

4-0501056

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

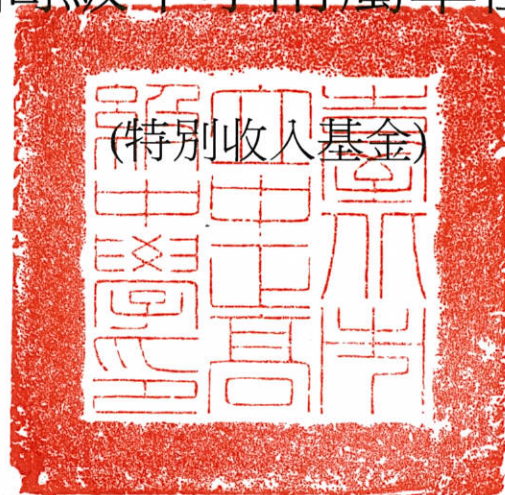
裝

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立中正高級中學編

訂

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	第 33 至 33	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	862,950,521	527,801,087	335,149,434	63.50
基金用途	893,515,305	488,138,744	405,376,561	83.05
賸餘(短絀-)	- 30,564,784	39,662,343	- 70,227,127	- 177.06
餘絀情形：				
基金餘額	57,193,424	87,758,208	- 30,564,784	- 34.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,276,128	25,040,643	- 31,316,771	- 125.06

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-臺北市立中正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341,778,461元，決算數360,220,313元。

106學年下學期預定招收69班，實際招收69班，預計學生人數2,441人，實際學生人數2,400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2,432人，實際學生人數2,376人。

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32,816,477元，決算數31,321,050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466,420,459元（不含以前年度保留數66,610,867元及奉准先行辦理數3,115,000元），決算數501,973,942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。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正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862,950,521元，較預算數838,123,782元，增加24,826,739元，計增2.96%。

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1,101,074元，較預算數891,620元，增加209,454元，計增23.49%。

主要係因：主要係教科書作業管理費及教師甄選報名費收入較預算增加之故。

2.財產處分收入：決算數43,188元，較預算數20,000元，增加23,188元，計增115.94%。

主要係因：主要係報廢財產收入較預算增加之故。

3.其他財產收入：決算數1,284,339元，較預算數1,094,111元，增加190,228元，計增17.39%。

主要係因：主要係開放停車場收入較預算增加之故。

4.公庫撥款收入：決算數809,076,085元，較預算數788,961,951元，增加20,114,134元，計增2.55%。

主要係因：

教育局撥入107年度補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)120,600元；教育局撥入107年度用人費用不敷數15,231,000元；教育局撥入107年度莊敬樓走廊及女兒牆整修工程(統籌款)3,911,174元；教育局撥入107年度既有建築節能改善擴大計畫圖書館外遮陽工程851,360元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,055,349元，較預算數0元，增加6,055,349元。

主要係因：

教育部補助106運動防護員巡迴服務第一期剩餘經費轉107年度執行(RA6717)16,900元。106-1第二外語補助款轉107年度執行1,400元。106學年度第2學期高中優質化前導學校(資本門RA7241)920,916元。106學年度第2學期高中優質化前導學校(經常門RA7240)1,339,286元。106學年度第2學期高中第二外語補助款45,300元。十二年國教課綱藝才班前導學校114,130元。107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓15,480元。107學年度藝術才能班甄選入學聯合術科測驗試務工作經費215,520元。107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校(RA7204)466,908元。107學年度運動防護員巡迴服務計畫經費(第一期款)37,132元。107學年高中優質化輔助方案(經常門RA7205)750,957元及107學年高中優質化輔助方案(資本門RA7206)635,450元。107年度教育部補助本市高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費(RA7772)187,610元。107年度因應新課綱總體課程實施所需課室空間及通性學習空間活化需求改善計畫(RA7133)375,000元。107年度既有建築節能改善擴大計畫-圖書館外遮陽工程(RA7801)851,360元。107-1高中第二外語教育(RA7244)82,000元。

6.學雜費收入：決算數42,413,062元，較預算數46,186,100元，減少3,773,038元，計減8.17%。

主要係因：學費、雜費、課業輔導費、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體覈實收入。

7.受贈收入：決算數1,480,951元，較預算數660,000元，增加820,951元，計增124.39%。

主要係因：捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入等之故。

8.雜項收入：決算數1,496,473元，較預算數310,000元，增加1,186,473元，計增382.73%。

主要係因：廠商違約罰款收入覈實繳庫之故。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數893,515,305元，較預算數841,015,397元，增加52,499,908元，計增6.24%。

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360,220,313元，較預算數341,778,461元，增加18,441,852元，計增5.40%。

