

40501213

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立瑠公國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立瑠公國民中學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 01 至 01 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 03 至 06 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 07 至 08 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 09 至 11 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 12 至 16 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 20 至 21 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 22 至 22 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 24 至 25 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 26 至 26 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 27 至 29 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 30 至 30 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 32 至 35 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 36 至 36 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 37 至 37 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 39 至 40 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|---------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 148,761,423 | 159,904,821 | - 11,143,398 | - 6.97 |
| 基金用途 | 152,507,112 | 150,950,436 | 1,556,676 | 1.03 |
| 賸餘(短絀) | - 3,745,689 | 8,954,385 | - 12,700,074 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 14,793,841 | 18,539,530 | - 3,745,689 | - 20.20 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 2,075,247 | 6,057,854 | - 8,133,101 | -- |

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 112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136,736,000元，決算數132,980,540元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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1,832,000元，決算數1,663,813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8,082,000元（不含以前年度保留數5,549,462元及奉准先行辦理數77,000元），決算數17,862,759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。

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148,761,423元，較預算數143,479,000元，增加5,282,423元，計增3.68%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數364,025元，較預算數0元，增加364,025元。

主要係因：

警衛室整建工程等廠商違約罰款收入。

2. 服務收入：決算數5,700元，較預算數113,000元，減少107,300元，計減94.96%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因工程施工未開班致收入較預期減少。

3. 財產處分收入：決算數33,805元，較預算數53,000元，減少19,195元，計減36.22%。

主要係因：

物品財產報廢變賣殘值收入較預期減少。

4. 租金收入：決算數194,452元，較預算數0元，增加194,452元。

主要係因：

活化校園餘裕空間等租金收入。

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 112年度

5.其他財產收入：決算數1,307,528元，較預算數670,000元，增加637,528元，計增95.15%。

主要係因：

開放學校場地收入較預期增加。

6.公庫撥款收入：決算數144,728,450元，較預算數142,428,000元，增加2,300,450元，計增1.62%。

主要係因：

- (1) 教育局補助112年度公立國中小冷氣電費及維護費25,520元。
- (2) 教育局補助111年推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費152,000元。
- (3) 教育局補助112(1)國中代理教師完整聘期之薪資差額606,584元。
- (4) 教育局補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費476,811元。
- (5) 教育局補助109年校園連通道工程112年度後續擴充經費3,118,214元。
- (6) 教育局補助109年校園連通道工程追加公共藝術費58,090元。
- (7) 教育局補助109年校園連通道工程變更使用執照申請費148,000元。
- (8) 教育局補助111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。
- (9) 教育局控留本校112年12月地方教育發展基金分配數2,317,769元。

7.政府其他撥入收入：決算數2,052,940元，較預算數0元，增加2,052,940元。

主要係因：

- (1) 教育部補助112學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費1,800元。
- (2) 教育部補助112年國民中學生涯發展教育經費69,380元。
- (3) 教育部補助112(1)本土語文國中開課經費80,433元。
- (4) 教育部補助111學年度國民中學技藝教育專案編班經費636,155元。
- (5) 教育部補助112年國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費35,532元。
- (6) 教育部補助112年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,182元。
- (7) 教育部補助112年公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費590,760元。
- (8) 教育部補助111學年度教育優先區計畫經費17,150元。
- (9) 教育部補助112年國民中學活化教學與多元學習計畫經費52,530元。
- (10) 教育部補助112年國民教育輔導團團務運作差旅費64,399元。
- (11) 教育部補助111學年度推動國中小辦理藝術深耕實施計畫經費9,949元。
- (12) 教育部補助2030雙語政策充實英語口說教學圖書計畫經費20,000元。
- (13) 教育部補助111學年度藝文場館體驗參訪計畫經費14,400元。
- (14) 教育部補助111(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦經費7,080元。
- (15) 教育部補助112年學生學習扶助實施方案開班經費18,437元。
- (16) 教育部補助112年度新住民子女教育經費33,546元。
- (17) 教育部補助111學年度實施戶外與海洋教育計畫經費60,000元。
- (18) 教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費303,747元。
- (19) 教育部補助112年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費26,460元。
- (20) 教育部補助112年友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費經費4,000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 112年度

8.雜項收入：決算數74,523元，較預算數215,000元，減少140,477元，計減65.34%。

主要係因：

原編列廠商履約逾期罰款雜項收入改移列違規罰款收入科目。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,507,112元，較預算數146,650,000元，增加5,857,112元，計增3.99%。

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132,980,540元，較預算數136,736,000元，減少3,755,460元，計減2.75%。

主要係因：

用人費用覈實支出賸餘3,747,852元。

2.一般行政管理計畫：決算數1,663,813元，較預算數1,832,000元，減少168,187元，計減9.18%。

主要係因：

服務費用、材料及用品費覈實支出賸餘160,460元。

3.建築及設備計畫：決算數17,862,759元，較預算數8,082,000元，增加9,780,759元，計增121.02%。

主要係因：

(1) 購建固定資產112年度法定預算結餘款691,284元，補辦預算執行數73,829元。

(2) 購建固定資產111年度保留數增設無障礙電梯工程執行數48,042元。

(3) 遞延支出112年度法定預算數游泳池整修工程結餘款50,287元。

(4) 遞延支出111年度保留數警衛室整建工程執行數2,542,394元。

(5) 遞延支出教育局統籌款補助階梯修繕工程執行數476,811元、校園連通道工程執行數4,710,921元、圍牆修繕工程執行數2,706,333元。

(6) 無形資產112年度購置電腦軟體餘額36,000元，係因單價未達1萬元改移列經常門。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,745,689元，較預算短絀數3,171,000元，計相差574,689元。

主要係因：

財產收入較預期增加計812,785元，政府撥入收入較預期增加計4,353,390元，用人費用覈實支出賸餘計3,756,869元，服務費用等業務費覈實支出賸餘計166,778元，111年度保留數警衛室整建工程執行數2,542,394元，教育局統籌款補助校園連通道工程及圍牆修繕工程等執行數7,417,254元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出662,590元。

投資活動之淨現金流出1,423,222元。

籌資活動之淨現金流入10,565元。

本年度現金及約當現金之淨減2,075,247元。

期初現金及約當現金27,322,578元。

期末現金及約當現金25,247,331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 112 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,584,934,654元，包括：

流動資產25,376,061元，較上年度27,662,576元，減少2,286,515元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,586,475元，較上年度3,672,169元，減少1,085,694元，主要係因本校約僱人員離職辦理離職儲金存款戶結清致退休及離職準備金減少。

