

中華民國 107 年度

4-0501204

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市府地方總決算

臺北市政府教育局主管

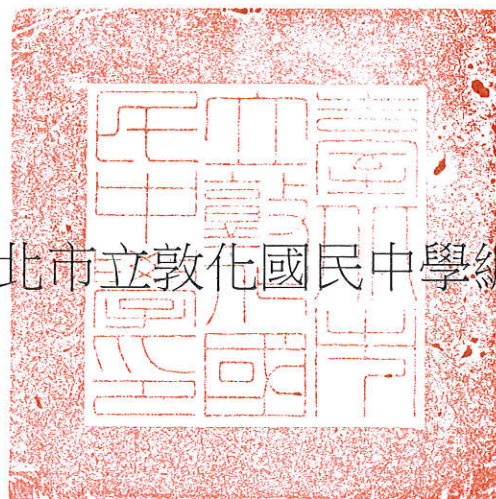
臺北市地方教育發展基金

臺北市立敦化國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立敦化國民中學編



臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要·····	第	1	至	1	頁
乙、總說明·····	第	3	至	6	頁
丙、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	至	9	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	15	頁
二、基金用途明細表·····	第	16	至	21	頁
三、固定項目增減情形表·····	第	22	至	23	頁
四、購置固定資產明細表·····	第	24	至	25	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	27	至	27	頁
二、用人費用彙計表·····	第	28	至	29	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	30	至	30	頁
五、各項費用彙計表·····	第	31	至	33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	34	至	34	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	35	至	35	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	324,102,889	311,339,474	12,763,415	4.10
基金用途	329,592,212	324,974,389	4,617,823	1.42
賸餘(短絀-)	- 5,489,323	- 13,634,915	8,145,592	
餘絀情形：				
基金餘額	12,396,738	17,886,061	- 5,489,323	- 30.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	488,873	- 11,447,045	11,935,918	

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敦化國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 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278,631,764元，決算數287,382,847元。

106學年下學期預定招收76班，實際招收76班，預計學生人數2,050人，實際學生人數2,044人。

107學年上學期預定招收76班，實際招收76班，預計學生人數2,050人，實際學生人數1,951人。

係新購運動器材、教具及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、教師甄選及指定活動等項目，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28,763,705元，決算數29,416,852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13,162,428元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數228,800元)，決算數12,792,513元。

係購置各項教學及行政設備，並辦理無障礙電梯新建工程及全校電話暨廣播修繕工程，改善教學環境，提高教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金臺北市立敦化國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107 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324,102,889元，較預算數315,620,184元，增加8,482,705元，計增2.69%。

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36,500元，較預算數128,000元，減少91,500元，計減71.48%。

主要係因：

教師甄選報名收入36,500元覈實繳庫，暑期游泳訓練班未開班無普通及學生票收入，較預期短收91,500元。

2.財產處分收入：決算數15,400元，較預算數50,380元，減少34,980元，計減69.43%。

主要係因：

財產報廢變賣收入15,400元覈實繳庫，較預算數短收34,980元。

3.其他財產收入：決算數2,431,127元，較預算數1,694,414元，增加736,713元，計增43.48%。

主要係因：

場地使用費2,431,127元覈實繳庫，較預算數超收736,713元。

4.公庫撥款收入：決算數320,740,846元，較預算數313,546,370元，增加7,194,476元，計增2.29%。

主要係因：併決算7,194,476元

(1)、(局款非統籌)107年度敬師活動費經費115,800元。

(2)、(統籌款)107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期款1,387,176元。

(3)、增撥107年度用人費用不敷數5,400,000元。

(4)、(統籌款)107年度照明設備汰換節能燈具291,500元。

5.政府其他撥入收入：決算數589,243元，較預算數0元，增加589,243元。

主要係因：併決算589,243元

(1)、(RA6313)補助106學年(特教師)調整教師授課節數超2(減授2)及導師費106年8-12月結轉107年續用33,048元。

(2)、(RA6304)106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費106年結轉107年續用6,000元。

(3)、(RA6312)(普通班)106年8-12月因應教師課稅調整授課節數(減授2普通教師超2鐘點費結餘款J116轉107年續用4,320元。

(4)、(RA6501)106年部款補助精進校園無障礙環境計畫106年結轉至107年續用152,782元，移回餘款982元，執行數151,800元。

(5)、(RA6316)106-2無力繳交代收代辦費2,775元。

(6)、(RA7214)107年認輔小團體7,000元。

(7)、(RA7A04)教育部前瞻基礎建設計畫-增建資訊科技教室92,800元。

(8)、(RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具291,500元。

6.受贈收入：決算數2,400元，較預算數0元，增加2,400元。

主要係因：

莊敬高職捐款校務發展活動費2,400元，較預算數超收2,400元。

7.雜項收入：決算數287,373元，較預算數201,020元，增加86,353元，計增42.96%。

主要係因：

(1)、公物賠償收入7,850元。

(2)、數位學生證27,120元。

(3)、收回106年12月1日李美玲教師代導師鐘點費360元。

(4)、年建營造有限公司104年度活動中心耐震補強工程未依限提送估驗計價等文件扣罰違約金207,900元。

(5)、優利資源整合股份有限公司107年3月工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金1,000元。

(6)、廢鐵回收變賣收入5,000元。

(7)、106學年度七年級校外教學參觀旅行活動違約金(米豐旅行社有限公司)500元。

(8)、107學年9年級校外教學雲品旅行社有限公司車輛延遲罰款違約金1,000元。

(9)、105學年畢業班冷氣儲值卡押金未退費繳庫1,000元。

(10)、107年學生各項代收代辦費轉出繳入市庫「雜項收入」並滾存其他準備金-其他9,159元。

(11)、107年第58屆中小學科展充實設備餘款及到離校簡訊費和基北區實用技能學程輔導分發餘款年終清理結餘款轉出至市庫260元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立敦化國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107 年度