主要係因：用人費用覈實支出。

2.一般行政管理計畫：決算數31,321,050元，較預算數32,816,477元，減少1,495,427元，計減4.56%。

主要係因：用人費用覈實節餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

3.建築及設備計畫：決算數501,973,942元，較預算數466,420,459元，增加35,553,483元，計增7.62%。

主要係因：

室內溫水游泳池工程保留數62,382,506元，執行數60,545,719元。中正美齡門窗改善工程(含無障礙升降平臺)保留數4,228,361元，執行3,049,649元，節餘1,178,712元。104年校園無障礙整修工程(統籌款)執行數264,861元。莊敬樓走廊及女兒牆整修工程(統籌款)預算數3,936,273元，執行數3,900,097元併決算。圖書館外遮陽工程(統籌款及內政部補助)預算數1,702,720元，執行數1,702,720元併決算。及冷氣機等設備補辦預算3,115,000元。另室內溫水游泳池工程結轉下年度保留數38,268,320元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數30,564,784元，較預算短絀數2,891,615元，計相差27,673,169元。

主要係因：

用人費用覈實支出不敷計2,933,472元；服務費用、材料及用品費等支出節餘1,218,047元；建築及設備計畫室內溫水游泳池工程等上年度保留數於本年度執行63,860,229元，另結轉下年度保留數38,268,320元，餘詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,340,761元。

其他活動之淨現金流入1,064,633元。

本年度現金及約當現金之淨減6,276,128元。

期初現金及約當現金67,336,838元。

期末現金及約當現金61,060,710元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,088,300,370元，包括：

流動資產68,258,616元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,087,867元。

其他資產9,009,953,887元。

決算日負債總額為9,031,106,946元，包括：

流動負債11,390,273元。

其他負債9,019,716,673元。

決算日基金餘額為累積餘額57,193,424元。

五、固定項目概況：

本年度增加549,837,934元，包括：

土地381,496,570元。

機械及設備8,224,472元。

交通及運輸設備220,780元。

雜項設備18,882,981元。

購建中固定資產140,977,131元。

電腦軟體36,000元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數51,565,508元及補辦預算數3,115,000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	838,123,782	100.00	862,950,521	100.00	24,826,739	2.96	527,801,087	100.00
43 勞務收入	891,620	0.11	1,101,074	0.13	209,454	23.49	592,285	0.11
431服務收入	891,620	0.11	1,101,074	0.13	209,454	23.49	592,285	0.11
45 財產收入	1,114,111	0.13	1,327,527	0.15	213,416	19.16	1,171,054	0.22
451財產處分收入	20,000	0.00	43,188	0.01	23,188	115.94		
45Y其他財產收入	1,094,111	0.13	1,284,339	0.15	190,228	17.39	1,171,054	0.22
46 政府撥入收入	788,961,951	94.13	815,131,434	94.46	26,169,483	3.32	496,627,369	94.09
462公庫撥款收入	788,961,951	94.13	809,076,085	93.76	20,114,134	2.55	477,407,842	90.45
46Y政府其他撥入收入			6,055,349	0.70	6,055,349	0.00	19,219,527	3.64
4S 教學收入	46,186,100	5.51	42,413,062	4.91	-3,773,038	-8.17	28,141,059	5.33
4S1學雜費收入	46,186,100	5.51	42,413,062	4.91	-3,773,038	-8.17	28,141,059	5.33
4Y 其他收入	970,000	0.12	2,977,424	0.35	2,007,424	206.95	1,269,320	0.24
4Y0受贈收入	660,000	0.08	1,480,951	0.17	820,951	124.39	1,061,690	0.20
4YY雜項收入	310,000	0.04	1,496,473	0.17	1,186,473	382.73	207,630	0.04
5 基金用途	841,015,397	100.00	893,515,305	100.00	52,499,908	6.24	488,138,744	100.00
52 高中及高職教育計畫	341,778,461	40.64	360,220,313	40.31	18,441,852	5.40	337,846,045	69.21
5L 一般行政管理計畫	32,816,477	3.90	31,321,050	3.51	-1,495,427	-4.56	30,599,569	6.27
5M 建築及設備計畫	466,420,459	55.46	501,973,942	56.18	35,553,483	7.62	119,693,130	24.52
購置固定資產	466,384,459	55.45	501,937,942	56.18	35,553,483	7.62	119,657,130	24.51
其他	36,000	0.00	36,000	0.00			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,891,615		-30,564,784		-27,673,169	957.01	39,662,343	
期初基金餘額	33,552,171		87,758,208		54,206,037	161.56	48,095,865	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	30,660,556		57,193,424		26,532,868	86.54	87,758,208	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	209,454
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	23,188
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	190,228
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	20,114,134
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,055,349
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	820,951
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,186,473
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	18,441,852
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,523,879

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(短絀一)	-2,891,615	-30,564,784	-27,673,169	957.01
812 調整非現金項目		23,224,023	23,224,023	
8123 流動資產淨減(淨增一)		20,090,380	20,090,380	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,133,643	3,133,643	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,891,615	-7,340,761	-4,449,146	153.86
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		157,218	157,218	
825 增加短期債務及其他負債		1,023,797	1,023,797	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-49,881	-49,881	
82C 增加其他資產		-66,501	-66,501	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,064,633	1,064,633	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,891,615	-6,276,128	-3,384,513	117.05
84 期初現金及約當現金	27,752,501	67,336,838	39,584,337	142.63
85 期末現金及約當現金	24,860,886	61,060,710	36,199,824	145.61

