

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

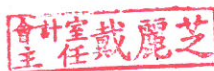
臺北市政府教育局主管

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



機關長官

莊志明



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103 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－臺北市立螢橋國民中學
財 務 摘 要
中華民國 103 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	159,637,329	152,370,748	7,266,581	4.77
基金用途	156,489,567	155,229,518	1,260,049	0.81
賸餘(短絀-)	3,147,762	2,858,770	6,006,532	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,411,700	11,263,938	3,147,762	27.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,152,311	3,134,801	5,287,112	--

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 103 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 127,221,323 元，決算數 127,567,051 元。

102 學年下學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 610 人，實際學生人數 656 人。

103 學年上學期，預定招收 25 班，實際招收 26 班，預計學生人數 580 人，實際學生人數 569 人。

係辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、科學創意競賽、教師專業成長、生命教育中心學校、中等學校市長獎頒獎典禮、特殊技藝教育班、課後社團活動、推展傳統藝術教育等指定活動項目，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 19,009,624 元，決算數 19,002,203 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 6,621,639 元(不含補辦預算 302,666 元及以前年度保留數 148,663 元)，決算數 9,920,313 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善、人工跑道整修、教學大樓屋頂防漏、總合治水、校園建築物綠化試辦工程，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 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 159,637,329 元，較預算數 149,557,174 元，增加 10,080,155 元，計增 6.74%。

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 13,500 元，較預算數 10,000 元，增加 3,500 元，計增 35.00%。

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 6,320 元，較預算數 9,000 元，減少 2,680 元，計減 29.78%。

主要係因：

達年限不堪使用之財產較少致報廢減收。

3.其他財產收入：決算數 169,897 元，較預算數 159,600 元，增加 10,297 元，計增 6.45%。

主要係因：

積極出租夜間停車場車位致租金超收，於年度內收入併決算辦理。

4.公庫撥款收入：決算數 155,939,417 元，較預算數 149,353,324 元，增加 6,586,093 元，計增 4.41%。

主要係因：

特教助理員薪津 254,042 元、特教課後照顧班補助 85,488 元、學術性向資優經費 118,568 元、裝設數位電錶 4,800 元、教科書補助 61,875 元、傳統藝術教育 51,000 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、防災學校充實設備 70,000 元、教師專業發展評鑑及學習社群經費 4,668 元、清寒學生午餐補助不足數 80,700 元、設置合格諮商所經費 100,000 元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費 3,550 元、總合治水專案 996,532 元、教學大樓屋頂防漏工程 695,200 元、屋頂植生綠化改善工程 1,237,977 元，工藝大樓外牆整修工程 2,811,693 元於年度內收入併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,475,726 元，較預算數 0 元，增加 3,475,726 元。

主要係因：

教師調整授課節數超鐘點及導師費 2,484,592 元、生命教育優良出版品心得寫作徵文比賽及體驗營活動經費 150,000 元、特教助理員薪津 90,000 元、認輔小團體經費 13,000 元、輔導教師人力運用經費 693,989 元、友善校園學生事務與輔導工作 26,000 元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費 18,145 元，於年度內收入併決算辦理。

6.受贈收入：決算數 0 元，較預算數 5,250 元，減少 5,250 元。

主要係因：

無人捐贈學生助學金。

7.雜項收入：決算數 32,469 元，較預算數 20,000 元，增加 12,469 元，計增 62.35%。

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 103 年度

學生證補卡費及簡訊費 15,082 元、電子領標圖說費 10,900 元、利息收入 13 元、逾期罰款 959 元、子女教育補助 240 元、教科書結餘 3,899 元、損毀公物賠償 1,376 元，於年度內收入併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 156,489,567 元，較預算數 152,852,586 元，增加 3,636,981 元，計增 2.38%。

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 127,567,051 元，較預算數 127,221,323 元，增加 345,728 元，計增 0.27%。

