

4-0501063

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

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

臺北市立永春高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立永春高級中學編



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 7	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第	11	頁
三、平衡表.....	第	12 至 13	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	15 至 17	頁
二、基金用途明細表.....	第	18 至 23	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	24 至 25	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	26 至 27	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	29	頁
二、用人費用彙計表.....	第	30 至 31	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	32	頁
五、各項費用彙計表.....	第	33 至 35	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	36	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	37	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	268,443,518	254,170,932	14,272,586	5.62
基金用途	264,694,518	254,118,017	10,576,501	4.16
賸餘(短絀-)	3,749,000	52,915	3,696,085	
餘絀情形：				
基金餘額	9,757,996	6,008,996	3,749,000	62.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,282,786	3,828,890	9,453,896	

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

40501063-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立永春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 218,878,434元，決算數 220,134,480元。

106學年下學期，預定招收普通班45班、資優班3班、資源班1班共49班，實際招收普通班45班、資優班3班、資源班1班共49班，預定招收學生人數1,755人，實際招收學生人數1,657人。

107學年上學期，預定招收普通班45班、資優班3班、資源班1班共49班，實際招收普通班45班、資優班3班、資源班1班共49班，預定招收學生人數1,755人，實際招收學生人數1,687人。

係新購各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、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 27,688,851元，決算數 26,553,561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 9,088,585元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數 6,565,000元)，決算數 18,006,477元。

係汰換及充實各科教學設備、各處室行政設備，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永春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 268,443,518元，較預算數 254,333,889元，增加 14,109,629元，計增5.55%。

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 533,299元，較預算數 600,000元，減少 66,701元，計減 11.12%。

主要係因：

教師及代理教師甄選收入169,500元、運動成績優良學生招生報名費收入45,500元、英法及數位實驗班報名費收入85,500元、數理資優班報名費收入43,960元、教科書作業管理費收入-106(1)轉入本年繼續支用數184,023元、106(2)收入數4,816元，依實際收入繳庫。

2. 財產處分收入：決算數 9,560元，較預算數 25,000元，減少 15,440元，計減 61.76%。

主要係因：

借物網網路拍賣等收入9,560元，依實際收入繳庫。

3. 其他財產收入：決算數 500,478元，較預算數 262,000元，增加238,478元，計增91.02%。

主要係因：

員生消費合作社場地使用費收入24,958元、開放學校場地使用費收入400,520元、夜間開放停車場使用收入停車場使用收入13,500元、教職員工停車費收入61,500元，依實際收入繳庫。

4. 市庫撥款收入：決算數 218,468,701元，較預算數 217,280,533元，增加 1,188,168元，計增 0.55%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費(局款非統籌款)86,400元。

(2)107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)1,101,768元。

依實際收入繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永春高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 18,855,985 元，較預算數 0 元，增加 18,855,985 元。

主要係因：

- (1) RA6244 106(1)第二外語教育經費66,120元。
 - (2) RA7103 106學年度(107年度)高中適性學習社區教育均質化(經常門)210,000元。
 - (3) RA7104 106學年度(107年度)高中適性學習社區教育均質化(資本門)210,000元。
 - (4) RA6730 106學年度健康促進學校實施計畫10,000元。
 - (5) RA7225 106學年度(107年度)高中優質化(資本門)500,000元。
 - (6) RA7224 106學年度(107年度)高中優質化(經常門)500,000元。
 - (7) RA6318 106學年度辦理品德教育推廣與深耕學校計畫90,000元。
 - (8) RA6244 106(2)高中第二外語教育經費66,120元。
 - (9) RA7A07 高中以下學校新興科技認知計畫7,706,229元。
 - (10) RA7762 推動體育新南向政策學校體育交流實施計畫-滾球隊赴泰國移地訓練150,000元。
 - (11) RA7771 教育部運動發展基金補助學校運動代表隊計畫-法式滾球隊30,000元。
 - (12) RA7206 107學年度高中優質化輔助方案(資本門)594,852元。
 - (13) RA7205 107學年度高中優質化輔助方案(經常門)559,474元。
 - (14) RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具經費1,101,768元。
 - (15) RA7139 107(1)適性學習均質化(經常門)268,902元。
 - (16) RA7140 107(1)適性學習均質化(資本門)90,000元。
 - (17) RA7151 107(1)高中職免學費補助4,499,040元。
 - (18) RA7A10 健康上網幸福學習70,000元
 - (19) 106(1)商借教師至大陸地區臺商學校服務經費634,846元
 - (20) 106(2)暨107(1)永春高中商借教師至大陸地區臺商學校服務經費1,498,634元
- 依實際收入繳庫。

