

4-0501054

中華民國 107 年度

(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

臺北市立中山女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立中山女子高級中學編

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 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23	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 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、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 33 至 34	頁
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	446,122,299	429,682,829	16,439,470	3.83
基金用途	443,071,511	427,508,737	15,562,774	3.64
賸餘(短絀-)	3,050,788	2,174,092	876,696	
餘絀情形：				
基金餘額	32,258,781	29,207,993	3,050,788	10.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	971,778	- 528,518	1,500,296	

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中山女子高級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) 高中及高職教育計畫：

本年度預算編列380,630,771元、決算數378,161,971元。

106學年下學期，預定招收70班，實際招收70班，預計學生人數2,526人，實際學生人數2,507人。

107學年上學期，預定招收69班，實際招收69班，預計學生人數2,490人，實際學生人數2,438人。

係新購體育、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；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35,125,073元、決算數33,117,745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25,913,999元(不含以前年度保留數5,945,317元及奉准先行辦理數2,922,500元)，決算數31,791,795元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理家政樓外牆整修工程、大禮堂暨活動中心東、南側戶外梯整修及雨遮防水工程、自強樓體適能教室整修工程、變電室改善工程、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程等以改善教學環境，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中山女子高級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446,122,299元，較預算數442,243,907元，增加3,878,392元，計增0.88%。

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527,573元，較預算數719,500元，減少191,927元，計減26.68%。

主要係因：

暑期游泳訓練班未開班，教師甄選報名費收入核實收入363,800元及資優班甄選80,500元，另教科書作業管理費收入106-2學期83,273元。

2.財產處分收入決算數0元，較預算數40,000元，減少40,000元，計減100%。

主要係因：

本年度無財產變賣收入。

3.其他財產收入決算數263,459元，較預算數272,008元，減少8,549元，計減3.14%。

主要係因：

合作社租金112,092元、開放場地使用收入53,284元、停車收入98,083元核實收入較預計少。

4.公庫撥款收入決算數391,178,111元，較預算數389,835,639元，增加1,342,472元，計增0.34%。

主要係因：

(1)補助學校協同教師會或家長會共同規劃辦理107年度敬師活動經費123,000元(局款非統籌)。

(2)自強樓體適能教室整修工程經費367,540元(統籌款)。

(3)107年度改善運動設施設備120,000元(局款非統籌)。

(4)變電室改善工程731,932元(統籌款)。

5.政府其他撥入收入決算數5,804,347元，較預算數0元，增加5,804,347元。

主要係因：

(1)(RA6244)106-1學期第二外語教育經費9,814元。

(2)(RA6244)106-2學期高中第二外語教育經費57,892元(原撥104,650元、移回46,758元)。

(3)(RA7244)107-1學期第二外語教育補助經費69,300元。(原撥126,400元、57,100元結轉下年度)。

(4)(RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫243,417元。

(5)(RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫404,478元(原撥720,000元、移回315,522元)。

(6)(RA7204)107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校計畫480,000元。

(7)(RA6129)106-1學期高中職免學費補助6,240元。

(8)(RA7224)106學年度(107年)高中優質化計畫經費-經常門314,794元。(原撥524,000元、移回209,206元)

(9)(RA7225)106學年度(107年)高中優質化計畫經費-資本門598,928元。(原撥645,000元、移回46,072元)

(10)(RA7206)107學年度高中優質化補助方案-資本門1,335,586元。(原撥1,379,000元、移回43,414元)

(11)(RA7205)107學年度高中優質化補助方案-經常門1,301,175元。(原撥1,493,000元、移回191,825元)

(12)106-1學期及106-2學期商借本市中山女高教師(劉天民)至大陸地區臺商學校服務經費982,723元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中山女子高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

6.學雜費收入決算數46,570,770元，較預算數49,980,080元，減少3,409,310元，計減6.82%。

主要係因：

- (1)課業輔導費106-1學期690,003元、106-2學期2,548,700元、107學年度暑期1,842,731元、107-1學期1,872,152元。
- (2)106-2學期學費10,489,648元、雜費4,532,456元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費306,684元。
- (3)107-1學期學費10,508,576元、雜費4,472,260元。
- (4)106學年度重修學分費309,480元。
- (5)106-2學期教育部補助中等學校學生免學費4,655,040元、107-1學期教育部高中職免學費補助4,343,040元。

7.受贈收入決算數1,710,630元，較預算數1,256,310元，增加454,320元，計增36.16%。

主要係因：

捐贈獎學金或活動捐款較預計多。

8.雜項收入決算數67,409元，較預算數140,370元，減少72,961元，計減51.98%。

主要係因：

1-12月份陳00房租津貼7,200元、學生證補卡費37,064元、電子領標款15,400元、違約金309元、應付代收款活動結餘款4,836元、游泳池救生員人力委外違約金2,600元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數443,071,511元，較預算數441,669,843元，增加1,401,668元，計增0.32%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫:決算數378,161,971元，較預算數380,630,771元，減少2,468,800元，計減0.65%。

