

40501213

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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113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 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 18	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 23	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 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	152,822,396	148,761,423	4,060,973	2.73
基金用途	150,104,096	152,507,112	- 2,403,016	- 1.58
賸餘(短絀)	2,718,300	- 3,745,689	6,463,989	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,512,141	14,793,841	2,718,300	18.37
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	12,255	- 2,075,247	2,087,502	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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

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113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136,702,000元，決算數136,474,423元。

係新購體育、自然、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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,879,000元，決算數1,842,623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882,000元（不含以前年度保留數3,601,026元及奉准先行辦理數482,000元），決算數11,787,050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152,822,396元，較預算數137,118,000元，增加15,704,396元，計增11.45%。

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543,971元，較預算數0元，增加543,971元。

主要係因：

行政大樓與活動中心連通道工程採購案等廠商違約罰款收入。

2.服務收入：決算數5,100元，較預算數113,000元，減少107,900元，計減95.49%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因學員招生人數不足未開班致收入較預期減少。

3.財產處分收入：決算數69,008元，較預算數30,000元，增加39,008元，計增130.03%。

主要係因：

物品財產報廢變賣殘值收入較預期增加。

4.租金收入：決算數233,760元，較預算數151,000元，增加82,760元，計增54.81%。

主要係因：

活化校園餘裕空間租金收入較預期增加。

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113年度

5.其他財產收入：決算數1,549,077元，較預算數670,000元，增加879,077元，計增131.21%。

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147,441,744元，較預算數135,941,000元，增加11,500,744元，計增8.46%。

主要係因：

(1) 教育局補助動支災害準備金0403花蓮地震災損及設施修繕經費4,582,455元。

(2) 教育局補助動支災害準備金1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經費6,918,289元。

7.政府其他撥入收入：決算數2,943,245元，較預算數0元，增加2,943,245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28,200元。

(2) 教育部補助112學年度本土語文及臺灣手語國中開課經費127,288元。

(3) 教育部補助113學年度本土語文及臺灣手語國中開課經費88,133元。

(4) 教育部補助112學年度國民中學生涯發展教育經費12,220元。

(5) 教育部補助113學年度國民中學生涯發展教育經費45,830元。

(6) 教育部補助113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫經費23,300元。

(7) 教育部補助113學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費8,100元。

(8) 教育部補助112學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費31,752元。

(9) 教育部補助113學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費29,484元。

(10) 教育部補助113年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,182元。

(11) 教育部補助112學年度2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫子計畫一經費20,000元。

(12) 教育部補助112學年度教育優先區計畫經費15,132元。

(13) 教育部補助112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費344,352元。

(14) 教育部補助112學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費69,148元。

(15) 教育部補助112學年度國民教育輔導團團務運作經費81,300元。

(16) 教育部補助112學年度推動國中小辦理藝術深耕實施計畫經費22,500元。

(17) 教育部補助112學年度2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫子計畫三經費10,000元。

(18) 教育部補助113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費422,862元。

(19) 教育部補助113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費6,000元。

(20) 教育部補助113學年度國民教育地方輔導團藝術領域分團召集人及副召集人兼職費22,500元。

(21) 教育部補助112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費11,265元。

(22) 教育部補助112學年度閩客語教學支援工作人員交通費6,000元。

(23) 教育部補助112學年度國民中學學生學習扶助開班計畫經費49,000元。

(24) 教育部補助113年度新住民子女教育經費33,950元。

(25) 教育部補助113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費20,412元。

(26) 教育部補助113學年度閩客語教學支援工作人員交通費6,000元。

(27) 教育部補助112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984,000元。

(28) 教育部補助112學年度雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費28,960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113年度

(29) 教育部補助113學年度各地方月薪制特教學生助理人員經費107,483元。

(30) 教育部補助112學年度學校健康促進實施計畫經費50,000元。

(31) 教育部補助113年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費14,860元。

(32) 教育部補助113年高級中等以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費9,600元。

(33) 教育部補助112年度推動中小學數位學習精進方案數位內容及教學軟體採購經費152,000元。

(34) 教育部補助113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費54,432元。

8.雜項收入：決算數36,491元，較預算數213,000元，減少176,509元，計減82.87%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數150,104,096元，較預算數139,463,000元，增加10,641,096元，計增7.63%。

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136,474,423元，較預算數136,702,000元，減少227,577元，計減0.17%。

2.一般行政管理計畫：決算數1,842,623元，較預算數1,879,000元，減少36,377元，計減1.94%。

3.建築及設備計畫：決算數11,787,050元，較預算數882,000元，增加10,905,050元，計增1,236.40%。

主要係因：

(1) 遞延支出112年度保留數警衛室整建工程執行數446,662元。

(2) 遞延支出教育局統籌款補助校園連通道工程執行數2,466,310元、圍牆修繕工程執行數124,565元。

(3) 遞延支出動支災害準備金0403花蓮地震災損及設施修繕執行數4,406,827元。

(4) 購建固定資產113年度法定預算結餘款23,977元，補辦預算執行數480,000元。

(5) 購建固定資產112年度保留數增設無障礙電梯工程執行數3,040,663元。

(6) 無形資產113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)：

本年度決算賸餘數2,718,300元，較預算短絀數2,345,000元，反絀為餘，計相差5,063,300元。

主要係因：

1.違規罰款收入較預算增加543,971元。

2.其他財產收入較預算增加879,077元。

3.公庫撥款收入較預算增加11,500,744元。

4.政府撥入收入較預算增加2,943,245元。

5.遞延支出112年度保留數警衛室整建工程執行數446,662元。

6.遞延支出教育局統籌款補助校園連通道工程執行數2,466,310元。

7.遞延支出動支災害準備金0403花蓮地震災損及設施修繕執行數4,406,827元。

8.購建固定資產112年度保留數增設無障礙電梯工程執行數3,040,663元。

9.購建固定資產113年度補辦預算執行數480,000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113年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,544,711元。
投資活動之淨現金流出4,490,458元。
籌資活動之淨現金流出1,041,998元。
本年度現金及約當現金之淨增12,255元。
期初現金及約當現金25,247,331元。
期末現金及約當現金25,259,586元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為47,878,973元，包括：

