

中華民國 102 年度

(自102年1月1日起至102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102 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、購置固定資產明細表.....	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.....	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 102 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	152,370,748	165,869,379	- 13,498,631	- 8.14
基金用途	155,229,518	161,139,592	- 5,910,074	- 3.67
賸餘(短絀-)	- 2,858,770	4,729,787	- 7,588,557	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,263,938	14,122,708	- 2,858,770	- 20.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,134,801	6,059,548	- 9,194,349	--

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－臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 102 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 129,511,745 元，決算數 126,442,689 元。

101 學年下學期，預定招收 27 班，實際招收 27 班，預計學生人數 650 人，實際學生人數 668 人。

102 學年上學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 630 人，實際學生人數 643 人。

係辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、攜手班潛能學習、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 19,033,344 元，決算數 19,012,461 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 4,454,836 元(不含補辦預算 237,191 元及以前年度保留數 148,663 元)，決算數 9,774,368 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理數位教學廣播系統及電源改善工程，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－臺北市立螢橋國民中學

總 說 明

中華民國 102 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 152,370,748 元，較預算數 148,132,914 元，增加 4,237,834 元，計增 2.86%。

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 14,500 元，較預算數 10,000 元，增加 4,500 元，計增 45.00%。

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 13,200 元，較預算數 3,000 元，增加 10,200 元，計增 340.00%。

主要係因：

積極處分不堪使用且達年限之財產報廢收入致超收，於年度內收入併決算辦理。

3.其他財產收入：決算數 71,558 元，較預算數 57,600 元，增加 13,958 元，計增 24.23%。

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.市庫撥款收入：決算數 149,716,753 元，較預算數 148,059,314 元，增加 1,657,439 元，計增 1.12%。

主要係因：

特教助理員薪津 275,891 元、特教課後照顧班補助 128,250 元、特殊教育技藝班設備 295,732 元、汰換高效率燈具 616,800 元、裝設數位電錶 4,000 元、教科書補助 57,906 元、多元能力開發補助 74,920 元、認輔小團體經費 20,000 元、體育發展群組交流 9,000 元、推展輔導工作 10,070 元、傳統藝術教育 50,500 元、預防中輟實施彈性課程 23,900 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、生命教育活動經費 3,700 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 3,890 元、學術性向資優方案經費 2,880 元，於年度內收入併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 2,441,596 元，較預算數 0 元，增加 2,441,596 元。

主要係因：

教師調整授課節數超鐘點及導師費 2,060,856 元、生命體驗活動經費 50,000 元、特教助理員經費 73,500 元、專任輔導教師人事費 257,240 元，於年度內收入併決算辦理。

7.雜項收入：決算數 113,141 元，較預算數 3,000 元，增加 110,141 元，計增 3,671.37%。

主要係因：

工程獎金結餘款 50,869 元、學生證補卡費及簡訊費 39,435 元、電子領標圖說費 9,900 元、逾期罰款 12,017 元、登記分發報名費未領回部分 920 元，於年度內收入併決算辦理。

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 102 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 155,229,518 元，較可用預算數 153,385,779 元，增加 1,843,739 元，計增 1.20%。

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 126,442,689 元，較可用預算數 129,511,745 元，減少 3,069,056 元，計減 2.37%。

主要係因：

特教助理員薪津 303,816 元、特教課後照顧班補助 128,250 元、教科書補助 57,906 元、多元能力開發補助 74,920 元、認輔小團體經費 20,000 元、體育發展群組交流 9,000 元、推展輔導工作 10,070 元、傳統藝術教育 50,500 元、預防中輟實施彈性課程 23,900 元、建立學區資源網路經費 10,000 元、生命教育活動經費 3,200 元、防災學校充實設備 70,000 元、教師調整授課節數超鐘點及導師費 2,060,856 元、生命體驗活動經費 50,000 元、學術性向資優方案經費 2,880 元、教師專業發展評鑑及專業學習社群經費 3,890 元、特殊技藝教育班設備經費 111,982 元及學生參加各類競賽車租 12,750 元、獎助學員生給與 34,100 元、佣金、匯費、經理費及手續費 26,850 元由本校自籌款其他準備金支應，於年度內支出併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 19,012,461 元，較可用預算數 19,033,344 元，減少 20,883 元，計減 0.11%。