6. 學雜費收入：決算數 29,184,593 元，較預算數 35,764,200 元，減少 6,579,607 元，計減 18.40%。

主要係因：

- (1) 電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體收入462,311元。
- (2) 課業輔導費3,791,987元。
- (3) 學費15,636,816元。
- (4) 雜費5,941,719元
- (5) 重修學生費2,207,320元。
- (6) 暑期學藝活動費1,144,440元

依實際收入繳庫。

7. 受贈收入：決算數 399,426 元，較預算數 300,000 元，增加 99,426 元，計增33.14%。

主要係因：

國際扶輪社交換學生課程及活動費、助學及急難救助等捐款收入較預算數多，依實際收入繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永春高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

8. 雜項收入：決算數 491,476元，較預算數 102,156元，增加 389,320元，計增 381.10%。

主要係因：

- (1)數位學生證補卡費及刷卡簡訊費收入40,793元。
 - (2)106年度明道文藝雜誌因改版退回5期費用595元。
 - (2)106學年度學生學習護照遺失補發收入750元。
 - (3)107年度資訊設備及周邊設備等採購案逾期違約罰款收入201,954元。
 - (4)106學年度代收代辦結餘款繳雜項收入-班聯、畢聯、社聯會費等247,384元。
- 依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 264,694,518元，較預算數 255,655,870元，增加 9,038,648元，計增 3.54%。

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 220,134,480元，較預算數 218,878,434元，增加 1,256,046元，計增 0.57%。

主要係因：

教職員工退休金覈實支應、高中優質化輔助方案、高中均質化實施方案等計畫經費併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數 26,553,561元，較預算數 27,688,851元，減少 1,135,290元，計減 4.10%。

主要係因：

用人費用覈實支應。

3. 建築及設備計畫：決算數 18,006,477元，較預算數 9,088,585元，增加 8,917,892元，計增 98.12%。

主要係因：

- (1)教育局補助107年照明設備汰換工程2,203,536元併決算辦理、升旗台整修工程結餘款25,467元、格致樓體育組與器材室及球隊教室整修工程結餘款22,481元、活動中心籃球架增設工程結餘款21,950元、菁莪樓遮陽設施改善工程結餘款4,117元、專科教室環境改善工程結餘款54,373元。
- (2)購置雷射切割機、攝影棚系統套件、VR桌上型虛擬實境機、VR READY專用高顯示效能筆記型行動載具電腦等補辦預算執行數6,460,890元、購置飛輪腳踏車、割草機等設備節餘款5,796元。
- (3)教育部補助新興科技之認知計畫經費購置新課綱虛擬風力實驗MR系統10套355,650元、均質化實施方案購置創客課程用Core draw繪圖軟體1套32,000元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

年度決算賸餘數 3,749,000元，較預算短絀數 1,321,981元，反絀為餘，計相差 5,070,981元。

主要係因：

教育部補助高中職免學費補助4,499,040元、資訊設備採購案逾期罰款201,954元及清理代收代辦結餘款繳庫數247,384元等收入繳庫。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 10,621,616元。

其他活動之淨現金流入 2,661,170元。

本年度現金及約當現金之淨增 13,282,786元。

期初現金及約當現金 15,731,110元。

期末現金及約當現金 29,013,896元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永春高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 7,462,807,524 元，包括：

流動資產 31,597,376 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 8,209,073 元。

