

4-0501245

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

# 臺北市政府總決算

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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 24 至 24	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32	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	154,790,828	154,142,004	648,824	0.42
基金用途	150,263,040	151,881,156	- 1,618,116	- 1.07
賸餘(短絀-)	4,527,788	2,260,848	2,266,940	100.27
餘絀情形：				
基金餘額	11,328,130	6,800,342	4,527,788	66.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,030,106	452,643	5,577,463	1,232.20

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 109 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126,718,000元，決算數123,518,144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、教師進修研習及冬夏令營活動等指定活動項目，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19,848,000元，決算數19,413,450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5,661,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數295,000元)，決算數7,331,446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。

#### (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
推動國際教育	參加國際教育創新課程專案人數成長率	10%	本年度因武漢肺炎疫情影響，無法辦理國際參訪活動，致參加人數為0人，本年度達成率為0。

# 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 109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154,790,828元，較預算數151,451,000元，增加3,339,828元，計增2.21%。

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9,300元，較預算數6,000元，增加3,300元，計增55%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入覈實認列收入，較預期超收。

2.財產處分收入：決算數6,146元，較預算數10,000元，減少3,854元，計減38.54%。

主要係因：辦理財產報廢處分覈實認列收入，較預期短收。

3.其他財產收入：決算數344,787元，較預算數203,000元，增加141,787元，計增69.85%。

主要係因：因夜間停車場出租收入及場地開放覈實認列收入，較預期超收。

4.公庫撥款收入：決算數152,683,842元，較預算數151,184,000元，增加1,499,842元，計增0.99%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,594,589元，較預算數0元，增加1,594,589元。

主要係因：教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費，較預期超收。

6.雜項收入：決算數152,164元，較預算數48,000元，增加104,164元，計增217.01%。

主要係因：收回溢發以前年度交通費及數位學生證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150,263,040元，較預算數152,227,000元，減少1,963,960元，計減1.29%。

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123,518,144元，較預算數126,718,000元，減少3,199,856元，計減2.53%。

2.一般行政管理計畫：決算數19,413,450元，較預算數19,848,000元，減少434,550元，計減2.19%。

3.建築及設備計畫：決算數7,331,446元，較預算數5,661,000元，增加1,670,446元，計增29.51%。

主要係因：教育局及中央補助款辦理樹木褐根病防治作業、能源管理系統、特殊需求領域課程設備、改善資賦優異課程設備及校園教師專業發展空間工程修繕等經費，致超支辦理併決算及補辦預算。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,527,788元，較預算短絀數776,000元，反絀為餘，計相差5,303,788元。

主要係因：用人費用賸餘4,930,321元、設備及工程結餘款55,393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 109年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,844,796元。  
其他活動之淨現金流入185,310元。  
本年度現金及約當現金之淨增6,030,106元。  
期初現金及約當現金8,842,951元。  
期末現金及約當現金14,873,057元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,868,108,641元，包括：

流動資產15,335,697元，較上年度9,017,331元，增加6,318,366元，主要係因各項業務計畫覈實支用賸餘，致公庫存款增加所致。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金740,764元，較上年度738,583元，增加2,181元，主要係因代收代辦餘款結轉其他準備金所致。

其他資產4,852,032,180元，較上年度4,799,341,198元，增加52,690,982元，主要係因代管資產-土地公告現值調整數所致。

決算日負債總額為4,856,780,511元，包括：

流動負債3,908,633元，較上年度2,303,365元，增加1,605,268元，主要係因課業輔導費、學生營養午餐費等代收代辦費未支用及12月應付未付鐘點費等應付費用增加所致。

其他負債4,852,871,878元，較上年度4,799,993,405元，增加52,878,473元，主要係因代管資產-土地公告現值調整數所致。

決算日基金餘額為累積餘額11,328,130元。

#### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加2,406,982元，包括：

機械及設備1,803,636元。

交通及運輸設備139,500元。

雜項設備463,846元。

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算數4,768,018元及補辦預算數295,000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。

