

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立螢橋國民中學 (4-0501245)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 戴麗芝

會計室主任戴麗芝

機關長官

歐陽秀幸

臺北市立螢橋國民中學校長歐陽秀幸

臺北市地方教育發展基金-臺北市立螢橋國民中學  
目 次  
中華民國105 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表	第 18 頁
四、購建固定資產明細表	第 19 至 20 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 21 頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 27 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市螢橋國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	157,850,309	161,110,071	-3,259,762	-2.02
基金用途	160,082,017	165,806,531	-5,724,514	-3.45
賸餘(短絀-)	-2,231,708	-4,696,460	2,464,752	
餘絀情形：				
累積餘額	7,483,532	9,715,240	-2,231,708	-22.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,874,564	-1,485,142	-389,422	

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

40501245-2

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

### 一、業務計畫實施績效：

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

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 121,843,011 元，決算數 129,843,344 元。

104 學年下學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 590 人，實際學生人數 518 人。

105 學年上學期，預定招收 25 班，實際招收 25 班，預計學生人數 570 人，實際學生人數 433 人。

係辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、家政競賽、教師專業成長、創新專業成長空間試辦、人權法治品德教育、特殊技藝教育班、課後社團活動、推展傳統藝術教育、小田園教育體驗學習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛練學生強健的身體，增進學生各項生活智能且新購體育、自然、廣播、機具、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。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 18,767,758 元，決算數 19,464,838 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 5,892,169 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,028,823 元)，決算數 10,773,835 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善(含隔音工程)、教室整修第二期、教學大樓走廊粉刷、遮陽設施改善、學校廊道優質化、總合治水、雨水回收再利用、創新專業成長空間及梅姬颱風災後復原工程等，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－臺北市立瑩橋國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 157,850,309 元，較預算數 142,353,371 元，增加 15,496,938 元，計增 10.89%。

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 13,000 元，較預算數 6,000 元，增加 7,000 元，計增 116.67%。

主要係因：

教師甄選報名人數增加致超收，於年度內收入併決算辦理。

2.財產處分收入：決算數 9,293 元，較預算數 8,000 元，增加 1,293 元，計增 16.16%。

主要係因：

積極處分達年限且不堪使用之財產致報廢收入增加，於年度內收入併決算辦理。

3.其他財產收入：決算數 178,473 元，較預算數 161,320 元，增加 17,153 元，計增 10.63%。

主要係因：

夜間停車位出租增加，於年度內收入併決算辦理。

4.公庫撥款收入：決算數 154,118,311 元，較預算數 142,128,051 元，增加 11,990,260 元，計增 8.44%。

主要係因：

特教助理員薪津 433,318 元、特教課後照顧班補助 28,140 元、學術性向資優經費 38,250 元、小田園教育體驗學習 340,000 元、教科書補助 66,682 元、傳統藝術教育 45,000 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、防災學校充實設備 85,000 元、教師專業發展評鑑及學習社群經費 391,725 元、多元社團經費 60,000 元、群體交流活動 10,000 元、生涯發展教育 16,950 元、人事費不足數 6,957,124 元、導護裝備 18,620 元、特殊教育專業人員到校服務勞保及勞退 4,362 元、改善運動項目設施 150,500 元、設置樂活運動站經費 250,000 元、廊道優質化工程 499,293 元、總合治水工程 1,000,000 元，雨水回收再利用 399,680 元、創新專業成長空間 608,881 元、梅姬颱風災後復原工程 99,000 元、音樂專科教室隔音工程 477,735 元，於年度內收入併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,491,000 元，較預算數 0 元，增加 3,491,000 元。

主要係因：

教師調整授課節數超鐘點及導師費 2,164,762 元、校園水域安全宣導 2,500 元、充實健康中心設備 30,000 元、輔導教師人力運用經費 989,038 元、認輔小團體經費 17,000 元、特殊教育鑑定及安置施測人員經費 3,700 元、預防中輟實施彈性適性化教育 30,000 元、設置樂活運動站經費 250,000 元、畢業生適性入學宣導 4,000 元，於年度內收入併決算辦理。