主要係因：

覈實支用結餘。

3.建築及設備計畫：決算數 9,774,368 元，較可用預算數 4,840,690 元，增加 4,933,678 元，計增 101.92%。

主要係因：

教育局補助汰換高效率燈具 616,800 元、電腦教室管理系統軟體 14,800 元、通學步道及人行無障礙環境改善 4,682,656 元，於年度內支出併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 2,858,770 元，較可用預算短絀數 5,252,865 元，減少 2,394,095 元。

主要係因：

增加雜項收入等 126,782 元、廠商逾期罰款 12,017 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 2,441,596 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 102 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 3,125,258 元。
其他活動之淨現金流出 9,543 元。
本年度現金及約當現金之淨減 3,134,801 元。
期初現金及約當現金 17,623,793 元。
期末現金及約當現金 14,488,992 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,773,359,588 元，包括：
流動資產 14,910,698 元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,788,038 元。
其他資產 3,756,660,852 元。
決算日負債總額為 3,762,095,650 元。
流動負債 2,586,389 元。
其他負債 3,759,509,261 元。
決算日基金餘額為累積餘額 11,263,938 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 3,690,921 元，包括：
機械及設備 1,517,319 元。
交通及運輸設備 1,702,589 元。
什項設備 456,213 元。
電腦軟體 14,800 元。

六、其 他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 237,191 元，奉准明細表如下：
購置機械設備：核准文號(102.01.23 府授教會字第 10232395000 號)，核准金額 68,241 元。
購置機械設備：核准文號(102.05.15 府授主事預字第 10230637100 號)，核准金額 168,950 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	148,132,914	100.00	152,370,748	100.00	4,237,834	2.86	165,869,379	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	14,500	0.01	4,500	45.00	44,500	0.03
431 服務收入	10,000	0.01	14,500	0.01	4,500	45.00	44,500	0.03
45 財產收入	60,600	0.04	84,758	0.06	24,158	39.86	51,358	0.03
451 財產處分收入	3,000	0.00	13,200	0.01	10,200	340.00	9,055	0.01
45Y 其他財產收入	57,600	0.04	71,558	0.05	13,958	24.23	42,303	0.03
46 政府撥入收入	148,059,314	99.95	152,158,349	99.86	4,099,035	2.77	165,596,599	99.84
462 縣（市）庫撥款收入	148,059,314	99.95	149,716,753	98.26	1,657,439	1.12	162,828,008	98.17
46Y 政府其他撥入收入			2,441,596	1.60	2,441,596		2,768,591	1.67
4Y 其他收入	3,000	0.00	113,141	0.07	110,141	3,671.37	176,922	0.11
4Y0 受贈收入							10,500	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.00	113,141	0.07	110,141	3,671.37	166,422	0.10
5 基金用途	153,385,779	100.00	155,229,518	100.00	1,843,739	1.20	161,139,592	100.00
53 國民教育計畫	129,511,745	84.44	126,442,689	81.46	-3,069,056	-2.37	128,951,421	80.02
5L 一般行政管理計畫	19,033,344	12.41	19,012,461	12.25	-20,883	-0.11	19,327,801	11.99
5M 建築及設備計畫	4,840,690	3.16	9,774,368	6.30	4,933,678	101.92	12,860,370	7.98
購建固定資產	4,840,690	3.16	9,759,568	6.29	4,918,878	101.62	12,831,570	7.96
其他			14,800	0.01	14,800		28,800	0.02
本期賸餘（短絀-）	-5,252,865		-2,858,770		2,394,095	-45.58	4,729,787	
期初基金餘額	6,437,692		14,122,708		7,685,016	119.38	9,392,921	
期末基金餘額	1,184,827		11,263,938		10,079,111	850.68	14,122,708	

填表說明：建築及設備可用預算數4,840,690元，包含本年度預算4,454,836元，以前年度保留數148,663元及本年度奉准先行辦理數237,191元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

現金流量決算表

中華民國102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—)	-4,867,011	-2,858,770	2,008,241	-41.26
812 調整非現金項目		-266,488	-266,488	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-271,706	-271,706	
8124 流動負債淨增(淨減—)		5,218	5,218	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-4,867,011	-3,125,258	1,741,753	-35.79
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		37,100	37,100	
825 增加短期債務及其他負債		5,446	5,446	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-52,089	-52,089	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-9,543	-9,543	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-4,867,011	-3,134,801	1,732,210	-35.59
84 期初現金及約當現金	8,609,016	17,623,793	9,014,777	104.71
85 期末現金及約當現金	3,742,005	14,488,992	10,746,987	287.20