(12)、107年度亮點計畫教學設備課桌椅財物採購違約金及逾期罰款23,892元。

(13)、107年度LED燈具照明設備財務採購案逾期違約金2,332元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數329,592,212元，較預算數320,557,897元，增加9,034,315元，計增2.82%。

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287,382,847元，較預算數278,631,764元，增加8,751,083元，計增3.14%。

主要係因：

因應調待用人費用覈實支用超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數29,416,852元，較預算數28,763,705元，增加653,147元，計增2.27%。

主要係因：

因應調待用人費用覈實支用超支併決算。

3.建築及設備計畫：決算數12,792,513元，較預算數13,162,428元，減少369,915元，計減2.81%。

主要係因：

(1)、無障礙電梯新建工程107年4月20日決標，廠商依校方要求於107年6月15日正式開工，但因廠商報市府開工程序屢遭退件(此工程案為無天橋式之外掛電梯，依規定無需各樓層放樣勘驗)，遂於107年8月17日聘請專家學者召開免計工期會議決議免計工期至放樣勘驗(107年8月21日)前一日止，原履約期限至107年10月31日(竣工)，免計工期56日，又因作業延誤於107年12月28日再度召開工程免計工期會議為25日，合計81日，預計於108年2月1日竣工並辦理預算保留916,890元。

(2)、全校電話暨廣播修繕工程餘款31,557元。

(3)、(統籌款)專科教室環境改善工程執行數1,377,754元；(統籌款)107年度LED照明設備汰換節能燈具採購案執行數291,500元、(教育部款)107年度LED照明設備汰換節能燈具採購案執行數291,500元、106年部款精進校園無障礙環境計畫補助107年度新建外掛式無障礙設施工程委託設計服務費補辦預算擴充改良房屋建築及設備執行數151,800元。

(4)、無障礙電梯新建工程1,400,000元預計於108年2月1日竣工，配合主體工程辦理保留。

(6)、汰換網路電話閘道器11,000元因本校獲107年校園電話改善工程經費，經費恐有重覆之虞，故暫不執行此預算；全校電話暨廣播修繕工程IP影音廣播解碼器等設備餘款9,120元；LED帕燈餘款30,400元、DMX訊號電腦燈控制台餘款1,800元、碎紙機餘款200元、全自動視力測量器餘款5,000元、數位相機餘款460元、雷射切割機餘款9,000元、3D印表機餘款3,000元、簡易型電腦餘款6,000元、汰舊資訊週邊設備餘款21,600元、資訊設備汰舊換新電腦餘款3,700元及資訊周邊設備餘款63,000元、曝板機餘款5,000元。

(7)、全校電話暨廣播修繕工程廣播伺服器主機等設備餘款3,576元，其中24Key6行顯示行數位話機資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)9,942元、頭戴式無線麥克風組餘款10,000元、無線麥克風組餘款4,000元、混音機餘款4,000元；教育部補助前瞻基礎建設-國民中小學校園數位建設實施計畫經費補辦預算廣播教學系統執行數50,000元、擴大機執行數27,000元。

(8)、全校電話暨廣播修繕工程網路多媒體撥放器等設備餘款900元、防水式喇叭餘款8,400元。

(9)、全校電話暨廣播修繕工程語音信箱接待系統等軟體餘款924元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,489,323元，較預算短絀數4,937,713元，計相差551,610元。

主要係因：

107年度用人費用不敷數3,590,687元等超支併決算、場地使用費736,713元超收併決算、無障礙電梯新建工程因開工作業延誤辦理保留2,316,890元、其他經費本摺節原則覈實支用賸餘等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立敦化國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入141,209元。

其他活動之淨現金流入347,664元。

本年度現金及約當現金之淨增488,873元。

期初現金及約當現金22,320,519元。

期末現金及約當現金22,809,392元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,271,192,507元，包括：