主要係因：職員薪金及兼職人員酬金、工作場所水電費等賸餘數。

2.一般行政管理計畫:決算數33,117,745元，較預算數35,125,073元，減少2,007,328元，計減5.71%。

主要係因：核實支付經費賸餘。

3. 建築及設備計畫:決算數31,791,795元，較預算數25,913,999元，增加5,877,796元，計增22.68%。

主要係因：

(1)統籌款辦理自強樓體適能教室整修工程367,540元、變電室改善工程731,932元，合計1,099,472元併決算辦理。

(2)中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程以前年度保留執行數4,276,062元及奉准先行辦理執行數2,588,343元，合計6,864,405元。

(3)年度計畫執行餘款：家政樓外牆整修工程35,804元、大禮堂暨活動中心東、南側戶外梯整修及雨遮防水工程109,381元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程1,680,632元(不含以前年度保留數891,255元)、購置機械及設備64,189元、購置交通及運輸設備671元、購置什項設備16,399元、未達一萬元轉列28A電子計算機軟體服務費25,500元，合計1,932,576元。

(4)網路交換器等資訊標案107年度預算保留數153,505元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,050,788元，較預算賸餘數574,064元，計相差2,476,724元。

主要係因：

中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程等3項工程核實支用賸餘1,825,817元、年度設備核實支用賸餘81,259元，網路交換器等資訊標案107年度保留數153,505元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中山女子高級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1,156,174元。
其他活動之淨現金流出184,396元。
本年度現金及約當現金之淨增971,778元。
期初現金及約當現金36,336,589元。
期末現金及約當現金37,308,367元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,964,036,184元，包括：
流動資產39,437,900元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金16,209,413元。
其他資產13,908,388,871元。
決算日負債總額為13,931,777,403元，包括：
流動負債12,281,137元。
其他負債13,919,496,266元。
決算日基金餘額為累積餘額32,258,781元。

五、固定項目概況：

本年度增加97,347,328元，包括：
房屋及建築78,929,028元。
機械及設備9,265,369元。
交通及運輸設備388,425元。
什項設備8,754,006元。
電腦軟體10,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,555,426元及補辦預算數2,922,500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」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、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	442,243,907	100.00	446,122,299	100.00	3,878,392	0.88	429,682,829	100.00
43 勞務收入	719,500	0.16	527,573	0.12	-191,927	-26.68	434,876	0.10
431服務收入	719,500	0.16	527,573	0.12	-191,927	-26.68	434,876	0.10
45 財產收入	312,008	0.07	263,459	0.06	-48,549	-15.56	378,736	0.09
451財產處分收入	40,000	0.01			-40,000	-100.00	96,630	0.02
45Y其他財產收入	272,008	0.06	263,459	0.06	-8,549	-3.14	282,106	0.07
46 政府撥入收入	389,835,639	88.15	396,982,458	88.99	7,146,819	1.83	385,989,014	89.83
462公庫撥款收入	389,835,639	88.15	391,178,111	87.68	1,342,472	0.34	372,582,071	86.71
46Y政府其他撥入收入			5,804,347	1.30	5,804,347	0.00	13,406,943	3.12
4S 教學收入	49,980,080	11.30	46,570,770	10.44	-3,409,310	-6.82	38,392,554	8.94
4S1學雜費收入	49,980,080	11.30	46,570,770	10.44	-3,409,310	-6.82	38,392,554	8.94
4Y 其他收入	1,396,680	0.32	1,778,039	0.40	381,359	27.30	4,487,649	1.04
4YO受贈收入	1,256,310	0.28	1,710,630	0.38	454,320	36.16	4,399,771	1.02
4YY雜項收入	140,370	0.03	67,409	0.02	-72,961	-51.98	87,878	0.02
5 基金用途	441,669,843	100.00	443,071,511	100.00	1,401,668	0.32	427,508,737	100.00
52 高中及高職教育計畫	380,630,771	86.18	378,161,971	85.35	-2,468,800	-0.65	361,212,057	84.49
5L 一般行政管理計畫	35,125,073	7.95	33,117,745	7.47	-2,007,328	-5.71	33,239,078	7.78
5M 建築及設備計畫	25,913,999	5.87	31,791,795	7.18	5,877,796	22.68	33,057,602	7.73
購置固定資產	25,877,999	5.86	31,781,295	7.17	5,903,296	22.81	32,655,734	7.64
其他	36,000	0.01	10,500	0.00	-25,500	-70.83	401,868	0.09
本期賸餘 (短絀-)	574,064		3,050,788		2,476,724	431.44	2,174,092	
期初基金餘額	17,882,768		29,207,993		11,325,225	63.33	27,033,901	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,456,832		32,258,781		13,801,949	74.78	29,207,993	

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
合 計		8,555,426
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,342,472
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	2,253,121
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,551,226
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	123,180
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	331,140
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	954,287

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—)	574,064	3,050,788	2,476,724	431.44
812 調整非現金項目		-1,894,614	-1,894,614	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-904,323	-904,323	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-990,291	-990,291	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	574,064	1,156,174	582,110	101.40
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		198,786	198,786	
825 增加短期債務及其他負債		600,950	600,950	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-538,693	-538,693	
82C 增加其他資產		-31,956	-31,956	
82D 減少短期債務及其他負債		-413,483	-413,483	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-184,396	-184,396	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	574,064	971,778	397,714	69.28
84 期初現金及約當現金	27,713,974	36,336,589	8,622,615	31.11
85 期末現金及約當現金	28,288,038	37,308,367	9,020,329	31.89