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立瑩橋國民中學

平衡表

中華民國102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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	3,773,359,588	100.00	3,367,035,958	100.00	406,323,630	12.07
11	流動資產	14,910,698	0.40	17,773,793	0.53	-2,863,095	-16.11
111	現金	14,488,992	0.38	17,623,793	0.52	-3,134,801	-17.79
1112	銀行存款	14,488,992	0.38	17,623,793	0.52	-3,134,801	-17.79
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,062,914	0.27	13,790,490	0.41	-3,727,576	-27.03
1112-2	銀行存款-保管款	4,426,078	0.12	3,683,303	0.11	742,775	20.17
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	150,000	0.00	-150,000	-100.00
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	257,240	0.01	0	0.00	257,240	0.00
113Y	其他應收款	257,240	0.01	0	0.00	257,240	0.00
115	預付款項	164,466	0.00	150,000	0.00	14,466	9.64
1154	預付費用	164,466	0.00	150,000	0.00	14,466	9.64
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,788,038	0.05	1,755,081	0.05	32,957	1.88
124	準備金	1,788,038	0.05	1,755,081	0.05	32,957	1.88
1241	退休及離職準備金	927,854	0.02	857,797	0.03	70,057	8.17
124Y	其他準備金	860,184	0.02	897,284	0.03	-37,100	-4.13
124Y-1	其他準備金-獎助學金	0	0.00	15,918	0.00	-15,918	-100.00
124Y-2	其他準備金-其他	805,319	0.02	824,501	0.02	-19,182	-2.33
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	54,865	0.00	56,865	0.00	-2,000	-3.52
13	其他資產	3,756,660,852	99.56	3,347,507,084	99.42	409,153,768	12.22
131	什項資產	3,756,660,852	99.56	3,347,507,084	99.42	409,153,768	12.22
1316	代管資產	3,756,660,852	99.56	3,347,507,084	99.42	409,153,768	12.22
1316-0	代管資產-土地改良物	10,412,000	0.28	10,412,000	0.31	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,718,411,200	98.54	3,309,257,432	98.28	409,153,768	12.36
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	27,837,652	0.74	27,837,652	0.83	0	0.00
	資 產 合 計	3,773,359,588	100.00	3,367,035,958	100.00	406,323,630	12.07
2	負 債	3,762,095,650	99.70	3,352,913,250	99.58	409,182,400	12.20
21	流動負債	2,586,389	0.07	2,581,171	0.08	5,218	0.20
212	應付款項	2,586,389	0.07	2,581,171	0.08	5,218	0.20
2123	應付代收款	2,510,969	0.07	1,866,105	0.06	644,864	34.56
2125	應付費用	75,420	0.00	715,066	0.02	-639,646	-89.45
22	其他負債	3,759,509,261	99.63	3,350,332,079	99.50	409,177,182	12.21
221	什項負債	3,759,509,261	99.63	3,350,332,079	99.50	409,177,182	12.21
2211	存入保證金	1,915,109	0.05	1,967,198	0.06	-52,089	-2.65
2213	應付退休及離職金	927,854	0.02	857,797	0.03	70,057	8.17
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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立瑩橋國民中學

平衡表

中華民國102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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	3,756,660,852	99.56	3,347,507,084	99.42	409,153,768	12.22
2215	暫收及待結轉帳項	5,446	0.00	0	0.00	5,446	0.00
3	基金餘額	11,263,938	0.30	14,122,708	0.42	-2,858,770	-20.24
31	基金餘額	11,263,938	0.30	14,122,708	0.42	-2,858,770	-20.24
311	基金餘額	11,263,938	0.30	14,122,708	0.42	-2,858,770	-20.24
3111	累積餘額	11,263,938	0.30	14,122,708	0.42	-2,858,770	-20.24
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	3,773,359,588	100.00	3,367,035,958	100.00	406,323,630	12.07

