

4-0501245

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立螢橋國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立螢橋國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 05 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30 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	154,142,004	166,979,292	- 12,837,288	- 7.69
基金用途	151,881,156	169,734,353	- 17,853,197	- 10.52
賸餘(短絀-)	2,260,848	- 2,755,061	5,015,909	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,800,342	4,539,494	2,260,848	49.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	452,643	- 3,608,150	4,060,793	--

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螢橋國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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128,919,000元，決算數125,170,015元。

107學年下學期預定招收18班，實計招收18班，預計學生人數420人，實際學生人數381人。

108學年上學期預定招收17班，實計招收17班，預計學生人數420人，實際學生人數411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、性別平等教育宣導、教師專業成長、人權、法治、品德教育、輔導活動、課後社團活動、冬夏令營活動等項目，藉由辦理各項活動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20,048,000元，決算數20,328,957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6,459,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數6,382,184元。

係汰換、充實各科教學設備，另辦理行政辦公室設施設備優質化工程、校舍屋頂防漏整修工程及操場跑道周邊水溝蓋整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

(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
創新實驗教育	學生參與創新或實驗課程比率	10%	參加創新或實驗課程學生數計150人，全校學生數411人，本年度達成率為36.50%

臺北市地方教育發展基金臺北市立瑩橋國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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154,142,004元，較預算數152,833,000元，增加1,309,004元，計增0.86%。

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8,400元，較預算數10,000元，減少1,600元，計減16.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入覈實認列收入，較預期短收。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數12,000元，減少12,000元。

主要係因：

係因本年度未收到財產處分收入，較預期短收。

3.其他財產收入：決算數697,627元，較預算數168,000元，增加529,627元，計增315.25%。

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152,818,630元，較預算數152,595,000元，增加223,630元，計增0.15%。

主要係因：

教育局統籌款補助改善特教技藝班電腦教室空間及設備經費

5.政府其他撥入收入：決算數80,910元，較預算數0元，增加80,910元。

主要係因：

教育部補助生涯發展教育等經費，

6.雜項收入：決算數536,437元，較預算數48,000元，增加488,437元，計增1,017.58%。

主要係因：

收回以前年度提撥舊制勞工退休準備金(帳戶結清)等雜項收入覈實認列收入，較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數151,881,156元，較預算數155,426,000元，減少3,544,844元，計減2.28%。

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125,170,015元，較預算數128,919,000元，減少3,748,985元，計減2.91%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數20,328,957元，較預算數20,048,000元，增加280,957元，計增1.40%。

主要係因：用人費用覈實支用超支，由國民教育計畫勻支。

3.建築及設備計畫：決算數6,382,184元，較預算數6,459,000元，減少76,816元，計減1.19%。

主要係因：設備及工程覈實支用賸餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,260,848元，較預算短絀數2,593,000元，反絀為餘，計相差4,853,848元。