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	13,964,036,184	100.00	14,275,925,737	100.00	-311,889,553	-2.18
1	資產	13,964,036,184	100.00	14,275,925,737	100.00	-311,889,553	-2.18
11	流動資產	39,437,900	0.28	37,561,799	0.26	1,876,101	4.99
111	現金	37,308,367	0.27	36,336,589	0.25	971,778	2.67
1112	銀行存款	37,308,367	0.27	36,336,589	0.25	971,778	2.67
1112-1	銀行存款-市庫存款	29,607,084	0.21	22,048,415	0.15	7,558,669	34.28
1112-2	銀行存款-保管款	7,008,975	0.05	13,633,514	0.10	-6,624,539	-48.59
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	692,308	0.00	654,660	0.00	37,648	5.75
113	應收款項	1,474,533	0.01	570,210	0.00	904,323	158.59
113Y	其他應收款	1,474,533	0.01	570,210	0.00	904,323	158.59
115	預付款項	655,000	0.00	655,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	655,000	0.00	655,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	16,209,413	0.12	15,771,339	0.11	438,074	2.78
124	準備金	16,209,413	0.12	15,771,339	0.11	438,074	2.78
1241	退休及離職準備金	6,454,637	0.05	6,356,470	0.04	98,167	1.54
124Y	其他準備金	9,754,776	0.07	9,414,869	0.07	339,907	3.61
124Y-1	其他準備金-獎助學金	7,020,159	0.05	6,481,498	0.05	538,661	8.31
124Y-2	其他準備金-其他	2,420,256	0.02	2,619,042	0.02	-198,786	-7.59
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	314,361	0.00	314,329	0.00	32	0.01
13	其他資產	13,908,388,871	99.60	14,222,592,599	99.63	-314,203,728	-2.21
131	什項資產	13,908,388,871	99.60	14,222,592,599	99.63	-314,203,728	-2.21
1315	暫付及待結轉帳項	201,400	0.00	169,444	0.00	31,956	18.86
1316	代管資產	13,908,187,471	99.60	14,222,423,155	99.63	-314,235,684	-2.21
1316-0	代管資產-土地改良物	12,230	0.00	32,390	0.00	-20,160	-62.24
1316-1	代管資產-土地	13,885,289,405	99.44	14,151,443,600	99.13	-266,154,195	-1.88
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	22,885,836	0.16	70,947,165	0.50	-48,061,329	-67.74

信託代理與保證資產 51,034

保證品 51,034

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為51,034元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為51,034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	13,964,036,184	100.00	14,275,925,737	100.00	-311,889,553	-2.18
2	負債	13,931,777,403	99.77	14,246,717,744	99.80	-314,940,341	-2.21
21	流動負債	12,281,137	0.09	13,271,428	0.09	-990,291	-7.46
212	應付款項	12,231,053	0.09	13,222,928	0.09	-991,875	-7.50
2123	應付代收款	4,636,354	0.03	10,777,806	0.08	-6,141,452	-56.98
2125	應付費用	2,824,875	0.02	2,224,345	0.02	600,530	27.00
2129	應付工程款	4,534,585	0.03	0	0.00	4,534,585	0.00
212Y	其他應付款	235,239	0.00	220,777	0.00	14,462	6.55
213	預收款項	50,084	0.00	48,500	0.00	1,584	3.27
2133	預收收入	50,084	0.00	48,500	0.00	1,584	3.27
22	其他負債	13,919,496,266	99.68	14,233,446,316	99.70	-313,950,050	-2.21
221	什項負債	13,919,496,266	99.68	14,233,446,316	99.70	-313,950,050	-2.21
2211	存入保證金	3,266,329	0.02	3,679,812	0.03	-413,483	-11.24
2213	應付退休及離職金	6,454,637	0.05	6,356,470	0.04	98,167	1.54
2214	應付代管資產	13,908,187,471	99.60	14,222,423,155	99.63	-314,235,684	-2.21
2215	暫收及待結轉帳項	1,587,829	0.01	986,879	0.01	600,950	60.89
3	基金餘額	32,258,781	0.23	29,207,993	0.20	3,050,788	10.45
31	基金餘額	32,258,781	0.23	29,207,993	0.20	3,050,788	10.45
311	基金餘額	32,258,781	0.23	29,207,993	0.20	3,050,788	10.45
3111	累積餘額	32,258,781	0.23	29,207,993	0.20	3,050,788	10.45

