所水費	294,808	357,196	62,388	21.16
22 郵電費	87,930	129,512	41,582	47.29
221 郵費	10,800	14,176	3,376	31.26
222 電話費	77,130	115,336	38,206	49.53
23 旅運費	106,250	124,983	18,733	17.63
231 國內旅費	88,350	70,225	-18,125	-20.51
236 貨物運費	7,100	44,375	37,275	525.00
23Y 其他旅運費	10,800	10,383	-417	-3.86
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	116,632	16,632	16.63
241 印刷及裝訂費	100,000	116,632	16,632	16.63
25 修理保養及保固費	1,249,940	1,540,136	290,196	23.22
252 一般房屋修護費	746,250	719,420	-26,830	-3.60
255 機械及設備修護費	94,400	115,520	21,120	22.37
257 什項設備修護費	409,290	705,196	295,906	72.30
26 保險費	12,800	0	-12,800	-100.00
268 責任保險費	6,800	0	-6,800	-100.00
26Y 其他保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	936,040	470,154	-465,886	-49.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,944	18,450	-10,494	-36.26
279 外包費	655,484	306,504	-348,980	-53.24

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	27,612	0	-27,612	-100.00
27F 體育活動費	224,000	145,200	-78,800	-35.18
28 專業服務費	907,540	952,138	44,598	4.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	390,300	455,236	64,936	16.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	87,000	47,000	117.50
289 試務甄選費	16,240	0	-16,240	-100.00
28Y 其他	461,000	409,902	-51,098	-11.08
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	1,582,068	1,629,927	47,859	3.03
31 使用材料費	419,200	536,514	117,314	27.99
315 設備零件	419,200	536,514	117,314	27.99
32 用品消耗	1,162,868	1,093,413	-69,455	-5.97
321 辦公(事務)用品	627,910	412,271	-215,639	-34.34
322 報章什誌	99,040	97,210	-1,830	-1.85
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,620	22,942	-1,678	-6.82
32Y 其他	400,478	550,170	149,692	37.38
4 租金、償債與利息	16,800	12,800	-4,000	-23.81
44 交通及運輸設備租金	12,000	8,000	-4,000	-33.33
442 車租	12,000	8,000	-4,000	-33.33
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,285,816	6,398,320	1,112,504	21.05
51 購置固定資產	3,252,780	2,981,823	-270,957	-8.33
514 購置機械及設備	1,341,880	1,245,395	-96,485	-7.19
515 購置交通及運輸設備	1,194,800	1,118,886	-75,914	-6.35
516 購置什項設備	716,100	617,542	-98,558	-13.76
52 購置無形資產	36,000	35,510	-490	-1.36
521 購置電腦軟體	36,000	35,510	-490	-1.36
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,997,036	3,380,987	1,383,951	69.30
581 遞延修繕房屋建築支出	1,997,036	3,380,987	1,383,951	69.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,019,000	2,105,846	86,846	4.30
72 捐助、補助與獎助	72,000	66,000	-6,000	-8.33
726 獎助學員生給與	72,000	66,000	-6,000	-8.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,947,000	2,039,846	92,846	4.77
74Y 其他	1,947,000	2,039,846	92,846	4.77
9 其他	291,400	254,813	-36,587	-12.56
91 其他支出	291,400	254,813	-36,587	-12.56
91Y 其他	291,400	254,813	-36,587	-12.56
合 計	162,436,310	161,837,232	-599,078	-0.37

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,178,304,846	4,177,938,980	-365,866	
代管資產-土地	4,018,263,000	4,018,263,000		
代管資產-房屋及建築 設備	108,247,857	108,247,857		
土地改良物	7,672,170	7,672,170		
房屋及建築	2,963,261	2,963,261		
機械及設備	24,107,981	24,107,981		
交通及運輸設備	2,246,356	2,246,356		
什項設備	14,438,355	14,438,355		
電腦軟體	365,866		-365,866	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白