

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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 蔡珮琪



機關長官 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 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7-8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	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 14-17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19-20	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 22-23	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 25-26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 27	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
財 務 摘 要
中華民國 106 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	177,397,415	157,850,309	19,547,106	12.38
基金用途	177,586,392	160,082,017	17,504,375	10.93
賸餘(短絀-)	- 188,977	- 2,231,708	2,042,731	
餘絀情形：				
基金餘額	7,294,555	7,483,532	- 188,977	- 2.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,283,139	- 1,874,564	591,425	

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

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 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升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、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122,813,823元，決算數123,440,290元。

105學年下學期預定招收26班，實計招收25班，預計學生人數510人，實際學生人數433人。

106學年上學期預定招收25班，實計招收23班，預計學生人數480人，實際學生人數409人。

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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導、人權法治品德教育、教師專業成長、特殊技藝教育班等指定活動項目，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18,865,120元，決算數19,330,656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13,016,573元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數254,500元)，

決算數34,815,446元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等整修工程，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－臺北市立瑩橋國民中學

總 說 明

中華民國 106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177,397,415元，較預算數154,181,541元，增加23,215,874元，計增15.06%。

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14,000元，較預算數10,000元，增加4,000元，計增40.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數5,534元，較預算數15,000元，減少9,466元，計減63.11%。

主要係因：

報廢財產物品變賣收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數207,670元，較預算數152,804元，增加54,866元，計增35.91%。

主要係因：

夜間停車出租收入較預期超收。

4.公庫撥款收入：決算數174,960,380元，較預算數153,925,737元，增加21,034,643元，計增13.67%。

主要係因：

105年度新設非營利幼兒園整修工程(統籌款)20,105,813元、105(2)低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)(局款非統籌)33,304元、106年度改善運動設施設備經費(統籌款)246,000元、106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)46,200元、106年度營造科學創客體驗情境行動方案經費(統籌款)534,014元、106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費(統籌款)69,312元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,174,753元，較預算數0元，增加2,174,753元。

主要係因：

105(2)國中小無力繳交代收代辦經費7,065元、106年1-7月普通班調整教師授課節數經費999,509元、105學年度調整教師授課節數及導師費283,375元、106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費8,020元、106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費641,520元、補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費核撥235,264元。

6.雜項收入：決算數35,078元，較預算數78,000元，減少42,922元，計減55.03%。

主要係因：

圖說費收入、數位學生證補卡費及簡訊費等較預期短收。

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 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數177,586,392元，較預算數154,695,516元，增加22,890,876元，計增14.80%。

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123,440,290元，較預算數122,813,823元，增加626,467元，計增0.51%。

主要係因：

調整教師授課節數(課稅配套)經費，於年度內支出併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數19,330,656元，較預算數18,865,120元，增加465,536元，計增2.47%。

主要係因：

用人費用不足數，於年度內支出併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數34,815,446元，較預算數13,016,573元，增加21,798,873元，計增167.47%。

主要係因：

新設非營利幼兒園整修工程、學校改善運動設施設備工程，於年度內支出併決算；營造科學體驗情境行動方案計畫，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188,977元，較預算短絀數513,975元，計相差324,998元。

主要係因：

1.增列服務收入、其他財產收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入23,268,262元，均依規定辦理併決算；另財產處分收入、雜項收入短收52,388元。

2.調整教師授課節數經費、新設非營利幼兒園整修工程、學校改善運動設施設備工程等，於年度內支出併決算22,673,819元；營造科學體驗情境行動方案計畫，於年度內補辦預算243,390元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入229,352元。

其他活動之淨現金流出1,512,491元。

本年度現金及約當現金之淨減1,283,139元。

期初現金及約當現金13,281,597元。

期末現金及約當現金11,998,458元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,844,944,727元，包括：