主要係因：

特教助理員薪津 315,996 元、特教課後照顧班補助 85,488 元、教科書補助 61,875 元、學術性向資優經費 81,477 元、認輔小團體經費 13,000 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、防災學校充實設備 70,000 元、傳統藝術教育 51,000 元、國中學生科學創意競賽 15,701 元、教師調整授課節數超鐘點及導師費 2,484,592 元、生命教育優良出版品心得寫作徵文比賽及體驗營活動經費 146,262 元、清寒學生午餐不足數 80,700 元、設置合格諮商所經費 100,000 元、教師專業發展評鑑及專業學習社群經費 778 元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費 3,550 元、輔導教師人力運用經費 693,989 元、友善校園學生事務與輔導工作 26,000 元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費 18,145 元、學生參加各類競賽車租 13,200 元、高級中等以下優秀學生獎學金 4,221 元於年度內支出併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 19,002,203 元，較預算數 19,009,624 元，減少 7,421 元，計減 0.04%。

主要係因：

覈實支用結餘。

3.建築及設備計畫：決算數 9,920,313 元，較預算數 6,621,639 元，增加 3,298,674 元，計增 49.82%。

主要係因：

教育局補助教學大樓屋頂防漏工程 695,200 元、總合治水工程 996,532 元、校園建築物綠化試辦工程 1,230,169 元、電腦軟體購置部落格維護及安裝影音系統 1 套原編列於國民教育計畫項下電子計算機軟體服務費科目因單價超過 1 萬元以上移列購置電腦軟體費 25,000 元支出併決算，及資賦優異班設備補助經費等 302,666 元於年度內補辦預算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 3,147,762 元，較預算短絀數 3,295,412 元，反絀為餘，計相差 6,443,174 元。

主要係因：

增加雜項收入等 18,030 元、廠商逾期罰款 959 元、教育部撥入教師調整授課節數超鐘點及導師費等各項補助款計 3,475,726 元及教育局撥入屋頂植生綠化改善工程等 4,049,670 元。

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 103 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入 2,035,375 元。
- 其他活動之淨現金流入 116,936 元。
- 本年度現金及約當現金之淨增 2,152,311 元。
- 期初現金及約當現金 14,488,992 元。
- 期末現金及約當現金 16,641,303 元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為 4,283,854,397 元，包括：
 - 流動資產 16,641,303 元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,653,362 元。
 - 其他資產 4,265,559,732 元。
- 決算日負債總額為 4,269,442,697 元。
 - 流動負債 1,052,296 元。
 - 其他負債 4,268,390,401 元。
- 決算日基金餘額為累積餘額 14,411,700 元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加 5,516,270 元，包括：
 - 土地改良物 3,108,000 元
 - 房屋建築 157,000 元
 - 機械及設備 1,858,533 元。
 - 交通及運輸設備 48,909 元。
 - 什項設備 296,805 元。
 - 電腦軟體 47,023 元。