其他資產 7,423,001,075 元。

決算日負債總額為 7,453,049,528 元，包括：

流動負債 18,968,335 元。

其他負債 7,434,081,193 元。

決算日基金餘額為累積餘額 9,757,996 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 14,948,010 元，包括：

機械及設備 10,350,126 元。

交通及運輸設備 153,105 元。

什項設備 2,726,091 元。

電腦軟體 1,718,688 元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數 24,632,037 元及補辦預算數 6,565,000 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

本 頁 空 白

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	254,333,889	100.00	268,443,518	100.00	14,109,629	5.55	254,170,932	100.00
43 勞務收入	600,000	0.24	533,299	0.20	-66,701	-11.12	968,203	0.38
431服務收入	600,000	0.24	533,299	0.20	-66,701	-11.12	968,203	0.38
45 財產收入	287,000	0.11	510,038	0.19	223,038	77.71	342,619	0.13
451財產處分收入	25,000	0.01	9,560	0.00	-15,440	-61.76	21,470	0.01
45Y其他財產收入	262,000	0.10	500,478	0.19	238,478	91.02	321,149	0.13
46 政府撥入收入	217,280,533	85.43	237,324,686	88.41	20,044,153	9.23	227,807,003	89.63
462公庫撥款收入	217,280,533	85.43	218,468,701	81.38	1,188,168	0.55	216,754,557	85.28
46Y政府其他撥入收入			18,855,985	7.02	18,855,985	0.00	11,052,446	4.35
4S 教學收入	35,764,200	14.06	29,184,593	10.87	-6,579,607	-18.40	24,663,270	9.70
4S1學雜費收入	35,764,200	14.06	29,184,593	10.87	-6,579,607	-18.40	24,663,270	9.70
4Y 其他收入	402,156	0.16	890,902	0.33	488,746	121.53	389,837	0.15
4YO受贈收入	300,000	0.12	399,426	0.15	99,426	33.14	301,553	0.12
4YY雜項收入	102,156	0.04	491,476	0.18	389,320	381.10	88,284	0.03
5 基金用途	255,655,870	100.00	264,694,518	100.00	9,038,648	3.54	254,118,017	100.00
52 高中及高職教育計畫	218,878,434	85.61	220,134,480	83.17	1,256,046	0.57	207,514,959	81.66
5L 一般行政管理計畫	27,688,851	10.83	26,553,561	10.03	-1,135,290	-4.10	26,482,584	10.42
5M 建築及設備計畫	9,088,585	3.56	18,006,477	6.80	8,917,892	98.12	20,120,474	7.92
購置固定資產	9,052,585	3.54	17,582,827	6.64	8,530,242	94.23	19,262,215	7.58
其他	36,000	0.01	423,650	0.16	387,650	1,076.81	858,259	0.34
本期賸餘 (短絀-)	-1,321,981		3,749,000		5,070,981	-383.59	52,915	
期初基金餘額	7,078,242		6,008,996		-1,069,246	-15.11	5,956,081	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,756,261		9,757,996		4,001,735	69.52	6,008,996	

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		6,565,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	178,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	66,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	4,752,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	400,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	500,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	159,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	310,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	200,000

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)	-1,321,981	3,749,000	5,070,981	-383.59
812 調整非現金項目		6,872,616	6,872,616	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-2,085,480	-2,085,480	
8124 流動負債淨增(淨減一)		8,958,096	8,958,096	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,321,981	10,621,616	11,943,597	-903.46
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		137,628	137,628	
824 減少其他資產		105,049	105,049	
825 增加短期債務及其他負債		2,846,873	2,846,873	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-428,380	-428,380	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		2,661,170	2,661,170	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,321,981	13,282,786	14,604,767	-1,104.76
84 期初現金及約當現金	13,024,381	15,731,110	2,706,729	20.78
85 期末現金及約當現金	11,702,400	29,013,896	17,311,496	147.93