流動資產12,148,458元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,764,977元。

其他資產4,831,031,292元。

決算日負債總額為4,837,650,172元，包括：

流動負債3,525,109元。

其他負債4,834,125,063元。

決算日基金餘額為累積餘額7,294,555元。

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 106年度

五、固定項目概況：

本年度增加3,421,143元，包括：

機械及設備1,448,563元。

交通及運輸設備61,812元。

什項設備1,864,768元。

電腦軟體46,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數45,942,081元及補辦預算數254,500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」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。
- (四) 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。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

臺北市立螢橋國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	154,181,541	100.00	177,397,415	100.00	23,215,874	15.06	157,850,309	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	14,000	0.01	4,000	40.00	13,000	0.01
431服務收入	10,000	0.01	14,000	0.01	4,000	40.00	13,000	0.01
45 財產收入	167,804	0.11	213,204	0.12	45,400	27.06	187,766	0.12
451財產處分收入	15,000	0.01	5,534	0.00	-9,466	-63.11	9,293	0.01
45Y其他財產收入	152,804	0.10	207,670	0.12	54,866	35.91	178,473	0.11
46 政府撥入收入	153,925,737	99.83	177,135,133	99.85	23,209,396	15.08	157,609,311	99.85
462公庫撥款收入	153,925,737	99.83	174,960,380	98.63	21,034,643	13.67	154,118,311	97.64
46Y政府其他撥入收入			2,174,753	1.23	2,174,753	0.00	3,491,000	2.21
4Y 其他收入	78,000	0.05	35,078	0.02	-42,922	-55.03	40,232	0.03
4YY雜項收入	78,000	0.05	35,078	0.02	-42,922	-55.03	40,232	0.03
5 基金用途	154,695,516	100.00	177,586,392	100.00	22,890,876	14.80	160,082,017	100.00
53 國民教育計畫	122,813,823	79.39	123,440,290	69.51	626,467	0.51	129,843,344	81.11
5L 一般行政管理計畫	18,865,120	12.20	19,330,656	10.89	465,536	2.47	19,464,838	12.16
5M 建築及設備計畫	13,016,573	8.41	34,815,446	19.60	21,798,873	167.47	10,773,835	6.73
購置固定資產	12,980,573	8.39	34,779,446	19.58	21,798,873	167.93	10,737,835	6.71
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-513,975		-188,977		324,998	-63.23	-2,231,708	
期初基金餘額	5,565,673		7,483,532		1,917,859	34.46	9,715,240	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,051,698		7,294,555		2,242,857	44.40	7,483,532	

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254,500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243,390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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,000
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	54,866
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	21,034,643
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,289,949
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	884,804
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	626,467
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	465,536
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	21,581,816

備註：

臺北市立瑩橋國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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)	-513,975	-188,977	324,998	-63.23
812 調整非現金項目		418,329	418,329	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-150,000	-150,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		568,329	568,329	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-513,975	229,352	743,327	-144.62
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-4,109	-4,109	
82C 增加其他資產		-39,627	-39,627	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,468,755	-1,468,755	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,512,491	-1,512,491	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-513,975	-1,283,139	-769,164	149.65
84 期初現金及約當現金	11,006,594	13,281,597	2,275,003	20.67
85 期末現金及約當現金	10,492,619	11,998,458	1,505,839	14.35

