

40501213

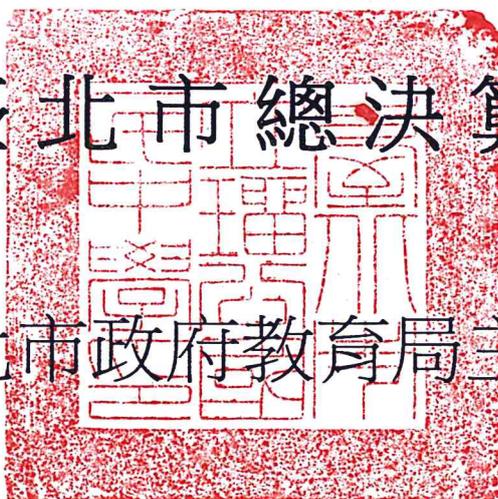
中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

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 111 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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	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 18 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	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	159,724,821	155,379,515	4,345,306	2.80
基金用途	150,950,436	156,483,275	- 5,532,839	- 3.54
賸餘(短絀-)	8,774,385	- 1,103,760	9,878,145	
餘絀情形：				
基金餘額	18,359,530	9,585,145	8,774,385	91.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,057,854	3,857,214	2,200,640	57.05

附註：①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。
 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 111 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 111,783,000元，決算數117,749,357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21,817,000元，決算數 21,167,250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 14,299,000元(不含以前年度保留數94,582元及奉准先行辦理數109,000元)，決算數 12,033,829元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立瑠公國民中學

總 說 明

中華民國 111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 159,724,821元，較預算數143,230,000元，增加 16,494,821元，計增11.52%。

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 5,700元，較預算數122,000元，減少116,300元，計減95.33%。

主要係因：

暑期泳訓班停辦致報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數6,950元，較預算數62,000元，減少55,050元，計減88.79%。

主要係因：

財產報廢殘值覈實繳庫。

3.租金收入：決算數78,252元，較預算數0元，增加78,252元。

主要係因：

活化校園餘裕空間租金收入等覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數802,601元，較預算數670,000元，增加132,601元，計增19.79%。

主要係因：

場地出借費收入等覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數156,012,565元，較預算數 142,165,000元，增加13,847,565元，計增9.74%。

主要係因：

(1)教育局補助無人機教育中心工程款1,448,918元。

(2)教育局補助校園無障礙連通道工程變更使用執照竣工申辦費100,000元。

(3)教育局補助111年度用人費用不敷數4,451,000元。

(4)教育局補助活化校園空間租借予社團法人台北法國家長協會教室整修費1,073,361元。

(5)教育局補助圍牆修繕2,865,026元。

(6)教育局補助109年校園連通道工程3,909,260元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,724,581元，較預算數0元，增加2,724,581元。

主要係因：

(1)教育部補助改善校園無障礙環境經費轉272,165元。

(2)教育部補助110學年度國民中小學學生學習扶助計畫開班計畫5,680元。

(3)教育部補助110學年度中小學活化教學與多元學習計畫活化教學66,072元。

(4)教育部補助110學年度補助實施戶外與海洋教育計劃第1期轉59,985元。

(5)教育部補助110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫20,570元。

(6)教育部補助110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)265,015元。

(7)教育部補助110學年度教育優先區計畫第2期款15,479元。

(8)教育部補助110學年度精進國民中小學品質計畫減課鐘點費第2期款23,040元。

(9)教育部補助110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費972,197元。

(10)教育部補助110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費29,640元。

(11)教育部補助111年度實施新住民子女教育經費59,964元。

(12)教育部補助110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校類型經常門71,170元。

(13)教育部補助110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,182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111年度

- (14)教育部補助110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款9,975。
 - (15)教育部補助111年度所轄國民中小學充實健康中心設備16,100元。
 - (16)教育部補助國民中小學學生學習扶助計畫開班計畫36,386元。
 - (17)教育部補助111學年度國中小活化教學與多元學習計畫31,000元。
 - (18)教育部補助111學年度國民中學技藝教育專案編班374,830元。
 - (19)教育部補助111學度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第1期款41,619元。
 - (20)教育部補助111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)276,626元。
 - (21)教育部補助111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費17,388元。
 - (22)教育部補助111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)34,200元。
 - (23)教育部補助111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款3,298元。
 - (24)教育部補助111學年度國中小學無力繳交代收代辦費第1期款7,080元。
 - (25)教育部補助111年學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費7,920元。
- 6.雜項收入：決算數 94,172元，較預算數211,000元，減少116,828元，計減55.37%。
- 主要係因：
- 數位學生證補卡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 150,950,436元，較預算數 147,899,000元，增加3,051,436元，計增 2.06%。

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 117,749,357元，較預算數 111,783,000元，增加5,966,357元，計增5.34%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數 21,167,250元，較預算數 21,817,000元，減少649,750元，計減2.98%。
- 3.建築及設備計畫：決算數 12,033,829元，較預算數14,299,000元，減少2,265,171元，計減15.84%。