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	7,462,807,524	100.00	7,599,238,943	100.00	-136,431,419	-1.80
1	資產	7,462,807,524	100.00	7,599,238,943	100.00	-136,431,419	-1.80
11	流動資產	31,597,376	0.42	16,229,110	0.21	15,368,266	94.70
111	現金	29,013,896	0.39	15,731,110	0.21	13,282,786	84.44
1112	銀行存款	29,013,896	0.39	15,731,110	0.21	13,282,786	84.44
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,016,474	0.11	5,875,203	0.08	2,141,271	36.45
1112-2	銀行存款-保管款	20,530,408	0.28	9,405,768	0.12	11,124,640	118.27
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	467,014	0.01	450,139	0.01	16,875	3.75
113	應收款項	2,133,480	0.03	48,000	0.00	2,085,480	4,344.75
113Y	其他應收款	2,133,480	0.03	48,000	0.00	2,085,480	4,344.75
115	預付款項	450,000	0.01	450,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	450,000	0.01	450,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,209,073	0.11	9,792,979	0.13	-1,583,906	-16.17
124	準備金	8,209,073	0.11	9,792,979	0.13	-1,583,906	-16.17
1241	退休及離職準備金	5,766,875	0.08	7,641,533	0.10	-1,874,658	-24.53
124Y	其他準備金	2,442,198	0.03	2,151,446	0.03	290,752	13.51
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,049,124	0.01	1,186,752	0.02	-137,628	-11.60
124Y-2	其他準備金-其他	1,393,074	0.02	964,694	0.01	428,380	44.41
13	其他資產	7,423,001,075	99.47	7,573,216,854	99.66	-150,215,779	-1.98
131	什項資產	7,423,001,075	99.47	7,573,216,854	99.66	-150,215,779	-1.98
1315	暫付及待結轉帳項	4,800	0.00	109,849	0.00	-105,049	-95.63
1316	代管資產	7,422,996,275	99.47	7,573,107,005	99.66	-150,110,730	-1.98
1316-0	代管資產-土地改良物	2,165,399	0.03	5,455,185	0.07	-3,289,786	-60.31
1316-1	代管資產-土地	7,398,647,700	99.14	7,505,091,700	98.76	-106,444,000	-1.42
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,991,176	0.29	62,355,620	0.82	-40,364,444	-64.73
1316-3	代管資產-其他政府	192,000	0.00	204,500	0.00	-12,500	-6.11

信託代理與保證資產 122,892

保證品 122,892

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為122,892元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為122,892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	7,462,807,524	100.00	7,599,238,943	100.00	-136,431,419	-1.80
2	負債	7,453,049,528	99.87	7,593,229,947	99.92	-140,180,419	-1.85
21	流動負債	18,968,335	0.25	10,010,239	0.13	8,958,096	89.49
212	應付款項	18,219,225	0.24	9,352,507	0.12	8,866,718	94.81
2123	應付代收款	16,901,442	0.23	6,200,879	0.08	10,700,563	172.57
2125	應付費用	1,317,783	0.02	1,789,721	0.02	-471,938	-26.37
212Y	其他應付款	0	0.00	1,361,907	0.02	-1,361,907	-100.00
213	預收款項	749,110	0.01	657,732	0.01	91,378	13.89
2133	預收收入	749,110	0.01	657,732	0.01	91,378	13.89
22	其他負債	7,434,081,193	99.62	7,583,219,708	99.79	-149,138,515	-1.97
221	什項負債	7,434,081,193	99.62	7,583,219,708	99.79	-149,138,515	-1.97
2211	存入保證金	4,100,780	0.05	2,402,970	0.03	1,697,810	70.65
2213	應付退休及離職金	5,766,875	0.08	7,641,533	0.10	-1,874,658	-24.53
2214	應付代管資產	7,422,996,275	99.47	7,573,107,005	99.66	-150,110,730	-1.98
2215	暫收及待結轉帳項	1,217,263	0.02	68,200	0.00	1,149,063	1,684.84
3	基金餘額	9,757,996	0.13	6,008,996	0.08	3,749,000	62.39
31	基金餘額	9,757,996	0.13	6,008,996	0.08	3,749,000	62.39
311	基金餘額	9,757,996	0.13	6,008,996	0.08	3,749,000	62.39
3111	累積餘額	9,757,996	0.13	6,008,996	0.08	3,749,000	62.39