主要係因：

用人費用賸餘3,449,414元、工程賸餘款208,722元及雜項收入增加488,437元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立螢橋國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,121,531元。
其他活動之淨現金流出1,668,888元。
本年度現金及約當現金之淨增452,643元。
期初現金及約當現金8,390,308元。
期末現金及約當現金8,842,951元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,809,097,112元，包括：
流動資產9,017,331元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金738,583元。
其他資產4,799,341,198元。
決算日負債總額為4,802,296,770元，包括：
流動負債2,303,365元。
其他負債4,799,993,405元。
決算日基金餘額為累積餘額6,800,342元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加4,803,774元，包括：
機械及設備2,258,128元。
交通及運輸設備682,700元。
雜項設備1,142,946元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,603,561元及補辦預算數0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」。
- (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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	152,833,000	100.00	154,142,004	100.00	1,309,004	0.86	166,979,292	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	8,400	0.01	-1,600	-16.00	5,600	0.00
431服務收入	10,000	0.01	8,400	0.01	-1,600	-16.00	5,600	0.00
45 財產收入	180,000	0.12	697,627	0.45	517,627	287.57	523,991	0.31
451財產處分收入	12,000	0.01			-12,000	-100.00	13,181	0.01
45Y其他財產收入	168,000	0.11	697,627	0.45	529,627	315.25	510,810	0.31
46 政府撥入收入	152,595,000	99.84	152,899,540	99.19	304,540	0.20	166,417,593	99.66
462公庫撥款收入	152,595,000	99.84	152,818,630	99.14	223,630	0.15	166,256,970	99.57
46Y政府其他撥入收入			80,910	0.05	80,910	0.00	160,623	0.10
4Y 其他收入	48,000	0.03	536,437	0.35	488,437	1,017.58	32,108	0.02
4YY雜項收入	48,000	0.03	536,437	0.35	488,437	1,017.58	32,108	0.02
5 基金用途	155,426,000	100.00	151,881,156	100.00	-3,544,844	-2.28	169,734,353	100.00
53 國民教育計畫	128,919,000	82.95	125,170,015	82.41	-3,748,985	-2.91	128,406,086	75.65
5L 一般行政管理計畫	20,048,000	12.90	20,328,957	13.38	280,957	1.40	21,012,349	12.38
5M 建築及設備計畫	6,459,000	4.16	6,382,184	4.20	-76,816	-1.19	20,315,918	11.97
購建固定資產	6,423,000	4.13	6,382,184	4.20	-40,816	-0.64	20,294,023	11.96
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	21,895	0.01
本期賸餘(短絀-)	-2,593,000		2,260,848		4,853,848	-187.19	-2,755,061	
期初基金餘額	6,056,000		4,539,494		-1,516,506	-25.04	7,294,555	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,463,000		6,800,342		3,337,342	96.37	4,539,494	

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,603,561
45Y其他財產收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	107,331
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	422,296
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	223,630
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	43,535
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	37,375
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	488,437
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	280,957

備註：

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
現金流量表

中華民國108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)	-2,593,000	2,260,848	4,853,848	-187.19
812 調整非現金項目		-139,317	-139,317	
8123 流動資產淨減(淨增)		-24,380	-24,380	
8124 流動負債淨增(淨減)		-114,937	-114,937	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,593,000	2,121,531	4,714,531	-181.82
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		-67,744	-67,744	
82C 增加其他資產		-1,393,784	-1,393,784	
82D 減少短期債務及其他負債		-207,360	-207,360	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,668,888	-1,668,888	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,593,000	452,643	3,045,643	-117.46
84 期初現金及約當現金	10,759,631	8,390,308	-2,369,323	-22.02
85 期末現金及約當現金	8,166,631	8,842,951	676,320	8.28

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,160,925元及代管資產增加數122,435,256元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

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	4,809,097,112	100.00	4,685,884,230	100.00	123,212,882	2.63
1	資產	4,809,097,112	100.00	4,685,884,230	100.00	123,212,882	2.63
11	流動資產	9,017,331	0.19	8,540,308	0.18	477,023	5.59
111	現金	8,842,951	0.18	8,390,308	0.18	452,643	5.39
1112	銀行存款	8,842,951	0.18	8,390,308	0.18	452,643	5.39
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,132,095	0.13	4,010,944	0.09	2,121,151	52.88
1112-2	銀行存款-保管款	2,171,781	0.05	4,003,842	0.09	-1,832,061	-45.76
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	158,523	0.00	163,377	0.00	-4,854	-2.97
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	380,552	0.01	212,145	0.00	168,407	79.38
113	應收款項	24,380	0.00	0	0.00	24,380	0.00
113Y	其他應收款	24,380	0.00	0	0.00	24,380	0.00
115	預付款項	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	738,583	0.02	1,831,764	0.04	-1,093,181	-59.68
124	準備金	738,583	0.02	1,831,764	0.04	-1,093,181	-59.68
1241	退休及離職準備金	0	0.00	1,160,925	0.02	-1,160,925	-100.00
124Y	其他準備金	738,583	0.02	670,839	0.01	67,744	10.10
124Y-2	其他準備金-其他	738,583	0.02	670,839	0.01	67,744	10.10
13	其他資產	4,799,341,198	99.80	4,675,512,158	99.78	123,829,040	2.65
131	什項資產	4,799,341,198	99.80	4,675,512,158	99.78	123,829,040	2.65
1315	暫付及待結轉帳項	1,435,784	0.03	42,000	0.00	1,393,784	3,318.53
1316	代管資產	4,797,905,414	99.77	4,675,470,158	99.78	122,435,256	2.62
1316-0	代管資產-土地改良物	104,120	0.00	104,120	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,794,693,120	99.70	4,671,757,440	99.70	122,935,680	2.63
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,108,174	0.06	3,608,598	0.08	-500,424	-13.87