主要係因：

- (1)教育局(教育部)補助無人機教育中心工程款及活化校園空間租借予社團法人台北法國家長協會教室整修費等，覈實支付4,336,135元。
- (2)年度工程預算 10,395,000元，覈實支付6,323,627元。
- (3)增設無障礙電梯工程及警衛室整建工程，係因工程位置及施工介面重疊，故合併招標，歷經3次招標未決，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，後續將積極控管廠商施工進度。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,774,385元，較預算短絀數4,669,000元，反絀為餘，計相差13,443,385元。

主要係因：

業務計畫覈實支用賸餘、增設無障礙電梯工程及警衛室整建工程辦理保留及教育局統籌款增撥未執行所致。

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 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入7,344,492元。
- 投資活動之淨現金流出1,422,124元。
- 籌資活動之淨現金流入135,486元。
- 本年度現金及約當現金之淨增6,057,854元。
- 期初現金及約當現金21,264,724元。
- 期末現金及約當現金27,322,578元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 4,433,248,624元，包括：

流動資產 27,482,576元，較上年度21,654,783元，增加5,827,793元，主要係因教育局補助款增加所致。
長期貸墊款及準備金3,672,169元，較上年度3,304,054元，增加368,115元，主要係因勞工退休準備金增加所致。

固定資產20,154,608元，較上年度17,297,076元，增加2,857,532元，主要係因固定資產增加及提列折舊所致。
無形資產52,992元，較上年度116元，增加52,876元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產4,381,886,279元，較上年度4,236,178,951元，增加145,707,328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 4,394,681,494元，包括：

流動負債 6,402,717元，較上年度 9,337,661元，減少2,934,944元，主要係因專案等應付代收款覈實支付致應付代收款減少。

其他負債4,388,278,777元，較上年度 4,242,214,982元，增加146,063,795元，主要係因土地依公告現值調整增加所致。

決算日淨資產為38,567,130元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,014,118元及補辦預算數109,000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 111 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	143,230,000	100.00	159,724,821	100.00	16,494,821	11.52	155,379,515	100.00
43 勞務收入	122,000	0.09	5,700	0.00	-116,300	-95.33	2,700	0.00
431服務收入	122,000	0.09	5,700	0.00	-116,300	-95.33	2,700	0.00
45 財產收入	732,000	0.51	887,803	0.56	155,803	21.28	562,175	0.36
451財產處分收入	62,000	0.04	6,950	0.00	-55,050	-88.79	53,155	0.03
452租金收入			78,252	0.05	78,252	0.00		
45Y其他財產收入	670,000	0.47	802,601	0.50	132,601	19.79	509,020	0.33
46 政府撥入收入	142,165,000	99.26	158,737,146	99.38	16,572,146	11.66	154,675,403	99.55
462公庫撥款收入	142,165,000	99.26	156,012,565	97.68	13,847,565	9.74	149,721,468	96.36
46Y政府其他撥入收入			2,724,581	1.71	2,724,581	0.00	4,953,935	3.19
4Y 其他收入	211,000	0.15	94,172	0.06	-116,828	-55.37	139,237	0.09
4YY雜項收入	211,000	0.15	94,172	0.06	-116,828	-55.37	139,237	0.09
5 基金用途	147,899,000	103.26	150,950,436	94.51	3,051,436	2.06	156,483,275	100.71
53 國民教育計畫	111,783,000	78.04	117,749,357	73.72	5,966,357	5.34	112,177,734	72.20
5L 一般行政管理計畫	21,817,000	15.23	21,167,250	13.25	-649,750	-2.98	21,093,758	13.58
5M 建築及設備計畫	14,299,000	9.98	12,033,829	7.53	-2,265,171	-15.84	23,211,783	14.94
購建固定資產	14,263,000	9.96	12,033,829	7.53	-2,229,171	-15.63	23,211,783	14.94
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-4,669,000		8,774,385		13,443,385	-287.93	-1,103,760	
期初基金餘額	6,891,000		9,585,145		2,694,145	39.10	10,688,905	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,222,000		18,359,530		16,137,530	726.26	9,585,145	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,014,118
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	78,252
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	132,601
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	13,847,565
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,724,581
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,966,357
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	264,762