6. 雜項收入：決算數 40,232 元，較預算數 50,000 元，減少 9,768 元，計減 19.54%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

圖說費收入未如預期致短收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 160,082,017 元，較預算數 146,502,938 元，增加 13,579,079 元，計增 9.27%。  
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 129,843,344 元，較預算數 121,843,011 元，增加 8,000,333 元，計增 6.57%。

主要係因：

特教助理員薪津 377,109 元、特教課後照顧班補助 28,140 元、學術性向資優經費 38,250 元、認輔小團體經費 17,000 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、防災學校充實設備 85,000 元、傳統藝術教育 45,000 元、小田園教育體驗學習 90,000 元、教科書補助 36,244 元、教師調整授課節數超鐘點及導師費 1,975,846 元、教師專業發展評鑑及學習社群經費 850 元、畢業生適性入學宣導 4,000 元、依勞基法第 56 條規定提撥勞工退休準備金不足數 661,806 元、小田園屋頂平台種植經費 250,000 元、生涯發展教育 16,950 元、人事費不足數 3,118,128 元、預防中輟實施彈性適性化教育 30,000 元、輔導教師人力運用經費 989,038 元、特殊教育專業人員到校服務 4,362 元、創新專業成長空間試辦 139,600 元、體育交流活經費 9,990 元、校園水域安全宣導 2,500 元、充實健康設備 21,500 元、設置樂活運動站 20,500 元、學生參加各類競賽及校外教學車租 9,900 元、交通導護裝備 18,620 元，於年度內支出併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 19,464,838 元，較預算數 18,767,758 元，增加 697,080 元，計增 3.71%。

主要係因：

人事費不足數 697,080 元，於年度內支出併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數 10,773,835 元，較預算數 5,892,169 元，增加 4,881,666 元，計增 82.85%。

主要係因：

教育局補助廊道優質化工程、總合治水工程，雨水回收再利用、創新專業成長空間、專科教室環境改善工程(含隔音工程)、梅姬颱風災後復原工程，於年度內支出併決算；另改善運動項目設施及設置樂活運動站經費等，於年度內補辦預算辦理。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 2,231,708 元，較預算短絀數 4,149,567 元，減少 1,917,859 元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計 1,372,000 元、用人費用覈實支用賸餘計 1,183,887 元、工程標餘款 192,068 元等。

### 三、現金流量結果：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

業務活動之淨現金流出 2,437,867 元。  
其他活動之淨現金流入 563,303 元。  
本年度現金及約當現金之淨減 1,874,564 元。  
期初現金及約當現金 15,156,161 元。  
期末現金及約當現金 13,281,597 元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 4,934,569,924 元，包括：  
流動資產 13,281,597 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,733,782 元。  
其他資產 4,919,554,545 元。  
決算日負債總額為 4,927,086,392 元。  
流動負債 2,956,780 元。  
其他負債 4,924,129,612 元。  
決算日基金餘額為累積餘額 7,483,532 元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加 2,957,633 元，包括：  
機械及設備 1,564,459 元。  
交通及運輸設備 45,000 元。  
什項設備 1,312,174 元。  
電腦軟體 36,000 元。

### 六、其 他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 1,028,823 元，奉准明細表如下：  
購置機械設備：核准文號(105.03.29 府授主事預字第 10530444200 號)，核准金額 37,000 元。  
購置什項設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 165,490 元。  
購置機械設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 95,260 元。  
購置什項設備：核准文號(105.09.08 府教工字第 10539088200 號)，核准金額 718,073 元。  
購置機械設備：核准文號(105.10.17 府授主事預字第 10531397500 號)，核准金額 13,000 元。



臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	142,353,371	100.00	157,850,309	100.00	15,496,938	10.89	161,110,071	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	13,000	0.01	7,000	116.67	14,000	0.01
431服務收入	6,000	0.00	13,000	0.01	7,000	116.67	14,000	0.01
45 財產收入	169,320	0.12	187,766	0.12	18,446	10.89	162,966	0.10
451財產處分收入	8,000	0.01	9,293	0.01	1,293	16.16	20,360	0.01
45Y其他財產收入	161,320	0.11	178,473	0.11	17,153	10.63	142,606	0.09
46 政府撥入收入	142,128,051	99.84	157,609,311	99.85	15,481,260	10.89	160,853,766	99.84
462公庫撥款收入	142,128,051	99.84	154,118,311	97.64	11,990,260	8.44	157,825,826	97.96
46Y政府其他撥入收入			3,491,000	2.21	3,491,000	0.00	3,027,940	1.88
4Y 其他收入	50,000	0.04	40,232	0.03	-9,768	-19.54	79,339	0.05
4YY雜項收入	50,000	0.04	40,232	0.03	-9,768	-19.54	79,339	0.05
5 基金用途	146,502,938	100.00	160,082,017	100.00	13,579,079	9.27	165,806,531	100.00
53 國民教育計畫	121,843,011	83.17	129,843,344	81.11	8,000,333	6.57	128,574,027	77.54
5L 一般行政管理計畫	18,767,758	12.81	19,464,838	12.16	697,080	3.71	21,964,505	13.25
5M 建築及設備計畫	5,892,169	4.02	10,773,835	6.73	4,881,666	82.85	15,267,999	9.21
購置固定資產	5,856,169	4.00	10,737,835	6.71	4,881,666	83.36	15,267,999	9.21
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀-)	-4,149,567		-2,231,708		1,917,859	-46.22	-4,696,460	
期初基金餘額	7,606,000		9,715,240		2,109,240	27.73	14,411,700	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,456,433		7,483,532		4,027,099	116.51	9,715,240	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,028,823元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,028,823元。

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		28,117,040
431服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,000
451財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,293
45Y其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,153
462公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,273,910
462公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	10,716,350
46Y政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,801,927
46Y政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,689,073
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,219,725
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,780,608
5L 一般行政管理計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	697,080
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	491,938
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,420,983

備註：

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**現金流量表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,149,567	-2,231,708	1,917,859	-46.22
812 調整非現金項目		-206,159	-206,159	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-206,159	-206,159	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,149,567	-2,437,867	1,711,700	-41.25
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		25,162	25,162	
8224 減少準備金		25,162	25,162	
825 增加短期債務及其他負債		1,936,280	1,936,280	
8252 增加其他負債		1,936,280	1,936,280	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產		-24,573	-24,573	
82C1 增加其他資產		-24,573	-24,573	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,373,566	-1,373,566	
82D2 減少其他負債		-1,373,566	-1,373,566	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		563,303	563,303	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,149,567	-1,874,564	2,275,003	-54.83
84 期初現金及約當現金	9,835,615	15,156,161	5,320,546	54.09
85 期末現金及約當現金	5,686,048	13,281,597	7,595,549	133.58