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106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	4,844,944,727	100.00	4,934,569,924	100.00	-89,625,197	-1.82
11 流動資產	12,148,458	0.25	13,281,597	0.27	-1,133,139	-8.53
111 現金	11,998,458	0.25	13,281,597	0.27	-1,283,139	-9.66
1112 銀行存款	11,998,458	0.25	13,281,597	0.27	-1,283,139	-9.66
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,877,522	0.14	7,110,132	0.14	-232,610	-3.27
1112-2 銀行存款-保管款	4,850,848	0.10	6,025,583	0.12	-1,174,735	-19.50
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	162,236	0.00	3,049	0.00	159,187	5.220.96
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	107,852	0.00	142,833	0.00	-34,981	-24.49
115 預付款項	150,000	0.00	0	0.00	150,000	0.00
1154 預付費用	150,000	0.00	0	0.00	150,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,764,977	0.04	1,733,782	0.04	31,195	1.80
124 準備金	1,764,977	0.04	1,733,782	0.04	31,195	1.80
1241 退休及離職準備金	1,094,138	0.02	1,067,052	0.02	27,086	2.54
124Y 其他準備金	670,839	0.01	666,730	0.01	4,109	0.62
124Y-2 其他準備金-其他	670,839	0.01	666,730	0.01	4,109	0.62
13 其他資產	4,831,031,292	99.71	4,919,554,545	99.70	-88,523,253	-1.80
131 什項資產	4,831,031,292	99.71	4,919,554,545	99.70	-88,523,253	-1.80
1311 存出保證金	15,000	0.00	0	0.00	15,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	49,200	0.00	24,573	0.00	24,627	100.22
1316 代管資產	4,830,967,092	99.71	4,919,529,972	99.70	-88,562,880	-1.80
1316-0 代管資產-土地改良物	10,412,000	0.21	10,412,000	0.21	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,792,717,440	98.92	4,881,280,320	98.92	-88,562,880	-1.81
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,837,652	0.57	27,837,652	0.56	0	0.00
資 產 合 計	4,844,944,727	100.00	4,934,569,924	100.00	-89,625,197	-1.82
2 負 債	4,837,650,172	99.85	4,927,086,392	99.85	-89,436,220	-1.82
21 流動負債	3,525,109	0.07	2,956,780	0.06	568,329	19.22
212 應付款項	3,525,109	0.07	2,956,780	0.06	568,329	19.22
2123 應付代收款	3,106,303	0.06	2,663,450	0.05	442,853	16.63
2125 應付費用	418,806	0.01	293,330	0.01	125,476	42.78
22 其他負債	4,834,125,063	99.78	4,924,129,612	99.79	-90,004,549	-1.83
221 什項負債	4,834,125,063	99.78	4,924,129,612	99.79	-90,004,549	-1.83
2211 存入保證金	2,063,833	0.04	3,532,588	0.07	-1,468,755	-41.58
2213 應付退休及離職金	1,094,138	0.02	1,067,052	0.02	27,086	2.54
2214 應付代管資產	4,830,967,092	99.71	4,919,529,972	99.70	-88,562,880	-1.80

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(含或有負債)及或有資產計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106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	%
3 基金餘額	7,294,555	0.15	7,483,532	0.15	-188,977	-2.53
31 基金餘額	7,294,555	0.15	7,483,532	0.15	-188,977	-2.53
311 基金餘額	7,294,555	0.15	7,483,532	0.15	-188,977	-2.53
3111 累積餘額	7,294,555	0.15	7,483,532	0.15	-188,977	-2.53
負債及基金餘額合計	4,844,944,727	100.00	4,934,569,924	100.00	-89,625,197	-1.82

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(含或有負債)及或有資產計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 106 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	154,181,541	177,397,415	23,215,874	15.06	
43 勞務收入	10,000	14,000	4,000	40.00	
431服務收入	10,000	14,000	4,000	40.00	教師甄選報名費收入較預期超收。
45 財產收入	167,804	213,204	45,400	27.06	
451財產處分收入	15,000	5,534	-9,466	-63.11	報廢財產物品變賣收入較預期短收。
45Y其他財產收入	152,804	207,670	54,866	35.91	夜間停車出租收入較預期超收。
46 政府撥入收入	153,925,737	177,135,133	23,209,396	15.08	
462公庫撥款收入	153,925,737	174,960,380	21,034,643	13.67	教育局補助新設非營利幼兒園整修工程等經費共21,034,643元。
46Y政府其他撥入收入		2,174,753	2,174,753	0.00	教育部補助普通班調整教師授課節數等經費共2,174,753元。
4Y 其他收入	78,000	35,078	-42,922	-55.03	
4YY雜項收入	78,000	35,078	-42,922	-55.03	圖說費收入、數位學生證補卡費及簡訊費等較預期短收。