六、其 他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為 302,666 元，奉准明細表如下：
 - 購置機械設備：核准文號(103.02.10 府授主事預字第 10330197200 號)，核准金額 164,466 元。
 - 購置機械設備：核准文號(103.08.04 府授主事預字第 10331032800 號)，核准金額 19,800 元。
 - 購置什項設備：核准文號(103.08.04 府授主事預字第 10331032800 號)，核准金額 82,500 元。
 - 購置機械設備：核准文號(103.11.21 府授主事預字第 10331529100 號)，核准金額 35,900 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 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	149,557,174	100.00	159,637,329	100.00	10,080,155	6.74	152,370,748	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	13,500	0.01	3,500	35.00	14,500	0.01
431服務收入	10,000	0.01	13,500	0.01	3,500	35.00	14,500	0.01
45 財產收入	168,600	0.11	176,217	0.11	7,617	4.52	84,758	0.06
451財產處分收入	9,000	0.01	6,320	0.00	-2,680	-29.78	13,200	0.01
45Y其他財產收入	159,600	0.11	169,897	0.11	10,297	6.45	71,558	0.05
46 政府撥入收入	149,353,324	99.86	159,415,143	99.86	10,061,819	6.74	152,158,349	99.86
462公庫撥款收入	149,353,324	99.86	155,939,417	97.68	6,586,093	4.41	149,716,753	98.26
46Y政府其他撥入收入			3,475,726	2.18	3,475,726	0.00	2,441,596	1.60
4Y 其他收入	25,250	0.02	32,469	0.02	7,219	28.59	113,141	0.07
4YO受贈收入	5,250	0.00			-5,250	-100.00		
4YY雜項收入	20,000	0.01	32,469	0.02	12,469	62.35	113,141	0.07
5 基金用途	152,852,586	100.00	156,489,567	100.00	3,636,981	2.38	155,229,518	100.00
53 國民教育計畫	127,221,323	83.23	127,567,051	81.52	345,728	0.27	126,442,689	81.46
5L 一般行政管理計畫	19,009,624	12.44	19,002,203	12.14	-7,421	-0.04	19,012,461	12.25
5M 建築及設備計畫	6,621,639	4.33	9,920,313	6.34	3,298,674	49.82	9,774,368	6.30
購置固定資產	6,621,639	4.33	9,895,313	6.32	3,273,674	49.44	9,759,568	6.29
其他			25,000	0.02	25,000	0.00	14,800	0.01
本期賸餘(短絀)	-3,295,412		3,147,762		6,443,174	-195.52	-2,858,770	
期初基金餘額	9,256,000		11,263,938		2,007,938	21.69	14,122,708	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,960,588		14,411,700		8,451,112	141.78	11,263,938	

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148,663元及奉准先行辦理數302,666元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數148,663元及奉准先行辦理執行數302,666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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		17,316,420
431服務收入	北市教會字第10431335400號	3,500
45Y其他財產收入	北市教會字第10431335400號	10,297
462公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	248,703
462公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	6,337,390
46Y政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,271,013
46Y政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,204,713
4YY雜項收入	北市教會字第10431335400號	12,469
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	2,519,716
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,761,718
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	25,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,921,901

備註：

臺北市立瑩橋國民中學
地方教育發展基金
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)	-3,295,412	3,147,762	6,443,174	-195.52
812 調整非現金項目		-1,112,387	-1,112,387	
8123 流動資產淨減(淨增一)		421,706	421,706	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,534,093	-1,534,093	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,295,412	2,035,375	5,330,787	-161.76
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		215,432	215,432	
8224 減少準備金		215,432	215,432	
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-98,496	-98,496	
82D2 減少其他負債		-98,496	-98,496	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		116,936	116,936	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,295,412	2,152,311	5,447,723	-165.31
84 期初現金及約當現金	12,756,782	14,488,992	1,732,210	13.58
85 期末現金及約當現金	9,461,370	16,641,303	7,179,933	75.89