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,934,569,924	100.00	4,690,258,140	100.00	244,311,784	5.21
11 流動資產	13,281,597	0.27	15,156,161	0.32	-1,874,564	-12.37
111 現金	13,281,597	0.27	15,156,161	0.32	-1,874,564	-12.37
1112 銀行存款	13,281,597	0.27	15,156,161	0.32	-1,874,564	-12.37
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,110,132	0.14	10,581,054	0.23	-3,470,922	-32.80
1112-2 銀行存款-保管款	6,025,583	0.12	4,492,365	0.10	1,533,218	34.13
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	3,049	0.00	4,978	0.00	-1,929	-38.75
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	142,833	0.00	77,764	0.00	65,069	83.67
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,733,782	0.04	1,100,647	0.02	633,135	57.52
124 準備金	1,733,782	0.04	1,100,647	0.02	633,135	57.52
1241 退休及離職準備金	1,067,052	0.02	408,755	0.01	658,297	161.05
124Y 其他準備金	666,730	0.01	691,892	0.01	-25,162	-3.64
124Y-2 其他準備金-其他	666,730	0.01	691,892	0.01	-25,162	-3.64
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	4,919,554,545	99.70	4,674,001,332	99.65	245,553,213	5.25
131 什項資產	4,919,554,545	99.70	4,674,001,332	99.65	245,553,213	5.25
1315 暫付及待結轉帳項	24,573	0.00	0	0.00	24,573	0.00
1316 代管資產	4,919,529,972	99.70	4,674,001,332	99.65	245,528,640	5.25
1316-0 代管資產-土地改良物	10,412,000	0.21	10,412,000	0.22	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,881,280,320	98.92	4,635,751,680	98.84	245,528,640	5.30
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,837,652	0.56	27,837,652	0.59	0	0.00
資 產 合 計	4,934,569,924	100.00	4,690,258,140	100.00	244,311,784	5.21
2 負 債	4,927,086,392	99.85	4,680,542,900	99.79	246,543,492	5.27
21 流動負債	2,956,780	0.06	3,162,939	0.07	-206,159	-6.52
212 應付款項	2,956,780	0.06	3,162,939	0.07	-206,159	-6.52
2123 應付代收款	2,663,450	0.05	2,978,799	0.06	-315,349	-10.59
2125 應付費用	293,330	0.01	184,140	0.00	109,190	59.30
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,924,129,612	99.79	4,677,379,961	99.73	246,749,651	5.28
221 什項負債	4,924,129,612	99.79	4,677,379,961	99.73	246,749,651	5.28
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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)及或有資產皆為0元。

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	3,532,588	0.07	1,596,308	0.03	1,936,280	121.30
2213	應付退休及離職金	1,067,052	0.02	408,755	0.01	658,297	161.05
2214	應付代管資產	4,919,529,972	99.70	4,674,001,332	99.65	245,528,640	5.25
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,373,566	0.03	-1,373,566	-100.00
3	基金餘額	7,483,532	0.15	9,715,240	0.21	-2,231,708	-22.97
31	基金餘額	7,483,532	0.15	9,715,240	0.21	-2,231,708	-22.97
311	基金餘額	7,483,532	0.15	9,715,240	0.21	-2,231,708	-22.97
3111	累積餘額	7,483,532	0.15	9,715,240	0.21	-2,231,708	-22.97
	負債及基金餘額合計	4,934,569,924	100.00	4,690,258,140	100.00	244,311,784	5.21

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	142,353,371	157,850,309	15,496,938	10.89	
43 勞務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	
431服務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	教師甄選報名人數增加致超收。
45 財產收入	169,320	187,766	18,446	10.89	
451財產處分收入	8,000	9,293	1,293	16.16	積極處分達年限且不堪使用之財產致報廢收入增加。
45Y其他財產收入	161,320	178,473	17,153	10.63	夜間停車位出租增加致超收。
46 政府撥入收入	142,128,051	157,609,311	15,481,260	10.89	
462公庫撥款收入	142,128,051	154,118,311	11,990,260	8.44	
46Y政府其他撥入收入		3,491,000	3,491,000	0.00	教師調整授課節數超鐘點及導師費2,164,762元、校園水域安全宣導2,500元、充實健康中心設備30,000元、輔導教師人力運用經費989,038元、認輔小團體經費17,000元、特殊教育鑑定及安置施測人員經費3,700元、預防中輟實施彈性適性化教育30,000元、設置樂活運動站經費250,000元、畢業生適性入學宣導4,000元。
4Y 其他收入	50,000	40,232	-9,768	-19.54	
4YY雜項收入	50,000	40,232	-9,768	-19.54	圖說費收入未如預期致短收。