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 111 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	143,230,000	159,724,821	16,494,821	11.52	
43 勞務收入	122,000	5,700	-116,300	-95.33	
431服務收入	122,000	5,700	-116,300	-95.33	暑期泳訓班停辦致報名費收入短收。
45 財產收入	732,000	887,803	155,803	21.28	
451財產處分收入	62,000	6,950	-55,050	-88.79	財產報廢變賣之殘值收入較預期減少所致。
452租金收入		78,252	78,252	0.00	活化校園餘裕空間租金收入等覈實繳庫。
45Y其他財產收入	670,000	802,601	132,601	19.79	場地出借費收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	142,165,000	158,737,146	16,572,146	11.66	
462公庫撥款收入	142,165,000	156,012,565	13,847,565	9.74	增列教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		2,724,581	2,724,581	0.00	教育部專案補助款。
4Y 其他收入	211,000	94,172	-116,828	-55.37	
4YY雜項收入	211,000	94,172	-116,828	-55.37	數位學生證補卡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 111 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	147,899,000	150,950,436	3,051,436	2.06	
53 國民教育計畫	111,783,000	117,749,357	5,966,357	5.34	
1 用人費用	104,288,000	110,018,079	5,730,079	5.49	
11 正式員額薪資	47,424,000	51,262,855	3,838,855	8.09	
113 職員薪金	47,424,000	51,262,855	3,838,855	8.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,122,560	3,193,602	1,071,042	50.46	
124 兼職人員酬金	2,122,560	3,193,602	1,071,042	50.46	
13 超時工作報酬	691,062	684,182	-6,880	-1.00	
131 加班費	691,062	684,182	-6,880	-1.00	
15 獎金	13,101,200	12,328,574	-772,626	-5.90	
151 考績獎金	7,173,200	6,279,613	-893,587	-12.46	
152 年終獎金	5,928,000	6,048,961	120,961	2.04	
16 退休及卹償金	34,612,677	35,431,260	818,583	2.36	
161 職員退休及離職金	34,612,677	35,431,260	818,583	2.36	
18 福利費	6,336,501	7,117,606	781,105	12.33	
181 分擔員工保險費	4,145,004	5,114,284	969,280	23.38	
183 傷病醫藥費	231,200	247,862	16,662	7.21	
185 員工通勤交通費	604,800	367,260	-237,540	-39.28	
18Y 其他福利費	1,355,497	1,388,200	32,703	2.41	
2 服務費用	4,505,000	4,729,633	224,633	4.99	
21 水電費	1,643,000	1,333,355	-309,645	-18.85	
212 工作場所電費	1,346,000	1,138,189	-207,811	-15.44	
214 工作場所水費	297,000	195,166	-101,834	-34.29	
22 郵電費	56,632	60,385	3,753	6.63	
221 郵費		1,050	1,050		
222 電話費	56,632	59,335	2,703	4.77	
23 旅運費	55,150	90,864	35,714	64.76	
231 國內旅費	48,050	74,465	26,415	54.97	
235 貨物運費	7,100	10,500	3,400	47.89	
23Y 其他旅運費		5,899	5,899		
24 印刷裝訂與廣告費	100,730	109,541	8,811	8.75	
241 印刷及裝訂費	100,730	109,541	8,811	8.75	
25 修理保養及保固費	1,119,240	1,407,776	288,536	25.78	
252 一般房屋修護費	768,900	572,706	-196,194	-25.52	
255 機械及設備修護費	123,200	221,231	98,031	79.57	
257 雜項設備修護費	227,140	613,839	386,699	170.25	
26 保險費	4,200	513	-3,687	-87.79	
26Y 其他保險費	4,200	513	-3,687	-87.79	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	652,108	784,221	132,113	20.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	4,848	96	2.02	
279 外包費	508,656	671,373	162,717	31.99	
27D 計時與計件人員酬金	30,700		-30,700	-100.00	
27F 體育活動費	108,000	108,000			
28 專業服務費	873,940	942,978	69,038	7.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	747,700	679,078	-68,622	-9.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
289 試務甄選費	8,240		-8,240	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		188,000	188,000		
28Y 其他專業服務費	100,000	59,900	-40,100	-40.10	
3 材料及用品費	1,201,000	1,112,234	-88,766	-7.39	
31 使用材料費	391,540	252,206	-139,334	-35.59	
315 設備零件	391,540	252,206	-139,334	-35.59	
32 用品消耗	809,460	860,028	50,568	6.25	
321 辦公(事務)用品	75,835	69,118	-6,717	-8.86	
322 報章雜誌	77,392	46,716	-30,676	-39.64	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	33,997	1,057	3.21	
32Y 其他用品消耗	623,293	710,197	86,904	13.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	89,000	191,948	102,948	115.67	
41 地租及水租	40,000	20,000	-20,000	-50.00	
413 場地租金	40,000	20,000	-20,000	-50.00	
44 交通及運輸設備租金	6,200	99,148	92,948	1,499.16	
442 車租	6,200	99,148	92,948	1,499.16	
45 雜項設備租金	42,800	72,800	30,000	70.09	
451 雜項設備租金	42,800	72,800	30,000	70.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,449,000	1,514,406	65,406	4.51	
72 捐助、補助與獎助	48,000	47,000	-1,000	-2.08	
726 獎助學員生給與	48,000	47,000	-1,000	-2.08	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,401,000	1,467,406	66,406	4.74	
743 獎勵費用	43,800	46,903	3,103	7.08	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,357,200	1,417,503	60,303	4.44	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	251,000	183,057	-67,943	-27.07	
91 其他支出	251,000	183,057	-67,943	-27.07	
91Y 其他	251,000	183,057	-67,943	-27.07	
5L 一般行政管理計畫	21,817,000	21,167,250	-649,750	-2.98	
1 用人費用	20,570,000	19,952,307	-617,693	-3.00	
11 正式員額薪資	13,116,000	12,830,954	-285,046	-2.17	
113 職員薪金	11,316,000	11,047,078	-268,922	-2.38	
114 工員工資	720,000	827,520	107,520	14.93	
115 警餉	1,080,000	956,356	-123,644	-11.45	
13 超時工作報酬	677,416	690,264	12,848	1.90	
131 加班費	677,416	690,264	12,848	1.90	
15 獎金	3,666,000	3,397,708	-268,292	-7.32	
151 考績獎金	2,026,500	1,750,885	-275,615	-13.60	
152 年終獎金	1,639,500	1,646,823	7,323	0.45	
16 退休及卹償金	1,294,968	1,355,587	60,619	4.68	
161 職員退休及離職金	1,237,368	1,232,662	-4,706	-0.38	
162 工員退休及離職金	57,600	122,925	65,325	113.41	
18 福利費	1,815,616	1,677,794	-137,822	-7.59	
181 分擔員工保險費	1,224,336	1,258,680	34,344	2.81	
185 員工通勤交通費	287,280	168,914	-118,366	-41.20	
18Y 其他福利費	304,000	250,200	-53,800	-17.70	
2 服務費用	1,004,000	1,032,521	28,521	2.84	
22 郵電費	10,000	12,426	2,426	24.26	
221 郵費	10,000	12,426	2,426	24.26	
23 旅運費	9,000	4,455	-4,545	-50.50	
231 國內旅費	9,000	4,455	-4,545	-50.50	
27 一般服務費	278,000	413,943	135,943	48.90	
279 外包費	240,000	377,943	137,943	57.48	
27F 體育活動費	38,000	36,000	-2,000	-5.26	
28 專業服務費	635,000	529,697	-105,303	-16.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,000	75,000			
28Y 其他專業服務費	560,000	454,697	-105,303	-18.80	
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	242,000	181,422	-60,578	-25.03	
32 用品消耗	242,000	181,422	-60,578	-25.03	
321 辦公(事務)用品	227,500	174,172	-53,328	-23.44	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00	
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	14,299,000	12,033,829	-2,265,171	-15.84	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94,582元及奉准先行辦理數109,000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94,582元及奉准先行辦理執行數106,900元。2.決算數較預算數減少2,265,171元，主要係因教育局補助無人機教育中心工程等覈實支付、警衛室整建工程及增設無障礙電梯工程位置及施工介面重疊，故合併招標，111年7月15日取得電梯建造執照後辦理採購發包，採購過程歷經3次流廢標，檢討因受營建業大環境缺工、物料波動及疫情等因素影響，並且本案工程規模小，又屬建照案，均影響廠商投標意願，經改採最低標決標，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，預計112年2月初開工，後續將積極控管廠商施工進度。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,299,000	12,033,829	-2,265,171	-15.84	
51 購建固定資產	3,868,000	1,279,485	-2,588,515	-66.92	
514 購置機械及設備	3,544,200	978,991	-2,565,209	-72.38	
515 購置交通及運輸設備	35,400	35,400			
516 購置雜項設備	288,400	265,094	-23,306	-8.08	
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	10,395,000	10,754,344	359,344	3.46	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,395,000	10,754,344	359,344	3.46	