固定資產19,016,715元，較上年度20,154,608元，減少1,137,893元，主要係因年度經財政局核准報廢冷氣設備等致雜項設備減少。

無形資產42,342元，較上年度52,992元，減少10,650元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產4,537,913,061元，較上年度4,381,886,279元，增加156,026,782元，主要係因112年度市有土地公告現值增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,551,081,756元，包括：

流動負債7,923,501元，較上年度6,402,717元，增加1,520,784元，主要係因各項代收代付款項撥入致應付代收款增加。

其他負債4,543,158,255元，較上年度4,388,278,777元，增加154,879,478元，主要係因112年度市有土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為33,852,898元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數12,944,843元及補辦預算數77,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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 | 143,479,000 | 100.00 | 148,761,423 | 100.00 | 5,282,423 | 3.68 | 159,904,821 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 364,025 | 0.24 | 364,025 | 0.00 | | |
| 415 違規罰款收入 | | | 364,025 | 0.24 | 364,025 | 0.00 | | |
| 43 勞務收入 | 113,000 | 0.08 | 5,700 | 0.00 | -107,300 | -94.96 | 5,700 | 0.00 |
| 431 服務收入 | 113,000 | 0.08 | 5,700 | 0.00 | -107,300 | -94.96 | 5,700 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 723,000 | 0.50 | 1,535,785 | 1.03 | 812,785 | 112.42 | 887,803 | 0.56 |
| 451 財產處分收入 | 53,000 | 0.04 | 33,805 | 0.02 | -19,195 | -36.22 | 6,950 | 0.00 |
| 452 租金收入 | | | 194,452 | 0.13 | 194,452 | 0.00 | 78,252 | 0.05 |
| 45Y 其他財產收入 | 670,000 | 0.47 | 1,307,528 | 0.88 | 637,528 | 95.15 | 802,601 | 0.50 |
| 46 政府撥入收入 | 142,428,000 | 99.27 | 146,781,390 | 98.67 | 4,353,390 | 3.06 | 158,737,146 | 99.27 |
| 462 公庫撥款收入 | 142,428,000 | 99.27 | 144,728,450 | 97.29 | 2,300,450 | 1.62 | 156,012,565 | 97.57 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,052,940 | 1.38 | 2,052,940 | 0.00 | 2,724,581 | 1.70 |
| 4Y 其他收入 | 215,000 | 0.15 | 74,523 | 0.05 | -140,477 | -65.34 | 274,172 | 0.17 |
| 4YY 雜項收入 | 215,000 | 0.15 | 74,523 | 0.05 | -140,477 | -65.34 | 274,172 | 0.17 |
| 5 基金用途 | 146,650,000 | 102.21 | 152,507,112 | 102.52 | 5,857,112 | 3.99 | 150,950,436 | 94.40 |
| 53 國民教育計畫 | 136,736,000 | 95.30 | 132,980,540 | 89.39 | -3,755,460 | -2.75 | 117,749,357 | 73.64 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,832,000 | 1.28 | 1,663,813 | 1.12 | -168,187 | -9.18 | 21,167,250 | 13.24 |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,082,000 | 5.63 | 17,862,759 | 12.01 | 9,780,759 | 121.02 | 12,033,829 | 7.53 |
| 購建固定資產 | 8,046,000 | 5.61 | 17,862,759 | 12.01 | 9,816,759 | 122.01 | 12,033,829 | 7.53 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘 (短絀) | -3,171,000 | | -3,745,689 | | -574,689 | 18.12 | 8,954,385 | |
| 期初基金餘額 | 4,916,000 | | 18,539,530 | | 13,623,530 | 277.13 | 9,585,145 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,745,000 | | 14,793,841 | | 13,048,841 | 747.78 | 18,539,530 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計 | | 12,944,843 |
| 415違規罰款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 364,025 |
| 452租金收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 194,452 |
| 45Y其他財產收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 637,528 |
| 462公庫撥款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 2,300,450 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 2,052,940 |
| 5M 建築及設備計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 7,395,448 |

備註：

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 112 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 | 143,479,000 | 148,761,423 | 5,282,423 | 3.68 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 364,025 | 364,025 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 364,025 | 364,025 | 0.00 | 警衛室整建工程廠商違約罰款等收入364,025元。 |
| 43 勞務收入 | 113,000 | 5,700 | -107,300 | -94.96 | |
| 431 服務收入 | 113,000 | 5,700 | -107,300 | -94.96 | 教師甄選報名費收入5,700元，較預算超收2,700元；暑期泳訓班因工程施工未開班致服務收入較預算短收110,000元。 |
| 45 財產收入 | 723,000 | 1,535,785 | 812,785 | 112.42 | |
| 451 財產處分收入 | 53,000 | 33,805 | -19,195 | -36.22 | 物品財產報廢變賣殘值收入33,805元，較預算短收19,195元。 |
| 452 租金收入 | | 194,452 | 194,452 | 0.00 | 活化校園餘裕空間租金收入185,291元、設置自動販賣機使用費收入9,161元。 |
| 45Y 其他財產收入 | 670,000 | 1,307,528 | 637,528 | 95.15 | 開放學校場地收入1,165,100元、開放停車場收入88,428元、教職員工停車收入54,000元，較預算超收637,528元，係因開放學校場地收入較預期增加。 |
| 46 政府撥入收入 | 142,428,000 | 146,781,390 | 4,353,390 | 3.06 | |
| 462 公庫撥款收入 | 142,428,000 | 144,728,450 | 2,300,450 | 1.62 | 教育局補助：(1)國中小冷氣電費及維護費25,520元。(2)推動中小學數位學習精進計畫經費152,000元。(3)國中代理教師完整聘期之薪資差額606,584元。(4)獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費476,811元。(5)校園連通道工程後續擴充經費3,118,214元、追加公共藝術費58,090元、變更使用執照申請費148,000元。(6)學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。教育局控留112年12月預算分配數2,319,769元。 |

填表說明：

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-------------|-------|-----------|-----------|------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,052,940 | 2,052,940 | 0.00 | 教育部補助：(1)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費1,800元。(2)國民中學生涯發展教育經費69,380元。(3)本土語文國中開課經費80,433元。(4)國民中學技藝教育專案編班經費636,155元。(5)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費35,532元。(6)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,182元。(7)公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費590,760元。(8)教育優先區計畫經費17,150元。(9)國民中學活化教學與多元學習計畫經費52,530元。(10)國民教育輔導團團務運作差旅費64,399元。(11)推動國中小辦理藝術深耕實施計畫經費9,949元。(12)2030雙語政策充實英語口說教學圖書計畫經費20,000元。(13)藝文場館體驗參訪計畫經費14,400元。(14)國民中小學學生無力繳交代收代辦經費7,080元。(15)學生學習扶助實施方案開班經費18,437元。(16)新住民子女教育經費33,546元。(17)實施戶外與海洋教育計畫經費60,000元。(18)獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費303,747元。(19)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費26,460元。(20)友善提供多元生理用品推動方 |

