

4-0501213

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管

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中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
七、員工人數彙計表	第 24 至 24	頁
八、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	152,657,510	159,238,210	- 6,580,700	- 4.13
基金用途	161,051,472	147,839,461	13,212,011	8.94
賸餘(短絀-)	- 8,393,962	11,398,749	- 19,792,711	
餘絀情形：				
基金餘額	10,688,905	19,082,867	- 8,393,962	- 43.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,488,239	8,808,270	- 18,296,509	

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列117,910,000元，決算數115,705,018元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、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21,570,000元，決算數20,658,874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10,736,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數665,000元)，決算數24,687,580元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	65%	109 年度(108 學年度第2學期暨109學年度第1學期)通過研習之特教教師3人占中小學特教教師及1學期以上特教代理教師總人數3人，比率為100%，達原訂目標值。

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

總 說 明

中華民國 109年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數152,657,510元，較預算數147,317,000元，增加5,340,510元，計增3.63%。

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3,600元，較預算數122,000元，減少118,400元，計減97.05%。

主要係因：

暑期泳訓班報准教育局停辦致報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數12,360元，較預算數55,000元，減少42,640元，計減77.53%。

主要係因：

財產報廢殘值覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數486,390元，較預算數628,000元，減少141,610元，計減22.55%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數149,954,965元，較預算數146,349,000元，增加3,605,965元，計增2.46%。

主要係因：

(1)教育局補助109年度照明設備汰換37,715元。

(2)教育局補助公立國民中小學老舊廁所整修1,260,582元。

(3)教育局補助109年度照明設備汰換346,995元。

(4)教育局補助109年度第2階段專科教室1,611,438元。

(5)教育局補助109年度改善無障礙校園環境經費349,235元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,973,193元，較預算數0元，增加1,973,193元。

主要係因：

(1)教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化108年度結轉109年度30,000元。

(2)經濟部補助109年度照明設備汰換384,710元。

(3)教育部補助108學年度國中學生生涯發展教育第2期款34,240元。

(4)教育部補助109年國中小科技輔助自主學習推動計畫81,886元。

(5)教育部補助國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費19,480元。

(6)教育部補助108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費6,400元。

(7)教育部補助109學年度國民中學技藝教育專案編班235,453元。

(8)教育部補助109學年度國中學習扶助開班費第1期8,820元。

(9)教育部補助108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫第1、2期款22,440元。

(10)教育部補助109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費40,198元。

(11)教育部補助109學年公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第1.2期經費261,463元。

(12)教育部補助改善校園無障礙環境經費6,469元。

(13)教育部補助109年第1階段充實公立國民中學生活科技教室基本設備350,000元。

(14)教育部補助109學年精進國中小學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第1、2期款25,920元。

(15)教育部補助109年度學校設置樂活運動站300,000元。

(16)教育部補助國中小科技輔助自主學習推動計畫165,714元。

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

總 說 明

中華民國 109年度

6.雜項收入：決算數227,002元，較預算數163,000元，增加64,002元，計增39.27%。

主要係因：

數位學生證補卡費、收回教職員以前年度交通費及廠商履約逾期罰款等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數161,051,472元，較預算數150,216,000元，增加10,835,472元，計增7.21%。

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115,705,018元，較預算數117,910,000元，減少2,204,982元，計減1.87%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數20,658,874元，較預算數21,570,000元，減少911,126元，計減4.22%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數24,687,580元，較預算數10,736,000元，增加13,951,580元，計增129.95%。

主要係因：

(1)年度設備預算1,703,000元，覈實支付1,675,824元，各項設備賸餘款27,176元。

(2)教育部補助款充實公立國民中學生活科技教室基本設備等補辦預算665,000元，覈實支付664,514元，各項設備賸餘款486元。

(3)電腦軟體預算36,000元，因購置1萬元以下軟體移列經常門28A電腦軟體服務費36,000元。

(4)教育局補助配合非營利幼兒園增班教室空間搬遷整修及裝修及幼兒園送餐菜梯設置工程等，共計覈實支付13,425,798元。

(5)年度工程預算8,997,000元，覈實支付8,921,444元，工程結餘款75,556元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,393,962元，較預算短絀數2,899,000元，計相差5,494,962元。