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103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	4,283,854,397	100.00	3,773,359,588	100.00	510,494,809	13.53
11 流動資產	16,641,303	0.39	14,910,698	0.40	1,730,605	11.61
111 現金	16,641,303	0.39	14,488,992	0.38	2,152,311	14.85
1112 銀行存款	16,641,303	0.39	14,488,992	0.38	2,152,311	14.85
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,096,391	0.33	10,062,914	0.27	4,033,477	40.08
1112-2 銀行存款-保管款	2,483,553	0.06	4,426,078	0.12	-1,942,525	-43.89
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	7,971	0.00	0	0.00	7,971	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	53,388	0.00	0	0.00	53,388	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	257,240	0.01	-257,240	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	257,240	0.01	-257,240	-100.00
115 預付款項	0	0.00	164,466	0.00	-164,466	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	164,466	0.00	-164,466	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,653,362	0.04	1,788,038	0.05	-134,676	-7.53
124 準備金	1,653,362	0.04	1,788,038	0.05	-134,676	-7.53
1241 退休及離職準備金	1,008,610	0.02	927,854	0.02	80,756	8.70
124Y 其他準備金	644,752	0.02	860,184	0.02	-215,432	-25.04
124Y-2 其他準備金-其他	644,752	0.02	805,319	0.02	-160,567	-19.94
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	54,865	0.00	-54,865	-100.00
13 其他資產	4,265,559,732	99.57	3,756,660,852	99.56	508,898,880	13.55
131 什項資產	4,265,559,732	99.57	3,756,660,852	99.56	508,898,880	13.55
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,265,559,732	99.57	3,756,660,852	99.56	508,898,880	13.55
1316-0 代管資產-土地改良物	10,412,000	0.24	10,412,000	0.28	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,227,310,080	98.68	3,718,411,200	98.54	508,898,880	13.69
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,837,652	0.65	27,837,652	0.74	0	0.00
資 產 合 計	4,283,854,397	100.00	3,773,359,588	100.00	510,494,809	13.53
2 負 債	4,269,442,697	99.66	3,762,095,650	99.70	507,347,047	13.49
21 流動負債	1,052,296	0.02	2,586,389	0.07	-1,534,093	-59.31
212 應付款項	1,052,296	0.02	2,586,389	0.07	-1,534,093	-59.31
2123 應付代收款	722,853	0.02	2,510,969	0.07	-1,788,116	-71.21
2125 應付費用	180,780	0.00	75,420	0.00	105,360	139.70
2129 應付工程款	148,663	0.00	0	0.00	148,663	0.00
22 其他負債	4,268,390,401	99.64	3,759,509,261	99.63	508,881,140	13.54
221 什項負債	4,268,390,401	99.64	3,759,509,261	99.63	508,881,140	13.54

信託代理與保證資產	218,834	信託代理與保證負債	218,834
保證品	218,834	應付保證品	218,834

註：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103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	1,822,059	0.04	1,915,109	0.05	-93,050	-4.86
2213 應付退休及離職金	1,008,610	0.02	927,854	0.02	80,756	8.70
2214 應付代管資產	4,265,559,732	99.57	3,756,660,852	99.56	508,898,880	13.55
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	5,446	0.00	-5,446	-100.00
3 基金餘額	14,411,700	0.34	11,263,938	0.30	3,147,762	27.95
31 基金餘額	14,411,700	0.34	11,263,938	0.30	3,147,762	27.95
311 基金餘額	14,411,700	0.34	11,263,938	0.30	3,147,762	27.95
3111 累積餘額	14,411,700	0.34	11,263,938	0.30	3,147,762	27.95
負債及基金餘額合計	4,283,854,397	100.00	3,773,359,588	100.00	510,494,809	13.53

信託代理與保證資產

218,834

信託代理與保證負債

218,834

保證品

218,834

應付保證品

218,834

註：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 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	149,557,174	159,637,329	10,080,155	6.74	
43 勞務收入	10,000	13,500	3,500	35.00	
431服務收入	10,000	13,500	3,500	35.00	教師甄選報名人數增加致超收
45 財產收入	168,600	176,217	7,617	4.52	
451財產處分收入	9,000	6,320	-2,680	-29.78	達年限不堪使用之財產較少致報廢減收。
45Y其他財產收入	159,600	169,897	10,297	6.45	
46 政府撥入收入	149,353,324	159,415,143	10,061,819	6.74	
462公庫撥款收入	149,353,324	155,939,417	6,586,093	4.41	
46Y政府其他撥入收入		3,475,726	3,475,726	0.00	教師調整授課節數超鐘點及導師費2,484,592元、生命教育優良出版品心得寫作徵文比賽及體驗營活動經費150,000元、特教助理員薪津90,000元、認輔小團體經費13,000元、輔導教師人力運用經費693,989元、友善校園學生事務與輔導工作26,000元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費18,145元。
4Y 其他收入	25,250	32,469	7,219	28.59	
4YO受贈收入	5,250		-5,250	-100.00	無人捐贈學生助學金。
4YY雜項收入	20,000	32,469	12,469	62.35	學生證補卡費及簡訊費15,082元、電子領標圖說費10,900元、利息收入13元、逾期罰款959元、籃球賠償費500元、子女教育補助240元、教科書結餘3,899元、損毀公物賠償1,376元。