填表說明：

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------|---------|--------|----------|--------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 4Y 其他收入 | 215,000 | 74,523 | -140,477 | -65.34 | 案及措施計畫經費經費4,000元。 中央氣象局地震測報中心電費補助收入3,600元、數位學生證補卡費收入3,277元、停車場感應晶片工本費2,300元、員工差勤卡工本費106元、拾金不昧現金繳庫615元、公物賠償費繳庫400元、廠商場地水電費22,800元、收回111年無人機競賽剩餘禮券繳庫9,537元、111年7-12月活化校園餘裕空間公共管理費11,983元、應付代收款結餘款結轉其他準備金19,905元，較預算分配數短收140,477元，係因廠商履約逾期罰款移列違規罰款收入科目。 |
| 4YY 雜項收入 | 215,000 | 74,523 | -140,477 | -65.34 | |

填表說明：

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 112 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 | 146,650,000 | 152,507,112 | 5,857,112 | 3.99 | |
| 53 國民教育計畫 | 136,736,000 | 132,980,540 | -3,755,460 | -2.75 | |
| 1 用人費用 | 128,853,000 | 125,105,148 | -3,747,852 | -2.91 | |
| 11 正式員額薪資 | 63,480,000 | 62,306,702 | -1,173,298 | -1.85 | |
| 113 職員薪金 | 62,220,000 | 60,858,302 | -1,361,698 | -2.19 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 827,520 | 107,520 | 14.93 | |
| 115 警餉 | 540,000 | 620,880 | 80,880 | 14.98 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 2,201,760 | 3,342,084 | 1,140,324 | 51.79 | |
| 124 兼職人員酬金 | 2,201,760 | 3,342,084 | 1,140,324 | 51.79 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,699,304 | 1,198,142 | -501,162 | -29.49 | |
| 131 加班費 | 1,699,304 | 1,198,142 | -501,162 | -29.49 | |
| 15 獎金 | 18,031,500 | 16,346,168 | -1,685,332 | -9.35 | |
| 151 考績獎金 | 10,096,500 | 7,963,243 | -2,133,257 | -21.13 | |
| 152 年終獎金 | 7,935,000 | 8,382,925 | 447,925 | 5.64 | |
| 16 退休及卹償金 | 34,906,612 | 33,155,141 | -1,751,471 | -5.02 | |
| 161 職員退休及離職金 | 34,849,012 | 33,031,001 | -1,818,011 | -5.22 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 124,140 | 66,540 | 115.52 | |
| 18 福利費 | 8,533,824 | 8,756,911 | 223,087 | 2.61 | |
| 181 分擔員工保險費 | 5,519,520 | 6,575,370 | 1,055,850 | 19.13 | |
| 183 傷病醫藥費 | 354,600 | 217,500 | -137,100 | -38.66 | |
| 185 員工通勤交通費 | 618,408 | 549,037 | -69,371 | -11.22 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,041,296 | 1,415,004 | -626,292 | -30.68 | |
| 2 服務費用 | 4,580,000 | 5,047,243 | 467,243 | 10.20 | |
| 21 水電費 | 1,484,229 | 1,564,191 | 79,962 | 5.39 | |
| 212 工作場所電費 | 1,292,000 | 1,331,419 | 39,419 | 3.05 | |
| 214 工作場所水費 | 192,229 | 232,772 | 40,543 | 21.09 | |
| 22 郵電費 | 56,632 | 52,700 | -3,932 | -6.94 | |
| 222 電話費 | 56,632 | 52,700 | -3,932 | -6.94 | |
| 23 旅運費 | 55,150 | 96,868 | 41,718 | 75.64 | |
| 231 國內旅費 | 48,050 | 81,088 | 33,038 | 68.76 | |
| 235 貨物運費 | 7,100 | 14,700 | 7,600 | 107.04 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 1,080 | 1,080 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 107,730 | 145,205 | 37,475 | 34.79 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 107,730 | 145,205 | 37,475 | 34.79 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,257,340 | 1,121,937 | -135,403 | -10.77 | |
| 252 一般房屋修護費 | 848,200 | 632,602 | -215,598 | -25.42 | |
| 255 機械及設備修護費 | 129,600 | 147,795 | 18,195 | 14.04 | |
| 257 雜項設備修護費 | 279,540 | 341,540 | 62,000 | 22.18 | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 26 保險費 | 4,200 | | -4,200 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 4,200 | | -4,200 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 693,019 | 1,034,551 | 341,532 | 49.28 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,608 | 6,084 | 1,476 | 32.03 | |
| 279 外包費 | 508,656 | 896,467 | 387,811 | 76.24 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 31,755 | | -31,755 | -100.00 | |
| 27F 體育活動費 | 148,000 | 132,000 | -16,000 | -10.81 | |
| 28 專業服務費 | 921,700 | 1,031,791 | 110,091 | 11.94 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 706,700 | 835,631 | 128,931 | 18.24 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 18,000 | 54,810 | 36,810 | 204.50 | |
| 288 委託考選訓練費 | | 3,500 | 3,500 | | |
| 289 試務甄選費 | 2,000 | | -2,000 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 195,000 | 101,850 | -93,150 | -47.77 | |
| 3 材料及用品費 | 1,226,000 | 986,391 | -239,609 | -19.54 | |
| 31 使用材料費 | 326,487 | 273,378 | -53,109 | -16.27 | |
| 315 設備零件 | 326,487 | 273,378 | -53,109 | -16.27 | |
| 32 用品消耗 | 899,513 | 713,013 | -186,500 | -20.73 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 146,605 | 93,514 | -53,091 | -36.21 | |
| 322 報章雜誌 | 75,520 | 22,400 | -53,120 | -70.34 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 32,940 | 17,301 | -15,639 | -47.48 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 644,448 | 579,798 | -64,650 | -10.03 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 11,000 | 101,500 | 90,500 | 822.73 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 6,200 | 96,700 | 90,500 | 1,459.68 | |
| 442 車租 | 6,200 | 96,700 | 90,500 | 1,459.68 | |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 405 | 405 | | |
| 61 土地稅 | | 405 | 405 | | |
| 612 一般土地地價稅 | | 405 | 405 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,784,000 | 1,572,349 | -211,651 | -11.86 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 50,000 | 39,000 | -11,000 | -22.00 | |
| 726 獎助學民生給與 | 50,000 | 39,000 | -11,000 | -22.00 | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,734,000 | 1,533,349 | -200,651 | -11.57 | |
| 743 獎勵費用 | 51,600 | 45,785 | -5,815 | -11.27 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,682,400 | 1,487,564 | -194,836 | -11.58 | |
| 9 其他 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 | |
| 91 其他支出 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 | |
| 91Y 其他 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,832,000 | 1,663,813 | -168,187 | -9.18 | |
| 1 用人費用 | 24,000 | 14,983 | -9,017 | -37.57 | |
| 13 超時工作報酬 | 24,000 | 14,983 | -9,017 | -37.57 | |
| 131 加班費 | 24,000 | 14,983 | -9,017 | -37.57 | |
| 2 服務費用 | 1,572,000 | 1,502,311 | -69,689 | -4.43 | |
| 22 郵電費 | 10,000 | 13,000 | 3,000 | 30.00 | |
| 221 郵費 | 10,000 | 13,000 | 3,000 | 30.00 | |
| 23 旅運費 | 9,000 | 10,588 | 1,588 | 17.64 | |
| 231 國內旅費 | 9,000 | 6,958 | -2,042 | -22.69 | |
| 235 貨物運費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 1,630 | 1,630 | | |
| 27 一般服務費 | 846,696 | 807,896 | -38,800 | -4.58 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 2,704 | 2,704 | | |
| 279 外包費 | 846,696 | 805,192 | -41,504 | -4.90 | |
| 28 專業服務費 | 634,304 | 598,827 | -35,477 | -5.59 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 75,000 | 75,000 | | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 559,304 | 523,827 | -35,477 | -6.34 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 235,000 | 144,229 | -90,771 | -38.63 | |
| 31 使用材料費 | | 64 | 64 | | |
| 312 燃料 | | 64 | 64 | | |
| 32 用品消耗 | 235,000 | 144,165 | -90,835 | -38.65 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 231,950 | 141,115 | -90,835 | -39.16 | |
| 325 服裝 | 3,050 | 3,050 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 1,290 | 1,290 | | |
| 66 規費 | | 1,290 | 1,290 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 1,290 | 1,290 | | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 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 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,082,000 | 17,862,759 | 9,780,759 | 121.02 | 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5,549,462元及奉准先行辦理數77,000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2,590,436元及奉准先行辦理執行數73,829元。 2.決算數較預算數增加9,780,759元，主要係：(1)購建固定資產(法定預算數)：本年度預算結餘款691,284元。(2)購建固定資產(以前年度保留數)：111年度增設無障礙電梯工程執行數48,042元。(3)購建固定資產(補辦預算數)：補辦預算執行數73,829元。(4)遞延支出(法定預算數)：游泳池整修工程結餘款50,287元。(5)遞延支出(以前年度保留數)：111年度警衛室整建工程執行數2,542,394元。(6)遞延支出(預算外撥入)：教育局統籌款補助階梯修繕工程執行數476,811元、校園連通道工程執行數4,710,921元、圍牆修繕工程執行數2,706,333元。(7)購置無形資產：本年度購置電腦軟體餘額36,000元，係因單價未達1萬元改移列國民中學教育計畫28A電腦軟體服務費。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 8,082,000 | 17,862,759 | 9,780,759 | 121.02 | |
| 51 購建固定資產 | 1,952,000 | 1,382,587 | -569,413 | -29.17 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,584,000 | 1,005,911 | -578,089 | -36.50 | |
| 516 購置雜項設備 | 368,000 | 376,676 | 8,676 | 2.36 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 54 遞延支出 | 6,094,000 | 16,480,172 | 10,386,172 | 170.43 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,094,000 | 16,480,172 | 10,386,172 | 170.43 | |