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(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)及或有資產計0元。

臺北市立瑩橋國民中學
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	4,809,097,112	100.00	4,685,884,230	100.00	123,212,882	2.63
2	負債	4,802,296,770	99.86	4,681,344,736	99.90	120,952,034	2.58
21	流動負債	2,303,365	0.05	2,418,302	0.05	-114,937	-4.75
212	應付款項	2,251,165	0.05	2,320,302	0.05	-69,137	-2.98
2123	應付代收款	2,058,649	0.04	2,126,013	0.05	-67,364	-3.17
2125	應付費用	192,516	0.00	194,289	0.00	-1,773	-0.91
213	預收款項	52,200	0.00	98,000	0.00	-45,800	-46.73
2133	預收收入	52,200	0.00	98,000	0.00	-45,800	-46.73
22	其他負債	4,799,993,405	99.81	4,678,926,434	99.85	121,066,971	2.59
221	什項負債	4,799,993,405	99.81	4,678,926,434	99.85	121,066,971	2.59
2211	存入保證金	2,087,991	0.04	2,295,351	0.05	-207,360	-9.03
2213	應付退休及離職金	0	0.00	1,160,925	0.02	-1,160,925	-100.00
2214	應付代管資產	4,797,905,414	99.77	4,675,470,158	99.78	122,435,256	2.62
3	基金餘額	6,800,342	0.14	4,539,494	0.10	2,260,848	49.80
31	基金餘額	6,800,342	0.14	4,539,494	0.10	2,260,848	49.80
311	基金餘額	6,800,342	0.14	4,539,494	0.10	2,260,848	49.80
3111	累積餘額	6,800,342	0.14	4,539,494	0.10	2,260,848	49.80