流動資產25,320,440元，較上年度25,376,061元，減少55,621元，主要係因應各項代收代付款項支付致保管款減少。

長期貸墊款及準備金2,966,951元，較上年度2,586,475元，增加380,476元，主要係因按月提撥勞工退休準備金及盈餘分配致退休及離職準備金增加。

固定資產19,160,087元，較上年度19,016,715元，增加143,372元，主要係因購置機械及設備等致固定資產增加。
無形資產31,698元，較上年度42,342元，減少10,644元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產399,797元，較上年度194,848元，增加204,949元，主要係因帳列暫付及待結轉帳項增加所致。

決算日負債總額為11,175,047元，包括：

流動負債6,396,527元，較上年度7,923,501元，減少1,526,974元，主要係因帳列應付代收款項減少所致。

其他負債4,778,520元，較上年度5,440,042元，減少661,522元，主要係因帳列存入保證金減少所致。

決算日淨資產為36,703,926元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數22,984,839元及補辦預算數482,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	137,118,000	100.00	152,822,396	100.00	15,704,396	11.45	148,761,423	100.00
41 徵收及依法分配收入			543,971	0.36	543,971	0.00	364,025	0.24
415 違規罰款收入			543,971	0.36	543,971		364,025	0.24
43 勞務收入	113,000	0.08	5,100	0.00	-107,900	-95.49	5,700	0.00
431 服務收入	113,000	0.08	5,100	0.00	-107,900	-95.49	5,700	0.00
45 財產收入	851,000	0.62	1,851,845	1.21	1,000,845	117.61	1,535,785	1.03
451 財產處分收入	30,000	0.02	69,008	0.05	39,008	130.03	33,805	0.02
452 租金收入	151,000	0.11	233,760	0.15	82,760	54.81	194,452	0.13
45Y 其他財產收入	670,000	0.49	1,549,077	1.01	879,077	131.21	1,307,528	0.88
46 政府撥入收入	135,941,000	99.14	150,384,989	98.41	14,443,989	10.63	146,781,390	98.67
462 公庫撥款收入	135,941,000	99.14	147,441,744	96.48	11,500,744	8.46	144,728,450	97.29
46Y 政府其他撥入收入			2,943,245	1.93	2,943,245		2,052,940	1.38
4Y 其他收入	213,000	0.16	36,491	0.02	-176,509	-82.87	74,523	0.05
4YY 雜項收入	213,000	0.16	36,491	0.02	-176,509	-82.87	74,523	0.05
5 基金用途	139,463,000	101.71	150,104,096	98.22	10,641,096	7.63	152,507,112	102.52
53 國民教育計畫	136,702,000	99.70	136,474,423	89.30	-227,577	-0.17	132,980,540	89.39
5L 一般行政管理計畫	1,879,000	1.37	1,842,623	1.21	-36,377	-1.94	1,663,813	1.12
5M 建築及設備計畫	882,000	0.64	11,787,050	7.71	10,905,050	1,236.40	17,862,759	12.01
購建固定資產	846,000	0.62	11,787,050	7.71	10,941,050	1,293.27	17,862,759	12.01
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,345,000		2,718,300		5,063,300	-215.92	-3,745,689	
期初基金餘額	15,369,000		14,793,841		-575,159	-3.74	18,539,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,024,000		17,512,141		4,488,141	34.46	14,793,841	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		22,984,839
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	543,971
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	39,008
452租金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	82,760
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	879,077
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	11,500,744
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,943,245
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,996,034

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 113 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	137,118,000	152,822,396	15,704,396	11.45	
41 徵收及依法分配收入		543,971	543,971	0.00	
415 違規罰款收入		543,971	543,971	0.00	行政大樓與活動中心連通道工程採購案等廠商違約罰款收入543,971元。
43 勞務收入	113,000	5,100	-107,900	-95.49	
431 服務收入	113,000	5,100	-107,900	-95.49	教師甄選報名費收入5,100元，較預算超收2,100元；暑期游泳訓練班因學員招生人數不足未開班致服務收入較預算短收110,000元。
45 財產收入	851,000	1,851,845	1,000,845	117.61	
451 財產處分收入	30,000	69,008	39,008	130.03	物品財產報廢變賣殘值收入較預算超收39,008元。
452 租金收入	151,000	233,760	82,760	54.81	活化校園餘裕空間租金收入221,750元，較預算超收70,750元；設置智慧支付自動販賣機使用費收入12,010元。
45Y 其他財產收入	670,000	1,549,077	879,077	131.21	開放學校場地收入1,394,049元及開放停車場收入155,028元，較預算超收879,077元。
46 政府撥入收入	135,941,000	150,384,989	14,443,989	10.63	
462 公庫撥款收入	135,941,000	147,441,744	11,500,744	8.46	教育局補助：(1)動支災害準備金0403花蓮地震災損及設施修繕經費4,582,455元、(2)動支災害準備金1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經費6,918,289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 113 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		2,943,245	2,943,245	0.00	教育部補助：(1) 112學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費28,200元。(2) 112學年度本土語文及臺灣手語國中開課經費127,288元。(3) 113學年度本土語文及臺灣手語國中開課經費88,133元。(4) 112學年度國民中學生涯發展教育經費12,220元。(5) 113學年度國民中學生涯發展教育經費45,830元。(6) 113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫經費23,300元。(7) 113學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費8,100元。(8) 112學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費31,752元。(9) 113學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費29,484元。(10) 113年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,182元。(11) 112學年度2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫子計畫一經費20,000元。(12) 112學年度教育優先區計畫經費15,132元。(13) 112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費344,352元。(14) 112學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費69,148元。(15) 112學年度國民教育輔導團團務運作經費81,300元。(16)