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 112 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.計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數31,755元，決算數0元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數577,692元。

(2)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數227,500元。

(4)暑期泳訓班救生員按日計算，預算數84,776元，決算數0元。

(5)開放校園場地經費外包按件計算，預算數0元，決算數228,840元。

(6)教育部補助獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費外包按件計算，預算數0元，決算數243,747元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數7,315元；決算數11,137元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數100,362元；決算數235,828元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 65,433,377 | -45,225,777 | 4,623,738 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 7,672,170 | -7,595,448 | |
| 房屋及建築 | 2,963,261 | -370,734 | |
| 機械及設備 | 29,831,195 | -22,309,637 | 4,177,738 |
| 交通及運輸設備 | 3,342,623 | -1,843,539 | |
| 雜項設備 | 21,563,874 | -13,106,419 | 410,000 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | 7,262 | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 52,992 | | 36,000 |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計4,177,738元，係法定預算數1,584,000元、以前年度保留數2,558,738元及補辦預算35,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計410,000元，係法定預算數368,000元、補辦預算42,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計3,564元，係法定預算數3,564元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計4,366,564元，變動原因為：(1)增置：購置單槍投影機及個人電腦等設備計957,869元。(2)撥入：教育局撥入推動中小學數位學習精進方案平板電腦等設備計3,124,991元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移轉地震預警系統等設備計283,704元。減少數計10,628,478元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計10,270,076元。(2)其他：以前年度財產科目錯誤更正轉減冷氣設備原帳列價值計358,402元。

臺北市立瑠公國民中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|-------|------------|------------------------------|------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 5,346,692 | 3,564 | 13,412,496 | 6,917,261 | 19,059,057 |
| | | | | 76,722 |
| | | | -48,888 | 2,543,639 |
| 4,366,564 | | 10,628,478 | 6,783,605 | 8,043,249 |
| 16,800 | | 161,197 | -279,866 | 1,074,821 |
| 915,286 | | 2,612,171 | 462,410 | 7,222,980 |
| 48,042 | | | | 55,304 |
| | 3,564 | 10,650 | | 42,342 |

註 2.交通及運輸設備：增加數計16,800元，變動原因為：(1)受贈：捐款購置無線麥克風等設備計16,800元。減少數計161,197元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢導電度計等計161,197元。

3.雜項設備：增加數計915,286元，變動原因為：(1)增置：購置履帶式樓梯搬運滑椅等設備計376,676元。(2)撥入：中崙高中移撥111年嵌入式拉門黑(白)板等設備計125,208元。(3)受贈：課後輔導費購置碎紙機等設備計55,000元。(4)其他：以前年度財產科目錯誤更正冷氣設備計358,402元。減少數計2,612,171元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計2,612,171元。