信託代理與保證負債

122,892

應付保證品

122,892

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	254,333,889	268,443,518	14,109,629	5.55	
43 勞務收入	600,000	533,299	-66,701	-11.12	教科書作業管理費收入及體育績優生甄選、正式教師甄試、數理資優班學生甄選等報名費收入，較預算數短收66,701元，依實際收入繳庫。
431服務收入	600,000	533,299	-66,701	-11.12	
45 財產收入	287,000	510,038	223,038	77.71	
451財產處分收入	25,000	9,560	-15,440	-61.76	惜物網網路拍賣等收入，較預算數短收15,440元，依實際收入繳庫。
45Y其他財產收入	262,000	500,478	238,478	91.02	學校場地使用費及教職員工停車費等收入，較預算數超收238,478元，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	217,280,533	237,324,686	20,044,153	9.23	
462公庫撥款收入	217,280,533	218,468,701	1,188,168	0.55	

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		18,855,985	18,855,985	0.00	106(1)第二外語教育經費(轉入本年度繼續執行)66,120元、106學年度(107年度)高中適性學習社區教育均質化(經常門)210,000元、106學年度(107年度)高中適性學習社區教育均質化(資本門)210,000元、106學年度健康促進學校實施計畫10,000元、106學年度(107年度)高中優質化(資本門)500,000元、106學年度(107年度)高中優質化(經常門)500,000元、106學年度品德教育推廣與深耕學校計畫90,000元、106(2)高中第二外語教育經費66,120元、新興科技區域規畫中心認知計畫7,706,229元、推動體育新南向政策學校體育交流實施計畫-滾球隊赴泰國移地訓練150,000元、教育部運動發展基金補助學校運動代表隊計畫-法式滾球隊30,000元、107學年度高中優質化輔助方案(資本門)594,852元、107學年度高中優質化輔助方案(經常門)559,474元、107年度照明設備汰換節能燈具經費1,101,768元、107(1)適性學習均質化(經常門)268,902元、107(1)適性學習均質化(資本門)90,000元、107(1)高中職免學費補助4,499,040元、健康上網幸福學習70,000元、商借教師至大陸地區臺商學校服務經費2,133,480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	%	
4S 教學收入	35,764,200	29,184,593	-6,579,607	-18.40	學雜費、課業輔導費等收入，較預算數短收6,579,607元，依實際收入繳庫。
4S1學雜費收入	35,764,200	29,184,593	-6,579,607	-18.40	
4Y 其他收入	402,156	890,902	488,746	121.53	
4YO受贈收入	300,000	399,426	99,426	33.14	助學及急難救助金、法國交流等指定捐款收入，較預算數超收99,426元，依實際收入繳庫。
4YY雜項收入	102,156	491,476	389,320	381.10	刷卡簡訊發送費收入、106學年度代收代辦結餘款繳雜項收入、107年度資訊設備及周邊設備等採購案違約金等，較預算數超收389,320元，依實際收入繳庫。

