

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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-臺北市中正區螢橋國民小學 (4-0501488)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 許淑英

機關長官

臺北市政府教育局 施能杰

臺北市地方教育發展基金中華民國 103 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	XX	至	XX	頁
乙、總說明.....	第	XX	至	XX	頁
丙、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	XX	至	XX	頁
二、現金流量表.....	第	XX	至	XX	頁
三、平衡表.....	第	XX	至	XX	頁
丁、附屬表					
一、基金來源明細表.....	第	XX	至	XX	頁
二、基金用途明細表.....	第	XX	至	XX	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第	XX	至	XX	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	XX	至	XX	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	XX	至	XX	頁
二、用人費用彙計表.....	第	XX	至	XX	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	XX	至	XX	頁
五、各項費用彙計表.....	第	XX	至	XX	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第				頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第				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	147,639,086	143,761,527	3,877,559	2.70
基金用途	147,358,539	153,910,707	6,552,168	4.26
賸餘(短絀-)	280,547	10,149,180	10,429,727	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,368,841	9,088,294	280,547	3.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,021,754	7,689,602	9,711,356	--

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中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國103年度

一、業務計畫實施績效：

為促進健全發展，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110,896,000元，決算數115,182,896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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列19,095,000元，決算數21,561,379元。

辦理幼兒園招生工作，教導幼兒生活常規，啟發幼童正向思考，藉由遊戲教具，啟發幼童學習興趣。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,377,000元，決算數14,377,000元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,781,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數20,000元），決算數1,277,035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中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 103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159,956,868元，較預算數147,592,000元，增加12,364,868元，計增8.38%。

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0元，較預算數392,000元，減少392,000元。
主要係因：暑期游泳訓練班因疫情停辦。
- 2.財產處分收入：決算數37,996元，較預算數16,000元，增加21,996元，計增137.48%。
主要係因：財產報廢收入較預計增加。
- 3.租金收入：決算數536,330元，較預算數710,000元，減少173,670元，計減24.46%。
主要係因：疫情影響租金減收。
- 4.其他財產收入：決算數673,540元，較預算數849,000元，減少175,460元，計減20.67%。
主要係因：開放場地收入較預計減少。
- 5.公庫撥款收入：決算數150,200,808元，較預算數142,100,000元，增加8,100,808元，計增5.7%。
主要係因：教育局補助操場跑道及周邊水溝整修工程後續擴充等款項。
- 6.政府其他撥入收入：決算數4,557,380元，較預算數0元，增加4,557,380元。
主要係因：教育部補助公幼就學代辦費等。
- 7.學雜費收入：決算數3,114,787元，較預算數3,027,000元，增加87,787元，計增2.9%。
主要係因：幼兒園學費及雜費較預期增加。
- 8.受贈收入：決算數101,135元，較預算數10,000元，增加91,135元，計增911.35%。
主要係因：教育儲蓄戶捐款覈實繳庫。
- 9.雜項收入：決算數734,892元，較預算數488,000元，增加246,892元，計增50.59%。
主要係因：應付代收款贖餘數轉列雜項收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,398,310元，較預算數151,149,000元，增加1,249,310元，計增0.83%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

- 1.國民教育計畫：決算數115,182,896元，較預算數110,896,000元，增加4,286,896元，計增3.87%。
主要係因：用人費用不敷數等補助款併決算。
- 2.學前教育計畫：決算數21,561,379元，較預算數19,095,000元，增加2,466,379元，計增12.92%。
主要係因：教育部補助公幼就學代辦費等併決算。
- 3.一般行政管理計畫：決算數14,377,000元，較預算數14,377,000元，無增減。
- 4.建築及設備計畫：決算數1,277,035元，較預算數6,781,000元，減少5,503,965元，計減81.17%。
主要係因：操場跑道及周邊水溝整修工程尚未完工所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘7,558,558元，較預算短絀數3,557,000元，反絀為餘，計相差11,115,558元。
主要係因：操場跑道及周邊水溝整修工程尚未完工所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,194,547元。
投資活動之淨現金流出1,283,954元。
籌資活動之淨現金流入56,953元。
本年度現金及約當現金之淨增7,967,546元。
期初現金及約當現金18,734,108元。
期末現金及約當現金26,701,654元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,529,892,485元，包括：