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					112學年度推動國中小辦理藝術深耕實施計畫經費22,500元。(17) 112學年度2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫子計畫三經費10,000元。(18) 113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費422,862元。(19) 113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費6,000元。(20) 113學年度國民教育地方輔導團藝術領域分團召集人及副召集人兼職費22,500元。(21) 112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費11,265元。(22) 112學年度閩客語教學支援工作人員交通費6,000元。(23) 112學年度國民中學學生學習扶助開班計畫經費49,000元。(24) 113年度新住民子女教育經費33,950元。(25) 113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費20,412元。(26) 113學年度閩客語教學支援工作人員交通費6,000元。(27) 112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984,000元。(28) 112學年度雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費28,960元。(29) 113學年度各地方月薪制特教學生助理人員經費107,483元。(30) 112學年度學校健康促進實施計畫

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 113 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	213,000	36,491	-176,509	-82.87	經費50,000元。(31) 113年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費14,860元。(32) 113年高級中等以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費9,600元。(33) 112年度推動中小學數位學習精進方案數位內容及教學軟體採購經費152,000元。(34) 113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費54,432元。 數位學生證補卡費收入4,181元、教職員工差勤卡補卡費收入424元、教職員工etag工本費收入1,000元、交通部中央氣象局地震測報中心電費補助收入3,600元、學生轉校繳回112年度預算補助112(1)清寒學生餐費3,770元、教育局補助111年智慧販賣機地價稅繳庫135元、112年12月臺北惜物網網路拍賣財產報廢收入3,770元、112年12月活化校園餘裕空間公共管理費3,420元、112年8月至12月活化校園餘裕空間增補契約補繳房地使用費12,380元及公共管理費3,811元，較預算短收176,509元。
4YY雜項收入	213,000	36,491	-176,509	-82.87	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	139,463,000	150,104,096	10,641,096	7.63	
53 國民教育計畫	136,702,000	136,474,423	-227,577	-0.17	
1 用人費用	129,325,000	127,411,413	-1,913,587	-1.48	
11 正式員額薪資	64,531,680	65,262,276	730,596	1.13	
113 職員薪金	63,194,400	63,718,956	524,556	0.83	
114 工員工資	742,080	882,480	140,400	18.92	
115 警餉	595,200	660,840	65,640	11.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,228,688	3,328,209	1,099,521	49.33	
124 兼職人員酬金	2,228,688	3,328,209	1,099,521	49.33	
13 加(夜)班費	1,733,799	1,187,454	-546,345	-31.51	
131 延長工時加班費	73,510	19,582	-53,928	-73.36	
134 未休假加班費	1,660,289	1,167,872	-492,417	-29.66	
15 獎金	18,121,885	14,865,992	-3,255,893	-17.97	
151 考績獎金	10,055,425	7,336,875	-2,718,550	-27.04	
152 年終獎金	8,066,460	7,529,117	-537,343	-6.66	
16 退休及卹償金	34,261,245	33,670,738	-590,507	-1.72	
161 職員退休及離職金	34,201,869	33,539,041	-662,828	-1.94	
162 工員退休及離職金	59,376	131,697	72,321	121.80	
18 福利費	8,447,703	9,096,744	649,041	7.68	
181 分擔員工保險費	5,595,144	6,701,265	1,106,121	19.77	
183 傷病醫藥費	354,600	217,940	-136,660	-38.54	
185 員工通勤交通費	618,408	557,638	-60,770	-9.83	
18Y 其他福利費	1,879,551	1,619,901	-259,650	-13.81	
2 服務費用	4,729,000	5,727,887	998,887	21.12	
21 水電費	1,337,501	1,139,203	-198,298	-14.83	
212 工作場所電費	1,142,497	948,002	-194,495	-17.02	
214 工作場所水費	195,004	191,201	-3,803	-1.95	
22 郵電費	55,132	46,890	-8,242	-14.95	
222 電話費	55,132	46,890	-8,242	-14.95	
23 旅運費	75,150	161,128	85,978	114.41	
231 國內旅費	68,050	69,285	1,235	1.81	
232 國外旅費		40,023	40,023		
235 貨物運費	7,100	39,820	32,720	460.85	
23Y 其他旅運費		12,000	12,000		
24 印刷裝訂與廣告費	116,440	161,844	45,404	38.99	
241 印刷及裝訂費	116,440	161,844	45,404	38.99	
25 修理保養及保固費	1,528,341	2,425,530	897,189	58.70	
252 一般房屋修護費	1,088,609	1,708,415	619,806	56.94	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	129,800	275,888	146,088	112.55	
257 雜項設備修護費	309,932	441,227	131,295	42.36	
26 保險費	4,200	1,478	-2,722	-64.81	
26Y 其他保險費	4,200	1,478	-2,722	-64.81	
27 一般服務費	991,616	1,089,218	97,602	9.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	9,934	5,710	135.18	
279 外包費	508,656	684,780	176,124	34.63	
27D 計時與計件人員酬金	262,736	185,704	-77,032	-29.32	
27F 體育活動費	216,000	208,800	-7,200	-3.33	
28 專業服務費	620,620	702,596	81,976	13.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,620	379,108	-121,512	-24.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	16,800	-1,200	-6.67	
289 試務甄選費	2,000	7,400	5,400	270.00	
28A 電腦軟體服務費		204,732	204,732		
28Y 其他專業服務費	100,000	94,556	-5,444	-5.44	
3 材料及用品費	707,000	1,156,772	449,772	63.62	
31 使用材料費	239,860	602,096	362,236	151.02	
315 設備零件	239,860	602,096	362,236	151.02	
32 用品消耗	467,140	554,676	87,536	18.74	
321 辦公(事務)用品	30,870	62,518	31,648	102.52	
322 報章雜誌	33,520	20,750	-12,770	-38.10	
325 服裝		995	995		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	9,009	-23,931	-72.65	