4.購建中固定資產：增加數計48,042元，變動原因為：(1)增置：增設無障礙電梯工程計48,042元，尚在建造中。

5.電腦軟體：減少數計10,650元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷10,650元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.購建中固定資產：係因增設無障礙電梯工程55,304元，尚在建造中。

2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 2,558,738 | 1,584,000 | 35,000 | | 4,177,738 | 1,005,911 | -3,171,827 | 3,152,696 |
| 機械及設備 | 2,558,738 | 1,584,000 | 35,000 | | 4,177,738 | 957,869 | -3,219,869 | 3,152,696 |
| 購建中固定資產 | | | | | | 48,042 | 48,042 | |
| 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 | | 368,000 | 42,000 | | 410,000 | 376,676 | -33,324 | |
| 雜項設備 | | 368,000 | 42,000 | | 410,000 | 376,676 | -33,324 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 2,558,738 | 1,952,000 | 77,000 | | 4,587,738 | 1,382,587 | -3,205,151 | 3,152,696 |

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—臺北市立瑠公國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|---------|
| 合 計 | | 77,000 |
| 購置機械及設備 | 112.05.12府授主事預字第1123003990號 | 35,000 |
| 購置雜項設備 | 112.11.29府授主事預字第1123010601號 | 42,000 |

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 112 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 | 74 | 69 | -5 | |
| 職員 | 71 | 66 | -5 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 技工 | 0 | 0 | 0 | |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 合計 | 74 | 69 | -5 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳訓班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人。

(2)救生員人力外包1人。

(3)超額工友外包按件計算。

(4)暑期泳訓班救生員按日計算。

(5)開放校園場地經費外包按件計算。

(6)教育部補助獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費外包按件計算。

本 頁 空 白

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 63,480,000 | | 1,699,304 | | 18,031,500 | 34,906,612 | | 8,533,824 | | 126,651,240 | 2,201,760 | 128,853,000 |
| 正式人員 | 63,480,000 | | 1,699,304 | | 18,031,500 | 6,982,740 | | 8,491,824 | | 98,685,368 | | 98,685,368 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 2,201,760 | 2,201,760 |
| 其他人員 | | | | | | 27,923,872 | | 42,000 | | 27,965,872 | | 27,965,872 |
| 一般行政管理計畫 | | | 24,000 | | | | | | | 24,000 | | 24,000 |
| 正式人員 | | | 24,000 | | | | | | | 24,000 | | 24,000 |
| 合 計 | 63,480,000 | | 1,723,304 | | 18,031,500 | 34,906,612 | | 8,533,824 | | 126,675,240 | 2,201,760 | 128,877,000 |

備註：

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條規定核發，112年度預算編列74人，計10,096,500元，執行結果決算63人，計7,963,243元。

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列74人，計7,935,000元，執行結果決算82人，計8,382,925元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生經費，預算數31,755元，決算數0元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數577,692元。

(2)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數227,500元。

(4)暑期泳訓班救生員按日計算，預算數84,776元，決算數0元。

(5)開放校園場地經費外包按件計算，預算數0元，決算數228,840元。

(6)教育部補助獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費外包按件計算，預算數0元，決算數243,747元。

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 112 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 |
| 62,306,702 | | 1,198,142 | | 16,346,168 | 33,155,141 | | 8,756,911 | | 121,763,064 | 3,342,084 | 125,105,148 |
| 62,306,702 | | 1,196,942 | | 15,502,282 | 6,773,723 | | 8,691,640 | | 94,471,289 | | 94,471,289 |
| | | 1,200 | | 843,886 | 20,800 | | 12,385 | | 878,271 | | 878,271 |
| | | | | | 31,107 | | 52,886 | | 83,993 | 3,342,084 | 3,426,077 |
| | | | | | 26,329,511 | | | | 26,329,511 | | 26,329,511 |
| | | 14,983 | | | | | | | 14,983 | | 14,983 |
| | | 14,983 | | | | | | | 14,983 | | 14,983 |
| 62,306,702 | | 1,213,125 | | 16,346,168 | 33,155,141 | | 8,756,911 | | 121,778,047 | 3,342,084 | 125,120,131 |

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 112 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 | | | 136,736,000 | | 132,980,540 | | -3,755,460 | -2.75 | |
| 國民教育計畫 | | | 136,736,000 | | 132,980,540 | | -3,755,460 | -2.75 | |

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112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 | 128,877,000 | 125,120,131 | -3,756,869 | -2.92 |
| 11 正式員額薪資 | 63,480,000 | 62,306,702 | -1,173,298 | -1.85 |
| 113 職員薪金 | 62,220,000 | 60,858,302 | -1,361,698 | -2.19 |
| 114 工員工資 | 720,000 | 827,520 | 107,520 | 14.93 |
| 115 警餉 | 540,000 | 620,880 | 80,880 | 14.98 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 2,201,760 | 3,342,084 | 1,140,324 | 51.79 |
| 124 兼職人員酬金 | 2,201,760 | 3,342,084 | 1,140,324 | 51.79 |
| 13 超時工作報酬 | 1,723,304 | 1,213,125 | -510,179 | -29.60 |
| 131 加班費 | 1,723,304 | 1,213,125 | -510,179 | -29.60 |
| 15 獎金 | 18,031,500 | 16,346,168 | -1,685,332 | -9.35 |
| 151 考績獎金 | 10,096,500 | 7,963,243 | -2,133,257 | -21.13 |
| 152 年終獎金 | 7,935,000 | 8,382,925 | 447,925 | 5.64 |
| 16 退休及卹償金 | 34,906,612 | 33,155,141 | -1,751,471 | -5.02 |
| 161 職員退休及離職金 | 34,849,012 | 33,031,001 | -1,818,011 | -5.22 |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 124,140 | 66,540 | 115.52 |
| 18 福利費 | 8,533,824 | 8,756,911 | 223,087 | 2.61 |
| 181 分擔員工保險費 | 5,519,520 | 6,575,370 | 1,055,850 | 19.13 |
| 183 傷病醫藥費 | 354,600 | 217,500 | -137,100 | -38.66 |
| 185 員工通勤交通費 | 618,408 | 549,037 | -69,371 | -11.22 |
| 18Y 其他福利費 | 2,041,296 | 1,415,004 | -626,292 | -30.68 |
| 2 服務費用 | 6,152,000 | 6,549,554 | 397,554 | 6.46 |
| 21 水電費 | 1,484,229 | 1,564,191 | 79,962 | 5.39 |
| 212 工作場所電費 | 1,292,000 | 1,331,419 | 39,419 | 3.05 |
| 214 工作場所水費 | 192,229 | 232,772 | 40,543 | 21.09 |
| 22 郵電費 | 66,632 | 65,700 | -932 | -1.40 |
| 221 郵費 | 10,000 | 13,000 | 3,000 | 30.00 |
| 222 電話費 | 56,632 | 52,700 | -3,932 | -6.94 |
| 23 旅運費 | 64,150 | 107,456 | 43,306 | 67.51 |
| 231 國內旅費 | 57,050 | 88,046 | 30,996 | 54.33 |
| 235 貨物運費 | 7,100 | 16,700 | 9,600 | 135.21 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 2,710 | 2,710 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 107,730 | 145,205 | 37,475 | 34.79 |
| 241 印刷及裝訂費 | 107,730 | 145,205 | 37,475 | 34.79 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,257,340 | 1,121,937 | -135,403 | -10.77 |
| 252 一般房屋修護費 | 848,200 | 632,602 | -215,598 | -25.42 |
| 255 機械及設備修護費 | 129,600 | 147,795 | 18,195 | 14.04 |
| 257 雜項設備修護費 | 279,540 | 341,540 | 62,000 | 22.18 |
| 26 保險費 | 4,200 | 0 | -4,200 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 4,200 | 0 | -4,200 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,539,715 | 1,842,447 | 302,732 | 19.66 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,608 | 8,788 | 4,180 | 90.71 |
| 279 外包費 | 1,355,352 | 1,701,659 | 346,307 | 25.55 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 31,755 | 0 | -31,755 | -100.00 |
| 27F 體育活動費 | 148,000 | 132,000 | -16,000 | -10.81 |