流動資產23,509,392元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,258,400元。

其他資產12,238,424,715元。

決算日負債總額為12,258,795,769元，包括：

流動負債10,573,579元。

其他負債12,248,222,190元。

決算日基金餘額為累積餘額12,396,738元。

五、固定項目概況：

本年度增加11,276,085元，包括：

機械及設備7,414,631元。

交通及運輸設備782,782元。

雜項設備473,900元。

購建中固定資產2,412,196元。

電腦軟體192,576元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數19,942,612元及補辦預算數228,800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(含或有負債)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、主 要 表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	315,620,184	100.00	324,102,889	100.00	8,482,705	2.69	311,339,474	100.00
43 勞務收入	128,000	0.04	36,500	0.01	-91,500	-71.48	20,000	0.01
431服務收入	128,000	0.04	36,500	0.01	-91,500	-71.48	20,000	0.01
45 財產收入	1,744,794	0.55	2,446,527	0.75	701,733	40.22	1,984,570	0.64
451財產處分收入	50,380	0.02	15,400	0.00	-34,980	-69.43	30,770	0.01
45Y其他財產收入	1,694,414	0.54	2,431,127	0.75	736,713	43.48	1,953,800	0.63
46 政府撥入收入	313,546,370	99.34	321,330,089	99.14	7,783,719	2.48	307,780,362	98.86
462公庫撥款收入	313,546,370	99.34	320,740,846	98.96	7,194,476	2.29	302,749,424	97.24
46Y政府其他撥入收入			589,243	0.18	589,243	0.00	5,030,938	1.62
4Y 其他收入	201,020	0.06	289,773	0.09	88,753	44.15	1,554,542	0.50
4YO受贈收入			2,400	0.00	2,400	0.00	200,000	0.06
4YY雜項收入	201,020	0.06	287,373	0.09	86,353	42.96	1,354,542	0.44
5 基金用途	320,557,897	100.00	329,592,212	100.00	9,034,315	2.82	324,974,389	100.00
53 國民教育計畫	278,631,764	86.92	287,382,847	87.19	8,751,083	3.14	276,548,609	85.10
5L 一般行政管理計畫	28,763,705	8.97	29,416,852	8.93	653,147	2.27	28,812,360	8.87
5M 建築及設備計畫	13,162,428	4.11	12,792,513	3.88	-369,915	-2.81	19,613,420	6.04
購置固定資產	12,968,928	4.05	12,599,937	3.82	-368,991	-2.85	19,577,420	6.02
其他	193,500	0.06	192,576	0.06	-924	-0.48	36,000	0.01
本期賸餘（短絀-）	-4,937,713		-5,489,323		-551,610	11.17	-13,634,915	
期初基金餘額	25,304,168		17,886,061		-7,418,107	-29.32	31,520,976	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	20,366,455		12,396,738		-7,969,717	-39.13	17,886,061	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	736,713
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,194,476
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	589,243
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,400
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	86,353
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,751,083
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	653,147
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,929,197

備註：

地方教育發展基金
現金流量表
中華民國107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—)	-4,937,713	-5,489,323	-551,610	11.17
812 調整非現金項目		5,630,532	5,630,532	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		5,630,532	5,630,532	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-4,937,713	141,209	5,078,922	-102.86
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		15,046	15,046	
8224 減少準備金		15,046	15,046	
825 增加短期債務及其他負債		946,480	946,480	
8252 增加其他負債		946,480	946,480	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產		-435,382	-435,382	
82C1 增加其他資產		-435,382	-435,382	
82D 減少短期債務及其他負債		-178,480	-178,480	
82D2 減少其他負債		-178,480	-178,480	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		347,664	347,664	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-4,937,713	488,873	5,426,586	-109.90
84 期初現金及約當現金	27,550,756	22,320,519	-5,230,237	-18.98
85 期末現金及約當現金	22,613,043	22,809,392	196,349	0.87

地方教育
平衡
中華民國107

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	12,271,192,507	100.00	12,691,110,471	100.00	-419,917,964	-3.31
1	資 產	12,271,192,507	100.00	12,691,110,471	100.00	-419,917,964	-3.31
11	流動資產	23,509,392	0.19	23,020,519	0.18	488,873	2.12
111	現金	22,809,392	0.19	22,320,519	0.18	488,873	2.19
1112	銀行存款	22,809,392	0.19	22,320,519	0.18	488,873	2.19
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,614,229	0.07	14,314,361	0.11	-5,700,132	-39.82
1112-2	銀行存款-保管款	13,110,060	0.11	7,228,333	0.06	5,881,727	81.37
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,005,392	0.01	702,792	0.01	302,600	43.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	79,711	0.00	75,033	0.00	4,678	6.23
115	預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,258,400	0.08	8,775,505	0.07	482,895	5.50
124	準備金	9,258,400	0.08	8,775,505	0.07	482,895	5.50
1241	退休及離職準備金	5,226,277	0.04	4,728,336	0.04	497,941	10.53
124Y	其他準備金	4,032,123	0.03	4,047,169	0.03	-15,046	-0.37
124Y-1	其他準備金-獎助學金	161,500	0.00	161,500	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	3,870,623	0.03	3,885,669	0.03	-15,046	-0.39
13	其他資產	12,238,424,715	99.73	12,659,314,447	99.75	-420,889,732	-3.32
131	什項資產	12,238,424,715	99.73	12,659,314,447	99.75	-420,889,732	-3.32
1315	暫付及待結轉帳項	485,186	0.00	49,804	0.00	435,382	874.19
1316	代管資產	12,237,939,529	99.73	12,659,264,643	99.75	-421,325,114	-3.33
1316-0	代管資產-土地改良物	71,704	0.00	7,170,340	0.06	-7,098,636	-99.00
1316-1	代管資產-土地	12,123,297,487	98.79	12,416,717,836	97.84	-293,420,349	-2.36
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	108,332,919	0.88	228,789,268	1.80	-120,456,349	-52.65
1316-3	代管資產-其他政府	6,237,419	0.05	6,587,199	0.05	-349,780	-5.31

註：本年度信託代理與保證之資產與(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與(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

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	12,271,192,507	100.00	12,691,110,471	100.00	-419,917,964	-3.31
2	負債	12,258,795,769	99.90	12,673,224,410	99.86	-414,428,641	-3.27
21	流動負債	10,573,579	0.09	4,943,047	0.04	5,630,532	113.91
212	應付款項	10,555,039	0.09	4,577,524	0.04	5,977,515	130.58
2123	應付代收款	9,615,384	0.08	3,935,524	0.03	5,679,860	144.32
2125	應付費用	834,155	0.01	642,000	0.01	192,155	29.93
2129	應付工程款	105,500	0.00	0	0.00	105,500	0.00
213	預收款項	18,540	0.00	365,523	0.00	-346,983	-94.93
2133	預收收入	18,540	0.00	365,523	0.00	-346,983	-94.93
22	其他負債	12,248,222,190	99.81	12,668,281,363	99.82	-420,059,173	-3.32
221	什項負債	12,248,222,190	99.81	12,668,281,363	99.82	-420,059,173	-3.32
2211	存入保證金	5,038,714	0.04	4,092,234	0.03	946,480	23.13
2213	應付退休及離職金	5,226,277	0.04	4,728,336	0.04	497,941	10.53
2214	應付代管資產	12,237,939,529	99.73	12,659,264,643	99.75	-421,325,114	-3.33
2215	暫收及待結轉帳項	17,670	0.00	196,150	0.00	-178,480	-90.99
3	基金餘額	12,396,738	0.10	17,886,061	0.14	-5,489,323	-30.69
31	基金餘額	12,396,738	0.10	17,886,061	0.14	-5,489,323	-30.69
311	基金餘額	12,396,738	0.10	17,886,061	0.14	-5,489,323	-30.69
3111	累積餘額	12,396,738	0.10	17,886,061	0.14	-5,489,323	-30.69