32Y 其他用品消耗	369,810	461,404	91,594	24.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	154,900	131,900	573.48	
44 交通及運輸設備租金	18,200	84,700	66,500	365.38	
442 車租	18,200	84,700	66,500	365.38	
45 雜項設備租金	4,800	70,200	65,400	1,362.50	
451 雜項設備租金	4,800	70,200	65,400	1,362.50	
6 稅捐及規費(強制費)		1,142	1,142		
61 土地稅		142	142		
612 一般土地地價稅		142	142		
66 規費		1,000	1,000		
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	1,770,000	1,899,537	129,537	7.32	
72 捐助、補助與獎助	48,000	38,000	-10,000	-20.83	
726 獎助學員生給與	48,000	38,000	-10,000	-20.83	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,722,000	1,861,537	139,537	8.10	
743 獎勵費用	151,200	145,136	-6,064	-4.01	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,570,800	1,716,401	145,601	9.27	
9 其他	148,000	122,772	-25,228	-17.05	
91 其他支出	148,000	122,772	-25,228	-17.05	
91Y 其他	148,000	122,772	-25,228	-17.05	
5L 一般行政管理計畫	1,879,000	1,842,623	-36,377	-1.94	
1 用人費用	24,000	8,657	-15,343	-63.93	
13 加(夜)班費	24,000	8,657	-15,343	-63.93	
131 延長工時加班費	24,000	8,657	-15,343	-63.93	
2 服務費用	1,621,000	1,642,520	21,520	1.33	
22 郵電費	10,000	13,026	3,026	30.26	
221 郵費	10,000	13,026	3,026	30.26	
23 旅運費	9,000	7,936	-1,064	-11.82	
231 國內旅費	9,000	7,936	-1,064	-11.82	
24 印刷裝訂與廣告費		89,960	89,960		
241 印刷及裝訂費		89,960	89,960		
27 一般服務費	874,932	844,542	-30,390	-3.47	
273 公證費		750	750		
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,360	7,360		
279 外包費	874,932	836,432	-38,500	-4.40	
28 專業服務費	655,068	615,056	-40,012	-6.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,000	96,000			
28Y 其他專業服務費	559,068	519,056	-40,012	-7.16	
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	233,000	187,861	-45,139	-19.37	
31 使用材料費		150	150		
312 燃料		150	150		
32 用品消耗	233,000	187,711	-45,289	-19.44	
321 辦公(事務)用品	227,750	164,171	-63,579	-27.92	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
325 服裝	5,250	5,250			
32Y 其他用品消耗		18,290	18,290		
6 稅捐及規費(強制費)		2,190	2,190		
66 規費		2,190	2,190		
661 行政規費與強制費		2,190	2,190		
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			
9 其他		395	395		
91 其他支出		395	395		
91Y 其他		395	395		
5M 建築及設備計畫	882,000	11,787,050	10,905,050	1,236.40	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數3,601,026元及奉准先行辦理數482,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數3,487,325元及奉准先行辦理執行數480,000元。2.決算數較預算數增加10,905,050元，主要係： (1) 遞延支出112年度保留數警衛室整建工程執行數446,662元。 (2) 遞延支出教育局統籌款補助校園連通道工程執行數2,466,310元、圍牆修繕工程執行數124,565元。(3) 遞延支出動支災害準備金0403花蓮地震災損及設施修繕執行數4,406,827元。 (4) 購建固定資產113年度法定預算結餘款23,977元，補辦預算執行數480,000元。(5) 購建固定資產112年度保留數增設無障礙電梯工程執行數3,040,663元。 (6) 無形資產113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。
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	882,000	11,787,050	10,905,050	1,236.40	
51 購建固定資產	846,000	4,342,686	3,496,686	413.32	
514 購置機械及設備	469,000	3,785,563	3,316,563	707.16	
515 購置交通及運輸設備	39,000	241,200	202,200	518.46	
516 購置雜項設備	338,000	315,923	-22,077	-6.53	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出		7,444,364	7,444,364		
541 遞延修繕房屋建築支出		7,444,364	7,444,364		

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 113 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

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數232,848元，決算數160,974元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數29,888元，決算數0元。

(3)雙重特殊需求學生發掘與輔導方案外聘教師按節計算，預算數0元，決算數24,730元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數634,932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201,500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)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149,400元。

(6)康芮颱風災損設施修復經費外包按件計算，預算數0元，決算數111,500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0元；決算數1,730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0元；決算數123,295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	57,367,573	-38,308,516	4,516,696	
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	-419,622		
機械及設備	23,569,281	-15,526,032	3,899,696	
交通及運輸設備	3,198,226	-2,123,405	243,000	
雜項設備	19,866,989	-12,644,009	338,000	
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	55,304			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	42,342		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3,899,696元，係法定預算數469,000元、以前年度保留數3,152,696元及補辦預算278,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計243,000元，係法定預算數39,000元、補辦預算204,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計338,000元，係法定預算數338,000元。