流動資產26,701,654元，較上年度18,818,155元，增加7,883,499元，主要係因教育局撥入操場跑道及周邊水溝整修工程後續擴充款項，致公庫存款增加。
長期貸墊款及準備金6,867,937元，較上年度5,765,933元，增加1,102,004元，主要係因退休及離職準備金之提撥增加。
固定資產20,109,970元，較上年度22,569,321元，減少2,459,351元，主要係因各項固定資產提列折舊，致固定資產減少。
無形資產30,287元，較上年度11,680元，增加18,607元，主要係因電腦軟體之購置增加。
其他資產4,476,182,637元，較上年度4,303,917,153元，增加172,265,484元，主要係因本校代管市有土地公告現值調整增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

決算日負債總額為4,495,641,115元，包括：

流動負債10,504,946元，較上年度9,517,075元，增加987,871元，主要係因代收代辦款項增加所致。

其他負債4,485,136,169元，較上年度4,312,431,611元，增加172,704,558元，主要係因本校代管市有土地公告現值調整增加。

決算日淨資產為34,251,370元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,859,273元及補辦預算數20,000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

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	147,039,184	100.00	158,796,234	100.00	11,757,050	8.00	156,340,071	100.00
43 勞務收入	285,000	0.19	336,350	0.21	51,350	18.02	258,000	0.17
431服務收入	285,000	0.19	336,350	0.21	51,350	18.02	258,000	0.17
45 財產收入	747,705	0.51	680,081	0.43	-67,624	-9.04	972,760	0.62
451財產處分收入	3,705	0.00	15,300	0.01	11,595	312.96	507,900	0.32
45Y其他財產收入	744,000	0.51	664,781	0.42	-79,219	-10.65	464,860	0.30
46 政府撥入收入	144,285,151	98.13	155,515,496	97.93	11,230,345	7.78	152,670,893	97.65
462公庫撥款收入	144,285,151	98.13	151,284,177	95.27	6,999,026	4.85	150,042,810	95.97
46Y政府其他撥入收入			4,231,319	2.66	4,231,319		2,628,083	1.68
4S 教學收入	1,710,880	1.16	1,451,104	0.91	-259,776	-15.18	1,299,866	0.83
4S1學雜費收入	1,710,880	1.16	1,451,104	0.91	-259,776	-15.18	1,299,866	0.83
4Y 其他收入	10,448	0.01	813,203	0.51	802,755	7,683.34	1,138,552	0.73
4Y0受贈收入	7,060	0.00	17,318	0.01	10,258	145.30	10,132	0.01
4YY雜項收入	3,388	0.00	795,885	0.50	792,497	23,391.29	1,128,420	0.72
5 基金用途	151,843,798	103.27	155,388,380	97.85	3,544,582	2.33	156,952,233	100.39
53 國民教育計畫	117,957,416	80.22	115,635,993	72.82	-2,321,423	-1.97	115,161,692	73.66
54 學前教育計畫	12,480,058	8.49	12,079,463	7.61	-400,595	-3.21	14,720,045	9.42
5L 一般行政管理計畫	16,208,171	11.02	14,678,175	9.24	-1,529,996	-9.44	16,986,542	10.87
5M 建築及設備計畫	5,198,153	3.54	12,994,749	8.18	7,796,596	149.99	10,083,954	6.45
購建固定資產	5,198,153	3.54	12,994,749	8.18	7,796,596	149.99	10,083,954	6.45
本期賸餘 (短絀)	-4,804,614		3,407,854		8,212,468	-170.93	-612,162	
期初基金餘額	9,020,893		15,602,836		6,581,943	72.96	16,214,998	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,216,279		19,010,690		14,794,411	350.89	15,602,836	

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元及本年度奉准先行辦理數2,433,972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2,338,446元。

40501488-7

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		22,602,178
431服務收入	北市教會字第10431335400號	51,350
451財產處分收入	北市教會字第10431335400號	11,595
462公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	857,107
462公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	6,141,919
46Y政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,308,519
46Y政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,922,800
4YO受贈收入	北市教會字第10431335400號	10,258
4YY雜項收入	北市教會字第10338348400號	53,195
4YY雜項收入	北市教會字第10431335400號	739,530
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	1,246,997
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,113,614
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	568,629
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	940,279
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	1,243,214
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	4,393,172