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	315,620,184	324,102,889	8,482,705	2.69	
43 勞務收入	128,000	36,500	-91,500	-71.48	
431服務收入	128,000	36,500	-91,500	-71.48	教師甄選報名收入36,500元覈實繳庫，暑期游泳訓練班未開班無普通及學生票收入，較預期短收91,500元。
45 財產收入	1,744,794	2,446,527	701,733	40.22	
451財產處分收入	50,380	15,400	-34,980	-69.43	財產變賣收入15,400元覈實繳庫，較預算數短收34,980元。
45Y其他財產收入	1,694,414	2,431,127	736,713	43.48	場地使用2,431,127元覈實繳庫，較預算數超收736,713元。
46 政府撥入收入	313,546,370	321,330,089	7,783,719	2.48	
462公庫撥款收入	313,546,370	320,740,846	7,194,476	2.29	1、局款非統籌-107年度敬師活動費經費115,800元。2、(統籌款)107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期款1,387,176元。3、增撥107年度用人費用不敷數5,400,000元。4、(統籌款)107年度照明設備汰換節能燈具291,500元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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		589,243	589,243	0.00	1、(RA6313)補助106學 年(特教師)調整教師授課節 數超2(減授2)及導師 費106年8-12月結轉107年續 用33,048元。2、(RA6304)1 06年(106-1)本土語言(原住 民族語)經費106年結 轉107年續 用6,000元。3、(RA6312)(普 通班)106年8-12月因應教師 課稅調整授課節數(減授2普 通教師超2鐘點費結餘 款J116轉107年續 用4,320元。4、(RA6501)10 6年部款補助精進校園無障 礙環境計畫106年結轉 至107年續用152,782元，移 回餘款982元，執行 數151,800元。5、(RA6316) 106-2無力繳交代收代辦 費2,775元。6、(RA7214)10 7年認輔小團 體7,000元。7、(RA7A04)教 育部前瞻基礎建設計畫-增 建資訊科技教 室92,800元。8、(RA7805)1 07年度照明設備汰換節能 燈具291,500元。
4Y 其他收入	201,020	289,773	88,753	44.15	
4YO受贈收入		2,400	2,400	0.00	莊敬高職捐款校務發展活 動費2,400元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	201,020	287,373	86,353	42.96	公物賠償收入7,850元、數位學生證27,120元、收回106年12月1日李美玲教師代導師鐘點費360元、年建營造有限公司104年度活動中心耐震補強工程未依限提送估驗計價等文件扣罰違約金207,900元、優利資源整合股份有限公司107年3月工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金1,000元、廢鐵回收變賣收入5,000元、106學年度七年級校外教學參觀旅行活動違約金(米豐旅行社有限公司)500元、107學年9年級校外教學雲品旅行社有限公司車輛延遲罰款違約金1,000元、105學年畢業班冷氣儲值卡押金未退費繳庫1,000元、107年學生各項代收代辦費轉出繳入市庫「雜項收入」並滾存其他準備金-其他9,159元、107年第58屆中小學科展充實設備研究經費餘款及到離校簡訊費和基北區實用技能學程輔導分發餘款年終清理結餘款轉出至市庫260元、107年度亮點計畫教學設備課桌椅財物採購違約金及逾期罰款23,892元、107年度LED燈具照明設備財務採購案逾期違約金2,332元，合計287,373元覈實繳庫，較預算數超收86,353元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107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	320,557,897	329,592,212	9,034,315	2.82	決算數較預算數增 加13,086,271元，主要係因：用人 費用覈實支用。
53 國民教育計畫	278,631,764	287,382,847	8,751,083	3.14	
1 用人費用	261,331,015	274,417,286	13,086,271	5.01	
11 正式員額薪資	130,308,000	135,398,382	5,090,382	3.91	
113 職員薪金	130,308,000	135,398,382	5,090,382	3.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,419,948	7,313,184	-106,764	-1.44	
121 聘用人員薪金	592,908	634,464	41,556	7.01	
124 兼職人員酬金	6,827,040	6,678,720	-148,320	-2.17	
13 超時工作報酬	855,676	634,332	-221,344	-25.87	
131 加班費	855,676	634,332	-221,344	-25.87	
15 獎金	28,846,614	29,842,359	995,745	3.45	
151 考績獎金	12,484,000	13,463,788	979,788	7.85	
152 年終獎金	16,362,614	16,378,571	15,957	0.10	
16 退休及卹償金	78,050,454	83,223,858	5,173,404	6.63	
161 職員退休及離職金	78,023,796	83,223,858	5,200,062	6.66	
162 工員退休及離職金	26,658		-26,658	-100.00	
18 福利費	15,850,323	18,005,171	2,154,848	13.59	
181 分擔員工保險費	11,071,548	13,137,004	2,065,456	18.66	
183 傷病醫藥費	343,500	174,500	-169,000	-49.20	
187 員工通勤交通費	1,483,020	1,344,408	-138,612	-9.35	
18Y 其他福利費	2,952,255	3,349,259	397,004	13.45	
2 服務費用	10,674,157	7,835,886	-2,838,271	-26.59	決算數較預算數減 少2,838,271元，主要係因：水電 瓦斯、修護費等覈實支用。
21 水電費	5,139,489	3,480,537	-1,658,952	-32.28	
212 工作場所電費	3,516,240	2,418,328	-1,097,912	-31.22	
214 工作場所水費	903,249	656,532	-246,717	-27.31	
217 氣體費	720,000	405,677	-314,323	-43.66	
23 旅運費	189,160	170,314	-18,846	-9.96	
231 國內旅費	181,410	111,541	-69,869	-38.51	
236 貨物運費	7,750	58,773	51,023	658.36	
24 印刷裝訂與廣告費	76,200	31,389	-44,811	-58.81	
241 印刷及裝訂費	76,200	31,389	-44,811	-58.81	
25 修理保養及保固費	2,782,900	1,969,605	-813,295	-29.22	
252 一般房屋修護費	1,406,000	926,271	-479,729	-34.12	
255 機械及設備修護費	426,900	573,693	146,793	34.39	
257 什項設備修護費	950,000	469,641	-480,359	-50.56	