信託代理與保證負債

51,034

應付保證品

51,034

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	442,243,907	446,122,299	3,878,392	0.88	
43 勞務收入	719,500	527,573	-191,927	-26.68	
431服務收入	719,500	527,573	-191,927	-26.68	係教師及資優班甄選收入及教科書作業及管理費較預計少、暑期游泳訓練班未開班。
45 財產收入	312,008	263,459	-48,549	-15.56	
451財產處分收入	40,000		-40,000	-100.00	係本年度無財產變賣收入。
45Y其他財產收入	272,008	263,459	-8,549	-3.14	係依實際教職員工停車收入、開放場地使用收入繳庫。
46 政府撥入收入	389,835,639	396,982,458	7,146,819	1.83	
462公庫撥款收入	389,835,639	391,178,111	1,342,472	0.34	變電室改善工程731,932元等4項補助款。
46Y政府其他撥入收入		5,804,347	5,804,347	0.00	106-1學期第二外語教育經費9,814元等12項補助款。
4S 教學收入	49,980,080	46,570,770	-3,409,310	-6.82	
4S1學雜費收入	49,980,080	46,570,770	-3,409,310	-6.82	係課業輔導費收入及學雜費收入等較預計少。
4Y 其他收入	1,396,680	1,778,039	381,359	27.30	
4YO受贈收入	1,256,310	1,710,630	454,320	36.16	係捐贈獎學金較預計多。
4YY雜項收入	140,370	67,409	-72,961	-51.98	係學生證補卡費、圖說費等收入較預計少。

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	441,669,843	443,071,511	1,401,668	0.32	
52 高中及高職教育計畫	380,630,771	378,161,971	-2,468,800	-0.65	
1 用人費用	350,704,777	350,058,992	-645,785	-0.18	
11 正式員額薪資	152,472,000	148,639,816	-3,832,184	-2.51	
113 職員薪金	152,472,000	148,639,816	-3,832,184	-2.51	決算數較預算數減 少645,785元，主要係因：職員薪金 及兼職人員酬金等核實支應節 餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	11,294,552	10,005,158	-1,289,394	-11.42	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	10,678,400	9,370,694	-1,307,706	-12.25	
13 超時工作報酬	2,048,181	1,631,069	-417,112	-20.36	
131 加班費	1,880,181	1,405,869	-474,312	-25.23	
132 值班費	168,000	225,200	57,200	34.05	
15 獎金	35,463,919	33,830,611	-1,633,308	-4.61	
151 考績獎金	16,327,900	15,737,771	-590,129	-3.61	
152 年終獎金	19,136,019	18,092,840	-1,043,179	-5.45	
16 退休及卹償金	131,459,559	136,050,902	4,591,343	3.49	
161 職員退休及離職金	129,080,060	133,669,561	4,589,501	3.56	
162 工員退休及離職金	2,379,499	2,381,341	1,842	0.08	
18 福利費	17,966,566	19,901,436	1,934,870	10.77	
181 分擔員工保險費	13,056,336	14,705,139	1,648,803	12.63	
183 傷病醫藥費	631,500	258,408	-373,092	-59.08	
187 員工通勤交通費	1,670,760	1,442,082	-228,678	-13.69	
18Y 其他福利費	2,607,970	3,495,807	887,837	34.04	
2 服務費用	19,664,158	18,397,854	-1,266,304	-6.44	
21 水電費	5,528,662	4,528,329	-1,000,333	-18.09	
212 工作場所電費	4,863,190	3,986,328	-876,862	-18.03	決算數較預算數減 少1,266,304元，主要係因：水電費 及專業服務費等核實支應節餘。
214 工作場所水費	653,472	531,391	-122,081	-18.68	
217 氣體費	12,000	10,610	-1,390	-11.58	
22 郵電費	224,112	231,310	7,198	3.21	
221 郵費	63,112	65,965	2,853	4.52	
222 電話費	161,000	165,345	4,345	2.70	
23 旅運費	611,420	1,053,392	441,972	72.29	
231 國內旅費	431,420	327,523	-103,897	-24.08	
232 國外旅費		561,080	561,080		
233 大陸地區旅費		79,000	79,000		

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	%	
236 貨物運費	150,000	80,785	-69,215	-46.14	
23Y 其他旅運費	30,000	5,004	-24,996	-83.32	
24 印刷裝訂與廣告費	859,074	965,994	106,920	12.45	
241 印刷及裝訂費	859,074	965,994	106,920	12.45	
25 修理保養及保固費	3,256,520	3,375,229	118,709	3.65	
252 一般房屋修護費	1,867,120	2,204,154	337,034	18.05	
255 機械及設備修護費	829,400	683,597	-145,803	-17.58	
257 什項設備修護費	560,000	487,478	-72,522	-12.95	
26 保險費	14,400	4,925	-9,475	-65.80	
261 一般房屋保險費		4,925	4,925		
26Y 其他保險費	14,400		-14,400	-100.00	
27 一般服務費	1,341,220	1,526,926	185,706	13.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,252	52,888	-19,364	-26.80	
279 外包費	910,968	704,200	-206,768	-22.70	
27D 計時與計件人員酬金		483,386	483,386		
27F 體育活動費	358,000	286,452	-71,548	-19.99	
28 專業服務費	7,828,750	6,711,749	-1,117,001	-14.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,472,700	6,173,889	-1,298,811	-17.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,600	41,020	-100,580	-71.03	
289 試務甄選費	214,450	346,540	132,090	61.59	
28A 電子計算機軟體服務費		120,400	120,400		
28Y 其他		29,900	29,900		
3 材料及用品費	7,498,276	7,805,589	307,313	4.10	
31 使用材料費	2,820,000	2,429,345	-390,655	-13.85	
315 設備零件	2,820,000	2,429,345	-390,655	-13.85	決算數較預算數增加307,313元，主要係因:用品消耗等不足數。
32 用品消耗	4,678,276	5,376,244	697,968	14.92	
321 辦公(事務)用品	699,716	224,187	-475,529	-67.96	
322 報章什誌	260,000	284,014	24,014	9.24	
323 農業與園藝用品及環境美化費		129,700	129,700		
325 服裝	120,000	104,250	-15,750	-13.13	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	49,998	-2	0.00	
32Y 其他	3,548,560	4,584,095	1,035,535	29.18	
4 租金、償債與利息	279,800	385,764	105,964	37.87	
41 地租及水租	75,000	75,000			