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 109 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	151,451,000	100.00	154,790,828	100.00	3,339,828	2.21	154,142,004	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	9,300	0.01	3,300	55.00	8,400	0.01
431服務收入	6,000	0.00	9,300	0.01	3,300	55.00	8,400	0.01
45 財產收入	213,000	0.14	350,933	0.23	137,933	64.76	697,627	0.45
451財產處分收入	10,000	0.01	6,146	0.00	-3,854	-38.54		
45Y其他財產收入	203,000	0.13	344,787	0.22	141,787	69.85	697,627	0.45
46 政府撥入收入	151,184,000	99.82	154,278,431	99.67	3,094,431	2.05	152,899,540	99.19
462公庫撥款收入	151,184,000	99.82	152,683,842	98.64	1,499,842	0.99	152,818,630	99.14
46Y政府其他撥入收入			1,594,589	1.03	1,594,589	0.00	80,910	0.05
4Y 其他收入	48,000	0.03	152,164	0.10	104,164	217.01	536,437	0.35
4YY雜項收入	48,000	0.03	152,164	0.10	104,164	217.01	536,437	0.35
5 基金用途	152,227,000	100.00	150,263,040	100.00	-1,963,960	-1.29	151,881,156	100.00
53 國民教育計畫	126,718,000	83.24	123,518,144	82.20	-3,199,856	-2.53	125,170,015	82.41
5L 一般行政管理計畫	19,848,000	13.04	19,413,450	12.92	-434,550	-2.19	20,328,957	13.38
5M 建築及設備計畫	5,661,000	3.72	7,331,446	4.88	1,670,446	29.51	6,382,184	4.20
購建固定資產	5,625,000	3.70	7,331,446	4.88	1,706,446	30.34	6,382,184	4.20
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-776,000		4,527,788		5,303,788	-683.48	2,260,848	
期初基金餘額	1,946,000		6,800,342		4,854,342	249.45	4,539,494	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,170,000		11,328,130		10,158,130	868.22	6,800,342	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,768,018
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,300
45Y其他財產收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	13,302
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	128,485
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,499,842
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	528,958
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,065,631
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	104,164
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,424,336

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109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)	-776,000	4,527,788	5,303,788	-683.48
812 調整非現金項目		1,317,008	1,317,008	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-776,000	5,844,796	6,620,796	-853.20
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		998,674	998,674	
825 增加短期債務及其他負債		197,526	197,526	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,181	-2,181	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,008,709	-1,008,709	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		185,310	185,310	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-776,000	6,030,106	6,806,106	-877.08
84 期初現金及約當現金	5,797,308	8,842,951	3,045,643	52.54
85 期末現金及約當現金	5,021,308	14,873,057	9,851,749	196.20

不影響現金流量之其他活動：代管資產增加數53,689,656元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國109

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	4,868,108,641	100.00	4,809,097,112	100.00	59,011,529	1.23
1	資產	4,868,108,641	100.00	4,809,097,112	100.00	59,011,529	1.23
11	流動資產	15,335,697	0.32	9,017,331	0.19	6,318,366	70.07
111	現金	14,873,057	0.31	8,842,951	0.18	6,030,106	68.19
1112	銀行存款	14,873,057	0.31	8,842,951	0.18	6,030,106	68.19
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,265,120	0.23	6,132,095	0.13	5,133,025	83.71
1112-2	銀行存款-保管款	2,863,850	0.06	2,171,781	0.05	692,069	31.87
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	335,510	0.01	158,523	0.00	176,987	111.65
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	408,577	0.01	380,552	0.01	28,025	7.36
113	應收款項	212,640	0.00	24,380	0.00	188,260	772.19
113Y	其他應收款	212,640	0.00	24,380	0.00	188,260	772.19
115	預付款項	250,000	0.01	150,000	0.00	100,000	66.67
1154	預付費用	250,000	0.01	150,000	0.00	100,000	66.67
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	740,764	0.02	738,583	0.02	2,181	0.30
124	準備金	740,764	0.02	738,583	0.02	2,181	0.30
124Y	其他準備金	740,764	0.02	738,583	0.02	2,181	0.30
124Y-2	其他準備金-其他	740,764	0.02	738,583	0.02	2,181	0.30
13	其他資產	4,852,032,180	99.67	4,799,341,198	99.80	52,690,982	1.10
131	什項資產	4,852,032,180	99.67	4,799,341,198	99.80	52,690,982	1.10
1315	暫付及待結轉帳項	437,110	0.01	1,435,784	0.03	-998,674	-69.56
1316	代管資產	4,851,595,070	99.66	4,797,905,414	99.77	53,689,656	1.12
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	4,848,883,200	99.61	4,794,693,120	99.70	54,190,080	1.13
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,607,750	0.05	3,108,174	0.06	-500,424	-16.10