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(含或有負債)計0元。

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	148,132,914	152,370,748	4,237,834	2.86	
43 勞務收入	10,000	14,500	4,500	45.00	
431 服務收入	10,000	14,500	4,500	45.00	教師甄選報名人數增加致超收。
45 財產收入	60,600	84,758	24,158	39.86	
451 財產處分收入	3,000	13,200	10,200	340.00	積極處分不堪使用達年限財產報廢收入致超收。
45Y 其他財產收入	57,600	71,558	13,958	24.23	積極出租夜間停車場車位致租金超收。
46 政府撥入收入	148,059,314	152,158,349	4,099,035	2.77	
462 縣（市）庫撥款收入	148,059,314	149,716,753	1,657,439	1.12	特教助理員275,891元、課後照顧班128,250元、教育技藝班設備295,732元、汰換燈具616,800元、裝設數位電表4,000元、教科書補助57,906元、多元能力開發74,920元、認輔小團體20,000元、體育群組交流9,000元、推展輔導工作10,070元、預防中輟彈性課程23,900元、學區資源網路10,000元、生命教育活動3,700元、防災充實設備70,000元、發展評鑑及學習社群3,890元、學術性向資優經費2,880元、傳統藝術50,500元。
46Y 政府其他撥入收入		2,441,596	2,441,596		教師調整授課節數超鐘點及導師費2,060,856元、生命體驗活動50,000元、特教助理員經費73,500元、專任輔導教師薪津257,240元。
4Y 其他收入	3,000	113,141	110,141	3,671.37	
4YY 雜項收入	3,000	113,141	110,141	3,671.37	工程獎金結餘50,869元、學生證補卡費等39,435元、電子領標圖說費9,900元、逾期罰款12,017元、登記分發報名費920元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 102年 度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	153,385,779	155,229,518	1,843,739	1.20	決算數較預算數減少3,078,903元，主要係因：退休人員年終慰問金停止發放結餘。
53 國民教育計畫	129,511,745	126,442,689	-3,069,056	-2.37	
1 用人費用	123,630,776	120,551,873	-3,078,903	-2.49	
11 正式員額薪資	46,956,000	46,811,935	-144,065	-0.31	
113 職員薪金	46,956,000	46,811,935	-144,065	-0.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	633,600	4,258,800	3,625,200	572.16	
124 兼職人員酬金	633,600	4,258,800	3,625,200	572.16	
13 超時工作報酬	649,662	924,986	275,324	42.38	
131 加班費	521,422	847,712	326,290	62.58	
133 誤餐費	128,240	77,274	-50,966	-39.74	
15 獎金	10,835,500	9,825,437	-1,010,063	-9.32	
151 考績獎金	4,966,000	4,006,500	-959,500	-19.32	
152 年終獎金	5,869,500	5,818,937	-50,563	-0.86	
16 退休及卹償金	56,943,396	51,195,879	-5,747,517	-10.09	
161 職員退休及離職金	56,943,396	51,195,879	-5,747,517	-10.09	
18 福利費	7,612,618	7,534,836	-77,782	-1.02	
181 分擔員工保險費	4,048,728	5,019,835	971,107	23.99	
183 傷病醫藥費	152,000	134,088	-17,912	-11.78	
187 員工通勤交通費	718,200	714,274	-3,926	-0.55	
18Y 其他福利費	2,693,690	1,666,639	-1,027,051	-38.13	
2 服務費用	2,736,350	2,936,545	200,195	7.32	決算數較預算數增加200,195元，主要係因：特教助理員薪津於年度內併決算。
21 水電費	1,073,640	921,063	-152,577	-14.21	
212 工作場所電費	968,640	827,388	-141,252	-14.58	
214 工作場所水費	105,000	93,675	-11,325	-10.79	
23 旅運費	85,200	71,732	-13,468	-15.81	
231 國內旅費	68,200	50,502	-17,698	-25.95	
236 貨物運費	17,000	17,260	260	1.53	
23Y 其他旅運費		3,970	3,970		
24 印刷裝訂與廣告費	263,040	192,416	-70,624	-26.85	
241 印刷及裝訂費	263,040	192,416	-70,624	-26.85	
25 修理保養及保固費	753,800	916,082	162,282	21.53	
252 一般房屋修護費	319,200	486,126	166,926	52.30	
255 機械及設備修護費	83,000	80,084	-2,916	-3.51	
257 什項設備修護費	351,600	349,872	-1,728	-0.49	
27 一般服務費	110,110	410,807	300,697	273.09	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		26,850	26,850		
27D 計時與計件人員酬金		273,895	273,895		
27F 體育活動費	110,110	110,062	-48	-0.04	
28 專業服務費	450,560	424,445	-26,115	-5.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	405,760	385,750	-20,010	-4.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,500	10,500		
289 試務甄選費	8,800	3,400	-5,400	-61.36	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	24,795	-11,205	-31.13	