主要係因：

109年度公立國民中小學老舊廁所整修工程、108年度配合非營利幼兒園增班教室空間搬遷整修及裝修及幼兒園送餐菜梯設置工程等覈實支付13,425,798元、教育局(教育部)補助款等計5,579,158元、用人費用覈實支用賸餘計3,105,229元等。

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

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,143,935元。
其他活動之淨現金流出1,344,304元。
本年度現金及約當現金之淨減9,488,239元。
期初現金及約當現金26,895,749元。
期末現金及約當現金17,407,510元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,155,179,107元，包括：

流動資產18,419,082元，較上年度27,284,709元，減少8,865,627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。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,069,841元，較上年度2,882,616元，增加187,225元，主要係因提撥勞工退休準備金增加所致。

其他資產4,133,690,184元，較上年度4,101,487,557元，增加32,202,627元，主要係因土地依公告現值調整增加所致。

決算日負債總額為4,144,490,202元，包括：

流動負債5,872,246元，較上年度4,999,607元，增加872,639元，主要係因代收代付之各項經費增加所致。

其他負債4,138,617,956元，較上年度4,107,572,408元，增加31,045,548元，主要係因土地依公告現值調整增加所致。

決算日基金餘額為累積餘額10,688,905元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加4,986,035元，包括：

機械及設備2,598,692元。

交通及運輸設備136,000元。

雜項設備2,251,343元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數18,993,402元及補辦預算數665,000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、主要表

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	147,317,000	100.00	152,657,510	100.00	5,340,510	3.63	159,238,210	100.00
43 勞務收入	122,000	0.08	3,600	0.00	-118,400	-97.05	5,700	0.00
431服務收入	122,000	0.08	3,600	0.00	-118,400	-97.05	5,700	0.00
45 財產收入	683,000	0.46	498,750	0.33	-184,250	-26.98	933,471	0.59
451財產處分收入	55,000	0.04	12,360	0.01	-42,640	-77.53	37,460	0.02
45Y其他財產收入	628,000	0.43	486,390	0.32	-141,610	-22.55	896,011	0.56
46 政府撥入收入	146,349,000	99.34	151,928,158	99.52	5,579,158	3.81	158,020,374	99.24
462公庫撥款收入	146,349,000	99.34	149,954,965	98.23	3,605,965	2.46	157,885,244	99.15
46Y政府其他撥入收入			1,973,193	1.29	1,973,193	0.00	135,130	0.08
4Y 其他收入	163,000	0.11	227,002	0.15	64,002	39.27	278,665	0.17
4YY雜項收入	163,000	0.11	227,002	0.15	64,002	39.27	278,665	0.17
5 基金用途	150,216,000	100.00	161,051,472	100.00	10,835,472	7.21	147,839,461	100.00
53 國民教育計畫	117,910,000	78.49	115,705,018	71.84	-2,204,982	-1.87	116,913,486	79.08
5L 一般行政管理計畫	21,570,000	14.36	20,658,874	12.83	-911,126	-4.22	20,335,240	13.75
5M 建築及設備計畫	10,736,000	7.15	24,687,580	15.33	13,951,580	129.95	10,590,735	7.16
購建固定資產	10,700,000	7.12	24,687,580	15.33	13,987,580	130.73	10,590,735	7.16
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-2,899,000		-8,393,962		-5,494,962	189.55	11,398,749	
期初基金餘額	3,754,000		19,082,867		15,328,867	408.33	7,684,118	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	855,000		10,688,905		9,833,905	1,150.16	19,082,867	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		18,993,402
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,605,965
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,973,193
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	64,002
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	13,350,242

