

4-0501058

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立內湖高級中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立內湖高級中學編

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	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	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	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	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	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	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	316,072,381	321,212,044	- 5,139,663	- 1.60
基金用途	317,208,593	309,363,410	7,845,183	2.54
賸餘(短絀-)	- 1,136,212	11,848,634	- 12,984,846	
餘絀情形：				
基金餘額	27,814,192	28,950,404	- 1,136,212	- 3.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,829,862	14,084,450	- 15,914,312	

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內湖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271,329,755元，決算數269,719,004元。

106學年下學期，預定招收64班，實際招收63班，預計學生人數2,223人，實際學生人數2,173人。

107學年上學期，預定招收64班，實際招收62班，預計學生人數2,223人，實際學生人數2,116人。

係新購各科教材、教學影片及圖書等各項教具，革新教學方法，提高教學效能。另辦理暑期泳訓班、教師甄試、指定活動項目，藉由各項活動鍛鍊學生強健身體，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29,848,965元，決算數28,843,326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13,785,290元(不含以前年度保留數644,252元及奉准先行辦理數3,297,649元)，決算數18,646,263元。係購置各項教學設備及行政設備並辦理電力系統改善工程(第一期)、專科教室環境改善工程、校園骨幹網路更新，以改善教學環境，增進教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖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316,072,381元，較預算數308,483,077元，增加7,589,304元，計增2.46%。

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1,423,513元，較預算數1,522,100元，減少98,587元，計減6.48%。
- 2.財產處分收入：決算數99,152元，較預算數86,310元，增加12,842元，計增14.88%。
主要係因報廢資源回收金收入屬於事先無法預知之收入，致較預計數超收12,842元。
- 3.其他財產處分收入：決算數806,472元，較預算數873,116元，減少66,644元，計減7.63%。
- 4.公庫撥款收入：決算數267,908,796元，較預算數266,854,459元，增加1,054,337元，計增0.40%。
主要係因教育局撥入：
107年大階梯教室牆面防焰吸音壁布改善工程、能源管理系統建置工程經費、師活動經費、照明設備汰換節能燈具等4案。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,516,769元，較預算數0元，增加5,516,769元。
主要係因教育部補助：
 - (1)106學年高中優質化前導學校計畫上年度結轉126,981元。
 - (2)106(1)學生學習扶助提升學生素質(教育部)上年度結轉49,920元。
 - (3)106學年度校約用運動防護員巡迴服務337,759元及107學年度補助232,928元。
 - (4)提升高級中等學校學生英語文教學成校計畫-上年度結轉23,628元。
 - (5)106學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金388,712元。
 - (6)106學年度高中優質化(資本門) 633,211元及106學年度高中優質化(經常門) 716,558元。
 - (7)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫-107年度補助經費487,213元。
 - (8)106(2)高級中學第二外語教育經費49,600元及107(1)高中第二外語60,800元。
 - (9)107年度能源管理系統工程補助款240,637元。
 - (10)107(1)十二年國基本教育課程綱要前導學校經費377,410元。
 - (11)107年度照明設備汰換節能燈具430,080元。
 - (12)106(2)學生學習扶助計畫15,080元。
 - (13)107年高中優質化補助方案(經常門)604,774元及RA7206 107年高中優質化補助方案(資本門)741,478元。
- 6.學雜費收入：決算數40,007,894元，較預算數38,678,560元，增加1,329,334元，計增3.44%。
- 7.受贈收入：決算數182,343元，較預算數144,000元，增加38,343元，計增26.63%。
主要係因：教育儲蓄專戶較預計補助增加，致較預計數超收38,343元。
- 8.雜項收入：決算數127,442元，較預算數324,532元，減少197,090元，計減60.73%。
主要係因：採購標案圖說費及數位學生證與逾期違約金等屬於事先無法預知之收入，致較預計數短收197,090元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖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)基金用途：

本年度基金用途決算數317,208,593元，較預算數314,964,010元，增加2,244,583元，計增0.71%。

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269,719,004元，較預算數271,329,755元，減少1,610,751元，計減0.59%。
主要係因用人費用覈實支付賸餘4,242,616元、各科教學設備及文具紙張等覈實節餘3,939,241元，及執行教育局及教育部補助款等共計6,571,106元增減互抵所致。

2.一般行政管理計畫：決算數28,843,326元，較預算數29,848,965元，減少1,005,639元，計減3.37%。
主要係因用人費用覈實支付賸餘976,030元、統籌業務費等覈實節餘29,609元所致。

3.建築及設備計畫：決算數18,646,263元，較預算數13,785,290元，增加4,860,973元，計增35.26%。
主要係因：係因特科教室整修工程動支基金餘額739,523元、小階教室(二)整修工程動支基金餘額467,355元、107年大階梯教室牆面防焰吸音壁布改修工程統籌款267,433元、107年能源管理系統工程補助款123,168元及補辦預算3,069,117元、以前年度保留執行數644,252元及其他工程節餘款所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算短絀數1,136,212元，較預算短絀數6,480,933元，減少5,344,721元。