填表說明：

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	146,502,938	160,082,017	13,579,079	9.27	
53 國民教育計畫	121,843,011	129,843,344	8,000,333	6.57	
1 用人費用	116,639,940	124,022,336	7,382,396	6.33	
11 正式員額薪資	46,788,000	50,207,318	3,419,318	7.31	
113 職員薪金	46,788,000	50,207,318	3,419,318	7.31	決算數較預算數增加 7,382,396元，主要係因：教師調 整授課節數超鐘點及導師費等於 年度內併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,033,600	3,762,252	2,728,652	263.99	
124 兼職人員酬金	1,033,600	3,762,252	2,728,652	263.99	
13 超時工作報酬	473,272	585,810	112,538	23.78	
131 加班費	331,832	489,190	157,358	47.42	
133 誤餐費	141,440	96,620	-44,820	-31.69	
15 獎金	10,770,500	10,653,022	-117,478	-1.09	
151 考績獎金	4,922,000	4,468,329	-453,671	-9.22	
152 年終獎金	5,848,500	6,184,693	336,193	5.75	
16 退休及卹償金	50,442,066	51,171,469	729,403	1.45	
161 職員退休及離職金	50,442,066	50,509,663	67,597	0.13	
162 工員退休及離職金		661,806	661,806		
18 福利費	7,132,502	7,642,465	509,963	7.15	
181 分擔員工保險費	4,169,952	4,956,599	786,647	18.86	
183 傷病醫藥費	152,000	94,500	-57,500	-37.83	
187 員工通勤交通費	671,580	633,870	-37,710	-5.62	
18Y 其他福利費	2,138,970	1,957,496	-181,474	-8.48	
2 服務費用	2,817,742	3,541,770	724,028	25.70	
21 水電費	938,430	939,422	992	0.11	
212 工作場所電費	854,844	849,657	-5,187	-0.61	決算數較預算數增加 724,028元，主要係因：特教助理 員薪津等於年度內併決算。
214 工作場所水費	83,586	89,765	6,179	7.39	
23 旅運費	62,900	66,483	3,583	5.70	
231 國內旅費	58,900	53,023	-5,877	-9.98	
236 貨物運費	4,000	8,700	4,700	117.50	
23Y 其他旅運費		4,760	4,760		
24 印刷裝訂與廣告費	211,220	197,616	-13,604	-6.44	
241 印刷及裝訂費	211,220	197,616	-13,604	-6.44	
25 修理保養及保固費	859,800	1,138,320	278,520	32.39	
252 一般房屋修護費	401,800	732,694	330,894	82.35	
255 機械及設備修護費	112,000	121,110	9,110	8.13	



臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	346,000	284,516	-61,484	-17.77	
27 一般服務費	144,992	520,955	375,963	259.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,992	9,862	-7,130	-41.96	
27D 計時與計件人員酬金		383,093	383,093		
27F 體育活動費	128,000	128,000			
28 專業服務費	600,400	678,974	78,574	13.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,600	620,124	45,524	7.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	16,500	6,500	65.00	
289 試務甄選費	10,800	2,600	-8,200	-75.93	
28A 電子計算機軟體服務費		39,750	39,750		
28Y 其他	5,000		-5,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,102,930	1,348,659	245,729	22.28	
31 使用材料費	415,600	658,976	243,376	58.56	
315 設備零件	415,600	658,976	243,376	58.56	決算數較預算數增加 245,729 元，主要係因：改善運動項目設施及防災學校充實設備等於年度內併決算。
32 用品消耗	687,330	689,683	2,353	0.34	
321 辦公(事務)用品	81,620	82,725	1,105	1.35	
322 報章什誌	53,400	46,101	-7,299	-13.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,668	9,668	193.36	
32Y 其他	547,310	546,189	-1,121	-0.20	
4 租金、償債與利息		9,900	9,900		
44 交通及運輸設備租金		9,900	9,900		
442 車租		9,900	9,900		決算數較預算數增加 9,900 元，主要係因：學生參加各類競賽及校外教學車租於年度內併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	941,599	786,907	-154,692	-16.43	
72 捐助、補助與獎助	60,640	54,140	-6,500	-10.72	
726 獎助學員生給與	60,640	54,140	-6,500	-10.72	決算數較預算數減少 154,692 元，主要係因：清寒學生營養午餐補助等覈實支用結餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,959	732,767	-148,192	-16.82	
74Y 其他	880,959	732,767	-148,192	-16.82	
9 其他	340,800	133,772	-207,028	-60.75	
91 其他支出	340,800	133,772	-207,028	-60.75	