4.購建中固定資產：

減少數可用預算數計7,262元，係法定預算數7,262元。

5.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14,208元，係法定預算數14,208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5,073,841元，變動原因為：(1)增置：增設無障礙電梯等設備計3,785,563元。(2)撥入：教育局移撥入數位電錶等設備計1,126,000元。(3)受贈：捐款設置停車場充電樁等設備計106,974元。

臺北市立瑠公國民中學

產明細表

113 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		
5,906,524	21,470	2,501,494	-3,272,302	19,191,785
				76,722
			-48,888	2,494,751
5,073,841		2,029,008	-1,459,864	9,628,218
268,000		71,844	-384,981	885,996
564,683		334,694	-1,378,569	6,074,400
	7,262	55,304		
	14,208	10,644		31,698

註 (4)購建中固定資產：增設無障礙電梯工程沖轉以前年度轉入購建中固定資產科目計55,304元。減少數計2,029,008元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢集塵器等計2,029,008元。

2.交通及運輸設備：增加數計268,000元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器等設備計241,200元。(2)受贈：課後輔導費購置雙人平台舟等設備計26,800元。減少數計71,844元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統等計71,844元。

3.雜項設備：增加數計564,683元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計315,923元。(2)撥入：教育局補助購置分離式冷氣機等設備計183,760元。(3)受贈：課後輔導費購置無人機等設備計65,000元。減少數計334,694元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計334,694元。

4.購建中固定資產：減少數計55,304元，變動原因為：增設無障礙電梯工程沖轉以前年度轉入購建中固定資產科目。

5.電腦軟體：減少數計10,644元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額10,644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.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113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	3,152,696	469,000	278,000		3,899,696	3,785,563	-114,133	
機械及設備	3,152,696	469,000	278,000		3,899,696	3,785,563	-114,133	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		39,000	204,000		243,000	241,200	-1,800	
交通及運輸設備		39,000	204,000		243,000	241,200	-1,800	
購建中固定資產								
雜項設備		338,000			338,000	315,923	-22,077	
雜項設備		338,000			338,000	315,923	-22,077	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,152,696	846,000	482,000		4,480,696	4,342,686	-138,010	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		482,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	278,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	204,000

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 113 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	72	72	0	
職員	69	69	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	72	72	0	

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)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(3)雙重特殊需求學生發掘與輔導方案教學課程人員鐘點費按節計算。

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)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。

(6)康芮颱風災損設施修復經費外包按件計算。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	64,531,680		1,733,799		18,121,885	34,261,245		8,447,703		127,096,312	2,228,688	129,325,000
正式人員	64,531,680		1,733,799		18,121,885	7,096,920		8,405,703		99,889,987		99,889,987
聘僱人員												
兼任人員											2,228,688	2,228,688
其他人員						27,164,325		42,000		27,206,325		27,206,325
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	64,531,680		1,757,799		18,121,885	34,261,245		8,447,703		127,120,312	2,228,688	129,349,000

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，113年度預算編列72人，計10,055,425元，執行結果決算54人，計7,336,875元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列72人，計8,066,460元，執行結果決算80人，計7,529,117元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數232,848元，決算數160,974元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數29,888元，決算數0元。
- (3)雙重特殊需求學生發掘與輔導方案外聘教師按節計算，預算數0元，決算數24,730元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數634,932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201,500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)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149,400元。
- (6)康芮颱風災損設施修復經費外包按件計算，預算數0元，決算數111,500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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
65,262,276		1,187,454		14,865,992	33,670,738		9,096,744		124,083,204	3,328,209	127,411,413
65,262,276		1,187,454		14,865,992	6,840,174		8,895,714		97,051,610		97,051,610
					37,729		123,358		161,087		161,087
					32,810		45,672		78,482	3,328,209	3,406,691
					26,760,025		32,000		26,792,025		26,792,025
		8,657							8,657		8,657
		8,657							8,657		8,657
65,262,276		1,196,111		14,865,992	33,670,738		9,096,744		124,091,861	3,328,209	127,420,070

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 113 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			136,702,000		136,474,423		-227,577	-0.17	
國民教育計畫			136,702,000		136,474,423		-227,577	-0.17	