備註：

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,899,000	-8,393,962	-5,494,962	189.55
812 調整非現金項目		250,027	250,027	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,899,000	-8,143,935	-5,244,935	180.92
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		62,211	62,211	
825 增加短期債務及其他負債		731,125	731,125	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-426,471	-426,471	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,711,169	-1,711,169	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,344,304	-1,344,304	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,899,000	-9,488,239	-6,589,239	227.29
84 期初現金及約當現金	14,157,479	26,895,749	12,738,270	89.98
85 期末現金及約當現金	11,258,479	17,407,510	6,149,031	54.62

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數249,436元及代管資產增加數31,776,156元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	4,155,179,107	100.00	4,131,654,882	100.00	23,524,225	0.57
1	資產	4,155,179,107	100.00	4,131,654,882	100.00	23,524,225	0.57
11	流動資產	18,419,082	0.44	27,284,709	0.66	-8,865,627	-32.49
111	現金	17,407,510	0.42	26,895,749	0.65	-9,488,239	-35.28
1112	銀行存款	17,407,510	0.42	26,895,749	0.65	-9,488,239	-35.28
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,215,508	0.27	19,248,755	0.47	-8,033,247	-41.73
1112-2	銀行存款-保管款	3,310,297	0.08	5,559,706	0.13	-2,249,409	-40.46
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	2,531,705	0.06	1,737,288	0.04	794,417	45.73
113	應收款項	495,494	0.01	36,460	0.00	459,034	1,259.01
113Y	其他應收款	495,494	0.01	36,460	0.00	459,034	1,259.01
115	預付款項	516,078	0.01	352,500	0.01	163,578	46.41
1154	預付費用	516,078	0.01	352,500	0.01	163,578	46.41
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,069,841	0.07	2,882,616	0.07	187,225	6.49
124	準備金	3,069,841	0.07	2,882,616	0.07	187,225	6.49
1241	退休及離職準備金	3,069,841	0.07	2,820,405	0.07	249,436	8.84
124Y	其他準備金	0	0.00	62,211	0.00	-62,211	-100.00
124Y-2	其他準備金-其他	0	0.00	62,211	0.00	-62,211	-100.00
13	其他資產	4,133,690,184	99.48	4,101,487,557	99.27	32,202,627	0.79
131	什項資產	4,133,690,184	99.48	4,101,487,557	99.27	32,202,627	0.79
1315	暫付及待結轉帳項	828,089	0.02	401,618	0.01	426,471	106.19
1316	代管資產	4,132,862,095	99.46	4,101,085,939	99.26	31,776,156	0.77
1316-1	代管資產-土地	3,825,246,000	92.06	3,790,152,000	91.73	35,094,000	0.93
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	39,977,095	0.96	41,948,239	1.02	-1,971,144	-4.70
1316-3	代管資產-其他政府	267,639,000	6.44	268,985,700	6.51	-1,346,700	-0.50

信託代理與保證資產

40,000

保證品

40,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為40,000元，係108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程保固金40,000元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為40,000元，係108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程保固金40,000元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立瑠公國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	4,155,179,107	100.00	4,131,654,882	100.00	23,524,225	0.57
2	負債	4,144,490,202	99.74	4,112,572,015	99.54	31,918,187	0.78
21	流動負債	5,872,246	0.14	4,999,607	0.12	872,639	17.45
212	應付款項	5,637,982	0.14	4,764,041	0.12	873,941	18.34
2123	應付代收款	5,140,016	0.12	4,457,368	0.11	682,648	15.32
2125	應付費用	497,966	0.01	282,270	0.01	215,696	76.41
2129	應付工程款	0	0.00	24,403	0.00	-24,403	-100.00
213	預收款項	234,264	0.01	235,566	0.01	-1,302	-0.55
2133	預收收入	234,264	0.01	235,566	0.01	-1,302	-0.55
22	其他負債	4,138,617,956	99.60	4,107,572,408	99.42	31,045,548	0.76
221	什項負債	4,138,617,956	99.60	4,107,572,408	99.42	31,045,548	0.76
2211	存入保證金	1,880,075	0.05	3,591,244	0.09	-1,711,169	-47.65
2213	應付退休及離職金	3,069,841	0.07	2,820,405	0.07	249,436	8.84
2214	應付代管資產	4,132,862,095	99.46	4,101,085,939	99.26	31,776,156	0.77
2215	暫收及待結轉帳項	805,945	0.02	74,820	0.00	731,125	977.18
3	基金餘額	10,688,905	0.26	19,082,867	0.46	-8,393,962	-43.99
31	基金餘額	10,688,905	0.26	19,082,867	0.46	-8,393,962	-43.99
311	基金餘額	10,688,905	0.26	19,082,867	0.46	-8,393,962	-43.99
3111	累積餘額	10,688,905	0.26	19,082,867	0.46	-8,393,962	-43.99