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費	4,400		-4,400	-100.00	
26Y 其他保險費	4,400		-4,400	-100.00	
27 一般服務費	1,312,008	1,102,714	-209,294	-15.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	59,040	39,858	-19,182	-32.49	
279 外包費	455,484	534,560	79,076	17.36	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	251,396	-204,088	-44.81	
27F 體育活動費	342,000	276,900	-65,100	-19.04	
28 專業服務費	1,170,000	1,081,327	-88,673	-7.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	686,200	294,085	-392,115	-57.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	87,800	55,170	-32,630	-37.16	
289 試務甄選費	16,000	7,600	-8,400	-52.50	
28Y 其他	380,000	724,472	344,472	90.65	
3 材料及用品費	4,317,460	3,225,185	-1,092,275	-25.30	
31 使用材料費	1,630,250	1,611,063	-19,187	-1.18	
315 設備零件	1,630,250	1,611,063	-19,187	-1.18	決算數較預算數減少1,092,275元，主要係因：教學用其他材料等覈實支用。
32 用品消耗	2,687,210	1,614,122	-1,073,088	-39.93	
321 辦公（事務）用品	149,190	53,768	-95,422	-63.96	
322 報章什誌	198,330	149,488	-48,842	-24.63	
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	281,000	-19,000	-6.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	28,609	-28,391	-49.81	
32Y 其他	1,982,690	1,101,257	-881,433	-44.46	
4 租金、償債與利息	46,300	34,800	-11,500	-24.84	
44 交通及運輸設備租金	41,500	30,000	-11,500	-27.71	
442 車租	41,500	30,000	-11,500	-27.71	決算數較預算數減少11,500元，主要係因：亮點計畫車租覈實支用。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	24,816	25,873	1,057	4.26	
61 土地稅	18,236	17,233	-1,003	-5.50	
612 一般土地地價稅	18,236	17,233	-1,003	-5.50	決算數較預算數增加1,057元，主要係因：房屋稅覈實支用。
63 房屋稅	6,580	8,640	2,060	31.31	
631 一般房屋稅	6,580	8,640	2,060	31.31	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中 華 民 國 107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	1,350,336	957,621	-392,715	-29.08	決算數較預算數減少392,715元，主要係因：補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫北市4章1Q補助款覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	154,000	154,000			
726 獎助學員生給與	154,000	154,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,196,336	803,621	-392,715	-32.83	決算數較預算數增加1,016,727元，主要係因：用人費用覈實支用。
74Y 其他	1,196,336	803,621	-392,715	-32.83	
9 其他	887,680	886,196	-1,484	-0.17	
91 其他支出	887,680	886,196	-1,484	-0.17	
91Y 其他	887,680	886,196	-1,484	-0.17	
5L 一般行政管理計畫	28,763,705	29,416,852	653,147	2.27	
1 用人費用	26,456,889	27,473,616	1,016,727	3.84	決算數較預算數增加1,016,727元，主要係因：用人費用覈實支用。
11 正式員額薪資	17,664,000	18,476,293	812,293	4.60	
113 職員薪金	15,684,000	16,671,853	987,853	6.30	
114 工員工資	1,464,000	1,207,740	-256,260	-17.50	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	862,065	648,972	-213,093	-24.72	
131 加班費	862,065	648,972	-213,093	-24.72	
15 獎金	4,175,000	4,180,724	5,724	0.14	
151 考績獎金	1,967,000	1,947,316	-19,684	-1.00	
152 年終獎金	2,208,000	2,233,408	25,408	1.15	
16 退休及卹償金	1,538,064	1,578,551	40,487	2.63	
161 職員退休及離職金	1,420,944	1,433,411	12,467	0.88	
162 工員退休及離職金	117,120	145,140	28,020	23.92	
18 福利費	2,217,760	2,589,076	371,316	16.74	
181 分擔員工保險費	1,568,280	1,900,237	331,957	21.17	
187 員工通勤交通費	249,480	241,318	-8,162	-3.27	
18Y 其他福利費	400,000	447,521	47,521	11.88	
2 服務費用	1,893,256	1,548,174	-345,082	-18.23	
22 郵電費	270,000	259,762	-10,238	-3.79	決算數較預算數減少345,082元，主要係因：校園安全機械保全覈實支用。
221 郵費	30,000	42,702	12,702	42.34	
222 電話費	240,000	217,060	-22,940	-9.56	
27 一般服務費	827,256	965,812	138,556	16.75	
279 外包費	767,256	925,407	158,151	20.61	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107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	60,000	40,405	-19,595	-32.66	
28 專業服務費	670,000	196,600	-473,400	-70.66	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20,000	8,000	-12,000	-60.00	
28Y 其他	650,000	188,600	-461,400	-70.98	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	411,560	393,062	-18,498	-4.49	
32 用品消耗	411,560	393,062	-18,498	-4.49	
321 辦公（事務）用品	408,560	390,062	-18,498	-4.53	
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	13,162,428	12,792,513	-369,915	-2.81	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	13,162,428	12,792,513	-369,915	-2.81	
51 購置固定資產	11,629,236	9,331,048	-2,298,188	-19.76	
513 擴充改良房屋建築及設 備	3,177,286	2,412,196	-765,090	-24.08	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 及奉准先行辦理 數228,800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228,800元。決算數較預算數減 少765,090元，主要係因：無障礙 電梯新建工程107年4月20日決 標，廠商依校方要求 於107年6月15日正式開工，但因 廠商報市府建管處開工程序屢遭 退件(此工程案為無天橋式之外掛 電梯，依規定無需各樓層放樣勘 驗)，遂於107年8月17日聘請專家 學者召開免計工期會議決議免計 工期至放樣勘驗(107年8月21日)前 一日止，原履約期限 至107年10月31日(竣工)，免計工 期56日，又因作業延誤 於107年12月28日再度召開工程免 計工期會議為25日，合 計81日，預計於108年2月1日竣工 並辦理預算保留。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	7,378,650	5,809,370	-1,569,280	-21.27	決算數較預算數減少1,569,280元，主要係因：新建工程無障礙電梯1,400,000元預計於108年2月1日竣工，配合主體工程辦理保留、汰換網路電話閘道器11,000元因本校獲107年校園電話改善工程經費，經費恐有重覆之虞，故暫不執行此預算；全校電話暨廣播修繕工程IP影音廣播解碼器等設備餘款9,120元；LED帕燈餘款30,400元、DMX訊號電腦燈控制台餘款1,800元、碎紙機餘款200元、全自動視力測量器餘款5,000元、數位相機餘款460元、雷射切割機餘款9,000元、3D印表機餘款3,000元、簡易型電腦餘款6,000元、汰舊資訊週邊設備餘款21,600元、資訊設備汰舊換新電腦餘款3,700元及資訊周邊設備餘款63,000元、曝板機餘款5,000元。
515 購置交通及運輸設備	737,300	782,782	45,482	6.17	決算數較預算數增加45,482元，主要係因：教育部補助前瞻基礎建設-國民中小學校園數位建設實施計畫經費補辦預算廣播教學系統執行數50,000元、擴大機執行數27,000元；全校電話暨廣播修繕工程廣播伺服器主機等設備餘款3,576元，其中24Key6行顯示行數位話機資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)9,942元、頭戴式無線麥克風組餘款10,000元、無線麥克風組餘款4,000元、混音機餘款4,000元。
516 購置什項設備	336,000	326,700	-9,300	-2.77	
52 購置無形資產	193,500	192,576	-924	-0.48	
521 購置電腦軟體	193,500	192,576	-924	-0.48	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,339,692	3,268,889	1,929,197	144.00	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,339,692	3,268,889	1,929,197	144.00	決算數較預算數增加1,929,197元，主要係因：(統籌款)專科教室環境改善工程執行數1,377,754元、(統籌款)107年度LED照明設備汰換節能燈具採購案執行數291,500元、(教育部款)107年度LED照明設備汰換節能燈具採購案執行數291,500元；全校電話暨廣播修繕工程餘款31,557元。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、107年度非以用人費用科目自行進用臨時人員進用相關資訊說明：