備註：

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金—臺北市中正區螢橋國民小學
現金流量表

中華民國103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)	-4,804,614	3,407,854	8,212,468	-170.93
812 調整非現金項目		1,020,041	1,020,041	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,804,614	4,427,895	9,232,509	-192.16
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		17,174	17,174	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-324,076	-324,076	
82C 增加其他資產		-6,314	-6,314	
82D 減少短期債務及其他負債		-162,024	-162,024	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-475,240	-475,240	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,804,614	3,952,655	8,757,269	-182.27
84 期初現金及約當現金	11,959,186	17,764,318	5,805,132	48.54
85 期末現金及約當現金	7,154,572	21,716,973	14,562,401	203.54

臺北市中正區螢橋國民小
平衡
中華民國103

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	4,174,831,218	100.00	3,723,915,908	100.00	450,915,310	12.11
1	資產	4,174,831,218	100.00	3,723,915,908	100.00	450,915,310	12.11
11	流動資產	21,966,973	0.53	18,078,678	0.49	3,888,295	21.51
111	現金	21,716,973	0.52	17,764,318	0.48	3,952,655	22.25
1112	銀行存款	21,716,973	0.52	17,764,318	0.48	3,952,655	22.25
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,096,223	0.41	13,918,229	0.37	3,177,994	22.83
1112-2	銀行存款-保管款	4,151,326	0.10	3,469,998	0.09	681,328	19.63
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	371,240	0.01	295,225	0.01	76,015	25.75
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	98,184	0.00	80,866	0.00	17,318	21.42
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	250,000	0.01	314,360	0.01	-64,360	-20.47
1154	預付費用	250,000	0.01	314,360	0.01	-64,360	-20.47
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,075,920	0.10	3,494,647	0.09	581,273	16.63
124	準備金	4,075,920	0.10	3,494,647	0.09	581,273	16.63
1241	退休及離職準備金	2,355,437	0.06	2,081,066	0.06	274,371	13.18
124Y	其他準備金	1,720,483	0.04	1,413,581	0.04	306,902	21.71
124Y-2	其他準備金-其他	1,720,483	0.04	1,396,407	0.04	324,076	23.21
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	0	0.00	17,174	0.00	-17,174	-100.00
13	其他資產	4,148,788,325	99.38	3,702,342,583	99.42	446,445,742	12.06
131	什項資產	4,148,788,325	99.38	3,702,342,583	99.42	446,445,742	12.06
1315	暫付及待結轉帳項	6,314	0.00	0	0.00	6,314	0.00
1316	代管資產	4,148,782,011	99.38	3,702,342,583	99.42	446,439,428	12.06
1316-0	代管資產-土地改良物	5,110,970	0.12	5,110,970	0.14	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,091,038,068	97.99	3,644,598,640	97.87	446,439,428	12.25
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	52,632,973	1.26	52,632,973	1.41	0	0.00

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

學
地方教育發展基金
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	4,174,831,218	100.00	3,723,915,908	100.00	450,915,310	12.11
2	負債	4,155,820,528	99.54	3,708,313,072	99.58	447,507,456	12.07
21	流動負債	3,675,440	0.09	2,719,759	0.07	955,681	35.14
212	應付款項	3,521,240	0.08	2,595,559	0.07	925,681	35.66
2123	應付代收款	3,521,240	0.08	2,595,559	0.07	925,681	35.66
213	預收款項	154,200	0.00	124,200	0.00	30,000	24.15
2131	預收貨款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2133	預收收入	154,200	0.00	124,200	0.00	30,000	24.15
22	其他負債	4,152,145,088	99.46	3,705,593,313	99.51	446,551,775	12.05
221	什項負債	4,152,145,088	99.46	3,705,593,313	99.51	446,551,775	12.05
2211	存入保證金	1,007,640	0.02	1,169,664	0.03	-162,024	-13.85
2213	應付退休及離職金	2,355,437	0.06	2,081,066	0.06	274,371	13.18
2214	應付代管資產	4,148,782,011	99.38	3,702,342,583	99.42	446,439,428	12.06
3	基金餘額	19,010,690	0.46	15,602,836	0.42	3,407,854	21.84
31	基金餘額	19,010,690	0.46	15,602,836	0.42	3,407,854	21.84
311	基金餘額	19,010,690	0.46	15,602,836	0.42	3,407,854	21.84
3111	累積餘額	19,010,690	0.46	15,602,836	0.42	3,407,854	21.84