主要係因：用人費用覈實支付賸餘5,218,646元、工程及設備、氣體費、各科教學設備及文具紙張覈實節餘等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖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出1,598,575元。
其他活動之淨現金流出231,287元。
本年度現金及約當現金之淨減1,829,862元。
期初現金及約當現金36,056,323元。
期末現金及約當現金34,226,461元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,009,280,344元，包括：
流動資產34,251,461元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,757,203元。
其他資產8,970,271,680元。
決算日負債總額為8,981,466,152元，包括：
流動負債4,750,948元。
其他負債8,976,715,204元。
決算日基金餘額為累積餘額27,814,192元。

五、固定項目概況：

本年度增加15,420,733元，包括：
機械及設備9,492,048元。
交通及運輸設備326,768元。
雜項設備5,566,012元。
電腦軟體35,905元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,202,703元及補辦預算數3,297,649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	308,483,077	100.00	316,072,381	100.00	7,589,304	2.46	321,212,044	100.00
43 勞務收入	1,522,100	0.49	1,423,513	0.45	-98,587	-6.48	1,745,409	0.54
431服務收入	1,522,100	0.49	1,423,513	0.45	-98,587	-6.48	1,745,409	0.54
45 財產收入	959,426	0.31	905,624	0.29	-53,802	-5.61	914,793	0.28
451財產處分收入	86,310	0.03	99,152	0.03	12,842	14.88	101,680	0.03
45Y其他財產收入	873,116	0.28	806,472	0.26	-66,644	-7.63	813,113	0.25
46 政府撥入收入	266,854,459	86.51	273,425,565	86.51	6,571,106	2.46	290,602,805	90.47
462公庫撥款收入	266,854,459	86.51	267,908,796	84.76	1,054,337	0.40	275,068,140	85.63
46Y政府其他撥入收入			5,516,769	1.75	5,516,769	0.00	15,534,665	4.84
4S 教學收入	38,678,560	12.54	40,007,894	12.66	1,329,334	3.44	27,475,707	8.55
4S1學雜費收入	38,678,560	12.54	40,007,894	12.66	1,329,334	3.44	27,475,707	8.55
4Y 其他收入	468,532	0.15	309,785	0.10	-158,747	-33.88	473,330	0.15
4Y0受贈收入	144,000	0.05	182,343	0.06	38,343	26.63	186,294	0.06
4YY雜項收入	324,532	0.11	127,442	0.04	-197,090	-60.73	287,036	0.09
5 基金用途	314,964,010	100.00	317,208,593	100.00	2,244,583	0.71	309,363,410	100.00
52 高中及高職教育計畫	271,329,755	86.15	269,719,004	85.03	-1,610,751	-0.59	262,732,292	84.93
5L 一般行政管理計畫	29,848,965	9.48	28,843,326	9.09	-1,005,639	-3.37	27,920,855	9.03
5M 建築及設備計畫	13,785,290	4.38	18,646,263	5.88	4,860,973	35.26	18,710,263	6.05
購置固定資產	13,749,290	4.37	18,646,263	5.88	4,896,973	35.62	18,445,031	5.96
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	265,232	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-6,480,933		-1,136,212		5,344,721	-82.47	11,848,634	
期初基金餘額	13,192,782		28,950,404		15,757,622	119.44	17,101,770	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,711,849		27,814,192		21,102,343	314.40	28,950,404	

填表說明：

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		3,297,649
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	787,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	373,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	752,000
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	122,500
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	48,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	16,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	597,500
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	320,598
購置什項設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	20,051
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	150,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	21,000
購置什項設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	90,000

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)	-6,480,933	-1,136,212	5,344,721	-82.47
812 調整非現金項目		-462,363	-462,363	
8123 流動資產淨減(淨增一)		23,000	23,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-485,363	-485,363	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,480,933	-1,598,575	4,882,358	-75.33
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		189,185	189,185	
825 增加短期債務及其他負債		385,185	385,185	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-3,274	-3,274	
82D 減少短期債務及其他負債		-802,383	-802,383	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-231,287	-231,287	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,480,933	-1,829,862	4,651,071	-71.77
84 期初現金及約當現金	18,062,885	36,056,323	17,993,438	99.62
85 期末現金及約當現金	11,581,952	34,226,461	22,644,509	195.52