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 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	152,852,586	156,489,567	3,636,981	2.38	
53 國民教育計畫	127,221,323	127,567,051	345,728	0.27	
1 用人費用	121,119,030	121,010,857	-108,173	-0.09	
11 正式員額薪資	44,724,000	47,771,939	3,047,939	6.81	
113 職員薪金	44,724,000	47,771,939	3,047,939	6.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	4,075,360	3,120,960	327.01	
124 兼職人員酬金	954,400	4,075,360	3,120,960	327.01	
13 超時工作報酬	750,162	533,514	-216,648	-28.88	
131 加班費	539,922	446,849	-93,073	-17.24	
133 誤餐費	210,240	86,665	-123,575	-58.78	
15 獎金	10,215,500	9,695,977	-519,523	-5.09	
151 考績獎金	4,625,000	3,892,925	-732,075	-15.83	
152 年終獎金	5,590,500	5,803,052	212,552	3.80	
16 退休及卹償金	57,337,470	50,969,890	-6,367,580	-11.11	
161 職員退休及離職金	57,337,470	50,969,890	-6,367,580	-11.11	
18 福利費	7,137,498	7,964,177	826,679	11.58	
181 分擔員工保險費	3,847,608	5,051,291	1,203,683	31.28	
183 傷病醫藥費	152,000	99,000	-53,000	-34.87	
187 員工通勤交通費	718,200	691,696	-26,504	-3.69	
18Y 其他福利費	2,419,690	2,122,190	-297,500	-12.29	
2 服務費用	3,036,704	3,180,634	143,930	4.74	
21 水電費	961,534	978,760	17,226	1.79	
212 工作場所電費	846,290	893,468	47,178	5.57	決算數較預算數增加143,930元，主要係因：特教助理員薪津於年度內併決算。
214 工作場所水費	115,244	85,292	-29,952	-25.99	
23 旅運費	70,900	60,258	-10,642	-15.01	
231 國內旅費	58,900	38,890	-20,010	-33.97	
236 貨物運費	12,000	18,898	6,898	57.48	
23Y 其他旅運費		2,470	2,470		
24 印刷裝訂與廣告費	269,220	242,786	-26,434	-9.82	
241 印刷及裝訂費	269,220	242,786	-26,434	-9.82	
25 修理保養及保固費	839,600	983,922	144,322	17.19	
252 一般房屋修護費	404,200	574,144	169,944	42.04	
255 機械及設備修護費	81,800	102,772	20,972	25.64	
257 什項設備修護費	353,600	307,006	-46,594	-13.18	
27 一般服務費	127,290	444,981	317,691	249.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	29,280	23,750	-5,530	-18.89	

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 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		323,316	323,316		
27F 體育活動費	98,010	97,915	-95	-0.10	
28 專業服務費	768,160	469,927	-298,233	-38.82	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	663,360	434,698	-228,662	-34.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	12,500	2,500	25.00	
289 試務甄選費	8,800	10,540	1,740	19.77	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	4,165	-31,835	-88.43	
28Y 其他	50,000	8,024	-41,976	-83.95	
3 材料及用品費	1,839,430	1,968,244	128,814	7.00	
31 使用材料費	496,370	649,576	153,206	30.87	
315 設備零件	496,370	649,576	153,206	30.87	決算數較預算數增 加128,814元，主要係因：資賦優 異班設備補助經費於年度內併決 算。
32 用品消耗	1,343,060	1,318,668	-24,392	-1.82	
321 辦公（事務）用品	214,700	231,449	16,749	7.80	
322 報章什誌	47,500	42,875	-4,625	-9.74	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	19,809	14,809	296.18	
32Y 其他	1,075,860	1,024,535	-51,325	-4.77	
4 租金、償債與利息	30,000	43,200	13,200	44.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000	43,200	13,200	44.00	
442 車租	30,000	43,200	13,200	44.00	決算數較預算數增加13,200元，主 要係因：國中學生科學創意競賽 租車於年度內併決算。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	872,959	1,019,755	146,796	16.82	
72 捐助、補助與獎助	50,000	79,600	29,600	59.20	
726 獎助學員生給與	50,000	79,600	29,600	59.20	決算數較預算數增 加146,796元，主要係因：獎勵段 考成績優良學生圖書禮券等於年 度內併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	822,959	940,155	117,196	14.24	
74Y 其他	822,959	940,155	117,196	14.24	
9 其他	323,200	344,361	21,161	6.55	
91 其他支出	323,200	344,361	21,161	6.55	
91Y 其他	323,200	344,361	21,161	6.55	決算數較預算數增加21,161元，主 要係因：國中學生科學創意競賽 等於年度內併決算。
5L 一般行政管理計畫	19,009,624	19,002,203	-7,421	-0.04	