信託代理與保證負債

40,000

應付保證品

40,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	147,317,000	152,657,510	5,340,510	3.63	
43 勞務收入	122,000	3,600	-118,400	-97.05	
431服務收入	122,000	3,600	-118,400	-97.05	暑期泳訓班報准教育局停辦致報名費收入短收。
45 財產收入	683,000	498,750	-184,250	-26.98	
451財產處分收入	55,000	12,360	-42,640	-77.53	財產報廢殘值覈實繳庫。
45Y其他財產收入	628,000	486,390	-141,610	-22.55	開放場地收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	146,349,000	151,928,158	5,579,158	3.81	
462公庫撥款收入	146,349,000	149,954,965	3,605,965	2.46	增列教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		1,973,193	1,973,193	0.00	教育部等專案補助款。
4Y 其他收入	163,000	227,002	64,002	39.27	
4YY雜項收入	163,000	227,002	64,002	39.27	數位學生證補卡費、收回教職員以前年度交通費及廠商履約逾期罰款等覈實繳庫。

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	150,216,000	161,051,472	10,835,472	7.21	
53 國民教育計畫	117,910,000	115,705,018	-2,204,982	-1.87	
1 用人費用	109,999,000	107,617,036	-2,381,964	-2.17	
11 正式員額薪資	51,804,000	52,200,953	396,953	0.77	
113 職員薪金	51,804,000	52,200,953	396,953	0.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,391,840	2,759,091	367,251	15.35	
124 兼職人員酬金	2,391,840	2,759,091	367,251	15.35	
13 超時工作報酬	747,462	429,266	-318,196	-42.57	
131 加班費	747,462	429,266	-318,196	-42.57	
15 獎金	14,092,700	12,539,642	-1,553,058	-11.02	
151 考績獎金	7,617,200	6,131,431	-1,485,769	-19.51	
152 年終獎金	6,475,500	6,408,211	-67,289	-1.04	
16 退休及卹償金	33,746,080	32,928,744	-817,336	-2.42	
161 職員退休及離職金	33,746,080	32,928,744	-817,336	-2.42	
18 福利費	7,216,918	6,759,340	-457,578	-6.34	
181 分擔員工保險費	4,400,976	4,947,607	546,631	12.42	
183 傷病醫藥費	224,000	235,900	11,900	5.31	
185 員工通勤交通費	642,600	457,994	-184,606	-28.73	
18Y 其他福利費	1,949,342	1,117,839	-831,503	-42.66	
2 服務費用	4,528,000	5,088,002	560,002	12.37	
21 水電費	1,986,176	1,671,125	-315,051	-15.86	
212 工作場所電費	1,503,796	1,373,745	-130,051	-8.65	
214 工作場所水費	482,380	297,380	-185,000	-38.35	
22 郵電費	33,800	73,443	39,643	117.29	
222 電話費	33,800	73,443	39,643	117.29	
23 旅運費	67,450	60,191	-7,259	-10.76	
231 國內旅費	57,350	53,423	-3,927	-6.85	
235 貨物運費	7,100	2,500	-4,600	-64.79	
23Y 其他旅運費	3,000	4,268	1,268	42.27	
24 印刷裝訂與廣告費	75,730	141,814	66,084	87.26	
241 印刷及裝訂費	75,730	141,814	66,084	87.26	
25 修理保養及保固費	1,231,440	2,276,707	1,045,267	84.88	
252 一般房屋修護費	836,500	1,751,997	915,497	109.44	
255 機械及設備修護費	142,600	188,525	45,925	32.21	
257 雜項設備修護費	252,340	336,185	83,845	33.23	
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	628,764	517,862	-110,902	-17.64	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,680	4,762	-8,918	-65.19	
279 外包費	466,464	395,400	-71,064	-15.23	
27D 計時與計件人員酬金	28,620		-28,620	-100.00	
27F 體育活動費	120,000	117,700	-2,300	-1.92	