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	%	
414 場地租金	75,000	75,000			
43 機器租金	85,000	136,889	51,889	61.05	
432 機械及設備租金	85,000	136,889	51,889	61.05	決算數較預算數增加105,964元，主要係因:車租、機器租金等不足數。
44 交通及運輸設備租金	115,000	169,075	54,075	47.02	
442 車租	115,000	169,075	54,075	47.02	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,834,260	1,412,259	-422,001	-23.01	
72 捐助、補助與獎助	1,504,260	1,161,400	-342,860	-22.79	
726 獎助學生給與	1,424,260	1,161,400	-262,860	-18.46	決算數較預算數減少422,001元，主要係因:學生刊物及學校社團等其他補助及清寒學生餐費補助核實支應節餘。
72Y 其他	80,000		-80,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	330,000	210,200	-119,800	-36.30	
74Y 其他	330,000	210,200	-119,800	-36.30	
75 競賽及交流活動費		40,659	40,659		
752 交流活動費		40,659	40,659		
8 短絀與賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19	
82 賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19	
821 一般賠償	84,000	18,324	-65,676	-78.19	決算數較預算數減少65,676元，主要係因:勞保老年給付賠償金核實支應節餘。
9 其他	565,500	83,189	-482,311	-85.29	
91 其他支出	565,500	83,189	-482,311	-85.29	
91Y 其他	565,500	83,189	-482,311	-85.29	決算數較預算數減少482,311元，主要係因:前瞻計畫教學觀摩活動經費等核實支應節餘。
5L 一般行政管理計畫	35,125,073	33,117,745	-2,007,328	-5.71	
1 用人費用	33,182,053	31,515,561	-1,666,492	-5.02	
11 正式員額薪資	21,960,000	20,668,678	-1,291,322	-5.88	
113 職員薪金	19,008,000	18,033,113	-974,887	-5.13	決算數較預算數減少1,666,492元，主要係因:職員薪金、加班費等核實支應節餘。
114 工員工資	2,952,000	2,635,565	-316,435	-10.72	
13 超時工作報酬	1,074,201	584,476	-489,725	-45.59	
131 加班費	1,074,201	584,476	-489,725	-45.59	

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	%	
15 獎金	5,327,000	5,288,636	-38,364	-0.72	
151 考績獎金	2,582,000	2,669,355	87,355	3.38	
152 年終獎金	2,745,000	2,619,281	-125,719	-4.58	
16 退休及卹償金	1,907,856	2,032,005	124,149	6.51	
161 職員退休及離職金	1,671,696	1,628,373	-43,323	-2.59	
162 工員退休及離職金	236,160	403,632	167,472	70.91	
18 福利費	2,912,996	2,941,766	28,770	0.99	
181 分擔員工保險費	1,965,156	1,955,891	-9,265	-0.47	
187 員工通勤交通費	483,840	370,200	-113,640	-23.49	
18Y 其他福利費	464,000	615,675	151,675	32.69	
2 服務費用	1,284,000	1,122,695	-161,305	-12.56	
27 一般服務費	434,000	516,695	82,695	19.05	
279 外包費	360,000	463,505	103,505	28.75	決算數較預算數減少161,305元，主要係因：體育活動費及保全費等核實支應節餘。
27F 體育活動費	74,000	53,190	-20,810	-28.12	
28 專業服務費	670,000	426,000	-244,000	-36.42	
28Y 其他	670,000	426,000	-244,000	-36.42	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	657,020	477,489	-179,531	-27.33	
32 用品消耗	657,020	477,489	-179,531	-27.33	
321 辦公（事務）用品	657,020	477,489	-179,531	-27.33	決算數較預算數減少179,531元，主要係因：辦公事務用品費核實支應之節餘款。
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	25,913,999	31,791,795	5,877,796	22.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,913,999	31,791,795	5,877,796	22.68	
51 購置固定資產	19,396,400	24,345,409	4,949,009	25.52	