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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 28 專業服務費 | 1,556,004 | 1,630,618 | 74,614 | 4.80 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 706,700 | 835,631 | 128,931 | 18.24 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 93,000 | 129,810 | 36,810 | 39.58 |
| 288 委託考選訓練費 | 0 | 3,500 | 3,500 | 0.00 |
| 289 試務甄選費 | 2,000 | 0 | -2,000 | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 36,000 | 36,000 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 754,304 | 625,677 | -128,627 | -17.05 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,461,000 | 1,130,620 | -330,380 | -22.61 |
| 31 使用材料費 | 326,487 | 273,442 | -53,045 | -16.25 |
| 312 燃料 | 0 | 64 | 64 | 0.00 |
| 315 設備零件 | 326,487 | 273,378 | -53,109 | -16.27 |
| 32 用品消耗 | 1,134,513 | 857,178 | -277,335 | -24.45 |
| 321 辦公(事務)用品 | 378,555 | 234,629 | -143,926 | -38.02 |
| 322 報章雜誌 | 75,520 | 22,400 | -53,120 | -70.34 |
| 325 服裝 | 3,050 | 3,050 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 32,940 | 17,301 | -15,639 | -47.48 |
| 32Y 其他用品消耗 | 644,448 | 579,798 | -64,650 | -10.03 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 11,000 | 101,500 | 90,500 | 822.73 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 6,200 | 96,700 | 90,500 | 1,459.68 |
| 442 車租 | 6,200 | 96,700 | 90,500 | 1,459.68 |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 0 | 0.00 |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 0 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 8,082,000 | 17,862,759 | 9,780,759 | 121.02 |
| 51 購建固定資產 | 1,952,000 | 1,382,587 | -569,413 | -29.17 |
| 514 購置機械及設備 | 1,584,000 | 1,005,911 | -578,089 | -36.50 |
| 516 購置雜項設備 | 368,000 | 376,676 | 8,676 | 2.36 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 54 遞延支出 | 6,094,000 | 16,480,172 | 10,386,172 | 170.43 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,094,000 | 16,480,172 | 10,386,172 | 170.43 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 1,695 | 1,695 | 0.00 |
| 61 土地稅 | 0 | 405 | 405 | 0.00 |
| 612 一般土地地價稅 | 0 | 405 | 405 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 1,290 | 1,290 | 0.00 |
| 661 行政規費與強制費 | 0 | 1,290 | 1,290 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,785,000 | 1,573,349 | -211,651 | -11.86 |
| 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 | 50,000 | 39,000 | -11,000 | -22.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 50,000 | 39,000 | -11,000 | -22.00 |

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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,734,000 | 1,533,349 | -200,651 | -11.57 |
| 743 獎勵費用 | 51,600 | 45,785 | -5,815 | -11.27 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,682,400 | 1,487,564 | -194,836 | -11.58 |
| 9 其他 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 |
| 91 其他支出 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 |
| 91Y 其他 | 282,000 | 167,504 | -114,496 | -40.60 |
| 合 計 | 146,650,000 | 152,507,112 | 5,857,112 | 3.99 |

地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 1,392,863 | 1,384,668 | -8,195 | -0.59 | |
| 185 員工通勤交通費 | 618,408 | 549,037 | -69,371 | -11.22 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 31,755 | | -31,755 | -100.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 706,700 | 835,631 | 128,931 | 18.24 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