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 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	%	
1 用人費用	18,136,754	18,131,093	-5,661	-0.03	
11 正式員額薪資	12,108,000	11,813,683	-294,317	-2.43	
113 職員薪金	10,452,000	9,912,523	-539,477	-5.16	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
115 警餉	936,000	1,158,240	222,240	23.74	
13 超時工作報酬	538,478	476,872	-61,606	-11.44	
131 加班費	538,478	476,872	-61,606	-11.44	
15 獎金	2,772,500	3,010,208	237,708	8.57	
151 考績獎金	1,259,000	1,474,668	215,668	17.13	
152 年終獎金	1,513,500	1,535,540	22,040	1.46	
16 退休及卹償金	992,592	1,041,244	48,652	4.90	
161 職員退休及離職金	909,792	981,820	72,028	7.92	
162 工員退休及離職金	82,800	59,424	-23,376	-28.23	
18 福利費	1,725,184	1,789,086	63,902	3.70	
181 分擔員工保險費	1,080,984	1,176,197	95,213	8.81	
187 員工通勤交通費	340,200	309,602	-30,598	-8.99	
18Y 其他福利費	304,000	303,287	-713	-0.23	
2 服務費用	554,990	558,390	3,400	0.61	
27 一般服務費	142,990	146,390	3,400	2.38	
279 外包費	120,000	123,400	3,400	2.83	
27F 體育活動費	22,990	22,990			
28 專業服務費	340,000	340,000			
28Y 其他	340,000	340,000			
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	317,880	312,720	-5,160	-1.62	
32 用品消耗	317,880	312,720	-5,160	-1.62	
321 辦公（事務）用品	301,080	295,920	-5,160	-1.71	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	6,621,639	9,920,313	3,298,674	49.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,621,639	9,920,313	3,298,674	49.82	
51 購置固定資產	1,592,430	1,873,808	281,378	17.67	
514 購置機械及設備	1,505,030	1,555,594	50,564	3.36	決算數較預算數增加3,298,674元，主要係因：教學大樓屋頂防漏、總合治水、校園建築物綠化試辦工程及購置部落格維護影音系統軟體於年度內併決算。
515 購置交通及運輸設備	52,800	48,909	-3,891	-7.37	

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 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	%	
516 購置什項設備	34,600	269,305	234,705	678.34	本基金103年度工程管理費合計預算數93,133元；決算數66,040元。
52 購置無形資產		25,000	25,000		
521 購置電腦軟體		25,000	25,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,029,209	8,021,505	2,992,296	59.50	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,050,100	1,707,061	656,961	62.56	
582 其他遞延支出	3,979,109	6,314,444	2,335,335	58.69	

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	27,577,630	5,516,270	1,390,333	31,703,567
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	980,934	3,108,000		4,088,934
房屋及建築		157,000		157,000
機械及設備	16,201,470	1,858,533	670,147	17,389,856
交通及運輸設備	2,613,293	48,909	68,306	2,593,896
什項設備	7,097,581	296,805	651,880	6,742,506
購建中固定資產	625,852			625,852
電腦軟體	58,500	47,023		105,523
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、交通及運輸設備累積折舊27,107元、什項設備累積折舊209,848元)及已攤銷費用1,363,861元(包括其他遞延費用1,363,861元)。