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	4,868,108,641	100.00	4,809,097,112	100.00	59,011,529	1.23
2	負債	4,856,780,511	99.77	4,802,296,770	99.86	54,483,741	1.13
21	流動負債	3,908,633	0.08	2,303,365	0.05	1,605,268	69.69
212	應付款項	3,851,933	0.08	2,251,165	0.05	1,600,768	71.11
2123	應付代收款	2,965,765	0.06	2,058,649	0.04	907,116	44.06
2125	應付費用	886,168	0.02	192,516	0.00	693,652	360.31
213	預收款項	56,700	0.00	52,200	0.00	4,500	8.62
2133	預收收入	56,700	0.00	52,200	0.00	4,500	8.62
22	其他負債	4,852,871,878	99.69	4,799,993,405	99.81	52,878,473	1.10
221	什項負債	4,852,871,878	99.69	4,799,993,405	99.81	52,878,473	1.10
2211	存入保證金	1,079,282	0.02	2,087,991	0.04	-1,008,709	-48.31
2214	應付代管資產	4,851,595,070	99.66	4,797,905,414	99.77	53,689,656	1.12
2215	暫收及待結轉帳項	197,526	0.00	0	0.00	197,526	0.00
3	基金餘額	11,328,130	0.23	6,800,342	0.14	4,527,788	66.58
31	基金餘額	11,328,130	0.23	6,800,342	0.14	4,527,788	66.58
311	基金餘額	11,328,130	0.23	6,800,342	0.14	4,527,788	66.58
3111	累積餘額	11,328,130	0.23	6,800,342	0.14	4,527,788	66.58