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	152,833,000	154,142,004	1,309,004	0.86	
43 勞務收入	10,000	8,400	-1,600	-16.00	
431服務收入	10,000	8,400	-1,600	-16.00	代理教師甄選報名費收入 覈實認列收入，較預期短收。
45 財產收入	180,000	697,627	517,627	287.57	
451財產處分收入	12,000		-12,000	-100.00	係因本年度未收到財產處 分收入，較預期短收。
45Y其他財產收入	168,000	697,627	529,627	315.25	夜間停車出租收入較預期 超收。
46 政府撥入收入	152,595,000	152,899,540	304,540	0.20	
462公庫撥款收入	152,595,000	152,818,630	223,630	0.15	教育局統籌款補助改善特 教技藝班電腦教室空間及 設備經費，辦理併決算。
46Y政府其他撥入收 入		80,910	80,910	0.00	教育部補助生涯發展教育 等經費，辦理併決算。
4Y 其他收入	48,000	536,437	488,437	1,017.58	
4YY雜項收入	48,000	536,437	488,437	1,017.58	收回以前年度提撥舊制勞 工退休準備金(帳戶結清)等 雜項收入覈實認列收 入，較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	155,426,000	151,881,156	-3,544,844	-2.28	
53 國民教育計畫	128,919,000	125,170,015	-3,748,985	-2.91	
1 用人費用	123,537,000	119,700,015	-3,836,985	-3.11	
11 正式員額薪資	47,928,000	47,172,352	-755,648	-1.58	
113 職員薪金	47,928,000	47,172,352	-755,648	-1.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,122,560	3,390,359	1,267,799	59.73	
124 兼職人員酬金	2,122,560	3,390,359	1,267,799	59.73	
13 超時工作報酬	590,286	316,277	-274,009	-46.42	
131 加班費	590,286	316,277	-274,009	-46.42	
15 獎金	12,079,000	10,695,917	-1,383,083	-11.45	
151 考績獎金	6,088,000	4,769,277	-1,318,723	-21.66	
152 年終獎金	5,991,000	5,926,640	-64,360	-1.07	
16 退休及卹償金	54,241,968	51,406,988	-2,834,980	-5.23	
161 職員退休及離職金	52,472,712	50,371,516	-2,101,196	-4.00	
162 工員退休及離職金	1,769,256	1,035,472	-733,784	-41.47	
18 福利費	6,575,186	6,718,122	142,936	2.17	
181 分擔員工保險費	4,083,108	4,651,557	568,449	13.92	
183 傷病醫藥費	362,500	94,000	-268,500	-74.07	
185 員工通勤交通費	583,380	549,108	-34,272	-5.87	
18Y 其他福利費	1,546,198	1,423,457	-122,741	-7.94	
2 服務費用	2,633,000	2,722,438	89,438	3.40	
21 水電費	875,470	814,729	-60,741	-6.94	
212 工作場所電費	786,140	717,178	-68,962	-8.77	
214 工作場所水費	89,330	97,551	8,221	9.20	
22 郵電費	20,000	77,017	57,017	285.09	
222 電話費	20,000	77,017	57,017	285.09	
23 旅運費	65,050	94,905	29,855	45.90	
231 國內旅費	61,950	90,535	28,585	46.14	
235 貨物運費	3,100	3,150	50	1.61	
23Y 其他旅運費		1,220	1,220		
24 印刷裝訂與廣告費	106,000	174,692	68,692	64.80	
241 印刷及裝訂費	106,000	174,692	68,692	64.80	
25 修理保養及保固費	924,400	844,269	-80,131	-8.67	
252 一般房屋修護費	414,400	632,148	217,748	52.55	
255 機械及設備修護費	230,000	108,248	-121,752	-52.94	
257 雜項設備修護費	280,000	103,873	-176,127	-62.90	
27 一般服務費	118,080	113,852	-4,228	-3.58	

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	10,080	5,852	-4,228	-41.94	
27F 體育活動費	108,000	108,000			
28 專業服務費	524,000	602,974	78,974	15.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	467,800	494,348	26,548	5.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,200	70,783	22,583	46.85	
289 試務甄選費	8,000		-8,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		37,843	37,843		
3 材料及用品費	1,820,000	2,031,969	211,969	11.65	
31 使用材料費	760,000	814,997	54,997	7.24	
315 設備零件	760,000	814,997	54,997	7.24	決算數較預算數增加211,969元，主要係因教學材料等費用由其他用途別勻支。
32 用品消耗	1,060,000	1,216,972	156,972	14.81	
321 辦公(事務)用品	71,400	33,687	-37,713	-52.82	
322 報章雜誌	98,720	77,487	-21,233	-21.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,534	9,534	63.56	
32Y 其他用品消耗	874,880	1,081,264	206,384	23.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	13,640	-360	-2.57	
44 交通及運輸設備租金	14,000	11,000	-3,000	-21.43	
442 車租	14,000	11,000	-3,000	-21.43	
45 雜項設備租金		2,640	2,640		
451 雜項設備租金		2,640	2,640		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	808,000	625,272	-182,728	-22.61	
72 捐助、補助與獎助	46,000	46,000			
726 獎助學員生給與	46,000	46,000			決算數較預算數減少182,728元，主要係因補助學生餐費覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	762,000	579,272	-182,728	-23.98	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	762,000	564,872	-197,128	-25.87	
9 其他	107,000	76,681	-30,319	-28.34	
91 其他支出	107,000	76,681	-30,319	-28.34	
91Y 其他	107,000	76,681	-30,319	-28.34	決算數較預算數減少30,319元，主要係因導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	20,048,000	20,328,957	280,957	1.40	