3 材料及用品費	1,496,660	1,593,545	96,885	6.47	
31 使用材料費	165,950	419,386	253,436	152.72	
315 設備零件	165,950	419,386	253,436	152.72	決算數較預算數增加96,885元，主要係因：特殊技藝教育班設備經費於年度內併決算。
32 用品消耗	1,330,710	1,174,159	-156,551	-11.76	
321 辦公（事務）用品	175,700	95,562	-80,138	-45.61	
322 報章什誌	57,250	55,566	-1,684	-2.94	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	18,319	13,319	266.38	
32Y 其他	1,092,760	1,004,712	-88,048	-8.06	
4 租金、償債與利息	25,000	37,750	12,750	51.00	
44 交通及運輸設備租金	25,000	37,750	12,750	51.00	
442 車租	25,000	37,750	12,750	51.00	決算數較預算數增加12,750元，主要係因：學生參加各項活動競賽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	906,959	980,202	73,243	8.08	
72 捐助、補助與獎助	48,000	82,100	34,100	71.04	
726 獎助學員生給與	48,000	82,100	34,100	71.04	決算數較預算數增加73,243元，主要係因：獎勵段考績優學生圖書禮券等由本校自籌其他準備金支應於年度內併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	858,959	898,102	39,143	4.56	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	858,959	888,102	29,143	3.39	
9 其他	716,000	342,774	-373,226	-52.13	
91 其他支出	716,000	342,774	-373,226	-52.13	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	716,000	342,774	-373,226	-52.13	決算數較預算數減少373,226元，主要係因：清寒學生午餐補助及游泳池水電清潔維護覈實支用結餘。
5L 一般行政管理計畫	19,033,344	19,012,461	-20,883	-0.11	
1 用人費用	18,136,754	18,120,672	-16,082	-0.09	
11 正式員額薪資	12,108,000	12,251,854	143,854	1.19	
113 職員薪金	10,452,000	10,350,694	-101,306	-0.97	
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	118,416	-420,062	-78.01	
131 加班費	538,478	118,416	-420,062	-78.01	
15 獎金	2,772,500	2,955,549	183,049	6.60	
151 考績獎金	1,259,000	1,390,949	131,949	10.48	
152 年終獎金	1,513,500	1,564,600	51,100	3.38	
16 退休及卹償金	992,592	1,156,411	163,819	16.50	
161 職員退休及離職金	909,792	940,922	31,130	3.42	
162 工員退休及離職金	82,800	215,489	132,689	160.25	
18 福利費	1,725,184	1,638,442	-86,742	-5.03	
181 分擔員工保險費	1,080,984	1,027,026	-53,958	-4.99	
187 員工通勤交通費	340,200	300,582	-39,618	-11.65	
18Y 其他福利費	304,000	310,834	6,834	2.25	
2 服務費用	578,990	576,579	-2,411	-0.42	
27 一般服務費	142,990	141,879	-1,111	-0.78	
279 外包費	120,000	119,800	-200	-0.17	
27F 體育活動費	22,990	22,079	-911	-3.96	
28 專業服務費	340,000	338,700	-1,300	-0.38	
28Y 其他	340,000	338,700	-1,300	-0.38	
29 公共關係費	96,000	96,000			
291 公共關係費	96,000	96,000			
3 材料及用品費	317,600	315,210	-2,390	-0.75	
32 用品消耗	317,600	315,210	-2,390	-0.75	
321 辦公（事務）用品	310,800	308,410	-2,390	-0.77	
325 服裝	6,800	6,800			
5M 建築及設備計畫	4,840,690	9,774,368	4,933,678	101.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,840,690	9,774,368	4,933,678	101.92	
51 購置固定資產	2,927,900	2,721,960	-205,940	-7.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 102年 度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,054,191	850,802	-203,389	-19.29	決算數較預算數增加4,933,678元，主要係因：汰換高效率燈具及通學步道及人行無障礙環境改善工程於年度內併決算。
515 購置交通及運輸設備	1,702,709	1,702,589	-120	-0.01	
516 購置什項設備	171,000	168,569	-2,431	-1.42	
52 購置無形資產		14,800	14,800		
521 購置電腦軟體		14,800	14,800		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,912,790	7,037,608	5,124,818	267.92	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,764,127	2,354,952	590,825	33.49	
582 其他遞延支出	148,663	4,682,656	4,533,993	3,049.85	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑩橋國民中學