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	9,009,280,344	100.00	9,239,019,992	100.00	-229,739,648	-2.49
1	資 產	9,009,280,344	100.00	9,239,019,992	100.00	-229,739,648	-2.49
11	流動資產	34,251,461	0.38	36,104,323	0.39	-1,852,862	-5.13
111	現金	34,226,461	0.38	36,056,323	0.39	-1,829,862	-5.08
1112	銀行存款	34,226,461	0.38	36,056,323	0.39	-1,829,862	-5.08
1112-1	銀行存款-市庫存款	28,109,920	0.31	28,988,121	0.31	-878,201	-3.03
1112-2	銀行存款-保管款	4,960,794	0.06	6,147,216	0.07	-1,186,422	-19.30
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,155,747	0.01	920,986	0.01	234,761	25.49
113	應收款項	0	0.00	48,000	0.00	-48,000	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	48,000	0.00	-48,000	-100.00
115	預付款項	25,000	0.00	0	0.00	25,000	0.00
1154	預付費用	25,000	0.00	0	0.00	25,000	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,757,203	0.05	4,792,066	0.05	-34,863	-0.73
124	準備金	4,757,203	0.05	4,792,066	0.05	-34,863	-0.73
1241	退休及離職準備金	2,302,233	0.03	2,340,370	0.03	-38,137	-1.63
124Y	其他準備金	2,454,970	0.03	2,451,696	0.03	3,274	0.13
124Y-2	其他準備金-其他	2,454,970	0.03	2,451,696	0.03	3,274	0.13
13	其他資產	8,970,271,680	99.57	9,198,123,603	99.56	-227,851,923	-2.48
131	什項資產	8,970,271,680	99.57	9,198,123,603	99.56	-227,851,923	-2.48
1315	暫付及待結轉帳項	356,695	0.00	545,880	0.01	-189,185	-34.66
1316	代管資產	8,969,914,985	99.56	9,197,577,723	99.55	-227,662,738	-2.48
1316-0	代管資產-土地改良物	102,300	0.00	10,230,000	0.11	-10,127,700	-99.00
1316-1	代管資產-土地	8,878,038,037	98.54	9,015,675,805	97.58	-137,637,768	-1.53
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	91,774,648	1.02	171,671,918	1.86	-79,897,270	-46.54

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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	9,009,280,344	100.00	9,239,019,992	100.00	-229,739,648	-2.49
2	負債	8,981,466,152	99.69	9,210,069,588	99.69	-228,603,436	-2.48
21	流動負債	4,750,948	0.05	5,236,311	0.06	-485,363	-9.27
212	應付款項	4,220,755	0.05	4,716,196	0.05	-495,441	-10.51
2123	應付代收款	2,709,788	0.03	3,283,012	0.04	-573,224	-17.46
2125	應付費用	1,510,967	0.02	1,433,184	0.02	77,783	5.43
213	預收款項	530,193	0.01	520,115	0.01	10,078	1.94
2133	預收收入	530,193	0.01	520,115	0.01	10,078	1.94
22	其他負債	8,976,715,204	99.64	9,204,833,277	99.63	-228,118,073	-2.48
221	什項負債	8,976,715,204	99.64	9,204,833,277	99.63	-228,118,073	-2.48
2211	存入保證金	2,607,701	0.03	3,410,084	0.04	-802,383	-23.53
2213	應付退休及離職金	2,302,233	0.03	2,340,370	0.03	-38,137	-1.63
2214	應付代管資產	8,969,914,985	99.56	9,197,577,723	99.55	-227,662,738	-2.48
2215	暫收及待結轉帳項	1,890,285	0.02	1,505,100	0.02	385,185	25.59
3	基金餘額	27,814,192	0.31	28,950,404	0.31	-1,136,212	-3.92
31	基金餘額	27,814,192	0.31	28,950,404	0.31	-1,136,212	-3.92
311	基金餘額	27,814,192	0.31	28,950,404	0.31	-1,136,212	-3.92
3111	累積餘額	27,814,192	0.31	28,950,404	0.31	-1,136,212	-3.92

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	308,483,077	316,072,381	7,589,304	2.46	決算數較預算數增加12,842元，主要係因報廢財產資源回收金收入屬於事先無法預知之收入，致較預計數超收所致。
43 勞務收入	1,522,100	1,423,513	-98,587	-6.48	
431服務收入	1,522,100	1,423,513	-98,587	-6.48	
45 財產收入	959,426	905,624	-53,802	-5.61	
451財產處分收入	86,310	99,152	12,842	14.88	
45Y其他財產收入	873,116	806,472	-66,644	-7.63	
46 政府撥入收入	266,854,459	273,425,565	6,571,106	2.46	
462公庫撥款收入	266,854,459	267,908,796	1,054,337	0.40	

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		5,516,769	5,516,769	0.00	決算數較預算數增加5,516,769元，主要係因：(1)教育部補助106學年高中優質化前導學校計畫上年度結轉126,981元。(2)教育部補助106(1)學生學習扶助提升學生素質(教育部)上年度結轉49,920元。(3)教育部補助106學年度校約用運動防護員巡迴服務337,759元。(4)教育部補助提高級中等學校學生英語文教學成校計畫教育部補助上年度結轉23,628元。(5)教育部補助106學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金388,712元。(6)教育部補助106學年度高中優質化(資本門) 633,211元。(7)教育部補助106學年度高中優質化(經常門) 716,558元。(8)教育部補助106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫107年度補助經費487,213元。(9)教育部補助106(2)高級中學第二外語教育經費49,600元。(10)教育部補助107年度能源管理系統工程補助款240,637元。(11)教育部補助107(1)十二年國基本教育課程綱要前導學校經費377,410元。(12)教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具430,080元。(13)教育部補助107學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務232,928元。(14)教育部補助106(2)學生學習扶助計