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	18,410,000	18,797,571	387,571	2.11	
11 正式員額薪資	12,360,000	12,341,551	-18,449	-0.15	
113 職員薪金	11,100,000	11,266,631	166,631	1.50	
114 工員工資	720,000	478,220	-241,780	-33.58	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,811	17,811		
124 兼職人員酬金		17,811	17,811		
13 超時工作報酬	527,532	515,776	-11,756	-2.23	
131 加班費	527,532	515,776	-11,756	-2.23	
15 獎金	2,808,500	3,403,968	595,468	21.20	
151 考績獎金	1,263,500	1,777,296	513,796	40.66	
152 年終獎金	1,545,000	1,626,672	81,672	5.29	
16 退休及卹償金	1,070,496	1,032,453	-38,043	-3.55	
161 職員退休及離職金	1,012,896	1,013,024	128	0.01	
162 工員退休及離職金	57,600	19,429	-38,171	-66.27	
18 福利費	1,643,472	1,486,012	-157,460	-9.58	
181 分擔員工保險費	1,090,872	1,053,526	-37,346	-3.42	
185 員工通勤交通費	264,600	174,524	-90,076	-34.04	
18Y 其他福利費	288,000	257,962	-30,038	-10.43	
2 服務費用	1,382,000	1,391,089	9,089	0.66	
21 水電費	100,000	100,000			
212 工作場所電費	100,000	100,000			
22 郵電費	19,292	14,388	-4,904	-25.42	
222 電話費	19,292	14,388	-4,904	-25.42	
27 一般服務費	690,708	739,831	49,123	7.11	
279 外包費	654,708	703,831	49,123	7.50	
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	500,000	464,870	-35,130	-7.03	
28Y 其他專業服務費	500,000	464,870	-35,130	-7.03	
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	255,000	139,297	-115,703	-45.37	
32 用品消耗	255,000	139,297	-115,703	-45.37	
321 辦公（事務）用品	252,000	136,297	-115,703	-45.91	決算數較預算數減少115,703元，主要係因辦公用品費覈實支用賸餘。
325 服裝	3,000	3,000			

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	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	6,459,000	6,382,184	-76,816	-1.19	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,459,000	6,382,184	-76,816	-1.19	
51 購建固定資產	2,043,000	1,987,276	-55,724	-2.73	
514 購置機械及設備	669,000	654,630	-14,370	-2.15	
515 購置交通及運輸設備	500,000	493,700	-6,300	-1.26	
516 購置雜項設備	874,000	838,946	-35,054	-4.01	
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	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0元。2.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0元。
54 遞延支出	4,380,000	4,394,908	14,908	0.34	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,380,000	4,394,908	14,908	0.34	決算數較預算數減少36,000元，係因單價小於1萬元，移列國民教育計畫-28A電腦軟體服務費。

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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.外包費：

(1)校警勞務外包及事務工友業務外包計2人，預算數534,708元，
決算數546,831元。

(2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計
算，預算數120,000元，決算數157,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數80,172元，決算數54,731元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	35,897,396	-22,714,496	4,083,774	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,663,319	-998,233		
房屋及建築	782,852	-220,267		
機械及設備	19,241,449	-13,670,287	2,258,128	(4)
交通及運輸設備	3,291,367	-2,181,273	682,700	(1)
雜項設備	9,850,812	-5,644,436	1,142,946	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	67,597			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數2,258,128元，變動原因為(1)增置：預算購置個人電腦等計654,630元。(2)受贈：應付代收款購置投影機等設備計1,603,498元。

減少數703,234元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計703,234元。

2.交通及運輸設備：

增加數682,700元，變動原因為(1)增置：預算購置話機系統計493,700元。(2)受贈：應付代收款購置無線麥克風等設備計189,000元。

減少數117,500元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准報廢設備計117,500元。

3.雜項設備：

增加數1,142,946元，變動原因為(1)增置：預算購置電視機、合球架等計838,946元。(2)受贈：應付代收款購置角鋼收納組等計304,000元。

減少數491,164元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計491,164元。

4.電腦軟體：

減少數計24,741元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月31日止累計攤銷24,741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「資本資產及長期負債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

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,336,639			-1,994,305	13,935,730
			-205,404	1,459,682
			-26,808	535,777
703,234	(5)	說明詳下表備註	-1,113,752	6,012,304
117,500	(5)	說明詳下表備註	-204,082	1,471,212
491,164	(5)	說明詳下表備註	-444,259	4,413,899
24,741	(11)	說明詳下表備註		42,856