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 111 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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數30,700元，決算數0元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數0元，決算數188,243元。

(2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,773元。

(3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數189,700元。

(4)開放場地清潔及樹木修剪外包按件計算，預算數0元，決算數147,600元。

(5)無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費校園清潔維護按件計算，預算數0元，決算數100,000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27,260元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數189,696元；決算數130,867元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數27,260元；決算數0元。

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	59,028,814	-41,731,622	4,013,000
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	-321,846	
機械及設備	27,620,374	-20,389,552	3,615,200
交通及運輸設備	2,549,966	-1,654,365	35,400
雜項設備	18,222,927	-11,770,411	326,400
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	116		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3,615,200元，係法定預算數3,544,200元及補辦預算71,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計35,400元，係法定預算數35,400元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計326,400元，係法定預算數288,400元及補辦預算38,000元。

4.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4,320元，係法定預算數4,320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2,882,898元，變動原因為：(1)增置：鋁合金輪椅等設備計971,729元。(2)撥入：南湖國小撥入數位學習推動計畫充電車2具等設備計1,911,169元。減少數計672,077元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計672,077元。

臺北市立瑠公國民中學

產明細表

111 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		
7,795,348	4,320	1,390,785	-3,494,155	20,207,600
				76,722
			-48,888	2,592,527
2,882,898		672,077	-1,920,085	7,521,558
893,529		100,872	-189,174	1,499,084
3,957,895		616,948	-1,336,008	8,457,455
7,262				7,262
53,764	4,320	888		52,992

註 2.交通及運輸設備：增加數計893,529元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器1組等設備計35,400元。(2)撥入：教育局補助購置遙控無人機5臺等設備計822,819元。(3)受贈：課後輔導費購置監視器錄影主機1部設備計35,310元。減少數計100,872元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視攝影機等設備計100,872元。