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

註：

本 頁 空 白

丁、會計報表

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	147,039,184	158,796,234	11,757,050	8.00	
43 勞務收入	285,000	336,350	51,350	18.02	
431服務收入	285,000	336,350	51,350	18.02	暑期泳訓班收入等較預期增加51,350元。
45 財產收入	747,705	680,081	-67,624	-9.04	
451財產處分收入	3,705	15,300	11,595	312.96	廚房不鏽鋼設備回收費收入超收11,595元。
45Y其他財產收入	744,000	664,781	-79,219	-10.65	開放場地收入及停車場收入較預期減少。
46 政府撥入收入	144,285,151	155,515,496	11,230,345	7.78	

填表說明：

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462公庫撥款收入	144,285,151	151,284,177	6,999,026	4.85	1.救生員臨時派代經費5,880元。2.臨時特教教師助理員79,019元。3.符合安心就學輔導課輔補助344,093元。4.103年數位電錶月租4,800元。5.申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,290元。6.攜手激勵班補助522,936元。7.天井及樓梯間預防墜落防護工程85,735元。8.102(2)臨時特教教師助理員101,169元。9.祝妳好孕幼兒免學費補助252,670元。10.103國中小傳統藝術教育活動經費36,000元。11.103年寒暑假課後留園經費及課後留園經費40,456元。12.103年8-12月原住民語鐘點費10,945元。13.103年幼兒園寒暑假課後留園經費及課後留園經費補助22,125元。14.103年公立國小學生課桌椅汰換更新96,000元。15.消防滅火設備緊急發電機採購475,000元。16.活動中心補強工程(局自籌款)1,596,788元。17.102(2)低收.身障.原民.特殊生及符合安心就學輔導課輔補助278,726元。18.103年度幼兒園廁所整修工程919,703元。19.103年資優班設備補助60,000元。20.103年暑假課後留園經費91,241元。21.學前特教遊戲教學器材20,000元。22.午餐廚房硬體修繕充實設

填表說明：

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		4,231,319	4,231,319	0.00	備1,913,112元。23.專業社群第一期738元。24.103年8-12月本土語鐘點費33,600元。
4S 教學收入	1,710,880	1,451,104	-259,776	-15.18	1.中低托教補助30,000元。2.特殊教育教師調整授課及導師費補助227,520元。3.課稅配套補助經費1,064,536元。4.5歲幼兒免學費-弱勢幼兒加額補助559,384元。5.5歲幼兒免學費補助644,000元。
4S1學雜費收入	1,710,880	1,451,104	-259,776	-15.18	幼兒園學雜費較預期減少。
4Y 其他收入	10,448	813,203	802,755	7,683.34	
4YO受贈收入	7,060	17,318	10,258	145.30	仁愛基金轉教育儲蓄專戶。
4YY雜項收入	3,388	795,885	792,497	23,391.29	1.採購違約罰款63,688元。2.補卡費4,480元。3.簡訊426元。4.圖說費收入3,160元。5.102年度代收款繳庫-餐點費.冬令營等724,131元。

填表說明：

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 103 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	151,843,798	155,388,380	3,544,582	2.33	
53 國民教育計畫	117,957,416	115,635,993	-2,321,423	-1.97	
1 用人費用	109,084,515	106,371,566	-2,712,949	-2.49	
11 正式員額薪資	39,492,000	40,251,658	759,658	1.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	807,296	793,089	-14,207	-1.76	
13 超時工作報酬	540,886	530,150	-10,736	-1.98	
15 獎金	11,231,362	8,814,224	-2,417,138	-21.52	
16 退休及卹償金	49,799,601	48,704,721	-1,094,880	-2.20	
18 福利費	7,213,370	7,277,724	64,354	0.89	
2 服務費用	5,816,353	6,045,614	229,261	3.94	
21 水電費	3,254,780	2,105,228	-1,149,552	-35.32	
23 旅運費	44,950	43,062	-1,888	-4.20	
25 修理保養及保固費	1,229,485	1,030,754	-198,731	-16.16	
26 保險費	16,000	8,658	-7,342	-45.89	
27 一般服務費	744,738	1,708,082	963,344	129.35	
28 專業服務費	526,400	1,149,830	623,430	118.43	
3 材料及用品費	1,075,863	948,546	-127,317	-11.83	
31 使用材料費	379,143	440,956	61,813	16.30	決算數較預算數減少127,317元，主要係因：材料及用品費結餘。
32 用品消耗	696,720	507,590	-189,130	-27.15	
4 租金、償債與利息		85,800	85,800		
45 什項設備租金		85,800	85,800		決算數較預算數增加85,800元，主要係因：由年度預算勻支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,764,685	2,034,943	270,258	15.31	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,764,685	2,034,943	270,258	15.31	決算數較預算數增加270,258元，主要係因：符合安心就學輔導課輔導補助計畫覈實支付併入決算辦理。
9 其他	216,000	149,524	-66,476	-30.78	
91 其他支出	216,000	149,524	-66,476	-30.78	決算數較預算數減少66,476元，主要係因：游泳檢測未通過報名等經費結餘。
54 學前教育計畫	12,480,058	12,079,463	-400,595	-3.21	
1 用人費用	12,155,090	11,027,794	-1,127,296	-9.27	
11 正式員額薪資	8,353,860	7,993,148	-360,712	-4.32	
13 超時工作報酬	62,401	73,552	11,151	17.87	
15 獎金	2,250,933	1,691,926	-559,007	-24.83	
16 退休及卹償金	688,416	626,562	-61,854	-8.98	