28 專業服務費	500,440	346,860	-153,580	-30.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	297,000	214,860	-82,140	-27.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,200	91,000	-4,200	-4.41	
289 試務甄選費	8,240	5,000	-3,240	-39.32	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	100,000		-100,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,481,000	1,675,858	194,858	13.16	
31 使用材料費	620,040	794,361	174,321	28.11	
315 設備零件	620,040	794,361	174,321	28.11	
32 用品消耗	860,960	881,497	20,537	2.39	
321 辦公(事務)用品	53,130	16,340	-36,790	-69.25	
322 報章雜誌	103,520	65,378	-38,142	-36.85	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	17,299	-15,641	-47.48	
32Y 其他用品消耗	671,370	782,480	111,110	16.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	80,150	68,150	567.92	
44 交通及運輸設備租金	7,200	45,350	38,150	529.86	
442 車租	7,200	45,350	38,150	529.86	
45 雜項設備租金	4,800	34,800	30,000	625.00	
451 雜項設備租金	4,800	34,800	30,000	625.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,729,000	1,109,397	-619,603	-35.84	
72 捐助、補助與獎助	54,000	43,000	-11,000	-20.37	
726 獎助學員生給與	54,000	43,000	-11,000	-20.37	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,675,000	1,066,397	-608,603	-36.33	
743 獎勵費用		45,675	45,675		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,675,000	1,020,722	-654,278	-39.06	
9 其他	161,000	134,575	-26,425	-16.41	
91 其他支出	161,000	134,575	-26,425	-16.41	
91Y 其他	161,000	134,575	-26,425	-16.41	
5L 一般行政管理計畫	21,570,000	20,658,874	-911,126	-4.22	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	20,382,000	19,658,735	-723,265	-3.55	
11 正式員額薪資	13,116,000	13,014,988	-101,012	-0.77	
113 職員薪金	11,316,000	11,026,348	-289,652	-2.56	
114 工員工資	720,000	795,240	75,240	10.45	
115 警餉	1,080,000	1,193,400	113,400	10.50	
13 超時工作報酬	706,508	657,920	-48,588	-6.88	
131 加班費	706,508	657,920	-48,588	-6.88	
15 獎金	3,666,000	3,067,400	-598,600	-16.33	
151 考績獎金	2,026,500	1,500,034	-526,466	-25.98	
152 年終獎金	1,639,500	1,567,366	-72,134	-4.40	
16 退休及卹償金	1,130,544	1,195,193	64,649	5.72	
161 職員退休及離職金	1,072,944	1,075,913	2,969	0.28	
162 工員退休及離職金	57,600	119,280	61,680	107.08	
18 福利費	1,762,948	1,723,234	-39,714	-2.25	
181 分擔員工保險費	1,171,668	1,242,872	71,204	6.08	
185 員工通勤交通費	287,280	196,614	-90,666	-31.56	
18Y 其他福利費	304,000	283,748	-20,252	-6.66	
2 服務費用	949,000	856,302	-92,698	-9.77	
22 郵電費	10,000	16,994	6,994	69.94	
221 郵費	10,000	16,994	6,994	69.94	
23 旅運費	9,000	4,920	-4,080	-45.33	
231 國內旅費	9,000	4,920	-4,080	-45.33	
27 一般服務費	278,000	232,900	-45,100	-16.22	
279 外包費	240,000	193,000	-47,000	-19.58	
27F 體育活動費	38,000	39,900	1,900	5.00	
28 專業服務費	580,000	529,488	-50,512	-8.71	
28Y 其他專業服務費	580,000	529,488	-50,512	-8.71	
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	238,000	142,837	-95,163	-39.98	
32 用品消耗	238,000	142,837	-95,163	-39.98	