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	%	
4S 教學收入	38,678,560	40,007,894	1,329,334	3.44	畫15,080元。(15)教育部補助107年高中優質化輔助方案(經常門)604,774元及107年高中優質化輔助方案(資本門)741,478元。(16)教育部補助107(1)高中第二外語60,800元。 決算數較預算數增加38,343元，主要係因教育儲蓄專戶較預計補助增加，致較預計數超收所致。 決算數較預算數減少197,090元，主要係因採購標案圖說費及數位學生證與逾期違約金等屬於事先無法預知之收入，致較預計數短收所致。
4S1學雜費收入	38,678,560	40,007,894	1,329,334	3.44	
4Y 其他收入	468,532	309,785	-158,747	-33.88	
4YO受贈收入	144,000	182,343	38,343	26.63	
4YY雜項收入	324,532	127,442	-197,090	-60.73	

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	314,964,010	317,208,593	2,244,583	0.71	
52 高中及高職教育計畫	271,329,755	269,719,004	-1,610,751	-0.59	
1 用人費用	248,542,270	244,299,654	-4,242,616	-1.71	
11 正式員額薪資	124,056,000	122,564,805	-1,491,195	-1.20	
113 職員薪金	124,056,000	122,564,805	-1,491,195	-1.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,923,052	11,739,691	-183,361	-1.54	
121 聘用人員薪金	476,652	1,060,731	584,079	122.54	
124 兼職人員酬金	11,446,400	10,678,960	-767,440	-6.70	
13 超時工作報酬	1,679,228	1,066,500	-612,728	-36.49	
131 加班費	1,535,228	942,900	-592,328	-38.58	
132 值班費	144,000	123,600	-20,400	-14.17	
15 獎金	31,171,582	27,387,098	-3,784,484	-12.14	
151 考績獎金	15,605,000	12,182,188	-3,422,812	-21.93	
152 年終獎金	15,566,582	15,204,910	-361,672	-2.32	
16 退休及卹償金	63,013,900	66,066,910	3,053,010	4.84	
161 職員退休及離職金	60,659,544	65,794,531	5,134,987	8.47	
162 工員退休及離職金	1,701,356		-1,701,356	-100.00	
164 卹償金	653,000	272,379	-380,621	-58.29	
18 福利費	16,698,508	15,474,650	-1,223,858	-7.33	
181 分擔員工保險費	10,500,768	12,235,841	1,735,073	16.52	
183 傷病醫藥費	548,500	211,750	-336,750	-61.39	
187 員工通勤交通費	1,701,000	1,426,214	-274,786	-16.15	
18Y 其他福利費	3,948,240	1,600,845	-2,347,395	-59.45	
2 服務費用	16,123,758	18,333,612	2,209,854	13.71	
21 水電費	5,492,822	4,468,799	-1,024,023	-18.64	
212 工作場所電費	3,926,460	3,671,594	-254,866	-6.49	決算數較預算數增加2,209,854元，主要係因教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校經費計畫、高中優質化計畫及各級學校聘用運動防護員巡迴服務等活動經費增加所致。
214 工作場所水費	908,828	786,487	-122,341	-13.46	
217 氣體費	657,534	10,718	-646,816	-98.37	
22 郵電費	288,000	187,950	-100,050	-34.74	
221 郵費	54,000	52,456	-1,544	-2.86	
222 電話費	234,000	135,494	-98,506	-42.10	
23 旅運費	381,872	374,846	-7,026	-1.84	
231 國內旅費	298,440	371,806	73,366	24.58	
236 貨物運費	57,432	3,040	-54,392	-94.71	

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	%	
23Y 其他旅運費	26,000		-26,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	829,240	734,051	-95,189	-11.48	
241 印刷及裝訂費	829,240	734,051	-95,189	-11.48	
25 修理保養及保固費	2,640,976	3,026,766	385,790	14.61	
252 一般房屋修護費	941,262	550,963	-390,299	-41.47	
255 機械及設備修護費	728,600	723,491	-5,109	-0.70	
257 什項設備修護費	971,114	1,752,312	781,198	80.44	
26 保險費	21,600		-21,600	-100.00	
26Y 其他保險費	21,600		-21,600	-100.00	
27 一般服務費	1,843,118	2,767,357	924,239	50.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,008	43,400	-20,608	-32.20	
279 外包費	1,366,452	1,294,548	-71,904	-5.26	
27D 計時與計件人員酬金	84,658	1,151,576	1,066,918	1,260.27	
27F 體育活動費	328,000	277,833	-50,167	-15.29	
28 專業服務費	4,626,130	6,773,843	2,147,713	46.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,247,100	5,717,165	2,470,065	76.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	92,400	29,745	-62,655	-67.81	
289 試務甄選費	406,150	195,633	-210,517	-51.83	
28A 電子計算機軟體服務費	166,500	154,500	-12,000	-7.21	
28Y 其他	713,980	676,800	-37,180	-5.21	
3 材料及用品費	4,297,775	4,909,749	611,974	14.24	
31 使用材料費	1,594,000	1,953,514	359,514	22.55	
315 設備零件	1,594,000	1,953,514	359,514	22.55	決算數較預算數增加611,974元，主要係因教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校經費計畫及高中優質化計畫等活動經費增加所致。
32 用品消耗	2,703,775	2,956,235	252,460	9.34	
321 辦公(事務)用品	536,885	559,980	23,095	4.30	
322 報章什誌	152,000	141,953	-10,047	-6.61	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000		-30,000	-100.00	
325 服裝	30,000		-30,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	33,769	-6,231	-15.58	
32Y 其他	1,914,890	2,220,533	305,643	15.96	
4 租金、償債與利息	45,040	146,010	100,970	224.18	
41 地租及水租	5,040	3,900	-1,140	-22.62	