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	799,480	642,606	-156,874	-19.62	
2 服務費用	84,850	161,769	76,919	90.65	
27 一般服務費	21,850	13,310	-8,540	-39.08	決算數較預算數增加76,919元，主要係因：103(1)幼兒園課後留園經費計畫覈實支付併入決算辦理。
28 專業服務費	63,000	148,459	85,459	135.65	
3 材料及用品費	25,600	45,090	19,490	76.13	
31 使用材料費	25,600	45,090	19,490	76.13	決算數較預算數增加19,490元，主要係因：學前特教遊戲教學器材計畫覈實支付併入決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	214,518	844,810	630,292	293.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	214,518	844,810	630,292	293.82	決算數較預算數增加630,292元，主要係因：5歲幼兒免學費及弱勢幼兒加額補助計畫覈實支付併入決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	16,208,171	14,678,175	-1,529,996	-9.44	
1 用人費用	14,279,636	13,063,050	-1,216,586	-8.52	
11 正式員額薪資	9,108,000	8,482,570	-625,430	-6.87	
13 超時工作報酬	433,928	362,362	-71,566	-16.49	
15 獎金	2,656,500	2,393,364	-263,136	-9.91	
16 退休及卹償金	699,264	711,077	11,813	1.69	
18 福利費	1,381,944	1,113,677	-268,267	-19.41	
2 服務費用	1,085,690	922,842	-162,848	-15.00	
22 郵電費	40,000	108,762	68,762	171.91	決算數較預算數減少162,848元，主要係因：校警勞務外包等經費結餘。
23 旅運費	19,500	15,120	-4,380	-22.46	
27 一般服務費	634,190	414,160	-220,030	-34.69	
28 專業服務費	320,000	312,800	-7,200	-2.25	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	342,845	330,563	-12,282	-3.58	
32 用品消耗	342,845	330,563	-12,282	-3.58	
9 其他	500,000	361,720	-138,280	-27.66	
91 其他支出	500,000	361,720	-138,280	-27.66	決算數較預算數減少138,280元，主要係因：73.3.30受傷學童醫療補助經費結餘。
5M 建築及設備計畫	5,198,153	12,994,749	7,796,596	149.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,198,153	12,994,749	7,796,596	149.99	

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	1,557,157	3,877,737	2,320,580	149.03	決算數較預算數增加5,362,6240元，主要係因：102年度(統籌款)補助火警自動警報及數位車牌辨識系統、消防滅火設備緊急發電機採購工程、103年度幼兒園廁所整修工程、103年度活動中心耐震補強整修工程及午餐廚房硬體修繕充實設備工程覈實支付併入決算辦理；本基金103年度工程管理費合計預算數68,056元；決算數31,461元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,640,996	9,117,012	5,476,016	150.40	

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國103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	34,685,046	6,461,400	935,271	40,211,175
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,920,282			4,920,282
房屋及建築		1,696,379		1,696,379
機械及設備	13,955,606	2,597,559	20,000	16,533,165
交通及運輸設備	612,475	116,681		729,156
什項設備	14,791,552	2,050,781	915,271	15,927,062
購建中固定資產				
電腦軟體	405,131			405,131
權利				