2.機械及設備接受他人贈與302,939元。

3.什項設備接受他人贈與27,500元。

4.電腦軟體併決算25,000元、接受他人贈與22,023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 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		1,505,030	55,700		1,560,730	1,555,594	-5,136	
機械及設備		1,505,030	55,700		1,560,730	1,555,594	-5,136	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		52,800			52,800	48,909	-3,891	
交通及運輸設備		52,800			52,800	48,909	-3,891	
購建中固定資產								
什項設備		34,600	246,966		281,566	269,305	-12,261	
什項設備		34,600	246,966		281,566	269,305	-12,261	
購建中固定資產								
合 計		1,592,430	302,666		1,895,096	1,873,808	-21,288	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		302,666
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	19,800
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	35,900
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	164,466
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	82,500

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	81	81	0	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	62	62	0	
正式職員	62	62	0	

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 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	44,724,000		750,162		10,215,500	57,337,470		7,137,498		120,164,630	954,400	121,119,030
職員	44,724,000		750,162		10,215,500	57,337,470		7,137,498		120,164,630	954,400	121,119,030
一般行政管理計畫	12,108,000		538,478		2,772,500	992,592		1,725,184		18,136,754		18,136,754
職員	11,388,000		506,478		2,562,500	873,792		1,590,416		16,921,186		16,921,186
工具	720,000		32,000		210,000	118,800		134,768		1,215,568		1,215,568
合 計	56,832,000		1,288,640		12,988,000	58,330,062		8,862,682		138,301,384	954,400	139,255,784

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、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，103年度預算編列81人，計5,884,000元，執行結果決算81人，計5,367,593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81人，計7,104,000元，執行結果決算89人，計7,338,592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 103 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
47,771,939		533,514		9,695,977	50,969,890		7,964,177		116,935,497	4,075,360	121,010,857
47,771,939		533,514		9,695,977	50,969,890		7,964,177		116,935,497	4,075,360	121,010,857
11,813,683		476,872		3,010,208	1,041,244		1,789,086		18,131,093		18,131,093
11,070,763		443,848		2,808,999	981,820		1,637,086		16,942,516		16,942,516
742,920		33,024		201,209	59,424		152,000		1,188,577		1,188,577
59,585,622		1,010,386		12,706,185	52,011,134		9,753,263		135,066,590	4,075,360	139,141,950

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 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			127,221,323		127,567,051		345,728	0.27	
國民教育計畫			127,221,323		127,567,051		345,728	0.27	決算數較預算數增加345,728元，主要係因：教師調整授課節數超鐘點及導師費等