321 辦公（事務）用品	227,400	132,237	-95,163	-41.85	
325 服裝	10,600	10,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	10,736,000	24,687,580	13,951,580	129.95	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數665,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數664,514元。2.決算數較預算數增加13,951,580元，主要係教育局補助108年度配合非營利幼兒園增班教室空間搬遷整修及裝修及幼兒園送餐菜梯設置工程及109年度公立國民中小學老舊廁所整修工程等覈實支付所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,736,000	24,687,580	13,951,580	129.95	
51 購建固定資產	1,703,000	2,340,338	637,338	37.42	
514 購置機械及設備	945,000	1,264,714	319,714	33.83	
515 購置交通及運輸設備	39,000	39,000			
516 購置雜項設備	719,000	1,036,624	317,624	44.18	
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	8,997,000	22,347,242	13,350,242	148.39	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,997,000	22,347,242	13,350,242	148.39	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 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28,620元，決算數0元。
 - (2)外包費：
救生員外包1人，預算數466,464元，決算數388,700元。
超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數193,000元。
開放場地清潔外包按件計算，預算數0元，決算數6,700元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數163,603元，決算數291,050元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 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	55,305,773	-39,179,917	2,404,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,672,170	-7,432,065	
房屋及建築	2,963,261	-224,070	
機械及設備	24,392,761	-18,446,362	1,272,000
交通及運輸設備	2,355,471	-1,265,209	39,000
雜項設備	17,918,739	-11,812,211	1,057,000
購建中固定資產			
電腦軟體	3,371		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,598,692元，變動原因為：(1)增置：贈置無線基地臺設備等計1,264,714元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機設備等計103,550元。(3)受贈：以代辦經費購置除油煙機設備等計1,230,428元。減少數計1,465,287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1,465,287元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計136,000元，變動原因為：(1)增置：贈置直立式超薄立架廣告機設備計39,000元。(2)受贈：以代辦經費購置無線麥克風設備等計97,000元。減少數計100,962元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計100,962元。
- 3.雜項設備：增加數計2,251,343元，變動原因為：(1)增置：贈置分離式冷氣機設備等計1,036,624元。(2)受贈：以代辦經費購置投影布幕設備等計1,201,462元及實物受贈電視液晶顯示器設備計13,257元。減少數計1,272,982元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢裁剪機等計1,272,982元。
- 4.電腦軟體：減少數計2,298元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷2,298元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立瑠公國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (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		
4,986,035	12,984	2,841,529	-1,174,069	17,096,293
			-98,016	142,089
			-48,888	2,690,303
2,598,692		1,465,287	-713,695	6,366,109
136,000		100,962	-186,762	938,538
2,251,343		1,272,982	-126,708	6,958,181
	12,984	2,298		1,073