丁、會計報表

本 頁 空 白

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 4,584,934,654 | 100.00 | 4,433,428,624 | 100.00 | 151,506,030 | 3.42 |
| 流動資產 | 25,376,061 | 0.55 | 27,662,576 | 0.62 | -2,286,515 | -8.27 |
| 現金 | 25,247,331 | 0.55 | 27,322,578 | 0.62 | -2,075,247 | -7.60 |
| 銀行存款 | 25,247,331 | 0.55 | 27,322,578 | 0.62 | -2,075,247 | -7.60 |
| 銀行存款-公庫存款 | 15,378,313 | 0.34 | 18,988,945 | 0.43 | -3,610,632 | -19.01 |
| 銀行存款-保管款 | 5,703,428 | 0.12 | 4,824,203 | 0.11 | 879,225 | 18.23 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,234,718 | 0.03 | 0 | 0.00 | 1,234,718 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 2,930,872 | 0.06 | 3,509,430 | 0.08 | -578,558 | -16.49 |
| 應收款項 | 128,730 | 0.00 | 322,973 | 0.01 | -194,243 | -60.14 |
| 其他應收款 | 128,730 | 0.00 | 322,973 | 0.01 | -194,243 | -60.14 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 17,025 | 0.00 | -17,025 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 17,025 | 0.00 | -17,025 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,586,475 | 0.06 | 3,672,169 | 0.08 | -1,085,694 | -29.57 |
| 準備金 | 2,586,475 | 0.06 | 3,672,169 | 0.08 | -1,085,694 | -29.57 |
| 退休及離職準備金 | 2,536,728 | 0.06 | 3,642,327 | 0.08 | -1,105,599 | -30.35 |
| 其他準備金 | 49,747 | 0.00 | 29,842 | 0.00 | 19,905 | 66.70 |
| 其他準備金-其他 | 49,747 | 0.00 | 29,842 | 0.00 | 19,905 | 66.70 |
| 固定資產 | 19,016,715 | 0.41 | 20,154,608 | 0.45 | -1,137,893 | -5.65 |
| 土地改良物 | 76,722 | 0.00 | 76,722 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 7,672,170 | 0.17 | 7,672,170 | 0.17 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,595,448 | -0.17 | -7,595,448 | -0.17 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 2,543,639 | 0.06 | 2,592,527 | 0.06 | -48,888 | -1.89 |
| 房屋建築及設備 | 2,963,261 | 0.06 | 2,963,261 | 0.07 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -419,622 | -0.01 | -370,734 | -0.01 | -48,888 | 13.19 |
| 機械及設備 | 8,043,249 | 0.18 | 7,521,558 | 0.17 | 521,691 | 6.94 |
| 機械及設備 | 23,569,281 | 0.51 | 29,831,195 | 0.67 | -6,261,914 | -20.99 |
| 累計折舊-機械及設備 | -15,526,032 | -0.34 | -22,309,637 | -0.50 | 6,783,605 | -30.41 |
| 交通及運輸設備 | 1,074,821 | 0.02 | 1,499,084 | 0.03 | -424,263 | -28.30 |
| 交通及運輸設備 | 3,198,226 | 0.07 | 3,342,623 | 0.08 | -144,397 | -4.32 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,123,405 | -0.05 | -1,843,539 | -0.04 | -279,866 | 15.18 |
| 雜項設備 | 7,222,980 | 0.16 | 8,457,455 | 0.19 | -1,234,475 | -14.60 |
| 雜項設備 | 19,866,989 | 0.43 | 21,563,874 | 0.49 | -1,696,885 | -7.87 |
| 累計折舊-雜項設備 | -12,644,009 | -0.28 | -13,106,419 | -0.30 | 462,410 | -3.53 |

信託代理與保證資產 222,350

保證品 222,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立瑠公國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 4,551,081,756 | 99.26 | 4,394,681,494 | 99.13 | 156,400,262 | 3.56 |
| 流動負債 | 7,923,501 | 0.17 | 6,402,717 | 0.14 | 1,520,784 | 23.75 |
| 應付款項 | 7,899,021 | 0.17 | 6,247,149 | 0.14 | 1,651,872 | 26.44 |
| 應付代收款 | 7,250,873 | 0.16 | 5,824,451 | 0.13 | 1,426,422 | 24.49 |
| 應付代收款 | 7,250,873 | 0.16 | 5,824,451 | 0.13 | 1,426,422 | 24.49 |
| 應付費用 | 648,148 | 0.01 | 422,698 | 0.01 | 225,450 | 53.34 |
| 應付費用 | 648,148 | 0.01 | 422,698 | 0.01 | 225,450 | 53.34 |
| 預收款項 | 24,480 | 0.00 | 155,568 | 0.00 | -131,088 | -84.26 |
| 預收收入 | 24,480 | 0.00 | 155,568 | 0.00 | -131,088 | -84.26 |
| 預收收入 | 24,480 | 0.00 | 155,568 | 0.00 | -131,088 | -84.26 |
| 其他負債 | 4,543,158,255 | 99.09 | 4,388,278,777 | 98.98 | 154,879,478 | 3.53 |
| 什項負債 | 4,543,158,255 | 99.09 | 4,388,278,777 | 98.98 | 154,879,478 | 3.53 |
| 存入保證金 | 2,812,993 | 0.06 | 2,651,760 | 0.06 | 161,233 | 6.08 |
| 存入保證金 | 2,812,993 | 0.06 | 2,651,760 | 0.06 | 161,233 | 6.08 |
| 應付退休及離職金 | 2,536,728 | 0.06 | 3,642,327 | 0.08 | -1,105,599 | -30.35 |
| 應付退休及離職金 | 2,536,728 | 0.06 | 3,642,327 | 0.08 | -1,105,599 | -30.35 |
| 應付代管資產 | 4,537,718,213 | 98.97 | 4,381,743,701 | 98.83 | 155,974,512 | 3.56 |
| 應付代管資產 | 4,537,718,213 | 98.97 | 4,381,743,701 | 98.83 | 155,974,512 | 3.56 |
| 暫收及待結轉帳項 | 90,321 | 0.00 | 240,989 | 0.01 | -150,668 | -62.52 |
| 暫收及待結轉帳項 | 90,321 | 0.00 | 240,989 | 0.01 | -150,668 | -62.52 |
| 淨資產 | 33,852,898 | 0.74 | 38,747,130 | 0.87 | -4,894,232 | -12.63 |
| 淨資產 | 33,852,898 | 0.74 | 38,747,130 | 0.87 | -4,894,232 | -12.63 |
| 淨資產 | 33,852,898 | 0.74 | 38,747,130 | 0.87 | -4,894,232 | -12.63 |
| 累積餘額 | 33,852,898 | 0.74 | 38,747,130 | 0.87 | -4,894,232 | -12.63 |
| 合 計 | 4,584,934,654 | 100.00 | 4,433,428,624 | 100.00 | 151,506,030 | 3.42 |

信託代理與保證負債 222,350

應付保證品 222,350

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 購建中固定資產 | 55,304 | 0.00 | 7,262 | 0.00 | 48,042 | 661.55 |
| 購建中固定資產 | 55,304 | 0.00 | 7,262 | 0.00 | 48,042 | 661.55 |
| 無形資產 | 42,342 | 0.00 | 52,992 | 0.00 | -10,650 | -20.10 |
| 無形資產 | 42,342 | 0.00 | 52,992 | 0.00 | -10,650 | -20.10 |
| 電腦軟體 | 42,342 | 0.00 | 52,992 | 0.00 | -10,650 | -20.10 |
| 其他資產 | 4,537,913,061 | 98.97 | 4,381,886,279 | 98.84 | 156,026,782 | 3.56 |
| 什項資產 | 4,537,913,061 | 98.97 | 4,381,886,279 | 98.84 | 156,026,782 | 3.56 |
| 存出保證金 | 2,600 | 0.00 | 2,600 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | 192,248 | 0.00 | 139,978 | 0.00 | 52,270 | 37.34 |
| 代管資產 | 4,537,718,213 | 98.97 | 4,381,743,701 | 98.83 | 155,974,512 | 3.56 |
| 代管資產-土地 | 4,228,827,000 | 92.23 | 4,070,904,000 | 91.82 | 157,923,000 | 3.88 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 32,274,213 | 0.70 | 34,222,701 | 0.77 | -1,948,488 | -5.69 |
| 代管資產-其他政府 | 276,617,000 | 6.03 | 276,617,000 | 6.24 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 4,584,934,654 | 100.00 | 4,433,428,624 | 100.00 | 151,506,030 | 3.42 |