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	255,655,870	264,694,518	9,038,648	3.54	
52 高中及高職教育計畫	218,878,434	220,134,480	1,256,046	0.57	
1 用人費用	199,415,731	196,792,189	-2,623,542	-1.32	
11 正式員額薪資	106,752,000	105,761,919	-990,081	-0.93	
113 職員薪金	106,752,000	105,761,919	-990,081	-0.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,855,200	6,857,040	1,840	0.03	
124 兼職人員酬金	6,855,200	6,857,040	1,840	0.03	
13 超時工作報酬	1,690,721	1,245,307	-445,414	-26.34	
131 加班費	1,546,721	1,092,107	-454,614	-29.39	
132 值班費	144,000	153,200	9,200	6.39	
15 獎金	25,555,000	24,178,043	-1,376,957	-5.39	
151 考績獎金	12,211,000	11,647,820	-563,180	-4.61	
152 年終獎金	13,344,000	12,530,223	-813,777	-6.10	
16 退休及卹償金	44,735,328	45,322,035	586,707	1.31	
161 職員退休及離職金	44,046,900	44,696,247	649,347	1.47	
162 工員退休及離職金	688,428	625,788	-62,640	-9.10	
18 福利費	13,827,482	13,427,845	-399,637	-2.89	
181 分擔員工保險費	10,188,252	10,258,309	70,057	0.69	
187 員工通勤交通費	1,261,260	1,196,988	-64,272	-5.10	
18Y 其他福利費	2,377,970	1,972,548	-405,422	-17.05	
2 服務費用	12,692,099	14,494,250	1,802,151	14.20	
21 水電費	3,026,820	3,001,617	-25,203	-0.83	
212 工作場所電費	2,606,820	2,690,028	83,208	3.19	決算數較預算數增加1,802,151元，主要係因:高中優質化輔助方案經費560,416元、重修學分費、場地開放等收支對列科目併決算辦理1,398,025元。
214 工作場所水費	420,000	311,589	-108,411	-25.81	
22 郵電費	242,200	185,377	-56,823	-23.46	
221 郵費	62,200	46,846	-15,354	-24.68	
222 電話費	180,000	138,531	-41,469	-23.04	
23 旅運費	271,350	740,033	468,683	172.72	
231 國內旅費	247,350	192,624	-54,726	-22.12	
232 國外旅費		491,460	491,460		
236 貨物運費	24,000	22,840	-1,160	-4.83	
23Y 其他旅運費		33,109	33,109		
24 印刷裝訂與廣告費	472,800	976,633	503,833	106.56	
241 印刷及裝訂費	472,800	976,633	503,833	106.56	
25 修理保養及保固費	2,373,000	2,425,165	52,165	2.20	

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	%	
252 一般房屋修護費	1,318,000	1,176,922	-141,078	-10.70	
255 機械及設備修護費	755,000	786,852	31,852	4.22	
257 什項設備修護費	300,000	461,391	161,391	53.80	
27 一般服務費	304,544	457,940	153,396	50.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,544	39,508	-11,036	-21.83	
27D 計時與計件人員酬金		179,472	179,472		
27F 體育活動費	254,000	238,960	-15,040	-5.92	
28 專業服務費	6,001,385	6,707,485	706,100	11.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,568,600	6,172,175	603,575	10.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	187,340	183,500	-3,840	-2.05	
289 試務甄選費	191,445	232,410	40,965	21.40	
28A 電子計算機軟體服務費	30,000	75,400	45,400	151.33	
28Y 其他	24,000	44,000	20,000	83.33	
3 材料及用品費	5,343,704	7,308,182	1,964,478	36.76	
31 使用材料費	2,704,224	3,272,406	568,182	21.01	
315 設備零件	2,704,224	3,272,406	568,182	21.01	決算數較預算數增加1,964,478元，主要係因：107學年度(107年)高中優質化輔助方案經費438,558元、新興科技認知計畫經費1,610,065元併決算辦理。
32 用品消耗	2,639,480	4,035,776	1,396,296	52.90	
321 辦公(事務)用品	434,200	581,784	147,584	33.99	
322 報章什誌	130,000	86,062	-43,938	-33.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	99,000	49,000	98.00	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	147,018	-52,982	-26.49	
325 服裝	20,000	5,200	-14,800	-74.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	20,798	-29,202	-58.40	
32Y 其他	1,755,280	3,095,914	1,340,634	76.38	
4 租金、償債與利息	120,800	259,200	138,400	114.57	
44 交通及運輸設備租金	20,000	158,400	138,400	692.00	
442 車租	20,000	158,400	138,400	692.00	決算數較預算數增加138,400元，主要係因併決算辦理租金、償債與利息費：107學年度(107年)高中優質化輔助方案經費60,500元及預算覈實支用77,900元。
45 什項設備租金	100,800	100,800			
451 什項設備租金	100,800	100,800			