1.92年度以前已提列折舊23,974元〈包括什項設備累計折舊23,974元〉及已攤銷費用38,724元〈包括其他遞延費用38,724元〉。

2.房屋及建築接受他人贈與1,696,379元。

3.機械及設備接受他人贈與470,604元。

4.交通及運輸設備接受他人贈與12,180元。

5.什項設備接受他人贈與404,500元。

6.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理405,131元。

臺北市中正區螢橋國民小學
臺北市中正區螢橋國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國103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	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		1,347,000	799,972		2,146,972	2,126,955	-20,017	
機械及設備		1,347,000	799,972		2,146,972	2,126,955	-20,017	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			105,000		105,000	104,501	-499	
交通及運輸設備			105,000		105,000	104,501	-499	
購建中固定資產								
什項設備		210,157	1,529,000		1,739,157	1,646,281	-92,876	
什項設備		210,157	1,529,000		1,739,157	1,646,281	-92,876	
購建中固定資產								
合 計		1,557,157	2,433,972		3,991,129	3,877,737	-113,392	

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。

臺北市中正區螢橋國民小學
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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,433,972
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	65,523
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	704,449
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	30,000
購置交通及運輸設備	103.04.30府教工字第10335122700號	105,000
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	370,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	1,159,000

本 頁 空 白

戊、參考表

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	82	74	-8	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	9	8	-1	103學年度減班，行政減1人。
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	54	49	-5	
正式職員	53	48	-5	103學年度減班，教師減5人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	11	-2	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	0	-2	未進用廚工由超額工友支援廚工業務。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 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	39,492,000	406,896	540,886		11,231,362	49,799,601		7,213,370		108,684,115	400,400	109,084,515
職員	39,492,000	406,896	540,886		11,231,362	49,799,601		7,213,370		108,684,115	400,400	109,084,515
學前教育計畫	8,353,860		62,401		2,250,933	688,416		799,480		12,155,090		12,155,090
職員	8,353,860		62,401		2,250,933	688,416		799,480		12,155,090		12,155,090
一般行政管理計畫	9,108,000		433,928		2,656,500	699,264		1,381,944		14,279,636		14,279,636
職員	7,320,000		340,466		2,124,500	558,264		1,080,376		11,423,606		11,423,606
工員	1,788,000		93,462		532,000	141,000		301,568		2,856,030		2,856,030
合 計	56,953,860	406,896	1,037,215		16,138,795	51,187,281		9,394,794		135,118,841	400,400	135,519,241

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列82人，計8,968,700元，執行結果決算71人，計5,752,298元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列82人，計7,170,095元，執行結果決算81人，計7,147,216元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區瑩橋國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

臺幣元

單位：新臺幣元

總計	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
109,084,515	40,251,658	405,768	530,150		8,814,224	48,704,721		7,277,724		105,984,245	387,321	106,371,566
109,084,515	40,251,658	405,768	530,150		8,814,224	48,704,721		7,277,724		105,984,245	387,321	106,371,566
12,155,090	7,993,148		73,552		1,691,926	626,562		642,606		11,027,794		11,027,794
12,155,090	7,993,148		73,552		1,691,926	626,562		642,606		11,027,794		11,027,794
14,279,636	8,482,570		362,362		2,393,364	711,077		1,113,677		13,063,050		13,063,050
11,423,606	6,567,550		264,847		1,779,049	590,882		770,145		9,972,473		9,972,473
2,856,030	1,915,020		97,515		614,315	120,195		343,532		3,090,577		3,090,577
135,519,241	56,727,376	405,768	966,064		12,899,514	50,042,360		9,034,007		130,075,089	387,321	130,462,410

決

工作獎金

臺北市中正區螢橋國民小學
地方教育發展基金－臺北市中正區螢橋國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			130,437,474		127,715,456		-2,722,018	-2.09	
國民教育計畫			117,957,416		115,635,993		-2,321,423	-1.97	
學前教育計畫			12,480,058		12,079,463		-400,595	-3.21	

臺北市中正區螢橋國民小學

臺北市中正區螢橋國民小學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103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	4,188,993,186	3,937,522,428	-251,470,758	
代管資產-土地改良物	5,110,970	5,110,970		
代管資產-土地	4,091,038,068	3,839,972,441	-251,065,627	含代管國有財產土地251,065,627元。
代管資產-房屋及建築 設備	52,632,973	52,632,973		
土地改良物	4,920,282	4,920,282		
房屋及建築	1,696,379	1,696,379		
機械及設備	16,533,165	16,533,165		
交通及運輸設備	729,156	729,156		
什項設備	15,927,062	15,927,062		
電腦軟體	405,131		-405,131	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。