註：

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109年度

單位：新臺幣元

科 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		945,000	327,000		1,272,000	1,264,714	-7,286	
機械及設備		945,000	327,000		1,272,000	1,264,714	-7,286	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000		
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000		
購建中固定資產								
雜項設備		719,000	338,000		1,057,000	1,036,624	-20,376	
雜項設備		719,000	338,000		1,057,000	1,036,624	-20,376	
購建中固定資產								
合 計		1,703,000	665,000		2,368,000	2,340,338	-27,662	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		665,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	327,000
購置雜項設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	300,000
購置雜項設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	38,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	60	56	-4	
正式職員	60	56	-4	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	79	75	-4	
正式職員	75	71	-4	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	79	75	-4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生按時計算。

(2)外包費：

救生員外包1人。

超額工友外包按件計算。

開放場地清潔外包按件計算。

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 109 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	51,804,000		747,462		14,092,700	33,746,080		7,216,918		107,607,160	2,391,840	109,999,000
職員	51,804,000		747,462		14,092,700	33,746,080		7,216,918		107,607,160	2,391,840	109,999,000
工具												
一般行政管理計畫	13,116,000		706,508		3,666,000	1,130,544		1,762,948		20,382,000		20,382,000
職員	12,396,000		646,508		3,456,000	1,072,944		1,616,468		19,187,920		19,187,920
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		146,480		1,194,080		1,194,080
合 計	64,920,000		1,453,970		17,758,700	34,876,624		8,979,866		127,989,160	2,391,840	130,381,000

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條規定辦理核發，109年度預算編列79人，計9,643,700元，執行結果決算72人，計7,631,465元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號 號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列79人，計8,115,000元，執行結果決算81人，計7,975,577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)暑期泳訓班工讀生人力經費，預算數28,620元，決算數0元。

2.外包費：

(1)救生員外包人力經費，預算數466,464元，決算數388,700元。

(2)超額工友外包人力經費，預算數240,000元，決算數193,000元。

(3)開放場地清潔外包人力經費，預算數0元，決算數6,700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 109 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
52,200,953		429,266		12,539,642	32,928,744		6,759,340		104,857,945	2,759,091	107,617,036
52,200,953		429,266		12,539,642	32,928,744		6,729,340		104,827,945	2,759,091	107,587,036
							30,000		30,000		30,000
13,014,988		657,920		3,067,400	1,195,193		1,723,234		19,658,735		19,658,735
12,219,748		592,053		2,835,454	1,075,913		1,564,404		18,287,572		18,287,572
795,240		65,867		231,946	119,280		158,830		1,371,163		1,371,163
65,215,941		1,087,186		15,607,042	34,123,937		8,482,574		124,516,680	2,759,091	127,275,771

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 109 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 %	金額 %	
總 計			117,910,000		115,705,018		-2,204,982 -1.87	
國民教育計畫			117,910,000		115,705,018		-2,204,982 -1.87	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	130,381,000	127,275,771	-3,105,229	-2.38
11 正式員額薪資	64,920,000	65,215,941	295,941	0.46
113 職員薪金	63,120,000	63,227,301	107,301	0.17
114 工員工資	720,000	795,240	75,240	10.45
115 警餉	1,080,000	1,193,400	113,400	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,391,840	2,759,091	367,251	15.35
124 兼職人員酬金	2,391,840	2,759,091	367,251	15.35
13 超時工作報酬	1,453,970	1,087,186	-366,784	-25.23
131 加班費	1,453,970	1,087,186	-366,784	-25.23
15 獎金	17,758,700	15,607,042	-2,151,658	-12.12
151 考績獎金	9,643,700	7,631,465	-2,012,235	-20.87
152 年終獎金	8,115,000	7,975,577	-139,423	-1.72
16 退休及卹償金	34,876,624	34,123,937	-752,687	-2.16
161 職員退休及離職金	34,819,024	34,004,657	-814,367	-2.34
162 工員退休及離職金	57,600	119,280	61,680	107.08
18 福利費	8,979,866	8,482,574	-497,292	-5.54
181 分擔員工保險費	5,572,644	6,190,479	617,835	11.09
183 傷病醫藥費	224,000	235,900	11,900	5.31
185 員工通勤交通費	929,880	654,608	-275,272	-29.60
18Y 其他福利費	2,253,342	1,401,587	-851,755	-37.80
2 服務費用	5,477,000	5,944,304	467,304	8.53
21 水電費	1,986,176	1,671,125	-315,051	-15.86
212 工作場所電費	1,503,796	1,373,745	-130,051	-8.65
214 工作場所水費	482,380	297,380	-185,000	-38.35
22 郵電費	43,800	90,437	46,637	106.48
221 郵費	10,000	16,994	6,994	69.94
222 電話費	33,800	73,443	39,643	117.29
23 旅運費	76,450	65,111	-11,339	-14.83
231 國內旅費	66,350	58,343	-8,007	-12.07
235 貨物運費	7,100	2,500	-4,600	-64.79
23Y 其他旅運費	3,000	4,268	1,268	42.27
24 印刷裝訂與廣告費	75,730	141,814	66,084	87.26
241 印刷及裝訂費	75,730	141,814	66,084	87.26
25 修理保養及保固費	1,231,440	2,276,707	1,045,267	84.88
252 一般房屋修護費	836,500	1,751,997	915,497	109.44
255 機械及設備修護費	142,600	188,525	45,925	32.21
257 雜項設備修護費	252,340	336,185	83,845	33.23
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	906,764	750,762	-156,002	-17.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,680	4,762	-8,918	-65.19
279 外包費	706,464	588,400	-118,064	-16.71
27D 計時與計件人員酬金	28,620	0	-28,620	-100.00
27F 體育活動費	158,000	157,600	-400	-0.25