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	9,088,300,370	100.00	9,423,265,579	100.00	-334,965,209	-3.55
1	資產	9,088,300,370	100.00	9,423,265,579	100.00	-334,965,209	-3.55
11	流動資產	68,258,616	0.75	94,625,124	1.00	-26,366,508	-27.86
111	現金	61,060,710	0.67	67,336,838	0.71	-6,276,128	-9.32
1112	銀行存款	61,060,710	0.67	67,336,838	0.71	-6,276,128	-9.32
1112-1	銀行存款-市庫存款	50,876,408	0.56	59,964,065	0.64	-9,087,657	-15.16
1112-2	銀行存款-保管款	9,002,658	0.10	6,237,832	0.07	2,764,826	44.32
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,181,644	0.01	1,134,941	0.01	46,703	4.12
113	應收款項	0	0.00	67,086	0.00	-67,086	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	67,086	0.00	-67,086	-100.00
115	預付款項	7,197,906	0.08	27,221,200	0.29	-20,023,294	-73.56
1154	預付費用	7,197,906	0.08	27,221,200	0.29	-20,023,294	-73.56
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,087,867	0.11	9,610,578	0.10	477,289	4.97
124	準備金	10,087,867	0.11	9,610,578	0.10	477,289	4.97
1241	退休及離職準備金	4,980,894	0.05	4,396,268	0.05	584,626	13.30
124Y	其他準備金	5,106,973	0.06	5,214,310	0.06	-107,337	-2.06
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,514,642	0.04	3,464,761	0.04	49,881	1.44
124Y-2	其他準備金-其他	1,592,331	0.02	1,749,549	0.02	-157,218	-8.99
13	其他資產	9,009,953,887	99.14	9,319,029,877	98.89	-309,075,990	-3.32
131	什項資產	9,009,953,887	99.14	9,319,029,877	98.89	-309,075,990	-3.32
1315	暫付及待結轉帳項	106,451	0.00	39,950	0.00	66,501	166.46
1316	代管資產	9,009,847,436	99.14	9,318,989,927	98.89	-309,142,491	-3.32
1316-0	代管資產-土地改良物	299,610	0.00	29,961,023	0.32	-29,661,413	-99.00
1316-1	代管資產-土地	8,956,196,360	98.55	9,172,878,530	97.34	-216,682,170	-2.36
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	41,326,404	0.45	103,246,287	1.10	-61,919,883	-59.97
1316-3	代管資產-其他政府	12,025,062	0.13	12,904,087	0.14	-879,025	-6.81

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3.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	9,088,300,370	100.00	9,423,265,579	100.00	-334,965,209	-3.55
2	負債	9,031,106,946	99.37	9,335,507,371	99.07	-304,400,425	-3.26
21	流動負債	11,390,273	0.13	8,256,630	0.09	3,133,643	37.95
212	應付款項	11,053,586	0.12	8,007,116	0.08	3,046,470	38.05
2123	應付代收款	6,721,633	0.07	2,964,278	0.03	3,757,355	126.75
2125	應付費用	4,331,953	0.05	3,411,562	0.04	920,391	26.98
212Y	其他應付款	0	0.00	1,631,276	0.02	-1,631,276	-100.00
213	預收款項	336,687	0.00	249,514	0.00	87,173	34.94
2133	預收收入	336,687	0.00	249,514	0.00	87,173	34.94
22	其他負債	9,019,716,673	99.25	9,327,250,741	98.98	-307,534,068	-3.30
221	什項負債	9,019,716,673	99.25	9,327,250,741	98.98	-307,534,068	-3.30
2211	存入保證金	3,569,120	0.04	2,820,237	0.03	748,883	26.55
2213	應付退休及離職金	4,980,894	0.05	4,396,268	0.05	584,626	13.30
2214	應付代管資產	9,009,847,436	99.14	9,318,989,927	98.89	-309,142,491	-3.32
2215	暫收及待結轉帳項	1,319,223	0.01	1,044,309	0.01	274,914	26.32
3	基金餘額	57,193,424	0.63	87,758,208	0.93	-30,564,784	-34.83
31	基金餘額	57,193,424	0.63	87,758,208	0.93	-30,564,784	-34.83
311	基金餘額	57,193,424	0.63	87,758,208	0.93	-30,564,784	-34.83
3111	累積餘額	57,193,424	0.63	87,758,208	0.93	-30,564,784	-34.83

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	838,123,782	862,950,521	24,826,739	2.96	
43 勞務收入	891,620	1,101,074	209,454	23.49	
431服務收入	891,620	1,101,074	209,454	23.49	決算數較預算數增加209,454元，主要係教科書作業管理費及教師甄選報名費收入較預算增加之故。
45 財產收入	1,114,111	1,327,527	213,416	19.16	
451財產處分收入	20,000	43,188	23,188	115.94	決算數較預算數增加23,188元，主要係報廢財產收入較預算增加之故。
45Y其他財產收入	1,094,111	1,284,339	190,228	17.39	決算數較預算數增加190,228元，主要係開放停車場收入較預算增加之故。
46 政府撥入收入	788,961,951	815,131,434	26,169,483	3.32	
462公庫撥款收入	788,961,951	809,076,085	20,114,134	2.55	
46Y政府其他撥入收入		6,055,349	6,055,349	0.00	決算數較預算數增加6,055,349元，主要係教育部撥入106-2高中優質化前導學校等收入較預算增加之故。
4S 教學收入	46,186,100	42,413,062	-3,773,038	-8.17	
4S1學雜費收入	46,186,100	42,413,062	-3,773,038	-8.17	
4Y 其他收入	970,000	2,977,424	2,007,424	206.95	
4YO受贈收入	660,000	1,480,951	820,951	124.39	決算數較預算數增加820,951元，主要係捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入等之故。
4YY雜項收入	310,000	1,496,473	1,186,473	382.73	決算數較預算數增加1,186,473元，主要係廠商違約罰款收入覈實繳庫之故。