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	5,040	3,900	-1,140	-22.62	決算數較預算數增加100,970元，主要係因教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校經費計畫及高中優質化計畫等活動經費增加所致。
44 交通及運輸設備租金	40,000	141,150	101,150	252.88	
442 車租	40,000	141,150	101,150	252.88	
45 什項設備租金		960	960		
451 什項設備租金		960	960		
6 稅捐及規費(強制費)	17,412	5,714	-11,698	-67.18	決算數較預算數減少11,698元，主要係因游泳池於未開放市民使用期間申請土地稅減免所致。
61 土地稅	11,389		-11,389	-100.00	
612 一般土地地價稅	11,389		-11,389	-100.00	
63 房屋稅	2,523	2,379	-144	-5.71	
631 一般房屋稅	2,523	2,379	-144	-5.71	
64 消費與行為稅	3,500	3,335	-165	-4.71	
644 營業稅	3,500	3,335	-165	-4.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,270,000	832,967	-437,033	-34.41	
72 捐助、補助與獎助	330,000	306,612	-23,388	-7.09	
726 獎助學員生給與	322,000	306,612	-15,388	-4.78	
72Y 其他	8,000		-8,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,000	466,355	-413,645	-47.01	
746 獎勵費用		6,500	6,500		
74Y 其他	880,000	459,855	-420,145	-47.74	
75 競賽及交流活動費	60,000	60,000			
752 交流活動費	60,000	60,000			
9 其他	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27	決算數較預算數增加157,798元，主要係因教育部補助聘任專任運動教練獎勵金培訓體育班經費增加所致。
91 其他支出	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27	
91Y 其他	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27	
5L 一般行政管理計畫	29,848,965	28,843,326	-1,005,639	-3.37	
1 用人費用	27,629,020	26,652,990	-976,030	-3.53	
11 正式員額薪資	18,396,000	17,764,030	-631,970	-3.44	
113 職員薪金	16,644,000	16,592,590	-51,410	-0.31	
114 工員工資	1,752,000	1,171,440	-580,560	-33.14	

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	%	
13 超時工作報酬	898,192	632,636	-265,556	-29.57	
131 加班費	898,192	632,636	-265,556	-29.57	
15 獎金	4,299,500	4,250,758	-48,742	-1.13	
151 考績獎金	2,000,000	2,054,575	54,575	2.73	
152 年終獎金	2,299,500	2,196,183	-103,317	-4.49	
16 退休及卹償金	1,585,344	1,532,027	-53,317	-3.36	
161 職員退休及離職金	1,445,184	1,462,143	16,959	1.17	
162 工員退休及離職金	140,160	69,884	-70,276	-50.14	
18 福利費	2,449,984	2,473,539	23,555	0.96	
181 分擔員工保險費	1,616,424	1,713,331	96,907	6.00	
187 員工通勤交通費	385,560	305,994	-79,566	-20.64	
18Y 其他福利費	448,000	454,214	6,214	1.39	
2 服務費用	1,611,545	1,746,463	134,918	8.37	
27 一般服務費	858,000	1,000,019	142,019	16.55	
279 外包費	792,000	942,919	150,919	19.06	
27F 體育活動費	66,000	57,100	-8,900	-13.48	
28 專業服務費	573,545	566,445	-7,100	-1.24	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,400	3,300	-7,100	-68.27	
28Y 其他	563,145	563,145			
29 公共關係費	180,000	179,999	-1	0.00	
291 公共關係費	180,000	179,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	606,400	441,873	-164,527	-27.13	
32 用品消耗	606,400	441,873	-164,527	-27.13	
321 辦公（事務）用品	606,400	441,873	-164,527	-27.13	辦公用品文具覈實節餘所致。
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	13,785,290	18,646,263	4,860,973	35.26	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	13,785,290	18,646,263	4,860,973	35.26	
51 購置固定資產	5,610,800	9,202,181	3,591,381	64.01	

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	3,804,600	5,588,411	1,783,811	46.89	(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644,252元及奉准先行辦理數3,297,649元。(2).建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數644,252元及奉准先行辦理執行數3,069,117元。(3).決算數較預算數增加1,783,811元，主要係因:先行補辦預算購置教育部補助高中優質化計畫及自有財源等17項共計1,818,107元，與設備採購節餘款，增減互抵所致。
515 購置交通及運輸設備	98,400	260,768	162,368	165.01	
516 購置什項設備	1,707,800	3,353,002	1,645,202	96.33	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因使用權為一年移列設備零件所致。
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,138,490	9,444,082	1,305,592	16.04	決算數較預算數增加1,080,727元，主要係因: 特科教室整修工程動支基金餘額739,523元、小階教室(二)整修工程動支基金餘額467,355元及其他工程節餘款，增減互抵所致。
581 遞延修繕房屋建築支出	2,701,540	3,782,267	1,080,727	40.00	
582 其他遞延支出	5,436,950	5,661,815	224,865	4.14	