3.雜項設備：增加數計3,957,895元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備計265,094元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機74臺等設備計3,624,101元。(3)受贈：課後輔導費購置製冰機等設備計68,700元。減少數計616,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等設備計616,948元。

4.購建中固定資產:增加數計7,262元，變動原因為:(1)增置：增設無障礙電梯工程7,262元，尚在建造中。

5.電腦軟體：增加數計53,764元，變動原因為:(1)撥入：教育局補助3D模擬飛行姿態程式設計軟體1套等計53,764元。減少數計888元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷888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111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		3,544,200	71,000		3,615,200	978,991	-2,636,209	2,558,738
機械及設備		3,544,200	71,000		3,615,200	971,729	-2,643,471	2,558,738
購建中固定資產						7,262	7,262	
交通及運輸設備		35,400			35,400	35,400		
交通及運輸設備		35,400			35,400	35,400		
購建中固定資產								
雜項設備		288,400	38,000		326,400	265,094	-61,306	
雜項設備		288,400	38,000		326,400	265,094	-61,306	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,868,000	109,000		3,977,000	1,279,485	-2,697,515	2,558,738

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		109,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	48,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	23,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488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 111 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	54	54	0	
職員	54	54	0	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
職員	15	15	0	
駐衛警	2	1	-1	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	73	72	-1	

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)消化超額職工業務外包按件計算。

(4)開放場地清潔及樹木修剪外包按件計算。

(5)無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費校園清潔按件計算。

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 111 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	47,424,000		691,062		13,101,200	34,612,677		6,336,501		102,165,440	2,122,560	104,288,000
正式人員	47,424,000		691,062		13,101,200	4,846,296		6,294,501		72,357,059		72,357,059
兼任人員											2,122,560	2,122,560
其他人員						29,766,381		42,000		29,808,381		29,808,381
一般行政管理計畫	13,116,000		677,416		3,666,000	1,294,968		1,815,616		20,570,000		20,570,000
正式人員	13,116,000		677,416		3,666,000	1,294,968		1,815,616		20,570,000		20,570,000
合 計	60,540,000		1,368,478		16,767,200	35,907,645		8,152,117		122,735,440	2,122,560	124,858,000

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條規定核發，111年度預算編列73人，計9,199,700元，執行結果決算67人，計8,030,498元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列73人，計7,567,500元，執行結果決算77人，計7,695,784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：

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數30,700元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)校警人力外包1人，預算數0元，決算數188,243元。
- (2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,773元。
- (3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數189,700元。
- (4)開放場地清潔及樹木修剪外包按件計算，預算數0元，決算數147,600元。
- (5)無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費校園清潔按件計算，預算數0元，決算數100,000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 111 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
51,262,855		684,182		12,328,574	35,431,260		7,117,606		106,824,477	3,193,602	110,018,079
51,262,855		684,182		12,328,574	5,359,696		7,075,606		76,710,913		76,710,913
					183				183	3,193,602	3,193,785
					30,071,381		42,000		30,113,381		30,113,381
12,830,954		690,264		3,397,708	1,355,587		1,677,794		19,952,307		19,952,307
12,830,954		690,264		3,397,708	1,355,587		1,677,794		19,952,307		19,952,307
64,093,809		1,374,446		15,726,282	36,786,847		8,795,400		126,776,784	3,193,602	129,970,386

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 111 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			111,783,000		117,749,357		5,966,357	5.34	
國民教育計畫			111,783,000		117,749,357		5,966,357	5.34	

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111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	124,858,000	129,970,386	5,112,386	4.09
11 正式員額薪資	60,540,000	64,093,809	3,553,809	5.87
113 職員薪金	58,740,000	62,309,933	3,569,933	6.08
114 工員工資	720,000	827,520	107,520	14.93
115 警餉	1,080,000	956,356	-123,644	-11.45
12 聘僱及兼職人員薪資	2,122,560	3,193,602	1,071,042	50.46
124 兼職人員酬金	2,122,560	3,193,602	1,071,042	50.46
13 超時工作報酬	1,368,478	1,374,446	5,968	0.44
131 加班費	1,368,478	1,374,446	5,968	0.44
15 獎金	16,767,200	15,726,282	-1,040,918	-6.21
151 考績獎金	9,199,700	8,030,498	-1,169,202	-12.71
152 年終獎金	7,567,500	7,695,784	128,284	1.70
16 退休及卹償金	35,907,645	36,786,847	879,202	2.45
161 職員退休及離職金	35,850,045	36,663,922	813,877	2.27
162 工員退休及離職金	57,600	122,925	65,325	113.41
18 福利費	8,152,117	8,795,400	643,283	7.89
181 分擔員工保險費	5,369,340	6,372,964	1,003,624	18.69
183 傷病醫藥費	231,200	247,862	16,662	7.21
185 員工通勤交通費	892,080	536,174	-355,906	-39.90
18Y 其他福利費	1,659,497	1,638,400	-21,097	-1.27
2 服務費用	5,509,000	5,762,154	253,154	4.60
21 水電費	1,643,000	1,333,355	-309,645	-18.85
212 工作場所電費	1,346,000	1,138,189	-207,811	-15.44
214 工作場所水費	297,000	195,166	-101,834	-34.29
22 郵電費	66,632	72,811	6,179	9.27
221 郵費	10,000	13,476	3,476	34.76
222 電話費	56,632	59,335	2,703	4.77
23 旅運費	64,150	95,319	31,169	48.59
231 國內旅費	57,050	78,920	21,870	38.33
235 貨物運費	7,100	10,500	3,400	47.89
23Y 其他旅運費	0	5,899	5,899	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	100,730	109,541	8,811	8.75
241 印刷及裝訂費	100,730	109,541	8,811	8.75
25 修理保養及保固費	1,119,240	1,407,776	288,536	25.78
252 一般房屋修護費	768,900	572,706	-196,194	-25.52
255 機械及設備修護費	123,200	221,231	98,031	79.57
257 雜項設備修護費	227,140	613,839	386,699	170.25
26 保險費	4,200	513	-3,687	-87.79
26Y 其他保險費	4,200	513	-3,687	-87.79
27 一般服務費	930,108	1,198,164	268,056	28.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	4,848	96	2.02
279 外包費	748,656	1,049,316	300,660	40.16
27D 計時與計件人員酬金	30,700	0	-30,700	-100.00
27F 體育活動費	146,000	144,000	-2,000	-1.37