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 106 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	154,695,516	177,586,392	22,890,876	14.80	
53 國民教育計畫	122,813,823	123,440,290	626,467	0.51	
1 用人費用	117,987,634	119,560,962	1,573,328	1.33	
11 正式員額薪資	48,012,000	47,435,326	-576,674	-1.20	
113 職員薪金	48,012,000	47,435,326	-576,674	-1.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,033,600	3,334,744	2,301,144	222.63	
124 兼職人員酬金	1,033,600	3,334,744	2,301,144	222.63	
13 超時工作報酬	389,022	443,989	54,967	14.13	
131 加班費	321,982	388,754	66,772	20.74	
133 誤餐費	67,040	55,235	-11,805	-17.61	
15 獎金	11,251,500	10,828,360	-423,140	-3.76	
151 考績獎金	5,250,000	4,694,214	-555,786	-10.59	
152 年終獎金	6,001,500	6,134,146	132,646	2.21	
16 退休及卹償金	50,502,970	50,262,822	-240,148	-0.48	
161 職員退休及離職金	50,502,970	50,262,822	-240,148	-0.48	
18 福利費	6,798,542	7,255,721	457,179	6.72	
181 分擔員工保險費	4,288,992	4,962,906	673,914	15.71	
183 傷病醫藥費	152,000	129,500	-22,500	-14.80	
187 員工通勤交通費	671,580	628,858	-42,722	-6.36	
18Y 其他福利費	1,685,970	1,534,457	-151,513	-8.99	
2 服務費用	2,769,710	2,148,373	-621,337	-22.43	
21 水電費	1,037,113	763,212	-273,901	-26.41	
212 工作場所電費	885,290	676,125	-209,165	-23.63	決算數較預算數減少621,337元，主要係因：水電費等覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	151,823	84,437	-67,386	-44.38	
217 氣體費		2,650	2,650		
23 旅運費	58,900	64,645	5,745	9.75	
231 國內旅費	58,900	43,434	-15,466	-26.26	
236 貨物運費		6,425	6,425		
23Y 其他旅運費		14,786	14,786		
24 印刷裝訂與廣告費	129,409	107,017	-22,392	-17.30	
241 印刷及裝訂費	129,409	107,017	-22,392	-17.30	
25 修理保養及保固費	1,005,200	741,290	-263,910	-26.25	
252 一般房屋修護費	398,800	323,291	-75,509	-18.93	
255 機械及設備修護費	266,400	107,015	-159,385	-59.83	
257 什項設備修護費	340,000	310,984	-29,016	-8.53	
27 一般服務費	142,688	131,574	-11,114	-7.79	

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 106 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	14,688	7,602	-7,086	-48.24	
27F 體育活動費	128,000	123,972	-4,028	-3.15	
28 專業服務費	396,400	340,635	-55,765	-14.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	374,400	320,235	-54,165	-14.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	18,000	4,400	32.35	
289 試務甄選費	8,400	2,400	-6,000	-71.43	
3 材料及用品費	958,320	850,104	-108,216	-11.29	
31 使用材料費	273,800	268,169	-5,631	-2.06	
315 設備零件	273,800	268,169	-5,631	-2.06	決算數較預算數減少108,216元，主要係因：用品消耗-其他等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	684,520	581,935	-102,585	-14.99	
321 辦公(事務)用品	65,400	19,370	-46,030	-70.38	
322 報章什誌	46,500	42,406	-4,094	-8.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	29,276	24,276	485.52	
32Y 其他	567,620	490,883	-76,737	-13.52	
4 租金、償債與利息		26,299	26,299		
44 交通及運輸設備租金		17,800	17,800		
442 車租		17,800	17,800		決算數較預算數增加26,299元，主要係因：支用各項教學活動車租、校慶租用音響等。
45 什項設備租金		8,499	8,499		
451 什項設備租金		8,499	8,499		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	930,959	754,469	-176,490	-18.96	
72 捐助、補助與獎助	50,000	43,500	-6,500	-13.00	
726 獎助學員生給與	50,000	43,500	-6,500	-13.00	決算數較預算數減少176,490元，主要係因：清寒學生營養午餐補助等覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,959	710,969	-169,990	-19.30	
746 獎勵費用		10,800	10,800		
74Y 其他	880,959	700,169	-180,790	-20.52	
9 其他	167,200	100,083	-67,117	-40.14	
91 其他支出	167,200	100,083	-67,117	-40.14	
91Y 其他	167,200	100,083	-67,117	-40.14	決算數較預算數減少67,117元，主要係因：班級自治費等覈實支用賸餘。