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	13,890,000	11,275,345	-2,614,655	-18.82	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5,167,317元及奉准先行辦理數2,922,500元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數4,276,062元及奉准先行辦理執行數2,588,343元。3.決算數較預算減少2,614,655元，主要係因：中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程以前年度保留執行數4,276,062元、設備調整容納數5,210,085元、節餘款1,680,632元。
514 購置機械及設備	4,404,480	7,881,400	3,476,920	78.94	決算數較預算增加3,476,920元，主要係因：年度計畫執行結餘款64,189元、107年度保留數153,505元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整容納數1,605,959元、奉准先行辦理執行數2,088,655元。
515 購置交通及運輸設備	109,600	388,425	278,825	254.40	決算數較預算增加278,825元，主要係因：年度計畫執行結餘款671元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整容納數226,996元、奉准先行辦理執行數52,500元。
516 購置什項設備	992,320	4,800,239	3,807,919	383.74	決算數較預算增加3,807,919元，主要係因：年度計畫執行結餘款16,399元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整容納數3,377,130元、奉准先行辦理執行數447,188元。
52 購置無形資產	36,000	10,500	-25,500	-70.83	
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83	決算數較預算減少25,500元，主要係因：移列經常門25,500元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,481,599	7,435,886	954,287	14.72	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,481,599	6,703,954	222,355	3.43	決算數較預算增加222,355元，主要係因：年度計畫執行結餘款145,185元、統籌款自強樓體適能教室整修工程367,540元。
582 其他遞延支出		731,932	731,932		決算數較預算增加731,932元，主要係因：統籌款變電室改善工程731,932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：

1. 非以用人費用自行進用臨時人員：
 - (1) 優質化前導學校計畫專任助理 1 人無預算員額及金額，決算數 483,386 元。
 - (2) 游泳池救生員外包費 2 人，預算數 910,968 元，決算數 704,200 元；另消化超額職工業務外包費預算數 360,000 元，決算數 463,505 元。

2. 工程管理費總計預算數 350,679 元，決算數 226,634 元，提列方式分別如下：
 - (1) 家政樓外牆整修工程等 2 項工程之工程管理費是以施工費 2% 提列預算數 120,030 元，決算數 96,262 元。
 - (2) 中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程之工程管理費是分年分期編列者預算數 230,649 元；決算數 130,372 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	894,384,038		97,347,328
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,909,812		
房屋及建築	660,831,498		78,929,028
機械及設備	84,634,448		9,265,369
交通及運輸設備	13,098,889		388,425
雜項設備	56,787,469		8,754,006
購建中固定資產	67,653,683		
電腦軟體	1,468,239		10,500
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.房屋及建築:增加數計78,929,028元，變動原因為:(1)增置:逸仙樓古蹟修復及再利用工程整建計11,275,345元。(2)其他:購建中固定資產逸仙樓古蹟修復及再利用工程轉列大樓各項財產及建物(以前年度預算)67,653,683元。
 - 2.機械及設備:增加數計9,265,369元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計7,881,400元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計14部377,930元。(3)受贈:應付代收購置個人電腦等1,006,039元。減少數計54,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢刷卡機、印表機等計54,500元。
 - 3.交通及運輸設備:增加數計388,425元，變動原因為：(1)增置：購置前級混音機等設備計388,425元。
 - 4.什項設備:增加數計8,754,006元，變動原因為：(1)增置：購置新購多功能講桌等設備計4,800,239元。(2)撥入：臺北市政府體育局撥入體育訓練用墊1塊3,500,000元，臺北市大同國民小學撥入大腿推蹬機、胸部推舉機、高拉滑輪機等一批5,867元。(3)受贈:應付代收購置多功能講桌等447,900元。減少數計109,600元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、鋼製屏風、櫥櫃等計109,600元。
 - 5.購建中固定資產:減少數計67,653,683元，變動原因為：(1)其他：購建中固定資產逸仙樓古蹟修復及再利用工程轉列建築計67,653,683元。
 - 6.電腦軟體:增加數計10,500元，變動原因為：(1)增置：購置數學科教學用方程式MathType軟體1套10,500元。減少數計1,054,783元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累積攤銷1,054,783元。
- 二、各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。
- 三、珍貴不動產:房屋建築及設備-大樓1棟4,523.16平方公尺79,129,028元。

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		
68,872,566	-254,559,851	668,298,949
	-4,805,692	5,104,120
	-110,727,571	629,032,955
54,500	-75,962,466	17,882,851
	-12,501,062	986,252
109,600	-50,563,060	14,868,815
67,653,683		
1,054,783		423,956

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	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	11,275,345	-2,571,887	
房屋及建築	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	11,275,345	-2,571,887	
購建中固定資產								
機械及設備		4,404,480	2,377,000	1,605,959	8,387,439	7,881,400	-506,039	344,000
機械及設備		4,404,480	2,377,000	1,605,959	8,387,439	7,881,400	-506,039	344,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		109,600	52,500	226,996	389,096	388,425	-671	
交通及運輸設備		109,600	52,500	226,996	389,096	388,425	-671	
購建中固定資產								
雜項設備		992,320	493,000	3,377,130	4,862,450	4,800,239	-62,211	
雜項設備		992,320	493,000	3,377,130	4,862,450	4,800,239	-62,211	
購建中固定資產								
合 計	5,167,317	19,396,400	2,922,500		27,486,217	24,345,409	-3,140,808	344,000

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。

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,922,500
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	645,000
購置機械及設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	145,000
購置機械及設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	17,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	458,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	1,112,000
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	16,500
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	36,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	227,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	266,000

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	216	209	-7	
一般行政管理計畫	37	33	-4	
正式職員	29	27	-2	職員留職停薪1名、因108年減班減行政員額1名不補
正式工員	8	6	-2	技工工友超額遇缺不補
高中及高職教育計畫	179	176	-3	
正式職員	178	175	-3	因減班減教師員額2名，教師懸缺未補1名
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)優質化前導學校計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數483,386元。