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111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	1,508,940	1,472,675	-36,265	-2.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	747,700	679,078	-68,622	-9.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,000	91,000	-2,000	-2.15
289 試務甄選費	8,240	0	-8,240	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	188,000	188,000	0.00
28Y 其他專業服務費	660,000	514,597	-145,403	-22.03
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	1,443,000	1,293,656	-149,344	-10.35
31 使用材料費	391,540	252,206	-139,334	-35.59
315 設備零件	391,540	252,206	-139,334	-35.59
32 用品消耗	1,051,460	1,041,450	-10,010	-0.95
321 辦公(事務)用品	303,335	243,290	-60,045	-19.79
322 報章雜誌	77,392	46,716	-30,676	-39.64
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,940	33,997	1,057	3.21
32Y 其他用品消耗	623,293	710,197	86,904	13.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	89,000	191,948	102,948	115.67
41 地租及水租	40,000	20,000	-20,000	-50.00
413 場地租金	40,000	20,000	-20,000	-50.00
44 交通及運輸設備租金	6,200	99,148	92,948	1,499.16
442 車租	6,200	99,148	92,948	1,499.16
45 雜項設備租金	42,800	72,800	30,000	70.09
451 雜項設備租金	42,800	72,800	30,000	70.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,299,000	12,033,829	-2,265,171	-15.84
51 購建固定資產	3,868,000	1,279,485	-2,588,515	-66.92
514 購置機械及設備	3,544,200	978,991	-2,565,209	-72.38
515 購置交通及運輸設備	35,400	35,400	0	0.00
516 購置雜項設備	288,400	265,094	-23,306	-8.08
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	10,395,000	10,754,344	359,344	3.46
541 遞延修繕房屋建築支出	10,395,000	10,754,344	359,344	3.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,450,000	1,515,406	65,406	4.51
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	47,000	-1,000	-2.08
726 獎助學員生給與	48,000	47,000	-1,000	-2.08
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,401,000	1,467,406	66,406	4.74
743 獎勵費用	43,800	46,903	3,103	7.08
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,357,200	1,417,503	60,303	4.44

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	251,000	183,057	-67,943	-27.07
91 其他支出	251,000	183,057	-67,943	-27.07
91Y 其他	251,000	183,057	-67,943	-27.07
合 計	147,899,000	150,950,436	3,051,436	2.06