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	18,865,120	19,330,656	465,536	2.47	
1 用人費用	17,378,756	18,055,227	676,471	3.89	
11 正式員額薪資	11,640,000	11,640,329	329	0.00	
113 職員薪金	10,452,000	10,409,374	-42,626	-0.41	
114 工員工資	720,000	694,151	-25,849	-3.59	
115 警餉	468,000	536,804	68,804	14.70	
13 超時工作報酬	478,680	567,208	88,528	18.49	
131 加班費	478,680	567,208	88,528	18.49	
15 獎金	2,655,500	3,157,270	501,770	18.90	
151 考績獎金	1,200,500	1,569,453	368,953	30.73	
152 年終獎金	1,455,000	1,587,817	132,817	9.13	
16 退休及卹償金	969,192	1,046,839	77,647	8.01	
161 職員退休及離職金	933,192	1,000,651	67,459	7.23	
162 工員退休及離職金	36,000	46,188	10,188	28.30	
18 福利費	1,635,384	1,643,581	8,197	0.50	
181 分擔員工保險費	1,082,784	1,151,889	69,105	6.38	
187 員工通勤交通費	264,600	197,508	-67,092	-25.36	
18Y 其他福利費	288,000	294,184	6,184	2.15	
2 服務費用	1,182,284	1,068,270	-114,014	-9.64	
22 郵電費	11,400	87,231	75,831	665.18	
222 電話費	11,400	87,231	75,831	665.18	
27 一般服務費	670,884	481,119	-189,765	-28.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		113	113		
279 外包費	634,884	445,040	-189,844	-29.90	
27F 體育活動費	36,000	35,966	-34	-0.09	
28 專業服務費	428,000	427,920	-80	-0.02	
28Y 其他	428,000	427,920	-80	-0.02	
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	303,080	206,159	-96,921	-31.98	
32 用品消耗	303,080	206,159	-96,921	-31.98	
321 辦公(事務)用品	300,080	203,159	-96,921	-32.30	決算數較預算數減少96,921元，主要係因：辦公(事務)用品覈實支用贖餘。
325 服裝	3,000	3,000			
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			

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	13,016,573	34,815,446	21,798,873	167.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,016,573	34,815,446	21,798,873	167.47	
51 購置固定資產	860,700	1,077,757	217,057	25.22	
514 購置機械及設備	759,500	982,047	222,547	29.30	決算數較預算數增加222,547元，主要係因：營造科學體驗情境行動方案計畫，內屬設備部分於年度內奉准先行辦理數。
515 購置交通及運輸設備	28,000	28,000			
516 購置什項設備	73,200	67,710	-5,490	-7.50	
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)	12,119,873	33,701,689	21,581,816	178.07	
581 遞延修繕房屋建築支出	12,119,873	33,701,689	21,581,816	178.07	1.決算數較預算數增加21,581,816元，主要係因：新設非營利幼兒園整修工程、學校改善運動設施設備工程等於年度內併決算。2.工程管理費預算數227,734元；決算數141,481元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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106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	29,198,713	3,421,143	2,033,256	30,586,600
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	15,567,461	1,448,563	1,339,055	15,676,969
交通及運輸設備	2,545,913	61,812	19,685	2,588,040
什項設備	7,541,345	1,864,768	674,516	8,731,597
購建中固定資產				
電腦軟體	97,823	46,000		143,823
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1. 機械及設備：(1)應付代收款購置 307,874元、(2)機關移撥入 130,642元、(3)實物受贈 28,000元(尊銳室內裝修工程有限公司捐贈)。
2. 交通及運輸設備：應付代收款購置 33,812元。
3. 什項設備：(1)應付代收款購置 1,619,123元、(2)實物受贈 177,935元(特教家長、家長會、許明傳社會福利公益信託基金會捐贈)。
4. 電腦軟體：應付代收款購置 10,000元。