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	723,600	835,904	112,304	15.52	決算數較預算數增加112,304元，主要係因：滾球隊赴泰國移地訓練經費150,000元及預算覈實支應。	
72 捐助、補助與獎助	492,600	324,004	-168,596	-34.23		
726 獎助學員生給與	492,600	324,004	-168,596	-34.23		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	231,000	511,900	280,900	121.60		
74Y 其他	231,000	511,900	280,900	121.60		
9 其他	582,500	444,755	-137,745	-23.65		
91 其他支出	582,500	444,755	-137,745	-23.65		
91Y 其他	582,500	444,755	-137,745	-23.65		
5L 一般行政管理計畫	27,688,851	26,553,561	-1,135,290	-4.10		決算數較預算數減少137,745元，主要係因：預算覈實支用。
1 用人費用	26,182,591	25,189,459	-993,132	-3.79		
11 正式員額薪資	16,848,000	16,543,331	-304,669	-1.81		
113 職員薪金	14,640,000	14,495,158	-144,842	-0.99		
114 工員工資	2,208,000	2,048,173	-159,827	-7.24		
13 超時工作報酬	1,002,243	634,383	-367,860	-36.70		
131 加班費	1,002,243	634,383	-367,860	-36.70		
15 獎金	4,027,000	3,849,574	-177,426	-4.41		
151 考績獎金	1,921,000	1,671,280	-249,720	-13.00		
152 年終獎金	2,106,000	2,178,294	72,294	3.43		
16 退休及卹償金	1,629,216	1,548,629	-80,587	-4.95		
161 職員退休及離職金	1,269,216	1,209,038	-60,178	-4.74		
162 工員退休及離職金	360,000	339,591	-20,409	-5.67		
18 福利費	2,676,132	2,613,542	-62,590	-2.34		
181 分擔員工保險費	1,636,812	1,604,313	-32,499	-1.99		
183 傷病醫藥費	300,000	271,500	-28,500	-9.50		
187 員工通勤交通費	355,320	312,942	-42,378	-11.93		
18Y 其他福利費	384,000	424,787	40,787	10.62		
2 服務費用	1,010,000	910,034	-99,966	-9.90		
22 郵電費	9,600	9,600				
222 電話費	9,600	9,600				
24 印刷裝訂與廣告費		640	640			
241 印刷及裝訂費		640	640			
27 一般服務費	340,000	306,434	-33,566	-9.87		
279 外包費	280,000	250,234	-29,766	-10.63		

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	56,200	-3,800	-6.33	
28 專業服務費	480,400	413,414	-66,986	-13.94	
28Y 其他	480,400	413,414	-66,986	-13.94	
29 公共關係費	180,000	179,946	-54	-0.03	
291 公共關係費	180,000	179,946	-54	-0.03	
3 材料及用品費	494,260	452,068	-42,192	-8.54	
32 用品消耗	494,260	452,068	-42,192	-8.54	
321 辦公（事務）用品	494,260	447,590	-46,670	-9.44	
32Y 其他		4,478	4,478		
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	9,088,585	18,006,477	8,917,892	98.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,088,585	18,006,477	8,917,892	98.12	
51 購置固定資產	3,512,640	9,967,734	6,455,094	183.77	
514 購置機械及設備	2,406,500	7,708,538	5,302,038	220.32	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數6,565,000元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數6,460,890元。3.決算數較預算數增加5,302,038元，主要係因：購買數位單眼相機、環景攝影機等設備補辦預算執行數5,304,038元及購置無線基地台等設備結餘款2,000元。
515 購置交通及運輸設備	123,500	123,105	-395	-0.32	
516 購置什項設備	982,640	2,136,091	1,153,451	117.38	決算數較預算數增加1,153,451元，主要係因：購置冷氣、可拆式桌椅等設備補辦預算執行數1,156,852元及購置球隊教室閱讀桌等設備結餘款3,401元。
52 購置無形資產	36,000	423,650	387,650	1,076.81	
521 購置電腦軟體	36,000	423,650	387,650	1,076.81	決算數較預算數增加387,650元，主要係因：購置新課綱虛擬風力實驗MR系統等軟體387,650元併決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,539,945	7,615,093	2,075,148	37.46	