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 111 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	1,706,480	1,215,252	-491,228	-28.79	
185 員工通勤交通費	892,080	536,174	-355,906	-39.90	
27D 計時與計件人員酬金	30,700		-30,700	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	747,700	679,078	-68,622	-9.18	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,433,248,624	100.00	4,278,434,980	100.00	154,813,644	3.62
流動資產	27,482,576	0.62	21,654,783	0.51	5,827,793	26.91
現金	27,322,578	0.62	21,264,724	0.50	6,057,854	28.49
銀行存款	27,322,578	0.62	21,264,724	0.50	6,057,854	28.49
銀行存款-公庫存款	18,988,945	0.43	10,450,436	0.24	8,538,509	81.70
銀行存款-保管款	4,824,203	0.11	7,787,527	0.18	-2,963,324	-38.05
銀行存款-教育儲蓄戶	3,509,430	0.08	3,026,761	0.07	482,669	15.95
應收款項	142,973	0.00	0	0.00	142,973	0.00
其他應收款	142,973	0.00	0	0.00	142,973	0.00
預付款項	17,025	0.00	390,059	0.01	-373,034	-95.64
預付費用	17,025	0.00	390,059	0.01	-373,034	-95.64
長期貸墊款及準備金	3,672,169	0.08	3,304,054	0.08	368,115	11.14
準備金	3,672,169	0.08	3,304,054	0.08	368,115	11.14
退休及離職準備金	3,642,327	0.08	3,284,768	0.08	357,559	10.89
其他準備金	29,842	0.00	19,286	0.00	10,556	54.73
其他準備金-其他	29,842	0.00	19,286	0.00	10,556	54.73
固定資產	20,154,608	0.45	17,297,076	0.40	2,857,532	16.52
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	0.18	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-0.17	-7,595,448	-0.18	0	0.00
房屋建築及設備	2,592,527	0.06	2,641,415	0.06	-48,888	-1.85
房屋建築及設備	2,963,261	0.07	2,963,261	0.07	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-370,734	-0.01	-321,846	-0.01	-48,888	15.19
機械及設備	7,521,558	0.17	7,230,822	0.17	290,736	4.02
機械及設備	29,831,195	0.67	27,620,374	0.65	2,210,821	8.00
累計折舊-機械及設備	-22,309,637	-0.50	-20,389,552	-0.48	-1,920,085	9.42
交通及運輸設備	1,499,084	0.03	895,601	0.02	603,483	67.38
交通及運輸設備	3,342,623	0.08	2,549,966	0.06	792,657	31.09
累計折舊-交通及運輸設備	-1,843,539	-0.04	-1,654,365	-0.04	-189,174	11.43
雜項設備	8,457,455	0.19	6,452,516	0.15	2,004,939	31.07
雜項設備	21,563,874	0.49	18,222,927	0.43	3,340,947	18.33
累計折舊-雜項設備	-13,106,419	-0.30	-11,770,411	-0.28	-1,336,008	11.35
購建中固定資產	7,262	0.00	0	0.00	7,262	0.00
合 計	4,433,248,624	100.00	4,278,434,980	100.00	154,813,644	3.62

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40,000元，係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。

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	4,394,681,494	99.13	4,251,552,643	99.37	143,128,851	3.37
流動負債	6,402,717	0.14	9,337,661	0.22	-2,934,944	-31.43
應付款項	6,247,149	0.14	9,168,143	0.21	-2,920,994	-31.86
應付代收款	5,824,451	0.13	8,653,494	0.20	-2,829,043	-32.69
應付代收款	5,824,451	0.13	8,653,494	0.20	-2,829,043	-32.69
應付費用	422,698	0.01	514,649	0.01	-91,951	-17.87
應付費用	422,698	0.01	514,649	0.01	-91,951	-17.87
預收款項	155,568	0.00	169,518	0.00	-13,950	-8.23
預收收入	155,568	0.00	169,518	0.00	-13,950	-8.23
預收收入	155,568	0.00	169,518	0.00	-13,950	-8.23
其他負債	4,388,278,777	98.99	4,242,214,982	99.15	146,063,795	3.44
什項負債	4,388,278,777	98.99	4,242,214,982	99.15	146,063,795	3.44
存入保證金	2,651,760	0.06	2,166,794	0.05	484,966	22.38
存入保證金	2,651,760	0.06	2,166,794	0.05	484,966	22.38
應付退休及離職金	3,642,327	0.08	3,284,768	0.08	357,559	10.89
應付退休及離職金	3,642,327	0.08	3,284,768	0.08	357,559	10.89
應付代管資產	4,381,743,701	98.84	4,236,172,951	99.01	145,570,750	3.44
應付代管資產	4,381,743,701	98.84	4,236,172,951	99.01	145,570,750	3.44
暫收及待結轉帳項	240,989	0.01	590,469	0.01	-349,480	-59.19
暫收及待結轉帳項	240,989	0.01	590,469	0.01	-349,480	-59.19
淨資產	38,567,130	0.87	26,882,337	0.63	11,684,793	43.47
淨資產	38,567,130	0.87	26,882,337	0.63	11,684,793	43.47
淨資產	38,567,130	0.87	26,882,337	0.63	11,684,793	43.47
累積餘額	38,567,130	0.87	26,882,337	0.63	11,684,793	43.47

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111

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	7,262	0.00	0	0.00	7,262	0.00
無形資產	52,992	0.00	116	0.00	52,876	45,582.76
無形資產	52,992	0.00	116	0.00	52,876	45,582.76
電腦軟體	52,992	0.00	116	0.00	52,876	45,582.76
其他資產	4,381,886,279	98.84	4,236,178,951	99.01	145,707,328	3.44
什項資產	4,381,886,279	98.84	4,236,178,951	99.01	145,707,328	3.44
存出保證金	2,600	0.00	0	0.00	2,600	0.00
暫付及待結轉帳項	139,978	0.00	6,000	0.00	133,978	2,232.97
代管資產	4,381,743,701	98.84	4,236,172,951	99.01	145,570,750	3.44
代管資產-土地	4,070,904,000	91.83	3,930,528,000	91.87	140,376,000	3.57
代管資產-房屋建築及設備	34,222,701	0.77	38,005,951	0.89	-3,783,250	-9.95
代管資產-其他政府	276,617,000	6.24	267,639,000	6.26	8,978,000	3.35
合 計	4,433,248,624	100.00	4,278,434,980	100.00	154,813,644	3.62