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
91Y 其他	340,800	133,772	-207,028	-60.75	決算數較預算數減少 207,028元，主要係因：冬夏令營 活動等覈實支用結餘。	
5L 一般行政管理計畫	18,767,758	19,464,838	697,080	3.71		
1 用人費用	17,378,756	18,219,964	841,208	4.84	決算數較預算數增加 841,208元，主要係因：人事費不 足數於年度內併決算。	
11 正式員額薪資	11,640,000	12,062,801	422,801	3.63		
113 職員薪金	10,452,000	10,740,761	288,761	2.76		
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18		
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74		
13 超時工作報酬	478,680	467,178	-11,502	-2.40		
131 加班費	478,680	467,178	-11,502	-2.40		
15 獎金	2,655,500	3,129,696	474,196	17.86		
151 考績獎金	1,200,500	1,548,573	348,073	28.99		
152 年終獎金	1,455,000	1,581,123	126,123	8.67		
16 退休及卹償金	969,192	1,000,744	31,552	3.26		
161 職員退休及離職金	933,192	941,737	8,545	0.92		
162 工員退休及離職金	36,000	59,007	23,007	63.91		
18 福利費	1,635,384	1,559,545	-75,839	-4.64		
181 分擔員工保險費	1,082,784	1,107,619	24,835	2.29		
187 員工通勤交通費	264,600	190,236	-74,364	-28.10		
18Y 其他福利費	288,000	261,690	-26,310	-9.14		
2 服務費用	1,082,512	967,200	-115,312	-10.65		決算數較預算數減少 115,312元，主要係因：校警人力 保全外包費覈實支用結餘。
22 郵電費	10,800	10,800				
222 電話費	10,800	10,800				
27 一般服務費	671,712	556,404	-115,308	-17.17		
279 外包費	635,712	520,404	-115,308	-18.14		
27F 體育活動費	36,000	36,000				
28 專業服務費	328,000	327,996	-4	0.00		
28Y 其他	328,000	327,996	-4	0.00		
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	306,490	277,674	-28,816	-9.40		
32 用品消耗	306,490	277,674	-28,816	-9.40		
321 辦公（事務）用品	301,080	272,264	-28,816	-9.57		
325 服裝	5,410	5,410				
5M 建築及設備計畫	5,892,169	10,773,835	4,881,666	82.85		

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,892,169	10,773,835	4,881,666	82.85	決算數較預算數增加 968,745 元，主要係因：設置樂活運動站、創新專業成長空間等設備於年度內奉准先行辦理數。  1. 本基金 105 年度工程管理費合計預算數 93,720 元；決算數 150,291 元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入) 2. 決算數較預算數增加 3,912,921 元，主要係因：廊道優質化、專科教室環境改善(含隔音工程)、總合治水、雨水回收再利用、梅姬颱風災後復原工程、創新專業成長空間等於年度內併決算。
51 購置固定資產	842,100	1,810,845	968,745	115.04	
514 購置機械及設備	678,500	777,727	99,227	14.62	
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000			
516 購置什項設備	153,600	1,023,118	869,518	566.09	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,014,069	8,926,990	3,912,921	78.04	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,014,069	7,547,322	2,533,253	50.52	
582 其他遞延支出		1,379,668	1,379,668		

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	27,170,908	2,957,633	929,828	29,198,713
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,663,319			2,663,319
房屋及建築	782,852			782,852
機械及設備	14,647,204	1,564,459	644,202	15,567,461
交通及運輸設備	2,518,523	45,000	17,610	2,545,913
什項設備	6,497,187	1,312,174	268,016	7,541,345
購建中固定資產				
電腦軟體	61,823	36,000		97,823
權利				