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. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數138,293元；決算數132,049元。
2. 以27D按時與計件人員酬金進用契僱人力：
 - (1)校約用運動防護員巡迴服務防護員1人無預算員額及金額，決算數496,214元。
 - (2)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480,322元。
 - (3).暑期泳訓班及教科書作業管理業務工讀生薪津預算數84,658元。
 - (4).暑期泳訓班、教科書作業管理業務工讀生薪津及教育局委辦中小學空手道錦標賽防護員等決算數175,040元。以279外包費進用契僱人力：
 - (1).技工服務勞務預算員額1人預算數792,000元、決算數809,019元。(年度奉核增加2名人，不足數由工員工資預算支應)。
 - (2).游泳池救生員人力預算員額3人預算數1,366,452元，聘用期間至107/12/31，決算數1,294,548元。
 - (3).校園樹枝清理等外包費決算數133,900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	115,365,541		15,420,733
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,678,565		
房屋及建築	364,915		
機械及設備	59,569,229		9,492,048
交通及運輸設備	4,015,726		326,768
雜項設備	43,219,779		5,566,012
購建中固定資產			
電腦軟體	517,327		35,905
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9,492,048元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計5,588,411元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦設備160臺等計2,952,831元。(3)受贈：教育部一般性補助款14吋筆記型電腦20台及外接硬碟4台等設備計950,806元。減少數計4,130,699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4,130,699元。2.交通及運輸設備：增加數計326,768元，變動原因為：(1)增置：購置廣播等設備計260,768元。(3)受贈：教育局補助改善運動設施設備辦理活動使用移動式擴音機2組@33,000元計66,000元。減少數計360,844元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播等計360,844元。3.雜項設備：增加數計5,566,012元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣等設備計3,353,002元。(2)撥入：體育局撥入手動計圈器計1臺等設備計90,490元。(3)受贈：教育局改善運動設施設備補助多功能安全訓練欄架及跨欄1組等設備計2,122,520元。減少數計4,845,323元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計4,845,323元。4.電腦軟體：增加數計35,905元，變動原因為：(1)以前年度購置補列財產軟體等計35,905元。減少數計505,274元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計331,232元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷174,042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		
9,842,140	-83,813,448	37,130,686
	-3,971,547	3,707,018
	-254,151	110,764
4,130,699	-44,054,169	20,876,409
360,844	-3,027,140	954,510
4,845,323	-32,506,441	11,434,027
505,274		47,958

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,804,600	1,912,000		5,716,600	5,588,411	-128,189	
機械及設備		3,804,600	1,912,000		5,716,600	5,588,411	-128,189	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		98,400	186,500		284,900	260,768	-24,132	
交通及運輸設備		98,400	186,500		284,900	260,768	-24,132	
購建中固定資產								
雜項設備	644,252	1,707,800	1,199,149		3,551,201	3,353,002	-198,199	
雜項設備	644,252	1,707,800	1,199,149		3,551,201	3,353,002	-198,199	
購建中固定資產								
合 計	644,252	5,610,800	3,297,649		9,552,701	9,202,181	-350,520	

註：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		3,297,649
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	787,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	373,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	752,000
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	122,500
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	48,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	16,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	597,500
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	320,598
購置什項設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	20,051
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	150,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	21,000
購置什項設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	90,000

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	197	182	-15	
一般行政管理計畫	33	29	-4	
正式職員	28	26	-2	未足額進用職員2人。
正式工員	5	3	-2	未足額進用技工1人、工友1人。
高中及高職教育計畫	164	153	-11	
正式職員	163	150	-13	未足額進用教師13人。
臨時職員	1	3	2	依據教育局107.12.14府授人管字第1072144500號函核准增加2人

填表說明：1.以27D按時與計件人員酬金進用契僱人力：

- (1)校約用運動防護員巡迴服務防護員1人無預算員額及金額，決算數496,214元。
 - (2)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480,322元。
 - (3).暑期泳訓班及教科書作業管理業務工讀生薪津預算數84,658元。
 - (4).暑期泳訓班、教科書作業管理業務工讀生薪津及教育局委辦中小學空手道錦標賽防護員等決算數175,040元。
- 2.279外包費進用契僱人力：
- (1).技工服務勞務預算員額1人預算數792,000元、決算數809,019元。(年度奉核增加2名人，不足數由工員工資預算支應)。
 - (2).游泳池救生員人力預算員額3人預算數1,366,452元，聘用期間至107/12/31，決算數1,294,548元。
 - (3).校園樹枝清理等外包費決算數133,900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									合 計	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			
高中及高職教育計畫	124,056,000	476,652	1,679,228		31,171,582	63,013,900		16,698,508		237,095,870	11,446,400	248,542,270
職員	124,056,000	476,652	1,679,228		31,171,582	61,312,544		16,698,508		235,394,514	11,446,400	246,840,914
工具						1,701,356				1,701,356		1,701,356
一般行政管理計畫	18,396,000		898,192		4,299,500	1,585,344		2,449,984		27,629,020		27,629,020
職員	16,644,000		766,192		3,788,500	1,445,184		2,165,000		24,808,876		24,808,876
工具	1,752,000		132,000		511,000	140,160		284,984		2,820,144		2,820,144
合 計	142,452,000	476,652	2,577,420		35,471,082	64,599,244		19,148,492		264,724,890	11,446,400	276,171,290