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40,000元，係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。

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	4,433,248,624	100.00	4,278,434,980	100.00	154,813,644	3.62

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111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	166,240,684	100.00	157,671,777	100.00	8,568,907	5.43
勞務收入	5,700	0.00	2,700	0.00	3,000	111.11
服務收入	5,700	0.00	2,700	0.00	3,000	111.11
財產收益	7,299,656	4.39	2,726,637	1.73	4,573,019	167.72
財產孳息收入	78,252	0.05	0	0.00	78,252	0.00
廢舊物品售價收入	2,455	0.00	0	0.00	2,455	0.00
財產交易利益	6,416,348	3.86	2,217,617	1.41	4,198,731	189.34
其他財產收入	802,601	0.48	509,020	0.32	293,581	57.68
政府撥入收入	158,737,146	95.49	154,675,403	98.10	4,061,743	2.63
公庫撥款收入	156,012,565	93.85	149,721,468	94.96	6,291,097	4.20
政府其他撥入收入	2,724,581	1.64	4,953,935	3.14	-2,229,354	-45.00
其他收入	198,182	0.12	267,037	0.17	-68,855	-25.78
受贈收入	104,010	0.06	127,800	0.08	-23,790	-18.62
雜項收入	94,172	0.06	139,237	0.09	-45,065	-32.37
支出	154,555,891	92.97	158,574,638	100.57	-4,018,747	-2.53
人事支出	129,970,386	78.18	124,833,379	79.17	5,137,007	4.12
人事支出	129,970,386	78.18	124,833,379	79.17	5,137,007	4.12
業務支出	8,716,164	5.24	8,188,847	5.19	527,317	6.44
業務支出	8,716,164	5.24	8,188,847	5.19	527,317	6.44
獎補助支出	47,000	0.03	39,000	0.02	8,000	20.51
其他獎補助	47,000	0.03	39,000	0.02	8,000	20.51
財產損失	13,898	0.01	32,560	0.02	-18,662	-57.32
財產交易損失	13,898	0.01	32,560	0.02	-18,662	-57.32
折舊、折耗及攤銷	4,871,042	2.93	4,600,707	2.92	270,335	5.88
固定資產折舊	4,870,154	2.93	4,599,750	2.92	270,404	5.88
無形資產攤銷	888	0.00	957	0.00	-69	-7.21
其他支出	10,937,401	6.58	20,880,145	13.24	-9,942,744	-47.62
其他支出	10,937,401	6.58	20,880,145	13.24	-9,942,744	-47.62
本期賸餘(短絀)	11,684,793	7.03	-902,861	-0.01	12,587,654	-3.13
期初淨資產	26,882,337	16.17	27,785,198	0.18	-902,861	0.22
解繳公庫						
期末淨資產	38,567,130	23.20	26,882,337	0.17	11,684,793	-2.91

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111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)	11,684,793
8002 調整非現金項目	-4,340,301
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,344,492
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	6,900
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,930,309
8207 增加長期貸墊款及準備金	-17,456
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,341,877
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,422,124
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,327,506
8404 減少短期債務及其他負債	-5,192,020
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	135,486
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,057,854
87 期初現金及約當現金	21,264,724
88 期末現金及約當現金	27,322,578

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357,559元及代管資產增加數145,570,750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 111 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	159,724,821	6,515,863	166,240,684	收入
勞務收入	5,700		5,700	勞務收入
財產收入	887,803	6,411,853	7,299,656	財產收益
政府撥入收入	158,737,146		158,737,146	政府撥入收入
其他收入	94,172	104,010	198,182	其他收入
基金用途	150,950,436	3,605,455	154,555,891	支出
用人費用	129,970,386		129,970,386	人事支出
服務費用	5,762,154	2,954,010	8,716,164	業務支出
材料及用品費	1,293,656	-1,293,656		
租金、償債、利息及相關手續費	191,948	-191,948		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,468,406	-1,468,406		
捐助、補助與獎助	47,000		47,000	獎補助支出
資產短絀		13,898	13,898	財產損失
其他	183,057	4,871,042	4,871,042	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	10,754,344	10,754,344	10,937,401	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,279,485	-1,279,485		
本期賸餘(短絀)	8,774,385	2,910,408	11,684,793	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,585,145	17,297,192	26,882,337	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,359,530	20,207,600	38,567,130	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 111 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127萬9,485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」576萬2,154元與會計科目「業務支出」871萬6,164元間之調整數295萬4,010元，係「材料及用品費」129萬3,656元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬1,948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)146萬8,406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641萬1,853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10萬4,010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」487萬1,042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」1萬3,898元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」18萬3,057元與會計科目「其他支出」1,093萬7,401元間之調整數1,075萬4,344元，係「遞延支出」1,075萬4,344元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