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113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	129,349,000	127,420,070	-1,928,930	-1.49
11 正式員額薪資	64,531,680	65,262,276	730,596	1.13
113 職員薪金	63,194,400	63,718,956	524,556	0.83
114 工員工資	742,080	882,480	140,400	18.92
115 警餉	595,200	660,840	65,640	11.03
12 聘僱及兼職人員薪資	2,228,688	3,328,209	1,099,521	49.33
124 兼職人員酬金	2,228,688	3,328,209	1,099,521	49.33
13 加(夜)班費	1,757,799	1,196,111	-561,688	-31.95
131 延長工時加班費	97,510	28,239	-69,271	-71.04
134 未休假加班費	1,660,289	1,167,872	-492,417	-29.66
15 獎金	18,121,885	14,865,992	-3,255,893	-17.97
151 考績獎金	10,055,425	7,336,875	-2,718,550	-27.04
152 年終獎金	8,066,460	7,529,117	-537,343	-6.66
16 退休及卹償金	34,261,245	33,670,738	-590,507	-1.72
161 職員退休及離職金	34,201,869	33,539,041	-662,828	-1.94
162 工員退休及離職金	59,376	131,697	72,321	121.80
18 福利費	8,447,703	9,096,744	649,041	7.68
181 分擔員工保險費	5,595,144	6,701,265	1,106,121	19.77
183 傷病醫藥費	354,600	217,940	-136,660	-38.54
185 員工通勤交通費	618,408	557,638	-60,770	-9.83
18Y 其他福利費	1,879,551	1,619,901	-259,650	-13.81
2 服務費用	6,350,000	7,370,407	1,020,407	16.07
21 水電費	1,337,501	1,139,203	-198,298	-14.83
212 工作場所電費	1,142,497	948,002	-194,495	-17.02
214 工作場所水費	195,004	191,201	-3,803	-1.95
22 郵電費	65,132	59,916	-5,216	-8.01
221 郵費	10,000	13,026	3,026	30.26
222 電話費	55,132	46,890	-8,242	-14.95
23 旅運費	84,150	169,064	84,914	100.91
231 國內旅費	77,050	77,221	171	0.22
232 國外旅費	0	40,023	40,023	0.00
235 貨物運費	7,100	39,820	32,720	460.85
23Y 其他旅運費	0	12,000	12,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	116,440	251,804	135,364	116.25
241 印刷及裝訂費	116,440	251,804	135,364	116.25
25 修理保養及保固費	1,528,341	2,425,530	897,189	58.70
252 一般房屋修護費	1,088,609	1,708,415	619,806	56.94
255 機械及設備修護費	129,800	275,888	146,088	112.55
257 雜項設備修護費	309,932	441,227	131,295	42.36
26 保險費	4,200	1,478	-2,722	-64.81
26Y 其他保險費	4,200	1,478	-2,722	-64.81
27 一般服務費	1,866,548	1,933,760	67,212	3.60
273 公證費	0	750	750	0.00

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	17,294	13,070	309.42
279 外包費	1,383,588	1,521,212	137,624	9.95
27D 計時與計件人員酬金	262,736	185,704	-77,032	-29.32
27F 體育活動費	216,000	208,800	-7,200	-3.33
28 專業服務費	1,275,688	1,317,652	41,964	3.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,620	379,108	-121,512	-24.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	114,000	112,800	-1,200	-1.05
289 試務甄選費	2,000	7,400	5,400	270.00
28A 電腦軟體服務費	0	204,732	204,732	0.00
28Y 其他專業服務費	659,068	613,612	-45,456	-6.90
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	940,000	1,344,633	404,633	43.05
31 使用材料費	239,860	602,246	362,386	151.08
312 燃料	0	150	150	0.00
315 設備零件	239,860	602,096	362,236	151.02
32 用品消耗	700,140	742,387	42,247	6.03
321 辦公(事務)用品	258,620	226,689	-31,931	-12.35
322 報章雜誌	33,520	20,750	-12,770	-38.10
325 服裝	5,250	6,245	995	18.95
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	9,009	-23,931	-72.65
32Y 其他用品消耗	369,810	479,694	109,884	29.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	154,900	131,900	573.48
44 交通及運輸設備租金	18,200	84,700	66,500	365.38
442 車租	18,200	84,700	66,500	365.38
45 雜項設備租金	4,800	70,200	65,400	1,362.50
451 雜項設備租金	4,800	70,200	65,400	1,362.50
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	882,000	11,787,050	10,905,050	1,236.40
51 購建固定資產	846,000	4,342,686	3,496,686	413.32
514 購置機械及設備	469,000	3,785,563	3,316,563	707.16
515 購置交通及運輸設備	39,000	241,200	202,200	518.46
516 購置雜項設備	338,000	315,923	-22,077	-6.53
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	0	7,444,364	7,444,364	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	7,444,364	7,444,364	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,332	3,332	0.00
61 土地稅	0	142	142	0.00
612 一般土地地價稅	0	142	142	0.00
66 規費	0	3,190	3,190	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,190	3,190	0.00

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,771,000	1,900,537	129,537	7.31
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	48,000	38,000	-10,000	-20.83
726 獎助學員生給與	48,000	38,000	-10,000	-20.83
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,722,000	1,861,537	139,537	8.10
743 獎勵費用	151,200	145,136	-6,064	-4.01
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,570,800	1,716,401	145,601	9.27
9 其他	148,000	123,167	-24,833	-16.78
91 其他支出	148,000	123,167	-24,833	-16.78
91Y 其他	148,000	123,167	-24,833	-16.78
合 計	139,463,000	150,104,096	10,641,096	7.63