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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		669,000			669,000	654,630	-14,370	
機械及設備		669,000			669,000	654,630	-14,370	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000			500,000	493,700	-6,300	
交通及運輸設備		500,000			500,000	493,700	-6,300	
購建中固定資產								
雜項設備		874,000			874,000	838,946	-35,054	
雜項設備		874,000			874,000	838,946	-35,054	
購建中固定資產								
合 計		2,043,000			2,043,000	1,987,276	-55,724	

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。

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	53	-1	
正式職員	54	53	-1	資優班控留1名教師未晉用。
一般行政管理計畫	18	15	-3	
正式職員	15	14	-1	1名幹事移撥其他學校。
正式工員	2	0	-2	1名工友退休；1名工友請調其他單位。
正式駐衛警	1	1	0	
小計	72	68	-4	
正式職員	69	67	-2	
正式工員	2	0	-2	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	72	68	-4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警勞務外包及事務工友業務外包計2人。

(2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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	47,928,000		590,286		12,079,000	54,241,968		6,575,186		121,414,440	2,122,560	123,537,000
職員	47,928,000		590,286		12,079,000	52,472,712		6,575,186		119,645,184	2,122,560	121,767,744
工具						1,769,256				1,769,256		1,769,256
一般行政管理計畫	12,360,000		527,532		2,808,500	1,070,496		1,643,472		18,410,000		18,410,000
職員	11,640,000		467,532		2,598,500	1,012,896		1,475,672		17,194,600		17,194,600
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		167,800		1,215,400		1,215,400
合 計	60,288,000		1,117,818		14,887,500	55,312,464		8,218,658		139,824,440	2,122,560	141,947,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)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，108年度預算編列72人，計7,351,500元，執行結果決算65人，計6,546,573元。

(二)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列72人，計7,536,000元，執行結果決算75人，計7,553,312元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)外包費：

1.校警勞務外包及事務工友業務外包計2人，預算數534,708元，決算數546,831元。

2.消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數157,000元。

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
47,172,352		316,277		10,695,917	51,406,988		6,718,122		116,309,656	3,390,359	119,700,015
47,172,352		316,277		10,695,917	50,371,516		6,718,122		115,274,184	3,390,359	118,664,543
					1,035,472				1,035,472		1,035,472
12,341,551		515,776		3,403,968	1,032,453		1,486,012		18,779,760	17,811	18,797,571
11,863,331		515,776		3,196,649	1,013,024		1,355,940		17,944,720	17,811	17,962,531
478,220				207,319	19,429		130,072		835,040		835,040
59,513,903		832,053		14,099,885	52,439,441		8,204,134		135,089,416	3,408,170	138,497,586

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			128,919,000		125,170,015		-3,748,985	-2.91	
國民教育計畫			128,919,000		125,170,015		-3,748,985	-2.91	