二、各資產項日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。

臺北市立螢橋國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		759,500	254,500		1,014,000	982,047	-31,953	
交通及運輸設備		28,000			28,000	28,000		
什項設備		73,200			73,200	67,710	-5,490	
購建中固定資產								
合 計		860,700	254,500		1,115,200	1,077,757	-37,443	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		254,500
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	254,500

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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	82	76	-6	
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	58	-6	
正式職員	64	58	-6	105學年度減1班減教師2人、106學年度減2班減教師4人，共減教師6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 106 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	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	48,012,000		389,022		11,251,500	50,502,970		6,798,542		116,954,034	1,033,600	117,987,634
職員	48,012,000		389,022		11,251,500	50,502,970		6,798,542		116,954,034	1,033,600	117,987,634
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		450,680		2,445,500	933,192		1,489,936		16,239,308		16,239,308
工具	720,000		28,000		210,000	36,000		145,448		1,139,448		1,139,448
合 計	59,652,000		867,702		13,907,000	51,472,162		8,433,926		134,332,790	1,033,600	135,366,390

註：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18、19、20條規定核發，106年度預算編列82人，計6,450,500元，執行結果決算68人，計6,263,667元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列82人，計7,456,500元，執行結果決算82人，計7,721,963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 106 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
47,435,326		443,989		10,828,360	50,262,822		7,255,721		116,226,218	3,334,744	119,560,962
47,435,326		443,989		10,828,360	50,262,822		7,255,721		116,226,218	3,334,744	119,560,962
11,640,329		567,208		3,157,270	1,046,839		1,643,581		18,055,227		18,055,227
10,946,178		514,576		2,940,584	1,000,651		1,476,285		16,878,274		16,878,274
694,151		52,632		216,686	46,188		167,296		1,176,953		1,176,953
59,075,655		1,011,197		13,985,630	51,309,661		8,899,302		134,281,445	3,334,744	137,616,189

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 106 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			122,813,823		123,440,290		626,467	0.51	
國民教育計畫			122,813,823		123,440,290		626,467	0.51	