(2)游泳池救生員外包費2人，預算數910,968元，決算704,200元；另消化超額職工業務外包費預算數360,000元，決算數463,505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
高中及高職教育計畫	152,472,000	616,152	2,048,181		35,463,919	131,459,559		17,966,566		340,026,377	10,678,400	350,704,777
職員	152,472,000	616,152	2,048,181		35,463,919	129,080,060		17,966,566		337,646,878	10,678,400	348,325,278
工具						2,379,499				2,379,499		2,379,499
一般行政管理計畫	21,960,000		1,074,201		5,327,000	1,907,856		2,912,996		33,182,053		33,182,053
職員	19,008,000		947,801		4,466,000	1,671,696		2,379,132		28,472,629		28,472,629
工具	2,952,000		126,400		861,000	236,160		533,864		4,709,424		4,709,424
合 計	174,432,000	616,152	3,122,382		40,790,919	133,367,415		20,879,562		373,208,430	10,678,400	383,886,830

註：一、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條規定核發，107年度預算編列216人，計18,909,900元，執行結果決算194人，計18,407,126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216人，計21,881,019元，執行結果決算220人，計20,712,121元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.優質化前導學校計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數483,386元。

2.游泳池救生員外包費2人，預算數910,968元，決算數704,200元；另消化超額職工業務外包費預算數360,000元，決算數463,505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
148,639,816	634,464	1,631,069		33,830,611	136,050,902		19,901,436		340,688,298	9,370,694	350,058,992
148,639,816	634,464	1,581,570		33,830,611	133,669,561		19,674,236		338,030,258	9,370,694	347,400,952
		49,499			2,381,341		227,200		2,658,040		2,658,040
20,668,678		584,476		5,288,636	2,032,005		2,941,766		31,515,561		31,515,561
18,033,113		480,312		4,398,337	1,628,373		2,363,030		26,903,165		26,903,165
2,635,565		104,164		890,299	403,632		578,736		4,612,396		4,612,396
169,308,494	634,464	2,215,545		39,119,247	138,082,907		22,843,202		372,203,859	9,370,694	381,574,553

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	%		
總 計			380,630,771		378,161,971		-2,468,800	-0.65	
高中及高職教 育計畫			380,630,771		378,161,971		-2,468,800	-0.65	

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	383,886,830	381,574,553	-2,312,277	-0.60
11 正式員額薪資	174,432,000	169,308,494	-5,123,506	-2.94
113 職員薪金	171,480,000	166,672,929	-4,807,071	-2.80
114 工員工資	2,952,000	2,635,565	-316,435	-10.72
12 聘僱及兼職人員薪資	11,294,552	10,005,158	-1,289,394	-11.42
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	10,678,400	9,370,694	-1,307,706	-12.25
13 超時工作報酬	3,122,382	2,215,545	-906,837	-29.04
131 加班費	2,954,382	1,990,345	-964,037	-32.63
132 值班費	168,000	225,200	57,200	34.05
15 獎金	40,790,919	39,119,247	-1,671,672	-4.10
151 考績獎金	18,909,900	18,407,126	-502,774	-2.66
152 年終獎金	21,881,019	20,712,121	-1,168,898	-5.34
16 退休及卹償金	133,367,415	138,082,907	4,715,492	3.54
161 職員退休及離職金	130,751,756	135,297,934	4,546,178	3.48
162 工員退休及離職金	2,615,659	2,784,973	169,314	6.47
18 福利費	20,879,562	22,843,202	1,963,640	9.40
181 分擔員工保險費	15,021,492	16,661,030	1,639,538	10.91
183 傷病醫藥費	631,500	258,408	-373,092	-59.08
187 員工通勤交通費	2,154,600	1,812,282	-342,318	-15.89
18Y 其他福利費	3,071,970	4,111,482	1,039,512	33.84
2 服務費用	20,948,158	19,520,549	-1,427,609	-6.81
21 水電費	5,528,662	4,528,329	-1,000,333	-18.09
212 工作場所電費	4,863,190	3,986,328	-876,862	-18.03
214 工作場所水費	653,472	531,391	-122,081	-18.68
217 氣體費	12,000	10,610	-1,390	-11.58
22 郵電費	224,112	231,310	7,198	3.21
221 郵費	63,112	65,965	2,853	4.52
222 電話費	161,000	165,345	4,345	2.70
23 旅運費	611,420	1,053,392	441,972	72.29
231 國內旅費	431,420	327,523	-103,897	-24.08
232 國外旅費	0	561,080	561,080	0.00
233 大陸地區旅費	0	79,000	79,000	0.00
236 貨物運費	150,000	80,785	-69,215	-46.14
23Y 其他旅運費	30,000	5,004	-24,996	-83.32
24 印刷裝訂與廣告費	859,074	965,994	106,920	12.45
241 印刷及裝訂費	859,074	965,994	106,920	12.45
25 修理保養及保固費	3,256,520	3,375,229	118,709	3.65
252 一般房屋修護費	1,867,120	2,204,154	337,034	18.05
255 機械及設備修護費	829,400	683,597	-145,803	-17.58
257 什項設備修護費	560,000	487,478	-72,522	-12.95
26 保險費	14,400	4,925	-9,475	-65.80
261 一般房屋保險費	0	4,925	4,925	0.00
26Y 其他保險費	14,400	0	-14,400	-100.00