固定項目增減情形表

中華民國102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	26,004,012	3,690,921	2,117,303	27,577,630
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	980,934			980,934
房屋及建築				
機械及設備	15,540,967	1,517,319	856,816	16,201,470
交通及運輸設備	1,147,204	1,702,589	236,500	2,613,293
什項設備	7,665,355	456,213	1,023,987	7,097,581
購建中固定資產	625,852			625,852
電腦軟體	43,700	14,800		58,500
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金額666,517元。

3.什項設備接受他人贈與金額287,644元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

購置固定資產明細表

中華民國102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		817,000	237,191		1,054,191	850,802	-203,389	
交通及運輸設備		1,702,709			1,702,709	1,702,589	-120	
什項設備		171,000			171,000	168,569	-2,431	
購建中固定資產								
合 計		2,690,709	237,191		2,927,900	2,721,960	-205,940	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		237,191
購置機械及設備	102.01.23府教會字第10232395000號	68,241
購置機械及設備	102.05.15府授主事預字第10230637100號	168,950

臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	83	81	-2	
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	64	62	-2	
正式職員	64	62	-2	減1班教師減2人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	46,956,000		649,662		10,835,500	56,943,396		7,612,618		122,997,176	633,600	123,630,776
職員	46,956,000		649,662		10,835,500	56,943,396		7,612,618		122,997,176	633,600	123,630,776
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	909,792		1,605,536		16,972,306		16,972,306
工具	720,000		32,000		210,000	82,800		119,648		1,164,448		1,164,448
合 計	59,064,000		1,188,140		13,608,000	57,935,988		9,337,802		141,133,930	633,600	141,767,530

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，102年度預算編列83人，計6,225,000元，執行結果決算72人，計5,397,449元。

2.年終工作獎金係依據行政院102.1.24院授人給揆字第1020022159號函訂定發布「一百零一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，102年度預算編列83人，計7,383,000元，執行結果決算88人，計7,383,537元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
46,811,935		924,986		9,825,437	51,195,879		7,534,836		116,293,073	4,258,800	120,551,873
46,811,935		924,986		9,825,437	51,195,879		7,534,836		116,293,073	4,258,800	120,551,873
12,251,854		118,416		2,955,549	1,156,411		1,638,442		18,120,672	18,120,672	
11,508,934		85,392		2,738,863	940,922		1,483,924		16,758,035	16,758,035	
742,920		33,024		216,686	215,489		154,518		1,362,637	1,362,637	
59,063,789		1,043,402		12,780,986	52,352,290		9,173,278		134,413,745	4,258,800	138,672,545