- 1.本校計時與計件人員酬金救生員薪資等相關費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算1人，計251,396元。(救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 2.游泳池救生員外包費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算2人，計534,560元。(本校計時與計件人員酬金救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 3.校警勞務外包費用預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計400,384元。
- 4.職工業務工友勞動派遣外包費用預算編列0人，計0元；執行結果決算1人，計426,923元。
- 5.消化超額職工(技工友)勞務承覽外包費用預算編列計240,000元；執行結果決算計98,100元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數78,521元；決算數62,202元。

臺北市地方
固定項目
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 年 度
			增加數
資產	63,611,964		11,276,085
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,286,580		
房屋及建築			
機械及設備	35,635,958		7,414,631
交通及運輸設備	1,334,692		782,782
雜項設備	23,246,734		473,900
購建中固定資產			2,412,196
電腦軟體	108,000		192,576
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：

增加數計7,414,631元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計5,809,370元。(2)撥入：龍門國中移撥入雷射混光投影機15台404,925元。(3)受贈：應付代收款購置投影機等設備計1,200,336元。減少數計1,711,238元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,711,238元。

2.交通及運輸設備：

增加數計782,782元，變動原因為：增置：購置擴大機等設備計782,782元。減少數計14,800元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等計14,800元。

3.雜項設備：

增加數計473,900元，變動原因為：(1)增置：購置高音笙等設備計326,700元。(2)受贈：應付代收款購置速可搭廳帳等設備計147,200元。減少數計294,439元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計294,439元。

4.購建中固定資產：

增加數計2,412,196元，變動原因為：增置：無障礙電梯新建工程計2,412,196元尚在建中。

5.電腦軟體：

增加數計192,576元，變動原因為：(1)增置：購置全校電話暨廣播修繕工程語音信箱接待系統等軟體等計192,576元。減少數計92,689元，變動原因為：報廢：因不使用而減損之軟體金額等計36,000元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷56,689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。

教育發展基金
增減情形表
107 年度

單位：新臺幣元

變 動	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
減少數		
2,113,166	-46,394,624	26,380,259
	-1,003,218	2,283,362
1,711,238	-24,783,158	16,556,193
14,800	-1,170,740	931,934
294,439	-19,437,508	3,988,687
		2,412,196
92,689		207,887