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109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	1,080,440	876,348	-204,092	-18.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	297,000	214,860	-82,140	-27.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,200	91,000	-4,200	-4.41
289 試務甄選費	8,240	5,000	-3,240	-39.32
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	680,000	529,488	-150,512	-22.13
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	1,719,000	1,818,695	99,695	5.80
31 使用材料費	620,040	794,361	174,321	28.11
315 設備零件	620,040	794,361	174,321	28.11
32 用品消耗	1,098,960	1,024,334	-74,626	-6.79
321 辦公(事務)用品	280,530	148,577	-131,953	-47.04
322 報章雜誌	103,520	65,378	-38,142	-36.85
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	17,299	-15,641	-47.48
32Y 其他用品消耗	671,370	782,480	111,110	16.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	80,150	68,150	567.92
44 交通及運輸設備租金	7,200	45,350	38,150	529.86
442 車租	7,200	45,350	38,150	529.86
45 雜項設備租金	4,800	34,800	30,000	625.00
451 雜項設備租金	4,800	34,800	30,000	625.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,736,000	24,687,580	13,951,580	129.95
51 購建固定資產	1,703,000	2,340,338	637,338	37.42
514 購置機械及設備	945,000	1,264,714	319,714	33.83
515 購置交通及運輸設備	39,000	39,000	0	0.00
516 購置雜項設備	719,000	1,036,624	317,624	44.18
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	8,997,000	22,347,242	13,350,242	148.39
541 遞延修繕房屋建築支出	8,997,000	22,347,242	13,350,242	148.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,730,000	1,110,397	-619,603	-35.82
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	54,000	43,000	-11,000	-20.37
726 獎助學員生給與	54,000	43,000	-11,000	-20.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,675,000	1,066,397	-608,603	-36.33
743 獎勵費用	0	45,675	45,675	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,675,000	1,020,722	-654,278	-39.06
9 其他	161,000	134,575	-26,425	-16.41
91 其他支出	161,000	134,575	-26,425	-16.41
91Y 其他	161,000	134,575	-26,425	-16.41

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	150,216,000	161,051,472	10,835,472	7.21

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,291,500	869,468	-422,032	-32.68	
185 員工通勤交通費	929,880	654,608	-275,272	-29.60	
27D 計時與計件人員酬金	28,620		-28,620	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	297,000	214,860	-82,140	-27.66	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,149,958,388	4,149,957,315	-1,073	
代管資產-土地	3,825,246,000	3,825,246,000		
代管資產-房屋及建築 設備	39,977,095	39,977,095		
代管資產-其他政府	267,639,000	267,639,000		
土地改良物	142,089	142,089		
房屋及建築	2,690,303	2,690,303		
機械及設備	6,366,109	6,366,109		
交通及運輸設備	938,538	938,538		
雜項設備	6,958,181	6,958,181		
電腦軟體	1,073		-1,073	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任 李麗君

機關長官：

臺南市立第一國民中學 漫安琦