註：

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 109 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	151,451,000	154,790,828	3,339,828	2.21	
43 勞務收入	6,000	9,300	3,300	55.00	
431服務收入	6,000	9,300	3,300	55.00	係因代理教師甄選報名費收入，覈實認列收入，較預期超收。
45 財產收入	213,000	350,933	137,933	64.76	
451財產處分收入	10,000	6,146	-3,854	-38.54	係因辦理財產報廢處分，覈實認列收入，較預期短收。
45Y其他財產收入	203,000	344,787	141,787	69.85	係因夜間停車場出租收入及場地開放覈實認列收入，較預期超收。
46 政府撥入收入	151,184,000	154,278,431	3,094,431	2.05	
462公庫撥款收入	151,184,000	152,683,842	1,499,842	0.99	係因教育局補助校園教師專業發展空間工程修繕及能源管理等經費，辦理併決算。
46Y政府其他撥入收入		1,594,589	1,594,589	0.00	係因教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費，辦理併決算。
4Y 其他收入	48,000	152,164	104,164	217.01	
4YY雜項收入	48,000	152,164	104,164	217.01	係因收回以前年度溢發交通費及數位學生證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－臺北市立螢橋國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 109 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	152,227,000	150,263,040	-1,963,960	-1.29	
53 國民教育計畫	126,718,000	123,518,144	-3,199,856	-2.53	
1 用人費用	121,524,000	117,880,980	-3,643,020	-3.00	
11 正式員額薪資	47,544,000	46,505,899	-1,038,101	-2.18	
113 職員薪金	47,544,000	46,505,899	-1,038,101	-2.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,090,880	2,856,540	765,660	36.62	
124 兼職人員酬金	2,090,880	2,856,540	765,660	36.62	
13 超時工作報酬	661,419	505,676	-155,743	-23.55	
131 加班費	661,419	505,676	-155,743	-23.55	
15 獎金	13,442,000	10,791,565	-2,650,435	-19.72	
151 考績獎金	7,499,000	4,912,284	-2,586,716	-34.49	
152 年終獎金	5,943,000	5,879,281	-63,719	-1.07	
16 退休及卹償金	51,172,692	50,045,618	-1,127,074	-2.20	
161 職員退休及離職金	51,172,692	50,045,618	-1,127,074	-2.20	
18 福利費	6,613,009	7,175,682	562,673	8.51	
181 分擔員工保險費	4,062,804	4,498,863	436,059	10.73	
183 傷病醫藥費	432,000	156,700	-275,300	-63.73	
185 員工通勤交通費	570,780	422,856	-147,924	-25.92	
18Y 其他福利費	1,547,425	2,097,263	549,838	35.53	
2 服務費用	2,780,000	2,748,947	-31,053	-1.12	
21 水電費	960,945	982,099	21,154	2.20	
212 工作場所電費	845,408	867,535	22,127	2.62	
214 工作場所水費	115,537	114,564	-973	-0.84	
22 郵電費	20,000	78,382	58,382	291.91	
222 電話費	20,000	78,382	58,382	291.91	
23 旅運費	43,400	75,400	32,000	73.73	
231 國內旅費	41,850	34,450	-7,400	-17.68	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費		40,950	40,950		
24 印刷裝訂與廣告費	84,180	139,347	55,167	65.53	
241 印刷及裝訂費	84,180	139,347	55,167	65.53	
25 修理保養及保固費	782,800	604,598	-178,202	-22.76	
252 一般房屋修護費	313,000	201,491	-111,509	-35.63	
255 機械及設備修護費	222,000	295,631	73,631	33.17	
257 雜項設備修護費	247,800	107,476	-140,324	-56.63	
27 一般服務費	107,360	107,940	580	0.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,360	3,940	580	17.26	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	104,000	104,000			
28 專業服務費	781,315	761,181	-20,134	-2.58	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	761,000	719,521	-41,479	-5.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	16,315	16,000	-315	-1.93	
289 試務甄選費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		25,660	25,660		
3 材料及用品費	1,541,000	2,069,590	528,590	34.30	
31 使用材料費	615,955	916,897	300,942	48.86	
315 設備零件	615,955	916,897	300,942	48.86	
32 用品消耗	925,045	1,152,693	227,648	24.61	
321 辦公(事務)用品	54,485	35,328	-19,157	-35.16	
322 報章雜誌	130,000	106,248	-23,752	-18.27	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	39,300	24,300	162.00	
32Y 其他用品消耗	725,560	971,817	246,257	33.94	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	17,000	6,680	-10,320	-60.71	
44 交通及運輸設備租金	14,120	3,800	-10,320	-73.09	
442 車租	14,120	3,800	-10,320	-73.09	
45 雜項設備租金	2,880	2,880			
451 雜項設備租金	2,880	2,880			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	756,000	729,396	-26,604	-3.52	
72 捐助、補助與獎助	44,000	42,000	-2,000	-4.55	
726 獎助學員生給與	44,000	42,000	-2,000	-4.55	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	712,000	687,396	-24,604	-3.46	
743 獎勵費用		44,226	44,226		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	712,000	643,170	-68,830	-9.67	
9 其他	100,000	82,551	-17,449	-17.45	
91 其他支出	100,000	82,551	-17,449	-17.45	
91Y 其他	100,000	82,551	-17,449	-17.45	
5L 一般行政管理計畫	19,848,000	19,413,450	-434,550	-2.19	
1 用人費用	17,872,000	17,326,010	-545,990	-3.06	
11 正式員額薪資	11,580,000	11,310,810	-269,190	-2.32	
113 職員薪金	10,680,000	10,714,110	34,110	0.32	
114 工員工資	360,000		-360,000	-100.00	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,303	16,303		
124 兼職人員酬金		16,303	16,303		
13 超時工作報酬	523,676	570,714	47,038	8.98	
131 加班費	523,676	570,714	47,038	8.98	
15 獎金	3,263,500	3,055,299	-208,201	-6.38	
151 考績獎金	1,816,000	1,612,163	-203,837	-11.22	
152 年終獎金	1,447,500	1,443,136	-4,364	-0.30	
16 退休及卹償金	1,002,384	958,547	-43,837	-4.37	
161 職員退休及離職金	973,584	958,547	-15,037	-1.54	
162 工員退休及離職金	28,800		-28,800	-100.00	
18 福利費	1,502,440	1,414,337	-88,103	-5.86	
181 分擔員工保險費	1,012,080	1,030,755	18,675	1.85	
185 員工通勤交通費	234,360	135,732	-98,628	-42.08	
18Y 其他福利費	256,000	247,850	-8,150	-3.18	
2 服務費用	1,728,000	1,891,609	163,609	9.47	
22 郵電費	19,088	13,797	-5,291	-27.72	
222 電話費	19,088	13,797	-5,291	-27.72	
27 一般服務費	1,136,912	1,554,859	417,947	36.76	
279 外包費	1,104,912	1,524,859	419,947	38.01	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	500,000	250,953	-249,047	-49.81	
28Y 其他專業服務費	500,000	250,953	-249,047	-49.81	
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	247,000	194,531	-52,469	-21.24	
32 用品消耗	247,000	194,531	-52,469	-21.24	
321 辦公（事務）用品	241,700	189,231	-52,469	-21.71	
325 服裝	5,300	5,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,300	300	30.00	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	5,661,000	7,331,446	1,670,446	29.51	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295,000元。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295,000元。2.決算數較預算數增加1,670,446元，主要係因補助款辦理校園教師專業發展空間工程修繕、樹木褐根病防治作業經費及能源管理系統等經費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,661,000	7,331,446	1,670,446	29.51	
51 購建固定資產	1,159,000	1,441,110	282,110	24.34	
514 購置機械及設備	834,000	1,118,500	284,500	34.11	
516 購置雜項設備	325,000	322,610	-2,390	-0.74	
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	
54 遞延支出	4,466,000	5,890,336	1,424,336	31.89	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	3,972,177	972,177	32.41	
542 其他遞延支出	1,466,000	1,918,159	452,159	30.84	