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	841,015,397	893,515,305	52,499,908	6.24	
52 高中及高職教育計畫	341,778,461	360,220,313	18,441,852	5.40	
1 用人費用	310,683,493	329,871,028	19,187,535	6.18	
11 正式員額薪資	139,632,000	145,293,537	5,661,537	4.05	
113 職員薪金	139,632,000	145,293,537	5,661,537	4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,820,348	10,794,746	-1,025,602	-8.68	
121 聘用人員薪金	476,652	1,053,456	576,804	121.01	
122 約僱職員薪金	406,896		-406,896	-100.00	
124 兼職人員酬金	10,936,800	9,741,290	-1,195,510	-10.93	
13 超時工作報酬	1,493,618	1,082,963	-410,655	-27.49	
131 加班費	1,349,618	931,363	-418,255	-30.99	
132 值班費	144,000	151,600	7,600	5.28	
15 獎金	30,540,044	32,099,446	1,559,402	5.11	
151 考績獎金	12,975,600	14,500,505	1,524,905	11.75	
152 年終獎金	17,564,444	17,598,941	34,497	0.20	
16 退休及卹償金	110,033,717	120,627,361	10,593,644	9.63	
161 職員退休及離職金	109,733,717	120,619,104	10,885,387	9.92	
162 工員退休及離職金	300,000	8,257	-291,743	-97.25	
18 福利費	17,163,766	19,972,975	2,809,209	16.37	
181 分擔員工保險費	11,951,676	15,116,861	3,165,185	26.48	
183 傷病醫藥費	523,500	183,860	-339,640	-64.88	
187 員工通勤交通費	1,800,540	1,604,282	-196,258	-10.90	
18Y 其他福利費	2,888,050	3,067,972	179,922	6.23	
2 服務費用	21,687,966	20,767,931	-920,035	-4.24	
21 水電費	5,214,061	3,906,114	-1,307,947	-25.08	
212 工作場所電費	4,464,906	3,016,615	-1,448,291	-32.44	
214 工作場所水費	749,155	889,499	140,344	18.73	
22 郵電費	388,750	250,301	-138,449	-35.61	
221 郵費	80,000	89,552	9,552	11.94	
222 電話費	308,750	160,749	-148,001	-47.94	
23 旅運費	477,250	500,909	23,659	4.96	
231 國內旅費	400,690	391,774	-8,916	-2.23	
236 貨物運費	76,560	109,135	32,575	42.55	
24 印刷裝訂與廣告費	1,018,072	970,422	-47,650	-4.68	
241 印刷及裝訂費	1,018,072	970,422	-47,650	-4.68	
25 修理保養及保固費	3,005,912	3,458,334	452,422	15.05	
252 一般房屋修護費	1,411,300	1,758,273	346,973	24.59	
255 機械及設備修護費	305,800	302,968	-2,832	-0.93	

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	100,650	650	0.65	
257 什項設備修護費	1,188,812	1,296,443	107,631	9.05	
27 一般服務費	439,804	1,244,550	804,746	182.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,804	43,468	-26,336	-37.73	
27D 計時與計件人員酬金		898,067	898,067		
27F 體育活動費	370,000	303,015	-66,985	-18.10	
28 專業服務費	11,144,117	10,437,301	-706,816	-6.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,227,960	9,482,691	-745,269	-7.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,325	52,500	-20,825	-28.40	
289 試務甄選費	168,000	410,170	242,170	144.15	
28A 電子計算機軟體服務費	50,000	55,500	5,500	11.00	
28Y 其他	624,832	436,440	-188,392	-30.15	
3 材料及用品費	6,588,974	5,801,608	-787,366	-11.95	
31 使用材料費	1,369,810	1,476,664	106,854	7.80	
315 設備零件	1,369,810	1,476,664	106,854	7.80	決算數較預算數減少787,366元，主要係因用品消耗覈實節餘。
32 用品消耗	5,219,164	4,324,944	-894,220	-17.13	
321 辦公(事務)用品	424,353	105,017	-319,336	-75.25	
322 報章什誌	80,000	74,156	-5,844	-7.31	
324 化學藥劑與實驗用品	100,000	146,185	46,185	46.19	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	25,180	5,180	25.90	
32Y 其他	4,589,811	3,974,406	-615,405	-13.41	
4 租金、償債與利息	403,020	442,500	39,480	9.80	
41 地租及水租		12,500	12,500		
414 場地租金		12,500	12,500		
43 機器租金	30,000		-30,000	-100.00	
432 機械及設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	368,220	406,200	37,980	10.31	
442 車租	368,220	406,200	37,980	10.31	
45 什項設備租金	4,800	23,800	19,000	395.83	
451 什項設備租金	4,800	23,800	19,000	395.83	
6 稅捐及規費(強制費)	20,688	48,950	28,262	136.61	
61 土地稅		22,910	22,910		