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	112,023	40,023	55.59	113.5.22 北市教中字 第1133064408號函教育部補 助113學年度擴大引進外籍英語 教學人員來臺交通費。
232 國外旅費		40,023	40,023		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,417,764	1,122,450	-295,314	-20.83	
185 員工通勤交通費	618,408	557,638	-60,770	-9.83	
27D 計時與計件人員酬金	262,736	185,704	-77,032	-29.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	500,620	379,108	-121,512	-24.27	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	47,878,973	100.00	47,216,441	100.00	662,532	1.40
流動資產	25,320,440	52.88	25,376,061	53.74	-55,621	-0.22
現金	25,259,586	52.76	25,247,331	53.47	12,255	0.05
銀行存款	25,259,586	52.76	25,247,331	53.47	12,255	0.05
銀行存款-公庫存款	18,097,058	37.80	15,378,313	32.57	2,718,745	17.68
銀行存款-保管款	3,411,556	7.13	5,703,428	12.08	-2,291,872	-40.18
銀行存款-代繳費款專戶	1,334,726	2.79	1,234,718	2.62	100,008	8.10
銀行存款-教育儲蓄戶	2,416,246	5.05	2,930,872	6.21	-514,626	-17.56
應收款項	60,854	0.13	128,730	0.27	-67,876	-52.73
其他應收款	60,854	0.13	128,730	0.27	-67,876	-52.73
長期貸墊款及準備金	2,966,951	6.20	2,586,475	5.48	380,476	14.71
準備金	2,966,951	6.20	2,586,475	5.48	380,476	14.71
退休及離職準備金	2,917,204	6.09	2,536,728	5.37	380,476	15.00
其他準備金	49,747	0.10	49,747	0.11	0	0.00
其他準備金-其他	49,747	0.10	49,747	0.11	0	0.00
固定資產	19,160,087	40.02	19,016,715	40.28	143,372	0.75
土地改良物	76,722	0.16	76,722	0.16	0	0.00
土地改良物	7,672,170	16.02	7,672,170	16.25	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-15.86	-7,595,448	-16.09	0	0.00
房屋建築及設備	2,494,751	5.21	2,543,639	5.39	-48,888	-1.92
房屋建築及設備	2,963,261	6.19	2,963,261	6.28	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-468,510	-0.98	-419,622	-0.89	-48,888	11.65
機械及設備	9,628,218	20.11	8,043,249	17.03	1,584,969	19.71
機械及設備	26,614,114	55.59	23,569,281	49.92	3,044,833	12.92
累計折舊-機械及設備	-16,985,896	-35.48	-15,526,032	-32.88	-1,459,864	9.40
交通及運輸設備	885,996	1.85	1,074,821	2.28	-188,825	-17.57
交通及運輸設備	3,394,382	7.09	3,198,226	6.77	196,156	6.13
累計折舊-交通及運輸設備	-2,508,386	-5.24	-2,123,405	-4.50	-384,981	18.13
雜項設備	6,074,400	12.69	7,222,980	15.30	-1,148,580	-15.90
雜項設備	20,096,978	41.97	19,866,989	42.08	229,989	1.16
累計折舊-雜項設備	-14,022,578	-29.29	-12,644,009	-26.78	-1,378,569	10.90
購建中固定資產	0	0.00	55,304	0.12	-55,304	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	55,304	0.12	-55,304	-100.00

信託代理與保證資產 182,350

保證品 182,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為182,350元，係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資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,537,718,213元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	11,175,047	23.34	13,363,543	28.30	-2,188,496	-16.38
流動負債	6,396,527	13.36	7,923,501	16.78	-1,526,974	-19.27
應付款項	6,381,407	13.33	7,899,021	16.73	-1,517,614	-19.21
應付代收款	5,940,815	12.41	7,250,873	15.36	-1,310,058	-18.07
應付代收款	5,940,815	12.41	7,250,873	15.36	-1,310,058	-18.07
應付費用	440,592	0.92	648,148	1.37	-207,556	-32.02
應付費用	440,592	0.92	648,148	1.37	-207,556	-32.02
預收款項	15,120	0.03	24,480	0.05	-9,360	-38.24
預收收入	15,120	0.03	24,480	0.05	-9,360	-38.24
預收收入	15,120	0.03	24,480	0.05	-9,360	-38.24
其他負債	4,778,520	9.98	5,440,042	11.52	-661,522	-12.16
什項負債	4,778,520	9.98	5,440,042	11.52	-661,522	-12.16
存入保證金	1,621,510	3.39	2,812,993	5.96	-1,191,483	-42.36
存入保證金	1,621,510	3.39	2,812,993	5.96	-1,191,483	-42.36
應付退休及離職金	2,917,204	6.09	2,536,728	5.37	380,476	15.00
應付退休及離職金	2,917,204	6.09	2,536,728	5.37	380,476	15.00
暫收及待結轉帳項	239,806	0.50	90,321	0.19	149,485	165.50
暫收及待結轉帳項	239,806	0.50	90,321	0.19	149,485	165.50
淨資產	36,703,926	76.66	33,852,898	71.70	2,851,028	8.42
淨資產	36,703,926	76.66	33,852,898	71.70	2,851,028	8.42
淨資產	36,703,926	76.66	33,852,898	71.70	2,851,028	8.42
累積餘額	36,703,926	76.66	33,852,898	71.70	2,851,028	8.42
合 計	47,878,973	100.00	47,216,441	100.00	662,532	1.40

信託代理與保證負債 182,350

應付保證品 182,350

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	31,698	0.07	42,342	0.09	-10,644	-25.14
無形資產	31,698	0.07	42,342	0.09	-10,644	-25.14
電腦軟體	31,698	0.07	42,342	0.09	-10,644	-25.14
其他資產	399,797	0.84	194,848	0.41	204,949	105.18
什項資產	399,797	0.84	194,848	0.41	204,949	105.18
存出保證金	2,600	0.01	2,600	0.01	0	0.00
暫付及待結轉帳項	397,197	0.83	192,248	0.41	204,949	106.61
代管資產	4,577,782,007	561.15	4,537,718,213	610.46	40,063,794	0.88
代管資產-土地	4,257,681,710	892.59	4,228,827,000	956.26	28,854,710	0.68
代管資產-房屋建築及設備	30,325,725	63.34	32,274,213	68.35	-1,948,488	-6.04
代管資產-其他政府	289,774,572	605.22	276,617,000	585.85	13,157,572	4.76
應付代管資產	-4,577,782,007	561.15	-4,537,718,213	610.46	-40,063,794	0.88
合 計	47,878,973	100.00	47,216,441	100.00	662,532	1.40