信託代理與保證資產 222,350

保證品 222,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立瑠公國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|-------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 4,584,934,654 | 100.00 | 4,433,428,624 | 100.00 | 151,506,030 | 3.42 |

信託代理與保證負債 222,350

應付保證品 222,350

註：

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 152,367,128 | 100.00 | 166,420,684 | 100.00 | -14,053,556 | -8.44 |
| 徵收及依法分配收入 | 364,025 | 0.24 | 0 | 0.00 | 364,025 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 364,025 | 0.24 | 0 | 0.00 | 364,025 | 0.00 |
| 勞務收入 | 5,700 | 0.00 | 5,700 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 服務收入 | 5,700 | 0.00 | 5,700 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 財產收益 | 4,785,986 | 3.14 | 7,299,656 | 4.39 | -2,513,670 | -34.44 |
| 財產孳息收入 | 194,452 | 0.13 | 78,252 | 0.05 | 116,200 | 148.49 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,265 | 0.00 | 2,455 | 0.00 | -190 | -7.74 |
| 財產交易利益 | 3,281,741 | 2.15 | 6,416,348 | 3.86 | -3,134,607 | -48.85 |
| 其他財產收入 | 1,307,528 | 0.86 | 802,601 | 0.48 | 504,927 | 62.91 |
| 政府撥入收入 | 146,781,390 | 96.33 | 158,737,146 | 95.38 | -11,955,756 | -7.53 |
| 公庫撥款收入 | 144,728,450 | 94.99 | 156,012,565 | 93.75 | -11,284,115 | -7.23 |
| 政府其他撥入收入 | 2,052,940 | 1.35 | 2,724,581 | 1.64 | -671,641 | -24.65 |
| 其他收入 | 430,027 | 0.28 | 378,182 | 0.23 | 51,845 | 13.71 |
| 受贈收入 | 355,504 | 0.23 | 104,010 | 0.06 | 251,494 | 241.80 |
| 雜項收入 | 74,523 | 0.05 | 274,172 | 0.16 | -199,649 | -72.82 |
| 支出 | 157,261,360 | 103.21 | 154,555,891 | 92.87 | 2,705,469 | 1.75 |
| 人事支出 | 125,120,131 | 82.12 | 129,970,386 | 78.10 | -4,850,255 | -3.73 |
| 人事支出 | 125,120,131 | 82.12 | 129,970,386 | 78.10 | -4,850,255 | -3.73 |
| 業務支出 | 9,317,718 | 6.12 | 8,716,164 | 5.24 | 601,554 | 6.90 |
| 業務支出 | 9,317,718 | 6.12 | 8,716,164 | 5.24 | 601,554 | 6.90 |
| 獎補助支出 | 39,000 | 0.03 | 47,000 | 0.03 | -8,000 | -17.02 |
| 其他獎補助 | 39,000 | 0.03 | 47,000 | 0.03 | -8,000 | -17.02 |
| 財產損失 | 130,451 | 0.09 | 13,898 | 0.01 | 116,553 | 838.63 |
| 財產交易損失 | 130,451 | 0.09 | 13,898 | 0.01 | 116,553 | 838.63 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,006,384 | 3.94 | 4,871,042 | 2.93 | 1,135,342 | 23.31 |
| 固定資產折舊 | 5,995,734 | 3.94 | 4,870,154 | 2.93 | 1,125,580 | 23.11 |
| 無形資產攤銷 | 10,650 | 0.01 | 888 | 0.00 | 9,762 | ,099.32 |
| 其他支出 | 16,647,676 | 10.93 | 10,937,401 | 6.57 | 5,710,275 | 52.21 |
| 其他支出 | 16,647,676 | 10.93 | 10,937,401 | 6.57 | 5,710,275 | 52.21 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,894,232 | -3.21 | 11,864,793 | 0.08 | -16,759,025 | -6.19 |
| 期初淨資產 | 38,747,130 | 25.43 | 26,882,337 | 0.17 | 11,864,793 | 4.39 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 33,852,898 | 22.22 | 38,747,130 | 0.25 | -4,894,232 | -1.81 |

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

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
現金流量表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -4,894,232 |
| 8002 調整非現金項目 | 4,231,642 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -662,590 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 2,471,656 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -19,905 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,874,973 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -1,423,222 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 2,943,994 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,933,429 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 10,565 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -2,075,247 |
| 87 期初現金及約當現金 | 27,322,578 |
| 88 期末現金及約當現金 | 25,247,331 |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,105,599元及代管資產增加數155,974,512元。

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

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 基金來源 | 148,761,423 | 3,605,705 | 152,367,128 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 364,025 | | 364,025 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 5,700 | | 5,700 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,535,785 | 3,250,201 | 4,785,986 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 146,781,390 | | 146,781,390 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 74,523 | 355,504 | 430,027 | 其他收入 |
| 基金用途 | 152,507,112 | 4,754,248 | 157,261,360 | 支出 |
| 用人費用 | 125,120,131 | | 125,120,131 | 人事支出 |
| 服務費用 | 6,549,554 | 2,768,164 | 9,317,718 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,130,620 | -1,130,620 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 101,500 | -101,500 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,695 | -1,695 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,534,349 | -1,534,349 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 39,000 | | 39,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 130,451 | 130,451 | 財產損失 |
| | | 6,006,384 | 6,006,384 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 167,504 | 16,480,172 | 16,647,676 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 16,480,172 | -16,480,172 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 1,382,587 | -1,382,587 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -3,745,689 | -1,148,543 | -4,894,232 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 18,539,530 | 20,207,600 | 38,747,130 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 14,793,841 | 19,059,057 | 33,852,898 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數138萬2,587元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」654萬9,554元與會計科目「業務支出」931萬7,718元間之調整數276萬8,164元，係「材料及用品費」113萬620元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬1,500元、「稅捐及規費(強制費)」1,695元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)153萬4,349元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中325萬201元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中35萬5,504元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」600萬6,384元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」13萬451元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」16萬7,504元與會計科目「其他支出」1,664萬7,676元間之調整數1,648萬172元，係「遞延支出」1,648萬172元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 洪三富

機關長官：

臺北市民權國民中學
校長 漫安琦

訂