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	%	
612 一般土地地價稅		22,910	22,910		決算數較預算數增加28,262元，主要係因107年度校舍提供私立托兒所使用繳納地價稅22,910元及房屋稅5,352元。
63 房屋稅		5,352	5,352		
631 一般房屋稅		5,352	5,352		
64 消費與行為稅	20,688	20,688			
644 營業稅	20,688	20,688			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,589,720	1,653,315	63,595	4.00	
72 捐助、補助與獎助	984,720	1,019,975	35,255	3.58	
726 獎助學員生給與	984,720	1,019,975	35,255	3.58	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	605,000	633,340	28,340	4.68	
746 獎勵費用		28,800	28,800		
74Y 其他	605,000	604,540	-460	-0.08	
9 其他	804,600	1,634,981	830,381	103.20	
91 其他支出	804,600	1,634,981	830,381	103.20	
91Y 其他	804,600	1,634,981	830,381	103.20	決算數較預算數增加830,381元，主要係因高中職課程與教學前瞻等覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	32,816,477	31,321,050	-1,495,427	-4.56	
1 用人費用	30,964,117	29,941,054	-1,023,063	-3.30	
11 正式員額薪資	20,592,000	20,037,892	-554,108	-2.69	
113 職員薪金	18,408,000	17,653,262	-754,738	-4.10	
114 工員工資	2,184,000	2,384,630	200,630	9.19	
13 超時工作報酬	990,761	716,237	-274,524	-27.71	
131 加班費	990,761	716,237	-274,524	-27.71	
15 獎金	4,914,700	4,681,320	-233,380	-4.75	
151 考績獎金	2,340,700	2,273,040	-67,660	-2.89	
152 年終獎金	2,574,000	2,408,280	-165,720	-6.44	
16 退休及卹償金	1,777,152	1,798,118	20,966	1.18	
161 職員退休及離職金	1,602,432	1,440,254	-162,178	-10.12	
162 工員退休及離職金	174,720	357,864	183,144	104.82	
18 福利費	2,689,504	2,707,487	17,983	0.67	
181 分擔員工保險費	1,818,144	1,882,543	64,399	3.54	
187 員工通勤交通費	423,360	326,310	-97,050	-22.92	
18Y 其他福利費	448,000	498,634	50,634	11.30	
2 服務費用	1,195,190	1,082,644	-112,546	-9.42	
27 一般服務費	508,000	489,400	-18,600	-3.66	

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	%	
279 外包費	440,000	440,000			
27F 體育活動費	68,000	49,400	-18,600	-27.35	
28 專業服務費	507,190	413,244	-93,946	-18.52	
28Y 其他	507,190	413,244	-93,946	-18.52	
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	647,170	287,352	-359,818	-55.60	
32 用品消耗	647,170	287,352	-359,818	-55.60	
321 辦公(事務)用品	647,170	287,352	-359,818	-55.60	決算數較預算數減少359,818元，主要係因一般教學行政節約之故。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	10,000			
71 會費	10,000	10,000			
713 職業團體會費	10,000	10,000			
5M 建築及設備計畫	466,420,459	501,973,942	35,553,483	7.62	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	466,420,459	501,973,942	35,553,483	7.62	
51 購置固定資產	456,421,015	483,933,400	27,512,385	6.03	
511 購置土地	331,496,570	331,496,570			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66,610,867元及奉准先行辦理數3,115,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數63,595,368元及奉准先行辦理執行數2,827,992元。
513 擴充改良房屋建築及設備	116,862,945	140,977,131	24,114,186	20.63	決算數較預算數增加24,114,186元，主要係因室內溫水游泳池工程以前年度保留數62,382,506元轉入本年度執行；另38,268,320元結轉下年度保留數。
514 購置機械及設備	4,965,000	6,839,316	1,874,316	37.75	決算數較預算數增加1,874,316元，主要係因高中優質化補助計畫補辦預算等。
515 購置交通及運輸設備	145,000	160,000	15,000	10.34	決算數較預算數增加15,000元，主要係因訊號分配器補辦預算。
516 購置什項設備	2,951,500	4,460,383	1,508,883	51.12	決算數較預算數增加1,508,883元，主要係因高中優質化補助計畫補辦預算等。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,963,444	18,004,542	8,041,098	80.71	

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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,963,444	18,004,542	8,041,098	80.71	決算數較預算數增加8,041,098元，主要係1.因莊敬樓走廊及女兒牆整修工程(統籌款)預算數3,936,273元，執行數3,900,097元併決算。2.圖書館外遮陽工程(統籌款及內政部補助)預算數1,702,720元，執行數1,702,720元併決算。3.中正美齡門窗改善工程保留數3,517,219元，執行2,338,507元。4.104年校園無障礙整修工程(統籌款)執行數264,861元。5.另活動中心屋頂防漏工程等覈實支付賸餘165,087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、以服務費用自行進用臨時人員情形：