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	141,947,000	138,497,586	-3,449,414	-2.43
11 正式員額薪資	60,288,000	59,513,903	-774,097	-1.28
113 職員薪金	59,028,000	58,438,983	-589,017	-1.00
114 工員工資	720,000	478,220	-241,780	-33.58
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,122,560	3,408,170	1,285,610	60.57
124 兼職人員酬金	2,122,560	3,408,170	1,285,610	60.57
13 超時工作報酬	1,117,818	832,053	-285,765	-25.56
131 加班費	1,117,818	832,053	-285,765	-25.56
15 獎金	14,887,500	14,099,885	-787,615	-5.29
151 考績獎金	7,351,500	6,546,573	-804,927	-10.95
152 年終獎金	7,536,000	7,553,312	17,312	0.23
16 退休及卹償金	55,312,464	52,439,441	-2,873,023	-5.19
161 職員退休及離職金	53,485,608	51,384,540	-2,101,068	-3.93
162 工員退休及離職金	1,826,856	1,054,901	-771,955	-42.26
18 福利費	8,218,658	8,204,134	-14,524	-0.18
181 分擔員工保險費	5,173,980	5,705,083	531,103	10.26
183 傷病醫藥費	362,500	94,000	-268,500	-74.07
185 員工通勤交通費	847,980	723,632	-124,348	-14.66
18Y 其他福利費	1,834,198	1,681,419	-152,779	-8.33
2 服務費用	4,015,000	4,113,527	98,527	2.45
21 水電費	975,470	914,729	-60,741	-6.23
212 工作場所電費	886,140	817,178	-68,962	-7.78
214 工作場所水費	89,330	97,551	8,221	9.20
22 郵電費	39,292	91,405	52,113	132.63
222 電話費	39,292	91,405	52,113	132.63
23 旅運費	65,050	94,905	29,855	45.90
231 國內旅費	61,950	90,535	28,585	46.14
235 貨物運費	3,100	3,150	50	1.61
23Y 其他旅運費	0	1,220	1,220	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	106,000	174,692	68,692	64.80
241 印刷及裝訂費	106,000	174,692	68,692	64.80
25 修理保養及保固費	924,400	844,269	-80,131	-8.67
252 一般房屋修護費	414,400	632,148	217,748	52.55
255 機械及設備修護費	230,000	108,248	-121,752	-52.94
257 雜項設備修護費	280,000	103,873	-176,127	-62.90
27 一般服務費	808,788	853,683	44,895	5.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	5,852	-4,228	-41.94
279 外包費	654,708	703,831	49,123	7.50
27F 體育活動費	144,000	144,000	0	0.00
28 專業服務費	1,024,000	1,067,844	43,844	4.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	467,800	494,348	26,548	5.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,200	70,783	22,583	46.85
289 試務甄選費	8,000	0	-8,000	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	37,843	37,843	0.00
28Y 其他專業服務費	500,000	464,870	-35,130	-7.03
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	2,075,000	2,171,266	96,266	4.64
31 使用材料費	760,000	814,997	54,997	7.24
315 設備零件	760,000	814,997	54,997	7.24
32 用品消耗	1,315,000	1,356,269	41,269	3.14
321 辦公(事務)用品	323,400	169,984	-153,416	-47.44
322 報章雜誌	98,720	77,487	-21,233	-21.51
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,534	9,534	63.56
32Y 其他用品消耗	874,880	1,081,264	206,384	23.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	13,640	-360	-2.57
44 交通及運輸設備租金	14,000	11,000	-3,000	-21.43
442 車租	14,000	11,000	-3,000	-21.43
45 雜項設備租金	0	2,640	2,640	0.00
451 雜項設備租金	0	2,640	2,640	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,459,000	6,382,184	-76,816	-1.19
51 購建固定資產	2,043,000	1,987,276	-55,724	-2.73
514 購置機械及設備	669,000	654,630	-14,370	-2.15
515 購置交通及運輸設備	500,000	493,700	-6,300	-1.26
516 購置雜項設備	874,000	838,946	-35,054	-4.01
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	4,380,000	4,394,908	14,908	0.34
541 遞延修繕房屋建築支出	4,380,000	4,394,908	14,908	0.34
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	809,000	626,272	-182,728	-22.59
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	46,000	46,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	46,000	46,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	762,000	579,272	-182,728	-23.98
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	762,000	564,872	-197,128	-25.87
9 其他	107,000	76,681	-30,319	-28.34
91 其他支出	107,000	76,681	-30,319	-28.34
91Y 其他	107,000	76,681	-30,319	-28.34
合 計	155,426,000	151,881,156	-3,544,844	-2.28

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	1,351,780	1,217,980	-133,800	-9.90	
185 員工通勤交通費	847,980	723,632	-124,348	-14.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	467,800	494,348	26,548	5.68	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108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	4,811,841,144	4,811,798,288	-42,856	
代管資產-土地改良物	104,120	104,120		
代管資產-土地	4,794,693,120	4,794,693,120		
代管資產-房屋及建築 設備	3,108,174	3,108,174		
土地改良物	1,459,682	1,459,682		
房屋及建築	535,777	535,777		
機械及設備	6,012,304	6,012,304		
交通及運輸設備	1,471,212	1,471,212		
雜項設備	4,413,899	4,413,899		
電腦軟體	42,856		-42,856	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