1.以27D按時與計件人員酬金進用契僱人力：

(1)校約用運動防護員巡迴服務防護員1人無預算員額及金額，決算數496,214元。

(2)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480,322元。

(3).暑期泳訓班及教科書作業管理業務工讀生薪津預算數84,658元。

(4).暑期泳訓班、教科書作業管理業務工讀生薪津及教育局委辦中小學空手道錦標賽防護員等決算數175,040元。

2.279外包費進用契僱人力：

(1).技工服務勞務預算員額1人預算數792,000元、決算數809,019元。(年度奉核增加2名人，不足數由工員工資預算支應)。

(2).游泳池救生員人力預算員額3人預算數1,366,452元，聘用期間至107/12/31，決算數1,294,548元。

(3).校園樹枝清理等外包費決算數133,900元。

3.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條規定暨教育局107年10月12日北市教人字第1076052610號函辦理核發、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部107年3月29日部銓三字第1074357786號、銓敘部107年8月16日部銓三字第1074632457號、銓敘部107年10月22日部特二字第1074656134號函辦理核發，107年度預算編列197人，計17,605,000元，執行結果決算163人，計14,236,763元。(2).年終工作獎金係依據中華民國107年1月3日行政院院授人給字第 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197人，計17,866,082元，執行結果決算201人，計17,401,093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
122,564,805	1,060,731	1,066,500		27,387,098	66,066,910		15,474,650		233,620,694	10,678,960	244,299,654
122,564,805	1,060,731	1,066,500		27,387,098	66,066,910		15,474,650		233,620,694	10,678,960	244,299,654
17,764,030		632,636		4,250,758	1,532,027		2,473,539		26,652,990		26,652,990
16,592,590		588,840		3,865,504	1,462,143		2,281,342		24,790,419		24,790,419
1,171,440		43,796		385,254	69,884		192,197		1,862,571		1,862,571
140,328,835	1,060,731	1,699,136		31,637,856	67,598,937		17,948,189		260,273,684	10,678,960	270,952,644

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			271,329,755		269,719,004		-1,610,751	-0.59	
高中及高職教 育計畫			271,329,755		269,719,004		-1,610,751	-0.59	

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	276,171,290	270,952,644	-5,218,646	-1.89
11 正式員額薪資	142,452,000	140,328,835	-2,123,165	-1.49
113 職員薪金	140,700,000	139,157,395	-1,542,605	-1.10
114 工員工資	1,752,000	1,171,440	-580,560	-33.14
12 聘僱及兼職人員薪資	11,923,052	11,739,691	-183,361	-1.54
121 聘用人員薪金	476,652	1,060,731	584,079	122.54
124 兼職人員酬金	11,446,400	10,678,960	-767,440	-6.70
13 超時工作報酬	2,577,420	1,699,136	-878,284	-34.08
131 加班費	2,433,420	1,575,536	-857,884	-35.25
132 值班費	144,000	123,600	-20,400	-14.17
15 獎金	35,471,082	31,637,856	-3,833,226	-10.81
151 考績獎金	17,605,000	14,236,763	-3,368,237	-19.13
152 年終獎金	17,866,082	17,401,093	-464,989	-2.60
16 退休及卹償金	64,599,244	67,598,937	2,999,693	4.64
161 職員退休及離職金	62,104,728	67,256,674	5,151,946	8.30
162 工員退休及離職金	1,841,516	69,884	-1,771,632	-96.21
164 卹償金	653,000	272,379	-380,621	-58.29
18 福利費	19,148,492	17,948,189	-1,200,303	-6.27
181 分擔員工保險費	12,117,192	13,949,172	1,831,980	15.12
183 傷病醫藥費	548,500	211,750	-336,750	-61.39
187 員工通勤交通費	2,086,560	1,732,208	-354,352	-16.98
18Y 其他福利費	4,396,240	2,055,059	-2,341,181	-53.25
2 服務費用	17,735,303	20,080,075	2,344,772	13.22
21 水電費	5,492,822	4,468,799	-1,024,023	-18.64
212 工作場所電費	3,926,460	3,671,594	-254,866	-6.49
214 工作場所水費	908,828	786,487	-122,341	-13.46
217 氣體費	657,534	10,718	-646,816	-98.37
22 郵電費	288,000	187,950	-100,050	-34.74
221 郵費	54,000	52,456	-1,544	-2.86
222 電話費	234,000	135,494	-98,506	-42.10
23 旅運費	381,872	374,846	-7,026	-1.84
231 國內旅費	298,440	371,806	73,366	24.58
236 貨物運費	57,432	3,040	-54,392	-94.71
23Y 其他旅運費	26,000	0	-26,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	829,240	734,051	-95,189	-11.48
241 印刷及裝訂費	829,240	734,051	-95,189	-11.48
25 修理保養及保固費	2,640,976	3,026,766	385,790	14.61
252 一般房屋修護費	941,262	550,963	-390,299	-41.47
255 機械及設備修護費	728,600	723,491	-5,109	-0.70
257 什項設備修護費	971,114	1,752,312	781,198	80.44
26 保險費	21,600	0	-21,600	-100.00
26Y 其他保險費	21,600	0	-21,600	-100.00
27 一般服務費	2,701,118	3,767,376	1,066,258	39.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,008	43,400	-20,608	-32.20