地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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1人，預算數552,912元，決算數552,912元。

(2)工友業務外包2人，預算數432,000元，決算數851,947元。

(3)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120,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數80,820元，決算數108,843元。

(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
**長期投資、固定資產、遞**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	38,644,531	-24,708,801	1,490,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319	-1,203,637	
房屋及建築	782,852	-247,075	
機械及設備	20,796,343	-14,784,039	1,129,000
交通及運輸設備	3,856,567	-2,385,355	
雜項設備	10,502,594	-6,088,695	325,000
購建中固定資產			
電腦軟體	42,856		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,803,636元，變動原因為：(1)購置：購置個人電腦等設備1,118,500元；(2)撥入：東門國小撥入影像分析處理器53,800元及育成高中撥入無線網路基地臺23,000元；(3)受贈：以補助款及代辦經費購置觸控螢幕等設備計608,336元。減少數計624,824元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計624,824元。
  - 2.交通及運輸設備：增加數計139,500元，變動原因為：(1)受贈：以補助款及代辦經費購置擴大機等設備計139,500元。減少數計68,419元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線麥克風組等計68,419元。
  - 3.雜項設備：增加數計463,846元，變動原因為：(1)購置：購置飛輪腳踏車等設備計322,610元；(2)受贈：以補助款及代辦經費購置冷氣等設備計141,236元。減少數計75,570元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢印表機等設備計75,570元。
  - 4.電腦軟體：減少數計13,443元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額13,443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「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  
耗資產及無形資產變動表  
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,406,982	13,440	782,256	-2,841,990	12,718,466
			-205,404	1,254,278
			-19,039	516,738
1,803,636		624,824	-1,412,683	5,778,433
139,500		68,419	-335,690	1,206,603
463,846		75,570	-869,174	3,933,001
	13,440	13,443		29,413