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	%
27 一般服務費	1,775,220	2,043,621	268,401	15.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,252	52,888	-19,364	-26.80
279 外包費	1,270,968	1,167,705	-103,263	-8.12
27D 計時與計件人員酬金	0	483,386	483,386	0.00
27F 體育活動費	432,000	339,642	-92,358	-21.38
28 專業服務費	8,498,750	7,137,749	-1,361,001	-16.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,472,700	6,173,889	-1,298,811	-17.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,600	41,020	-100,580	-71.03
289 試務甄選費	214,450	346,540	132,090	61.59
28A 電子計算機軟體服務費	0	120,400	120,400	0.00
28Y 其他	670,000	455,900	-214,100	-31.96
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	8,155,296	8,283,078	127,782	1.57
31 使用材料費	2,820,000	2,429,345	-390,655	-13.85
315 設備零件	2,820,000	2,429,345	-390,655	-13.85
32 用品消耗	5,335,296	5,853,733	518,437	9.72
321 辦公(事務)用品	1,356,736	701,676	-655,060	-48.28
322 報章什誌	260,000	284,014	24,014	9.24
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	129,700	129,700	0.00
325 服裝	120,000	104,250	-15,750	-13.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	49,998	-2	0.00
32Y 其他	3,548,560	4,584,095	1,035,535	29.18
4 租金、償債與利息	279,800	385,764	105,964	37.87
41 地租及水租	75,000	75,000	0	0.00
414 場地租金	75,000	75,000	0	0.00
43 機器租金	85,000	136,889	51,889	61.05
432 機械及設備租金	85,000	136,889	51,889	61.05
44 交通及運輸設備租金	115,000	169,075	54,075	47.02
442 車租	115,000	169,075	54,075	47.02
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	25,913,999	31,791,795	5,877,796	22.68
51 購置固定資產	19,396,400	24,345,409	4,949,009	25.52
513 擴充改良房屋建築及設備	13,890,000	11,275,345	-2,614,655	-18.82
514 購置機械及設備	4,404,480	7,881,400	3,476,920	78.94
515 購置交通及運輸設備	109,600	388,425	278,825	254.40
516 購置什項設備	992,320	4,800,239	3,807,919	383.74
52 購置無形資產	36,000	10,500	-25,500	-70.83
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,481,599	7,435,886	954,287	14.72
581 遞延修繕房屋建築支出	6,481,599	6,703,954	222,355	3.43
582 其他遞延支出	0	731,932	731,932	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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,836,260	1,414,259	-422,001	-22.98
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	1,504,260	1,161,400	-342,860	-22.79
726 獎助學員生給與	1,424,260	1,161,400	-262,860	-18.46
72Y 其他	80,000	0	-80,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	330,000	210,200	-119,800	-36.30
74Y 其他	330,000	210,200	-119,800	-36.30
75 競賽及交流活動費	0	40,659	40,659	0.00
752 交流活動費	0	40,659	40,659	0.00
8 短絀與賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19
82 賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19
821 一般賠償	84,000	18,324	-65,676	-78.19
9 其他	565,500	83,189	-482,311	-85.29
91 其他支出	565,500	83,189	-482,311	-85.29
91Y 其他	565,500	83,189	-482,311	-85.29
合 計	441,669,843	443,071,511	1,401,668	0.32

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	180,000	741,080	561,080	311.71	係年度中奉核之臨時出國案:芬蘭教師專業成長教育參訪團(臺北市府教育局107年10月23日北市教中字第1076054227號函)、芬蘭學生出國學習教育交流參訪團及107學年度赴法國教育旅行(臺北市府教育局107年9月25日北市教中字第1076041609號函)、106學年度日本海外教育旅行(臺北市府教育局107年2月26日北市教綜字第10730692600號函)、107學年度北京參訪教育旅行(臺北市府教育局107年10月2日北市教特字第1076041957號函),由高中職課程與教學前瞻計畫及接受各項捐贈計畫支應561,080元。
232 國外旅費		561,080	561,080		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,663,300	8,480,057	-1,183,243	-12.24	
187 員工通勤交通費	2,154,600	1,812,282	-342,318	-15.89	
27D 計時與計件人員酬金		483,386	483,386		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,472,700	6,173,889	-1,298,811	-17.38	
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83	

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	14,576,486,420	14,576,062,464	-423,956	
代管資產-土地改良物	12,230	12,230		
代管資產-土地	13,885,289,405	13,885,289,405		
代管資產-房屋及建築 設備	22,885,836	101,814,864	78,929,028	代管資產-房屋及建築設備差異原因為:係因珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。
土地改良物	5,104,120	5,104,120		
房屋及建築	629,032,955	550,103,927	-78,929,028	房屋及建築與財管系統差異原因為:係因珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。
機械及設備	17,882,851	17,882,851		
交通及運輸設備	986,252	986,252		
雜項設備	14,868,815	14,868,815		
購建中固定資產				

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
電腦軟體	423,956		-423,956	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