1.外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費11人，預算數440,000元，決算數440,000元，辦理廁所清潔、樹木修剪等業務。

2.計時與計件人員酬金：

(1)優質化前導計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數497,311元。

(2)聘用運動教練計畫1人無預算員額及金額，決算數187,610元。

(3)聘用運動防護員計畫1人無預算員額及金額，決算數37,132元。

(4)身心資源班教學特教助理員1人無預算員額及金額，決算數13,163元。

(5)接受各界捐款支應聘用運動教練自籌款1人無預算員額及金額，決算數30,541元及特教助理員1人無預算員額及金額，決算數132,310元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數168,378元；決算數133,596元。

三、室內溫水游泳池新建工程為104-107年連續性工程，其工程管理費是分年分期編列預算數967,524元；決算數0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	260,778,000		549,837,934
非理財目的之長期投資			
土地			381,496,570
土地改良物			
房屋及建築	2,500,298		
機械及設備	62,350,599		8,224,472
交通及運輸設備	6,407,760		220,780
雜項設備	56,745,636		18,882,981
購建中固定資產	129,720,494		140,977,131
電腦軟體	3,053,213		36,000
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.土地：增加數計381,496,570元，變動原因為(1)增置：北投區軟橋段95地號土地計331,496,570元。(2)其他：轉正以前年度購建中固定資產-北投區軟橋段95地號土地計50,000,000元。
- 2.機械及設備:增加數計8,224,472元，變動原因為：(1)增置：購置化學科電子天平等設備計6,839,316元。(2)撥入：都市發展局撥入世大運選手村製冰器計1臺56,280元及龍門國中撥入投影機計14臺377,930元。(3)受贈：行動微型投影機等設備計950,946元。減少數計12,838,928元，變動原因為報廢：年度經財政局核准報廢微定位儀等計12,838,928元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計220,780元，變動原因為(1)增置：購置HDMI數位分配器等設備計160,000元。(2)受贈：移動式無線擴音機等設備計60,780元。減少數計1,528,386元，變動原因為報廢：年度經財政局核准報廢氣象資料處理機等計1,528,386元。
- 4.雜項設備：增加數計18,882,981元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計4,460,383元。(2)撥入：體育局撥入世大運競賽及事務性器材等設備計13,731,378元。(3)受贈：足球場攔球網等設備計691,220元。減少數計7,121,100元，變動原因為報廢：年度經財政局核准報廢轉印機等計7,121,100元。
- 5.購建中固定資產：增加數計140,977,131元，變動原因為增置：新工處代辦室內溫水游泳池新建工程計140,977,131元尚未完工驗收。減少數計50,000,000元，變動原因為其他：轉正以前年度購建中固定資產-北投區軟橋段95地號土地計50,000,000元。
- 6.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為增置：購置軟體等計36,000元。減少數計2,812,310元，變動原因為無形資產攤銷：截至107年12月止累計攤銷金額2,842,910元(不包含92年已攤銷30,600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		
74,300,724	-86,737,090	649,578,120
		381,496,570
	-701,250	1,799,048
12,838,928	-39,479,243	18,256,900
1,528,386	-3,696,664	1,403,490
7,121,100	-42,859,933	25,647,584
50,000,000		220,697,625
2,812,310		276,903

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		331,496,570			331,496,570	331,496,570		
土地		331,496,570			331,496,570	331,496,570		
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	62,382,506	116,862,945			179,245,451	140,977,131	-38,268,320	38,268,320
房屋及建築	62,382,506	116,862,945			179,245,451		-179,245,451	38,268,320
購建中固定資產						140,977,131	140,977,131	
機械及設備	711,142	4,965,000	1,248,800		6,924,942	6,839,316	-85,626	
機械及設備	711,142	4,965,000	1,248,800		6,924,942	6,839,316	-85,626	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		145,000	15,000		160,000	160,000		
交通及運輸設備		145,000	15,000		160,000	160,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,951,500	1,851,200		4,802,700	4,460,383	-342,317	
雜項設備		2,951,500	1,851,200		4,802,700	4,460,383	-342,317	
購建中固定資產								
合 計	63,093,648	456,421,015	3,115,000		522,629,663	483,933,400	-38,696,263	38,268,320

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		3,115,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	80,800
購置機械及設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	186,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	636,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	230,000
購置機械及設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	116,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	15,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	1,081,200
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	225,000
購置什項設備	107.10.31府教會字第1076059398號	105,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	440,000

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	219	213	-6	
一般行政管理計畫	34	34	0	
正式職員	28	28	0	
正式工員	6	6	0	
高中及高職教育計畫	185	179	-6	
正式職員	183	177	-6	員額未足額進用
臨時職員	2	2	0	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員情形：

1.外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費11人，預算數440,000元，決算數440,000元，辦理廁所清潔、樹木修剪等業務。