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107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		3,177,286	151,800		3,329,086	2,412,196	-916,890	916,890
房屋及建築		3,177,286	151,800		3,329,086		-3,329,086	916,890
購建中固定資產						2,412,196	2,412,196	
機械及設備		7,378,650			7,378,650	5,809,370	-1,569,280	1,400,000
機械及設備		7,378,650			7,378,650	5,809,370	-1,569,280	1,400,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		737,300	77,000		814,300	782,782	-31,518	
交通及運輸設備		737,300	77,000		814,300	782,782	-31,518	
購建中固定資產								
雜項設備		336,000			336,000	326,700	-9,300	
雜項設備		336,000			336,000	326,700	-9,300	
購建中固定資產								
合 計		11,629,236	228,800		11,858,036	9,331,048	-2,526,988	2,316,890

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產228,800元。

本 頁 空 白

戊、參 考 表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	201	200	-1	
一般行政管理計畫	30	29	-1	
正式職員	25	25	0	
正式工員	4	3	-1	離職1人。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	171	171	0	
正式職員	170	170	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：107年度非以用人費用科目自行進用臨時人員進用相關資訊說明：

- 1.本校計時與計件人員酬金救生員薪資等相關費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算1人，計251,396元。(救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 2.游泳池救生員外包費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算2人，計534,560元。(本校計時與計件人員酬金救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 3.校警勞務外包費用預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計400,384元。
- 4.職工業務工友勞動派遣外包費用預算編列0人，計0元；執行結果決算1人，計426,923元。
- 5.消化超額職工(技工友)勞務承覽外包費用預算編列計240,000元；執行結果決算計98,100元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107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	130,308,000	592,908	855,676		28,846,614	78,050,454		15,850,323		254,503,975	6,827,040	261,331,015
職員	130,308,000	592,908	855,676		28,846,614	78,050,454		15,850,323		254,503,975	6,827,040	261,331,015
一般行政管理計畫	17,664,000		862,065		4,175,000	1,538,064		2,217,760		26,456,889		26,456,889
職員	16,200,000		796,998		3,748,000	1,420,944		1,952,232		24,118,174		24,118,174
工具	1,464,000		65,067		427,000	117,120		265,528		2,338,715		2,338,715
合 計	147,972,000	592,908	1,717,741		33,021,614	79,588,518		18,068,083		280,960,864	6,827,040	287,787,904

註：

一、107年度非以用人費用科目自行進用臨時人員進用相關資訊說明：

- 1.本校計時與計件人員酬金救生員薪資等相關費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算1人，計251,396元。(救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 2.游泳池救生員外包費用預算編列1人，計455,484元；執行結果決算2人，計534,560元。(本校計時與計件人員酬金救生員離職自9月起改以勞務外包方式辦理)
- 3.校警勞務外包費用預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計400,384元。
- 4.職工業務工友勞動派遣外包費用預算編列0人，計0元；執行結果決算1人，計426,923元。
- 5.消化超額職工(技工友)勞務承覽外包費用預算編列計240,000元；執行結果決算計98,100元。

二、本表獎金包括以下各項：

- 1.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條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列201人，計14,451,000元，執行結果決算199人，計15,411,104元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六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107年度預算編列201人，計18,570,614元，執行結果決算208人(含留停人員4人、退休人員3人)，計18,611,979元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 107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
135,398,382	634,464	634,332		29,842,359	83,223,858		18,005,171		267,738,566	6,678,720	274,417,286
135,398,382	634,464	634,332		29,842,359	83,223,858		18,005,171		267,738,566	6,678,720	274,417,286
18,476,293		648,972		4,180,724	1,578,551		2,589,076		27,473,616		27,473,616
17,268,553		585,432		3,847,802	1,433,411		2,456,919		25,592,117		25,592,117
1,207,740		63,540		332,922	145,140		132,157		1,881,499		1,881,499
153,874,675	634,464	1,283,304		34,023,083	84,802,409		20,594,247		295,212,182	6,678,720	301,890,902