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	%
279 外包費	2,158,452	2,237,467	79,015	3.66
27D 計時與計件人員酬金	84,658	1,151,576	1,066,918	1,260.27
27F 體育活動費	394,000	334,933	-59,067	-14.99
28 專業服務費	5,199,675	7,340,288	2,140,613	41.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,257,500	5,720,465	2,462,965	75.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	92,400	29,745	-62,655	-67.81
289 試務甄選費	406,150	195,633	-210,517	-51.83
28A 電子計算機軟體服務費	166,500	154,500	-12,000	-7.21
28Y 其他	1,277,125	1,239,945	-37,180	-2.91
29 公共關係費	180,000	179,999	-1	0.00
291 公共關係費	180,000	179,999	-1	0.00
3 材料及用品費	4,904,175	5,351,622	447,447	9.12
31 使用材料費	1,594,000	1,953,514	359,514	22.55
315 設備零件	1,594,000	1,953,514	359,514	22.55
32 用品消耗	3,310,175	3,398,108	87,933	2.66
321 辦公(事務)用品	1,143,285	1,001,853	-141,432	-12.37
322 報章什誌	152,000	141,953	-10,047	-6.61
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	0	-30,000	-100.00
325 服裝	30,000	0	-30,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	33,769	-6,231	-15.58
32Y 其他	1,914,890	2,220,533	305,643	15.96
4 租金、償債與利息	45,040	146,010	100,970	224.18
41 地租及水租	5,040	3,900	-1,140	-22.62
414 場地租金	5,040	3,900	-1,140	-22.62
44 交通及運輸設備租金	40,000	141,150	101,150	252.88
442 車租	40,000	141,150	101,150	252.88
45 什項設備租金	0	960	960	0.00
451 什項設備租金	0	960	960	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,785,290	18,646,263	4,860,973	35.26
51 購置固定資產	5,610,800	9,202,181	3,591,381	64.01
514 購置機械及設備	3,804,600	5,588,411	1,783,811	46.89
515 購置交通及運輸設備	98,400	260,768	162,368	165.01
516 購置什項設備	1,707,800	3,353,002	1,645,202	96.33
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,138,490	9,444,082	1,305,592	16.04
581 遞延修繕房屋建築支出	2,701,540	3,782,267	1,080,727	40.00
582 其他遞延支出	5,436,950	5,661,815	224,865	4.14
6 稅捐及規費(強制費)	17,412	5,714	-11,698	-67.18
61 土地稅	11,389	0	-11,389	-100.00
612 一般土地地價稅	11,389	0	-11,389	-100.00
63 房屋稅	2,523	2,379	-144	-5.71
631 一般房屋稅	2,523	2,379	-144	-5.71

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	3,500	3,335	-165	-4.71
644 營業稅	3,500	3,335	-165	-4.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,272,000	834,967	-437,033	-34.36
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	330,000	306,612	-23,388	-7.09
726 獎助學員生給與	322,000	306,612	-15,388	-4.78
72Y 其他	8,000	0	-8,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,000	466,355	-413,645	-47.01
746 獎勵費用	0	6,500	6,500	0.00
74Y 其他	880,000	459,855	-420,145	-47.74
75 競賽及交流活動費	60,000	60,000	0	0.00
752 交流活動費	60,000	60,000	0	0.00
9 其他	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27
91 其他支出	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27
91Y 其他	1,033,500	1,191,298	157,798	15.27
合 計	314,964,010	317,208,593	2,244,583	0.71

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	179,999	-1	0.00	
291 公共關係費	180,000	179,999	-1	0.00	
統計所需項目	5,464,718	8,604,249	3,139,531	57.45	
187 員工通勤交通費	2,086,560	1,732,208	-354,352	-16.98	
27D 計時與計件人員酬金	84,658	1,151,576	1,066,918	1,260.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,257,500	5,720,465	2,462,965	75.61	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	9,007,045,671	9,006,997,713	-47,958	
代管資產-土地改良物	102,300	102,300		
代管資產-土地	8,878,038,037	8,878,038,037		
代管資產-房屋及建築 設備	91,774,648	91,774,648		
土地改良物	3,707,018	3,707,018		
房屋及建築	110,764	110,764		
機械及設備	20,876,409	20,876,409		
交通及運輸設備	954,510	954,510		
雜項設備	11,434,027	11,434,027		
電腦軟體	47,958		-47,958	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室許素媛
主在

機關長官：

臺北市立第一高級中學
周寤竹
內校

訂