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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		834,000	295,000		1,129,000	1,118,500	-10,500	
機械及設備		834,000	295,000		1,129,000	1,118,500	-10,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		325,000			325,000	322,610	-2,390	
雜項設備		325,000			325,000	322,610	-2,390	
購建中固定資產								
合 計		1,159,000	295,000		1,454,000	1,441,110	-12,890	

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。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		295,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	130,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	165,000

地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 109 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	52	51	-1	
正式職員	52	51	-1	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	0	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	68	66	-2	
正式職員	66	65	-1	
正式工員	1	0	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	68	66	-2	

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1人。
- (2)工友業務外包2人。
- (3)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。

本 頁 空 白

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 109 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	47,544,000		661,419		13,442,000	51,172,692		6,613,009		119,433,120	2,090,880	121,524,000
職員	47,544,000		661,419		13,442,000	51,172,692		6,613,009		119,433,120	2,090,880	121,524,000
一般行政管理計畫	11,580,000		523,676		3,263,500	1,002,384		1,502,440		17,872,000		17,872,000
職員	11,012,080		493,676		3,158,500	973,584		1,460,320		17,098,160		17,098,160
工具	567,920		30,000		105,000	28,800		42,120		773,840		773,840
合 計	59,124,000		1,185,095		16,705,500	52,175,076		8,115,449		137,305,120	2,090,880	139,396,000

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16、17、18條規定核發，109年度預算編列68人，計9,315,000元，執行結果決算63人，計6,524,447元。

(二)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列68人，計7,390,500元，執行結果決算73人，計7,322,417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1人，預算數552,912元，決算數552,912元。

2.工友業務外包2人，預算數432,000元，決算數851,947元。

3.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120,000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 109 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
46,505,899		505,676		10,791,565	50,045,618		7,175,682		115,024,440	2,856,540	117,880,980
46,505,899		505,676		10,791,565	50,045,618		7,175,682		115,024,440	2,856,540	117,880,980
11,310,810		570,714		3,055,299	958,547		1,414,337		17,309,707	16,303	17,326,010
11,310,810		570,714		3,055,299	958,547		1,414,337		17,309,707	16,303	17,326,010
57,816,709		1,076,390		13,846,864	51,004,165		8,590,019		132,334,147	2,872,843	135,206,990

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 109 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			126,718,000		123,518,144		-3,199,856	-2.53	
國民教育計畫			126,718,000		123,518,144		-3,199,856	-2.53	