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106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	135,366,390	137,616,189	2,249,799	1.66
11 正式員額薪資	59,652,000	59,075,655	-576,345	-0.97
113 職員薪金	58,464,000	57,844,700	-619,300	-1.06
114 工員工資	720,000	694,151	-25,849	-3.59
115 警餉	468,000	536,804	68,804	14.70
12 聘僱及兼職人員薪資	1,033,600	3,334,744	2,301,144	222.63
124 兼職人員酬金	1,033,600	3,334,744	2,301,144	222.63
13 超時工作報酬	867,702	1,011,197	143,495	16.54
131 加班費	800,662	955,962	155,300	19.40
133 誤餐費	67,040	55,235	-11,805	-17.61
15 獎金	13,907,000	13,985,630	78,630	0.57
151 考績獎金	6,450,500	6,263,667	-186,833	-2.90
152 年終獎金	7,456,500	7,721,963	265,463	3.56
16 退休及卹償金	51,472,162	51,309,661	-162,501	-0.32
161 職員退休及離職金	51,436,162	51,263,473	-172,689	-0.34
162 工員退休及離職金	36,000	46,188	10,188	28.30
18 福利費	8,433,926	8,899,302	465,376	5.52
181 分擔員工保險費	5,371,776	6,114,795	743,019	13.83
183 傷病醫藥費	152,000	129,500	-22,500	-14.80
187 員工通勤交通費	936,180	826,366	-109,814	-11.73
18Y 其他福利費	1,973,970	1,828,641	-145,329	-7.36
2 服務費用	3,951,994	3,216,643	-735,351	-18.61
21 水電費	1,037,113	763,212	-273,901	-26.41
212 工作場所電費	885,290	676,125	-209,165	-23.63
214 工作場所水費	151,823	84,437	-67,386	-44.38
217 氣體費	0	2,650	2,650	0.00
22 郵電費	11,400	87,231	75,831	665.18
222 電話費	11,400	87,231	75,831	665.18
23 旅運費	58,900	64,645	5,745	9.75
231 國內旅費	58,900	43,434	-15,466	-26.26
236 貨物運費	0	6,425	6,425	0.00
23Y 其他旅運費	0	14,786	14,786	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	129,409	107,017	-22,392	-17.30
241 印刷及裝訂費	129,409	107,017	-22,392	-17.30
25 修理保養及保固費	1,005,200	741,290	-263,910	-26.25
252 一般房屋修護費	398,800	323,291	-75,509	-18.93
255 機械及設備修護費	266,400	107,015	-159,385	-59.83
257 什項設備修護費	340,000	310,984	-29,016	-8.53
27 一般服務費	813,572	612,693	-200,879	-24.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,688	7,715	-6,973	-47.47
279 外包費	634,884	445,040	-189,844	-29.90
27F 體育活動費	164,000	159,938	-4,062	-2.48
28 專業服務費	824,400	768,555	-55,845	-6.77
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	374,400	320,235	-54,165	-14.47

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106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	13,600	18,000	4,400	32.35
289 試務甄選費	8,400	2,400	-6,000	-71.43
28Y 其他	428,000	427,920	-80	-0.02
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	1,261,400	1,056,263	-205,137	-16.26
31 使用材料費	273,800	268,169	-5,631	-2.06
315 設備零件	273,800	268,169	-5,631	-2.06
32 用品消耗	987,600	788,094	-199,506	-20.20
321 辦公(事務)用品	365,480	222,529	-142,951	-39.11
322 報章什誌	46,500	42,406	-4,094	-8.80
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	29,276	24,276	485.52
32Y 其他	567,620	490,883	-76,737	-13.52
4 租金、償債與利息	0	26,299	26,299	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	17,800	17,800	0.00
442 車租	0	17,800	17,800	0.00
45 什項設備租金	0	8,499	8,499	0.00
451 什項設備租金	0	8,499	8,499	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,016,573	34,815,446	21,798,873	167.47
51 購置固定資產	860,700	1,077,757	217,057	25.22
514 購置機械及設備	759,500	982,047	222,547	29.30
515 購置交通及運輸設備	28,000	28,000	0	0.00
516 購置什項設備	73,200	67,710	-5,490	-7.50
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)	12,119,873	33,701,689	21,581,816	178.07
581 遞延修繕房屋建築支出	12,119,873	33,701,689	21,581,816	178.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	931,959	755,469	-176,490	-18.94
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	50,000	43,500	-6,500	-13.00
726 獎助學員生給與	50,000	43,500	-6,500	-13.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,959	710,969	-169,990	-19.30
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	880,959	700,169	-180,790	-20.52
9 其他	167,200	100,083	-67,117	-40.14
91 其他支出	167,200	100,083	-67,117	-40.14
91Y 其他	167,200	100,083	-67,117	-40.14
合 計	154,695,516	177,586,392	22,890,876	14.80

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106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,861,553,692	4,861,409,869	-143,823	
代管資產-土地改良物	10,412,000	10,412,000		
代管資產-土地	4,792,717,440	4,792,717,440		
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	15,676,969	15,676,969		
交通及運輸設備	2,588,040	2,588,040		
什項設備	8,731,597	8,731,597		
電腦軟體	143,823		-143,823	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。