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 102年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			129,511,745		126,442,689			-3,069,056	-2.37	決算數較預算數減少3,069,056元，主要係因：退休人員年終慰問金停止發放結餘。
國民教育計畫			129,511,745		126,442,689			-3,069,056	-2.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	141,767,530	138,672,545	-3,094,985	-2.18
11 正式員額薪資	59,064,000	59,063,789	-211	0.00
113 職員薪金	57,408,000	57,162,629	-245,371	-0.43
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	633,600	4,258,800	3,625,200	572.16
124 兼職人員酬金	633,600	4,258,800	3,625,200	572.16
13 超時工作報酬	1,188,140	1,043,402	-144,738	-12.18
131 加班費	1,059,900	966,128	-93,772	-8.85
133 誤餐費	128,240	77,274	-50,966	-39.74
15 獎金	13,608,000	12,780,986	-827,014	-6.08
151 考績獎金	6,225,000	5,397,449	-827,551	-13.29
152 年終獎金	7,383,000	7,383,537	537	0.01
16 退休及卹償金	57,935,988	52,352,290	-5,583,698	-9.64
161 職員退休及離職金	57,853,188	52,136,801	-5,716,387	-9.88
162 工員退休及離職金	82,800	215,489	132,689	160.25
18 福利費	9,337,802	9,173,278	-164,524	-1.76
181 分擔員工保險費	5,129,712	6,046,861	917,149	17.88
183 傷病醫藥費	152,000	134,088	-17,912	-11.78
187 員工通勤交通費	1,058,400	1,014,856	-43,544	-4.11
18Y 其他福利費	2,997,690	1,977,473	-1,020,217	-34.03
2 服務費用	3,315,340	3,513,124	197,784	5.97
21 水電費	1,073,640	921,063	-152,577	-14.21
212 工作場所電費	968,640	827,388	-141,252	-14.58
214 工作場所水費	105,000	93,675	-11,325	-10.79
23 旅運費	85,200	71,732	-13,468	-15.81
231 國內旅費	68,200	50,502	-17,698	-25.95
236 貨物運費	17,000	17,260	260	1.53
23Y 其他旅運費	0	3,970	3,970	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	263,040	192,416	-70,624	-26.85
241 印刷及裝訂費	263,040	192,416	-70,624	-26.85
25 修理保養及保固費	753,800	916,082	162,282	21.53
252 一般房屋修護費	319,200	486,126	166,926	52.30
255 機械及設備修護費	83,000	80,084	-2,916	-3.51
257 什項設備修護費	351,600	349,872	-1,728	-0.49
27 一般服務費	253,100	552,686	299,586	118.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	26,850	26,850	0.00
279 外包費	120,000	119,800	-200	-0.17
27D 計時與計件人員酬金	0	273,895	273,895	0.00
27F 體育活動費	133,100	132,141	-959	-0.72
28 專業服務費	790,560	763,145	-27,415	-3.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	405,760	385,750	-20,010	-4.93
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	10,500	10,500	0.00
289 試務甄選費	8,800	3,400	-5,400	-61.36

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑩橋國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	24,795	-11,205	-31.13
28Y 其他	340,000	338,700	-1,300	-0.38
29 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
291 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,814,260	1,908,755	94,495	5.21
31 使用材料費	165,950	419,386	253,436	152.72
315 設備零件	165,950	419,386	253,436	152.72
32 用品消耗	1,648,310	1,489,369	-158,941	-9.64
321 辦公（事務）用品	486,500	403,972	-82,528	-16.96
322 報章什誌	57,250	55,566	-1,684	-2.94
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	18,319	13,319	266.38
32Y 其他	1,092,760	1,004,712	-88,048	-8.06
4 租金、償債與利息	25,000	37,750	12,750	51.00
44 交通及運輸設備租金	25,000	37,750	12,750	51.00
442 車租	25,000	37,750	12,750	51.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,840,690	9,774,368	4,933,678	101.92
51 購置固定資產	2,927,900	2,721,960	-205,940	-7.03
514 購置機械及設備	1,054,191	850,802	-203,389	-19.29
515 購置交通及運輸設備	1,702,709	1,702,589	-120	-0.01
516 購置什項設備	171,000	168,569	-2,431	-1.42
52 購置無形資產	0	14,800	14,800	0.00
521 購置電腦軟體	0	14,800	14,800	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,912,790	7,037,608	5,124,818	267.92
581 遞延修繕房屋建築支出	1,764,127	2,354,952	590,825	33.49
582 其他遞延支出	148,663	4,682,656	4,533,993	3,049.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	906,959	980,202	73,243	8.08
72 捐助、補助與獎助	48,000	82,100	34,100	71.04
726 獎助學員生給與	48,000	82,100	34,100	71.04
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	858,959	898,102	39,143	4.56
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	858,959	888,102	29,143	3.39
9 其他	716,000	342,774	-373,226	-52.13
91 其他支出	716,000	342,774	-373,226	-52.13
91Y 其他	716,000	342,774	-373,226	-52.13
合 計	153,385,779	155,229,518	1,843,739	1.20

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

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102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	3,784,238,482	3,783,554,130	-684,352	
土地改良物	980,934	980,934		
機械及設備	16,201,470	16,201,470		
交通及運輸設備	2,613,293	2,613,293		
什項設備	7,097,581	7,097,581		
購建中固定資產	625,852		-625,852	係因傳達室因尚未取得使用執照財產管理系統不登帳。
電腦軟體	58,500		-58,500	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	3,718,411,200	3,718,411,200		
代管資產-房屋及建築設備	27,837,652	27,837,652		
代管資產-土地改良物	10,412,000	10,412,000		

本 頁 空 白