信託代理與保證資產 182,350
保證品 182,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為182,350元，係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資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,537,718,213元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	47,878,973	100.00	47,216,441	100.00	662,532	1.40

信託代理與保證負債 182,350

應付保證品 182,350

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113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	153,081,170	100.00	152,367,128	100.00	714,042	0.47
徵收及依法分配收入	543,971	0.36	364,025	0.24	179,946	49.43
違規罰款收入	543,971	0.36	364,025	0.24	179,946	49.43
勞務收入	5,100	0.00	5,700	0.00	-600	-10.53
服務收入	5,100	0.00	5,700	0.00	-600	-10.53
財產收益	1,911,845	1.25	4,785,986	3.14	-2,874,141	-60.05
財產孳息收入	233,760	0.15	194,452	0.13	39,308	20.21
廢舊物品售價收入	11,831	0.01	2,265	0.00	9,566	422.34
財產交易利益	57,177	0.04	3,281,741	2.15	-3,224,564	-98.26
其他財產收入	1,609,077	1.05	1,307,528	0.86	301,549	23.06
政府撥入收入	150,384,989	98.24	146,781,390	96.33	3,603,599	2.46
公庫撥款收入	147,441,744	96.32	144,728,450	94.99	2,713,294	1.87
政府其他撥入收入	2,943,245	1.92	2,052,940	1.35	890,305	43.37
其他收入	235,265	0.15	430,027	0.28	-194,762	-45.29
受贈收入	198,774	0.13	355,504	0.23	-156,730	-44.09
雜項收入	36,491	0.02	74,523	0.05	-38,032	-51.03
支出	151,480,194	98.95	157,261,360	103.21	-5,781,166	-3.68
人事支出	127,420,070	83.24	125,120,131	82.12	2,299,939	1.84
人事支出	127,420,070	83.24	125,120,131	82.12	2,299,939	1.84
業務支出	10,735,809	7.01	9,317,718	6.12	1,418,091	15.22
業務支出	10,735,809	7.01	9,317,718	6.12	1,418,091	15.22
獎補助支出	38,000	0.02	39,000	0.03	-1,000	-2.56
其他獎補助	38,000	0.02	39,000	0.03	-1,000	-2.56
財產損失	24,375	0.02	130,451	0.09	-106,076	-81.31
財產交易損失	24,375	0.02	130,451	0.09	-106,076	-81.31
折舊、折耗及攤銷	5,694,409	3.72	6,006,384	3.94	-311,975	-5.19
固定資產折舊	5,683,765	3.71	5,995,734	3.94	-311,969	-5.20
無形資產攤銷	10,644	0.01	10,650	0.01	-6	-0.06
其他支出	7,567,531	4.94	16,647,676	10.93	-9,080,145	-54.54
其他支出	7,567,531	4.94	16,647,676	10.93	-9,080,145	-54.54
本期賸餘(短絀)	1,600,976	1.05	-4,894,232	-0.03	6,495,208	-1.12
期初淨資產	33,852,898	22.11	38,747,130	0.25	-4,894,232	0.85
解繳公庫						
淨資產調整數	1,250,052		0		1,250,052	
期末淨資產	36,703,926	23.98	33,852,898	0.22	2,851,028	-0.49

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113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)	1,600,976
8002 調整非現金項目	3,943,735
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,544,711
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	2,218,665
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,709,123
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,490,458
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,652,175
8404 減少短期債務及其他負債	-2,694,173
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,041,998
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,255
87 期初現金及約當現金	25,247,331
88 期末現金及約當現金	25,259,586

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數380,476元及代管資產增加數40,063,794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

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 113 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	152,822,396	258,774	153,081,170	收入
徵收及依法分配收入	543,971		543,971	徵收及依法分配收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	1,851,845	60,000	1,911,845	財產收益
政府撥入收入	150,384,989		150,384,989	政府撥入收入
其他收入	36,491	198,774	235,265	其他收入
基金用途	150,104,096	1,376,098	151,480,194	支出
用人費用	127,420,070		127,420,070	人事支出
服務費用	7,370,407	3,365,402	10,735,809	業務支出
材料及用品費	1,344,633	-1,344,633		
租金、償債、利息及相關手續費	154,900	-154,900		
稅捐及規費(強制費)	3,332	-3,332		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,862,537	-1,862,537		
捐助、補助與獎助	38,000		38,000	獎補助支出
資產短絀		24,375	24,375	財產損失
		5,694,409	5,694,409	折舊、折耗及攤銷
其他	123,167	7,444,364	7,567,531	其他支出
遞延支出	7,444,364	-7,444,364		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	4,342,686	-4,342,686		
本期賸餘(短絀)	2,718,300	-1,117,324	1,600,976	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,793,841	19,059,057	33,852,898	期初淨資產
解繳公庫		1,250,052	1,250,052	解繳公庫
		1,250,052	1,250,052	淨資產調整數
期末基金餘額	17,512,141	19,191,785	36,703,926	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 434 萬 2,686 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」737 萬 407 元與會計科目「業務支出」1,073 萬 5,809 元間之調整數 336 萬 5,402 元，係「材料及用品費」134 萬 4,633 元、「租金、償債、利息及相關手續費」15 萬 4,900 元、「稅捐及規費(強制費)」3,332 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)186 萬 2,537 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「其他收入」其中 19 萬 8,774 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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」569 萬 4,409 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」2 萬 4,375 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」12 萬 3,167 元與會計科目「其他支出」756 萬 7,531 元間之調整數 744 萬 4,364 元，係「遞延支出」744 萬 4,364 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」125 萬 52 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：

會計室 洪三富

機關長官：

教師兼 李美慧
教務主任

訂