1.92年度以前已提列折舊410,989元(包括機械及設備累積折舊174,034元、交通及運輸設備累計折舊27,107元、什項設備累計折舊209,848元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有補列財產93,896元、應付代收款購置575,136元、實物贈與117,700元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置35,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置199,056元、實物贈與90,000元。

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國105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			
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		678,500	145,260		823,760	777,727	-46,033	
機械及設備		678,500	145,260		823,760	777,727	-46,033	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000		
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000		
購建中固定資產								
什項設備		153,600	883,563		1,037,163	1,023,118	-14,045	
什項設備		153,600	883,563		1,037,163	1,023,118	-14,045	
購建中固定資產								
合 計		842,100	1,028,823		1,870,923	1,810,845	-60,078	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,028,823
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	37,000
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	95,260
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	13,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	165,490
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	718,073

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	82	80	-2	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	64	62	-2	
正式職員	64	62	-2	105學年減1班減教師2人。

填表說明：

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	46,788,000		473,272		10,770,500	50,442,066		7,132,502		115,606,340	1,033,600	116,639,940
職員	46,788,000		473,272		10,770,500	50,442,066		7,132,502		115,606,340	1,033,600	116,639,940
一般行政管理計畫	11,640,000		478,680		2,655,500	969,192		1,635,384		17,378,756		17,378,756
職員	10,920,000		446,680		2,445,500	933,192		1,524,176		16,269,548		16,269,548
工具	720,000		32,000		210,000	36,000		111,208		1,109,208		1,109,208
合 計	58,428,000		951,952		13,426,000	51,411,258		8,767,886		132,985,096	1,033,600	134,018,696

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中學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18、19、20條規定核發，105年度預算編列82人，計6,122,500元，執行結果決算67人，計6,016,902元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105.1.5院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列82人，計7,303,500元，執行結果決算89人，計7,765,816元。



臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
50,207,318		585,810		10,653,022	51,171,469		7,642,465		120,260,084	3,762,252	124,022,336
50,207,318		585,810		10,653,022	51,171,469		7,642,465		120,260,084	3,762,252	124,022,336
12,062,801		467,178		3,129,696	1,000,744		1,559,545		18,219,964		18,219,964
11,319,881		434,160		2,913,009	941,737		1,439,277		17,048,064		17,048,064
742,920		33,018		216,687	59,007		120,268		1,171,900		1,171,900
62,270,119		1,052,988		13,782,718	52,172,213		9,202,010		138,480,048	3,762,252	142,242,300

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**  
中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			121,843,011		129,843,344		8,000,333	6.57	決算數較預算數增加8,000,333元，主要係因：教師調整授課節數超鐘點及導師費等於年度內併決算。
國民教育計畫			121,843,011		129,843,344		8,000,333	6.57	