地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109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	139,396,000	135,206,990	-4,189,010	-3.01
11 正式員額薪資	59,124,000	57,816,709	-1,307,291	-2.21
113 職員薪金	58,224,000	57,220,009	-1,003,991	-1.72
114 工員工資	360,000	0	-360,000	-100.00
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,090,880	2,872,843	781,963	37.40
124 兼職人員酬金	2,090,880	2,872,843	781,963	37.40
13 超時工作報酬	1,185,095	1,076,390	-108,705	-9.17
131 加班費	1,185,095	1,076,390	-108,705	-9.17
15 獎金	16,705,500	13,846,864	-2,858,636	-17.11
151 考績獎金	9,315,000	6,524,447	-2,790,553	-29.96
152 年終獎金	7,390,500	7,322,417	-68,083	-0.92
16 退休及卹償金	52,175,076	51,004,165	-1,170,911	-2.24
161 職員退休及離職金	52,146,276	51,004,165	-1,142,111	-2.19
162 工員退休及離職金	28,800	0	-28,800	-100.00
18 福利費	8,115,449	8,590,019	474,570	5.85
181 分擔員工保險費	5,074,884	5,529,618	454,734	8.96
183 傷病醫藥費	432,000	156,700	-275,300	-63.73
185 員工通勤交通費	805,140	558,588	-246,552	-30.62
18Y 其他福利費	1,803,425	2,345,113	541,688	30.04
2 服務費用	4,508,000	4,640,556	132,556	2.94
21 水電費	960,945	982,099	21,154	2.20
212 工作場所電費	845,408	867,535	22,127	2.62
214 工作場所水費	115,537	114,564	-973	-0.84
22 郵電費	39,088	92,179	53,091	135.82
222 電話費	39,088	92,179	53,091	135.82
23 旅運費	43,400	75,400	32,000	73.73
231 國內旅費	41,850	34,450	-7,400	-17.68
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	0	40,950	40,950	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	84,180	139,347	55,167	65.53
241 印刷及裝訂費	84,180	139,347	55,167	65.53
25 修理保養及保固費	782,800	604,598	-178,202	-22.76
252 一般房屋修護費	313,000	201,491	-111,509	-35.63
255 機械及設備修護費	222,000	295,631	73,631	33.17
257 雜項設備修護費	247,800	107,476	-140,324	-56.63
27 一般服務費	1,244,272	1,662,799	418,527	33.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,360	3,940	580	17.26
279 外包費	1,104,912	1,524,859	419,947	38.01
27F 體育活動費	136,000	134,000	-2,000	-1.47
28 專業服務費	1,281,315	1,012,134	-269,181	-21.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	761,000	719,521	-41,479	-5.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,315	16,000	-315	-1.93
289 試務甄選費	4,000	0	-4,000	-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109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	25,660	25,660	0.00
28Y 其他專業服務費	500,000	250,953	-249,047	-49.81
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	1,788,000	2,264,121	476,121	26.63
31 使用材料費	615,955	916,897	300,942	48.86
315 設備零件	615,955	916,897	300,942	48.86
32 用品消耗	1,172,045	1,347,224	175,179	14.95
321 辦公(事務)用品	296,185	224,559	-71,626	-24.18
322 報章雜誌	130,000	106,248	-23,752	-18.27
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	39,300	24,300	162.00
32Y 其他用品消耗	725,560	971,817	246,257	33.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	6,680	-10,320	-60.71
44 交通及運輸設備租金	14,120	3,800	-10,320	-73.09
442 車租	14,120	3,800	-10,320	-73.09
45 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
451 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,661,000	7,331,446	1,670,446	29.51
51 購建固定資產	1,159,000	1,441,110	282,110	24.34
514 購置機械及設備	834,000	1,118,500	284,500	34.11
516 購置雜項設備	325,000	322,610	-2,390	-0.74
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	4,466,000	5,890,336	1,424,336	31.89
541 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	3,972,177	972,177	32.41
542 其他遞延支出	1,466,000	1,918,159	452,159	30.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	757,000	730,696	-26,304	-3.47
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00
72 捐助、補助與獎助	44,000	42,000	-2,000	-4.55
726 獎助學員生給與	44,000	42,000	-2,000	-4.55
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	712,000	687,396	-24,604	-3.46
743 獎勵費用	0	44,226	44,226	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	712,000	643,170	-68,830	-9.67
9 其他	100,000	82,551	-17,449	-17.45
91 其他支出	100,000	82,551	-17,449	-17.45
91Y 其他	100,000	82,551	-17,449	-17.45
合 計	152,227,000	150,263,040	-1,963,960	-1.29

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 109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	1,602,140	1,278,109	-324,031	-20.22	
185 員工通勤交通費	805,140	558,588	-246,552	-30.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	761,000	719,521	-41,479	-5.45	
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  
**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109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	4,864,313,536	4,864,284,123	-29,413	
代管資產-土地改良物	104,120	104,120		
代管資產-土地	4,848,883,200	4,848,883,200		
代管資產-房屋及建築 設備	2,607,750	2,607,750		
土地改良物	1,254,278	1,254,278		
房屋及建築	516,738	516,738		
機械及設備	5,778,433	5,778,433		
交通及運輸設備	1,206,603	1,206,603		
雜項設備	3,933,001	3,933,001		
電腦軟體	29,413		-29,413	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