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 107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	%	金額	%	
總 計			278,631,764		287,382,847			8,751,083	3.14	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加8,751,083元，主要係因：用人費用覈實支用。
國民教育計畫			278,631,764		287,382,847			8,751,083	3.14	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	287,787,904	301,890,902	14,102,998	4.90
11 正式員額薪資	147,972,000	153,874,675	5,902,675	3.99
113 職員薪金	145,992,000	152,070,235	6,078,235	4.16
114 工員工資	1,464,000	1,207,740	-256,260	-17.50
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	7,419,948	7,313,184	-106,764	-1.44
121 聘用人員薪金	592,908	634,464	41,556	7.01
124 兼職人員酬金	6,827,040	6,678,720	-148,320	-2.17
13 超時工作報酬	1,717,741	1,283,304	-434,437	-25.29
131 加班費	1,717,741	1,283,304	-434,437	-25.29
15 獎金	33,021,614	34,023,083	1,001,469	3.03
151 考績獎金	14,451,000	15,411,104	960,104	6.64
152 年終獎金	18,570,614	18,611,979	41,365	0.22
16 退休及卹償金	79,588,518	84,802,409	5,213,891	6.55
161 職員退休及離職金	79,444,740	84,657,269	5,212,529	6.56
162 工員退休及離職金	143,778	145,140	1,362	0.95
18 福利費	18,068,083	20,594,247	2,526,164	13.98
181 分擔員工保險費	12,639,828	15,037,241	2,397,413	18.97
183 傷病醫藥費	343,500	174,500	-169,000	-49.20
187 員工通勤交通費	1,732,500	1,585,726	-146,774	-8.47
18Y 其他福利費	3,352,255	3,796,780	444,525	13.26
2 服務費用	12,567,413	9,384,060	-3,183,353	-25.33
21 水電費	5,139,489	3,480,537	-1,658,952	-32.28
212 工作場所電費	3,516,240	2,418,328	-1,097,912	-31.22
214 工作場所水費	903,249	656,532	-246,717	-27.31
217 氣體費	720,000	405,677	-314,323	-43.66
22 郵電費	270,000	259,762	-10,238	-3.79
221 郵費	30,000	42,702	12,702	42.34
222 電話費	240,000	217,060	-22,940	-9.56
23 旅運費	189,160	170,314	-18,846	-9.96
231 國內旅費	181,410	111,541	-69,869	-38.51
236 貨物運費	7,750	58,773	51,023	658.36
24 印刷裝訂與廣告費	76,200	31,389	-44,811	-58.81
241 印刷及裝訂費	76,200	31,389	-44,811	-58.81
25 修理保養及保固費	2,782,900	1,969,605	-813,295	-29.22
252 一般房屋修護費	1,406,000	926,271	-479,729	-34.12
255 機械及設備修護費	426,900	573,693	146,793	34.39
257 什項設備修護費	950,000	469,641	-480,359	-50.56
26 保險費	4,400	0	-4,400	-100.00
26Y 其他保險費	4,400	0	-4,400	-100.00
27 一般服務費	2,139,264	2,068,526	-70,738	-3.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	59,040	39,858	-19,182	-32.49
279 外包費	1,222,740	1,459,967	237,227	19.40
27D 計時與計件人員酬金	455,484	251,396	-204,088	-44.81

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	402,000	317,305	-84,695	-21.07
28 專業服務費	1,840,000	1,277,927	-562,073	-30.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	706,200	302,085	-404,115	-57.22
287 委託檢驗(定)試驗認證費	87,800	55,170	-32,630	-37.16
289 試務甄選費	16,000	7,600	-8,400	-52.50
28Y 其他	1,030,000	913,072	-116,928	-11.35
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,729,020	3,618,247	-1,110,773	-23.49
31 使用材料費	1,630,250	1,611,063	-19,187	-1.18
315 設備零件	1,630,250	1,611,063	-19,187	-1.18
32 用品消耗	3,098,770	2,007,184	-1,091,586	-35.23
321 辦公(事務)用品	557,750	443,830	-113,920	-20.42
322 報章什誌	198,330	149,488	-48,842	-24.63
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	281,000	-19,000	-6.33
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	28,609	-28,391	-49.81
32Y 其他	1,982,690	1,101,257	-881,433	-44.46
4 租金、償債與利息	46,300	34,800	-11,500	-24.84
44 交通及運輸設備租金	41,500	30,000	-11,500	-27.71
442 車租	41,500	30,000	-11,500	-27.71
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	13,162,428	12,792,513	-369,915	-2.81
51 購置固定資產	11,629,236	9,331,048	-2,298,188	-19.76
513 擴充改良房屋建築及設備	3,177,286	2,412,196	-765,090	-24.08
514 購置機械及設備	7,378,650	5,809,370	-1,569,280	-21.27
515 購置交通及運輸設備	737,300	782,782	45,482	6.17
516 購置什項設備	336,000	326,700	-9,300	-2.77
52 購置無形資產	193,500	192,576	-924	-0.48
521 購置電腦軟體	193,500	192,576	-924	-0.48
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,339,692	3,268,889	1,929,197	144.00
581 遞延修繕房屋建築支出	1,339,692	3,268,889	1,929,197	144.00
6 稅捐及規費(強制費)	24,816	25,873	1,057	4.26
61 土地稅	18,236	17,233	-1,003	-5.50
612 一般土地地價稅	18,236	17,233	-1,003	-5.50
63 房屋稅	6,580	8,640	2,060	31.31
631 一般房屋稅	6,580	8,640	2,060	31.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,352,336	959,621	-392,715	-29.04
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	154,000	154,000	0	0.00

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	154,000	154,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,196,336	803,621	-392,715	-32.83
74Y 其他	1,196,336	803,621	-392,715	-32.83
9 其他	887,680	886,196	-1,484	-0.17
91 其他支出	887,680	886,196	-1,484	-0.17
91Y 其他	887,680	886,196	-1,484	-0.17
合 計	320,557,897	329,592,212	9,034,315	2.82

中華民國 107 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,087,684	2,331,783	-755,901	-24.48	
187 員工通勤交通費	1,732,500	1,585,726	-146,774	-8.47	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	251,396	-204,088	-44.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	706,200	302,085	-404,115	-57.22	
521 購置電腦軟體	193,500	192,576	-924	-0.48	

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107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	12,264,319,788	12,261,699,705	-2,620,083	
代管資產-土地改良物	71,704	71,704		
代管資產-土地	12,123,297,487	12,123,297,487		
代管資產-房屋及建築設備	108,332,919	108,332,919		
代管資產-其他政府	6,237,419	6,237,419		
土地改良物	2,283,362	2,283,362		
機械及設備	16,556,193	16,556,193		
交通及運輸設備	931,934	931,934		
雜項設備	3,988,687	3,988,687		
購建中固定資產	2,412,196		-2,412,196	與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程，係因擴充改良房屋建築及設備委託設計服務費、證照及規費、評審出席費、工程款及工管費等合計執行數2,412,196元，俟電梯主體工程完工取得建築物執照後再轉列固定資產。
電腦軟體	207,887		-207,887	與財產分類統計表之差異係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

主辦會計人員：



機關長官：