2.計時與計件人員酬金：

(1)優質化前導計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數497,311元。

(2)聘用運動教練計畫1人無預算員額及金額，決算數187,610元。

(3)聘用運動防護員計畫1人無預算員額及金額，決算數37,132元。

(4)身心資源班教學特教助理員1人無預算員額及金額，決算數13,163元。

(5)接受各界捐款支應聘用運動教練自籌款1人無預算員額及金額，決算數30,541元及特教助理員1人無預算員額及金額，決算數132,310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										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		
高中及高職教育計畫	139,632,000	883,548	1,493,618		30,540,044	110,033,717		17,163,766		299,746,693	10,936,800	310,683,493
職員	139,632,000	883,548	1,493,618		30,540,044	110,033,717		17,163,766		299,746,693	10,936,800	310,683,493
一般行政管理計畫	20,592,000		990,761		4,914,700	1,777,152		2,689,504		30,964,117		30,964,117
職員	18,408,000		893,695		4,281,200	1,602,432		2,248,660		27,433,987		27,433,987
工具	2,184,000		97,066		633,500	174,720		440,844		3,530,130		3,530,130
合 計	160,224,000	883,548	2,484,379		35,454,744	111,810,869		19,853,270		330,710,810	10,936,800	341,647,610

一、以服務費用自行進用臨時人員情形：

1. 外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費11人，預算數440,000元，決算數440,000元，辦理廁所清潔、樹木修剪等業務。

2. 計時與計件人員酬金：

(1) 優質化前導計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數497,311元。

(2) 聘用運動教練計畫1人無預算員額及金額，決算數187,610元。

(3) 聘用運動防護員計畫1人無預算員額及金額，決算數37,132元。

(4) 身心資源班教學特教助理員1人無預算員額及金額，決算數13,163元。

(5) 接受各界捐款支應聘用運動教練自籌款1人無預算員額及金額，決算數30,541元及特教助理員1人無預算員額及金額，決算數132,310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條規定核發，107年度預算編列219人，計15,316,300元，執行結果決算173人，計16,773,545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219人，計20,138,444元，執行結果決算221人，計20,007,221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
145,293,537	1,053,456	1,082,963		32,099,446	120,627,361		19,972,975		320,129,738	9,741,290	329,871,028
145,293,537	1,053,456	1,082,963		32,099,446	120,627,361		19,972,975		320,129,738	9,741,290	329,871,028
20,037,892		716,237		4,681,320	1,798,118		2,707,487		29,941,054		29,941,054
17,653,262		590,997		4,062,577	1,440,254		2,292,673		26,039,763		26,039,763
2,384,630		125,240		618,743	357,864		414,814		3,901,291		3,901,291
165,331,429	1,053,456	1,799,200		36,780,766	122,425,479		22,680,462		350,070,792	9,741,290	359,812,082

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			341,778,461		360,220,313		18,441,852	5.40	
高中及高職教 育計畫			341,778,461		360,220,313		18,441,852	5.40	

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	341,647,610	359,812,082	18,164,472	5.32
11 正式員額薪資	160,224,000	165,331,429	5,107,429	3.19
113 職員薪金	158,040,000	162,946,799	4,906,799	3.10
114 工員工資	2,184,000	2,384,630	200,630	9.19
12 聘僱及兼職人員薪資	11,820,348	10,794,746	-1,025,602	-8.68
121 聘用人員薪金	476,652	1,053,456	576,804	121.01
122 約僱職員薪金	406,896	0	-406,896	-100.00
124 兼職人員酬金	10,936,800	9,741,290	-1,195,510	-10.93
13 超時工作報酬	2,484,379	1,799,200	-685,179	-27.58
131 加班費	2,340,379	1,647,600	-692,779	-29.60
132 值班費	144,000	151,600	7,600	5.28
15 獎金	35,454,744	36,780,766	1,326,022	3.74
151 考績獎金	15,316,300	16,773,545	1,457,245	9.51
152 年終獎金	20,138,444	20,007,221	-131,223	-0.65
16 退休及卹償金	111,810,869	122,425,479	10,614,610	9.49
161 職員退休及離職金	111,336,149	122,059,358	10,723,209	9.63
162 工員退休及離職金	474,720	366,121	-108,599	-22.88
18 福利費	19,853,270	22,680,462	2,827,192	14.24
181 分擔員工保險費	13,769,820	16,999,404	3,229,584	23.45
183 傷病醫藥費	523,500	183,860	-339,640	-64.88
187 員工通勤交通費	2,223,900	1,930,592	-293,308	-13.19
18Y 其他福利費	3,336,050	3,566,606	230,556	6.91
2 服務費用	22,883,156	21,850,575	-1,032,581	-4.51
21 水電費	5,214,061	3,906,114	-1,307,947	-25.08
212 工作場所電費	4,464,906	3,016,615	-1,448,291	-32.44
214 工作場所水費	749,155	889,499	140,344	18.73
22 郵電費	388,750	250,301	-138,449	-35.61
221 郵費	80,000	89,552	9,552	11.94
222 電話費	308,750	160,749	-148,001	-47.94
23 旅運費	477,250	500,909	23,659	4.96
231 國內旅費	400,690	391,774	-8,916	-2.23
236 貨物運費	76,560	109,135	32,575	42.55
24 印刷裝訂與廣告費	1,018,072	970,422	-47,650	-4.68
241 印刷及裝訂費	1,018,072	970,422	-47,650	-4.68
25 修理保養及保固費	3,005,912	3,458,334	452,422	15.05
252 一般房屋修護費	1,411,300	1,758,273	346,973	24.59
255 機械及設備修護費	305,800	302,968	-2,832	-0.93
256 交通及運輸設備修護費	100,000	100,650	650	0.65
257 什項設備修護費	1,188,812	1,296,443	107,631	9.05
27 一般服務費	947,804	1,733,950	786,146	82.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,804	43,468	-26,336	-37.73
279 外包費	440,000	440,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	898,067	898,067	0.00
27F 體育活動費	438,000	352,415	-85,585	-19.54