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103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	139,255,784	139,141,950	-113,834	-0.08
11 正式員額薪資	56,832,000	59,585,622	2,753,622	4.85
113 職員薪金	55,176,000	57,684,462	2,508,462	4.55
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	936,000	1,158,240	222,240	23.74
12 聘僱及兼職人員薪資	954,400	4,075,360	3,120,960	327.01
124 兼職人員酬金	954,400	4,075,360	3,120,960	327.01
13 超時工作報酬	1,288,640	1,010,386	-278,254	-21.59
131 加班費	1,078,400	923,721	-154,679	-14.34
133 誤餐費	210,240	86,665	-123,575	-58.78
15 獎金	12,988,000	12,706,185	-281,815	-2.17
151 考績獎金	5,884,000	5,367,593	-516,407	-8.78
152 年終獎金	7,104,000	7,338,592	234,592	3.30
16 退休及卹償金	58,330,062	52,011,134	-6,318,928	-10.83
161 職員退休及離職金	58,247,262	51,951,710	-6,295,552	-10.81
162 工員退休及離職金	82,800	59,424	-23,376	-28.23
18 福利費	8,862,682	9,753,263	890,581	10.05
181 分擔員工保險費	4,928,592	6,227,488	1,298,896	26.35
183 傷病醫藥費	152,000	99,000	-53,000	-34.87
187 員工通勤交通費	1,058,400	1,001,298	-57,102	-5.40
18Y 其他福利費	2,723,690	2,425,477	-298,213	-10.95
2 服務費用	3,591,694	3,739,024	147,330	4.10
21 水電費	961,534	978,760	17,226	1.79
212 工作場所電費	846,290	893,468	47,178	5.57
214 工作場所水費	115,244	85,292	-29,952	-25.99
23 旅運費	70,900	60,258	-10,642	-15.01
231 國內旅費	58,900	38,890	-20,010	-33.97
236 貨物運費	12,000	18,898	6,898	57.48
23Y 其他旅運費	0	2,470	2,470	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	269,220	242,786	-26,434	-9.82
241 印刷及裝訂費	269,220	242,786	-26,434	-9.82
25 修理保養及保固費	839,600	983,922	144,322	17.19
252 一般房屋修護費	404,200	574,144	169,944	42.04
255 機械及設備修護費	81,800	102,772	20,972	25.64
257 什項設備修護費	353,600	307,006	-46,594	-13.18
27 一般服務費	270,280	591,371	321,091	118.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	29,280	23,750	-5,530	-18.89
279 外包費	120,000	123,400	3,400	2.83
27D 計時與計件人員酬金	0	323,316	323,316	0.00
27F 體育活動費	121,000	120,905	-95	-0.08
28 專業服務費	1,108,160	809,927	-298,233	-26.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	663,360	434,698	-228,662	-34.47
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	12,500	2,500	25.00
289 試務甄選費	8,800	10,540	1,740	19.77

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	4,165	-31,835	-88.43
28Y 其他	390,000	348,024	-41,976	-10.76
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	2,157,310	2,280,964	123,654	5.73
31 使用材料費	496,370	649,576	153,206	30.87
315 設備零件	496,370	649,576	153,206	30.87
32 用品消耗	1,660,940	1,631,388	-29,552	-1.78
321 辦公(事務)用品	515,780	527,369	11,589	2.25
322 報章什誌	47,500	42,875	-4,625	-9.74
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	19,809	14,809	296.18
32Y 其他	1,075,860	1,024,535	-51,325	-4.77
4 租金、償債與利息	30,000	43,200	13,200	44.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	43,200	13,200	44.00
442 車租	30,000	43,200	13,200	44.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,621,639	9,920,313	3,298,674	49.82
51 購置固定資產	1,592,430	1,873,808	281,378	17.67
514 購置機械及設備	1,505,030	1,555,594	50,564	3.36
515 購置交通及運輸設備	52,800	48,909	-3,891	-7.37
516 購置什項設備	34,600	269,305	234,705	678.34
52 購置無形資產	0	25,000	25,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	25,000	25,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,029,209	8,021,505	2,992,296	59.50
581 遞延修繕房屋建築支出	1,050,100	1,707,061	656,961	62.56
582 其他遞延支出	3,979,109	6,314,444	2,335,335	58.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	872,959	1,019,755	146,796	16.82
72 捐助、補助與獎助	50,000	79,600	29,600	59.20
726 獎助學員生給與	50,000	79,600	29,600	59.20
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	822,959	940,155	117,196	14.24
74Y 其他	822,959	940,155	117,196	14.24
9 其他	323,200	344,361	21,161	6.55
91 其他支出	323,200	344,361	21,161	6.55
91Y 其他	323,200	344,361	21,161	6.55
合 計	152,852,586	156,489,567	3,636,981	2.38

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	4,297,263,299	4,296,531,924	-731,375	
代管資產-土地改良物	10,412,000	10,412,000		
代管資產-土地	4,227,310,080	4,227,310,080		
代管資產-房屋及建築 設備	27,837,652	27,837,652		
土地改良物	4,088,934	4,088,934		
房屋及建築	157,000	157,000		
機械及設備	17,389,856	17,389,856		
交通及運輸設備	2,593,896	2,593,896		
什項設備	6,742,506	6,742,506		
購建中固定資產	625,852		-625,852	係傳達室因尚未取得使用執照，暫不入財產管理系統。
電腦軟體	105,523		-105,523	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。