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	134,018,696	142,242,300	8,223,604	6.14
11 正式員額薪資	58,428,000	62,270,119	3,842,119	6.58
113 職員薪金	57,240,000	60,948,079	3,708,079	6.48
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,033,600	3,762,252	2,728,652	263.99
124 兼職人員酬金	1,033,600	3,762,252	2,728,652	263.99
13 超時工作報酬	951,952	1,052,988	101,036	10.61
131 加班費	810,512	956,368	145,856	18.00
133 誤餐費	141,440	96,620	-44,820	-31.69
15 獎金	13,426,000	13,782,718	356,718	2.66
151 考績獎金	6,122,500	6,016,902	-105,598	-1.72
152 年終獎金	7,303,500	7,765,816	462,316	6.33
16 退休及卹償金	51,411,258	52,172,213	760,955	1.48
161 職員退休及離職金	51,375,258	51,451,400	76,142	0.15
162 工員退休及離職金	36,000	720,813	684,813	1,902.26
18 福利費	8,767,886	9,202,010	434,124	4.95
181 分擔員工保險費	5,252,736	6,064,218	811,482	15.45
183 傷病醫藥費	152,000	94,500	-57,500	-37.83
187 員工通勤交通費	936,180	824,106	-112,074	-11.97
18Y 其他福利費	2,426,970	2,219,186	-207,784	-8.56
2 服務費用	3,900,254	4,508,970	608,716	15.61
21 水電費	938,430	939,422	992	0.11
212 工作場所電費	854,844	849,657	-5,187	-0.61
214 工作場所水費	83,586	89,765	6,179	7.39
22 郵電費	10,800	10,800	0	0.00
222 電話費	10,800	10,800	0	0.00
23 旅運費	62,900	66,483	3,583	5.70
231 國內旅費	58,900	53,023	-5,877	-9.98
236 貨物運費	4,000	8,700	4,700	117.50
23Y 其他旅運費	0	4,760	4,760	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	211,220	197,616	-13,604	-6.44
241 印刷及裝訂費	211,220	197,616	-13,604	-6.44
25 修理保養及保固費	859,800	1,138,320	278,520	32.39
252 一般房屋修護費	401,800	732,694	330,894	82.35
255 機械及設備修護費	112,000	121,110	9,110	8.13
257 什項設備修護費	346,000	284,516	-61,484	-17.77
27 一般服務費	816,704	1,077,359	260,655	31.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,992	9,862	-7,130	-41.96
279 外包費	635,712	520,404	-115,308	-18.14
27D 計時與計件人員酬金	0	383,093	383,093	0.00
27F 體育活動費	164,000	164,000	0	0.00
28 專業服務費	928,400	1,006,970	78,570	8.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,600	620,124	45,524	7.92

臺北市立螢橋國民中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	16,500	6,500	65.00
289 試務甄選費	10,800	2,600	-8,200	-75.93
28A 電子計算機軟體服務費	0	39,750	39,750	0.00
28Y 其他	333,000	327,996	-5,004	-1.50
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	1,409,420	1,626,333	216,913	15.39
31 使用材料費	415,600	658,976	243,376	58.56
315 設備零件	415,600	658,976	243,376	58.56
32 用品消耗	993,820	967,357	-26,463	-2.66
321 辦公(事務)用品	382,700	354,989	-27,711	-7.24
322 報章什誌	53,400	46,101	-7,299	-13.67
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,668	9,668	193.36
32Y 其他	547,310	546,189	-1,121	-0.20
4 租金、償債與利息	0	9,900	9,900	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	9,900	9,900	0.00
442 車租	0	9,900	9,900	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,892,169	10,773,835	4,881,666	82.85
51 購置固定資產	842,100	1,810,845	968,745	115.04
514 購置機械及設備	678,500	777,727	99,227	14.62
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000	0	0.00
516 購置什項設備	153,600	1,023,118	869,518	566.09
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,014,069	8,926,990	3,912,921	78.04
581 遞延修繕房屋建築支出	5,014,069	7,547,322	2,533,253	50.52
582 其他遞延支出	0	1,379,668	1,379,668	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	941,599	786,907	-154,692	-16.43
72 捐助、補助與獎助	60,640	54,140	-6,500	-10.72
726 獎助學員生給與	60,640	54,140	-6,500	-10.72
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,959	732,767	-148,192	-16.82
74Y 其他	880,959	732,767	-148,192	-16.82
9 其他	340,800	133,772	-207,028	-60.75
91 其他支出	340,800	133,772	-207,028	-60.75
91Y 其他	340,800	133,772	-207,028	-60.75
合 計	146,502,938	160,082,017	13,579,079	9.27

臺北市立瑩橋國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,948,728,685	4,948,630,862	-97,823	
代管資產-土地改良物	10,412,000	10,412,000		
代管資產-土地	4,881,280,320	4,881,280,320		
代管資產-房屋及建築 設備	27,837,652	27,837,652		
土地改良物	2,663,319	2,663,319		
房屋及建築	782,852	782,852		
機械及設備	15,567,461	15,567,461		
交通及運輸設備	2,545,913	2,545,913		
什項設備	7,541,345	7,541,345		
電腦軟體	97,823		-97,823	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。