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	%
28 專業服務費	11,651,307	10,850,545	-800,762	-6.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,227,960	9,482,691	-745,269	-7.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,325	52,500	-20,825	-28.40
289 試務甄選費	168,000	410,170	242,170	144.15
28A 電子計算機軟體服務費	50,000	55,500	5,500	11.00
28Y 其他	1,132,022	849,684	-282,338	-24.94
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	7,236,144	6,088,960	-1,147,184	-15.85
31 使用材料費	1,369,810	1,476,664	106,854	7.80
315 設備零件	1,369,810	1,476,664	106,854	7.80
32 用品消耗	5,866,334	4,612,296	-1,254,038	-21.38
321 辦公(事務)用品	1,071,523	392,369	-679,154	-63.38
322 報章什誌	80,000	74,156	-5,844	-7.31
324 化學藥劑與實驗用品	100,000	146,185	46,185	46.19
325 服裝	5,000	0	-5,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	25,180	5,180	25.90
32Y 其他	4,589,811	3,974,406	-615,405	-13.41
4 租金、償債與利息	403,020	442,500	39,480	9.80
41 地租及水租	0	12,500	12,500	0.00
414 場地租金	0	12,500	12,500	0.00
43 機器租金	30,000	0	-30,000	-100.00
432 機械及設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	368,220	406,200	37,980	10.31
442 車租	368,220	406,200	37,980	10.31
45 什項設備租金	4,800	23,800	19,000	395.83
451 什項設備租金	4,800	23,800	19,000	395.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	466,420,459	501,973,942	35,553,483	7.62
51 購置固定資產	456,421,015	483,933,400	27,512,385	6.03
511 購置土地	331,496,570	331,496,570	0	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	116,862,945	140,977,131	24,114,186	20.63
514 購置機械及設備	4,965,000	6,839,316	1,874,316	37.75
515 購置交通及運輸設備	145,000	160,000	15,000	10.34
516 購置什項設備	2,951,500	4,460,383	1,508,883	51.12
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,963,444	18,004,542	8,041,098	80.71
581 遞延修繕房屋建築支出	9,963,444	18,004,542	8,041,098	80.71
6 稅捐及規費(強制費)	20,688	48,950	28,262	136.61
61 土地稅	0	22,910	22,910	0.00
612 一般土地地價稅	0	22,910	22,910	0.00
63 房屋稅	0	5,352	5,352	0.00
631 一般房屋稅	0	5,352	5,352	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	%
64 消費與行為稅	20,688	20,688	0	0.00
644 營業稅	20,688	20,688	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,599,720	1,663,315	63,595	3.98
71 會費	10,000	10,000	0	0.00
713 職業團體會費	10,000	10,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	984,720	1,019,975	35,255	3.58
726 獎助學員生給與	984,720	1,019,975	35,255	3.58
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	605,000	633,340	28,340	4.68
746 獎勵費用	0	28,800	28,800	0.00
74Y 其他	605,000	604,540	-460	-0.08
9 其他	804,600	1,634,981	830,381	103.20
91 其他支出	804,600	1,634,981	830,381	103.20
91Y 其他	804,600	1,634,981	830,381	103.20
合 計	841,015,397	893,515,305	52,499,908	6.24

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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	12,487,860	12,347,350	-140,510	-1.13	
187 員工通勤交通費	2,223,900	1,930,592	-293,308	-13.19	
27D 計時與計件人員酬金		898,067	898,067		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,227,960	9,482,691	-745,269	-7.29	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	9,659,425,556	9,438,451,028	-220,974,528	
代管資產-土地改良物	299,610	299,610		
代管資產-土地	8,956,196,360	8,956,196,360		
代管資產-房屋及建築 設備	41,326,404	41,326,404		
代管資產-其他政府	12,025,062	12,025,062		
土地	381,496,570	381,496,570		
房屋及建築	1,799,048	1,799,048		
機械及設備	18,256,900	18,256,900		
交通及運輸設備	1,403,490	1,403,490		
雜項設備	25,647,584	25,647,584		
購建中固定資產	220,697,625		-220,697,625	室內溫水游泳池工程委託新工處代辦220,697,625元，待興建完工後再入帳。
電腦軟體	276,903		-276,903	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：林憶君



機關長官：江惠真