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	3,462,706	5,585,271	2,122,565	61.30	決算數較預算數增加2,122,565元，主要係因教育局補助107年照明設備汰換工程2,203,536元併決算辦理及專科教室環境改善等工程結餘款80,971元。
582 其他遞延支出	2,077,239	2,029,822	-47,417	-2.28	

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)「按時與計件人員酬金」新興科技之認知計畫暨區域推廣中心計畫經費補助專案助理員1人，預算數0元，決算數179,472元。

(2)「外包費」消化超額工友，預算數280,000元，決算數250,234元。

2.工程管理費:

是以按施工費2%提列預算數102,194元；決算數23,376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	532,761,762		14,948,010
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,583,898		
房屋及建築	431,170,205		
機械及設備	46,227,380		10,350,126
交通及運輸設備	9,476,678		153,105
雜項設備	36,708,348		2,726,091
購建中固定資產			
電腦軟體	3,595,253		1,718,688
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10,350,126元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦、無線基地台等設備計7,708,538元、(2)撥入：和平高中及龍門國中撥入充電器、個人電腦及LCD超短焦燈泡投影機等設備計1,935,826元、(3)受贈：購置類單眼、桌上型數控機等設備計705,762元。
減少數計5,786,464元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計5,760,764元、(2)其他：體育組失竊1部電腦25,700元(已函報教育局同意)。

2.交通及運輸設備：

增加數計153,105元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風、綜合擴大機等設備計123,105元、(2)受贈：購置播音設備30,000元。
減少數477,150元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢喇叭等計477,150元。

3.雜項設備：

增加數計2,726,091元，變動原因為：(1)增置：購置攝影棚系統套件、防潮箱等設備2,136,091元、(2)受贈：購置大腿訓練機、划船訓練機等設備計590,000元。
減少數729,743元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢工作桌等計729,743元。

4.電腦軟體：

增加數計1,718,688元，變動原因為：(1)增置：購置新課綱虛擬風力實驗MR系統等軟體計423,650元、(2)受贈：購置3R教學基地雲端互動課程軟體、VR數位教學伺服專業版系統等軟體計1,295,038元
減少數2,179,526元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計250,722元、(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷1,928,804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。

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		
9,172,883	-130,472,376	408,064,513
	-4,962,974	620,924
	-57,690,768	373,479,437
5,786,464	-30,968,822	19,822,220
477,150	-7,277,365	1,875,268
729,743	-29,572,447	9,132,249
2,179,526		3,134,415

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		2,406,500	5,396,000		7,802,500	7,708,538	-93,962	
機械及設備		2,406,500	5,396,000		7,802,500	7,708,538	-93,962	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		123,500			123,500	123,105	-395	
交通及運輸設備		123,500			123,500	123,105	-395	
購建中固定資產								
雜項設備		982,640	1,169,000		2,151,640	2,136,091	-15,549	
雜項設備		982,640	1,169,000		2,151,640	2,136,091	-15,549	
購建中固定資產								
合 計		3,512,640	6,565,000		10,077,640	9,967,734	-109,906	

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		6,565,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	178,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	66,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	4,752,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	400,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	500,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	159,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	310,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	200,000

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	157	158	1	
一般行政管理計畫	30	29	-1	
正式職員	24	24	0	
正式工員	6	5	-1	工友1人退休。
高中及高職教育計畫	127	129	2	
正式職員	127	129	2	經市府第108年1月22日府授教人字第1083009623號函核定107學年度教職員工員額編制表新增2名高中輔導教師。

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1)「按時與計件人員酬金」新興科技之認知計畫暨區域推廣中心計畫經費補助專案助理員1人，預算數0元，決算數179,472元。
- (2)「外包費」消化超額工友，預算數280,000元，決算數250,234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	106,752,000		1,690,721		25,555,000	44,735,328		13,827,482		192,560,531	6,855,200	199,415,731
職員	106,752,000		1,690,721		25,555,000	44,046,900		13,827,482		191,872,103	6,855,200	198,727,303
工具						688,428				688,428		688,428
一般行政管理計畫	16,848,000		1,002,243		4,027,000	1,629,216		2,676,132		26,182,591		26,182,591
職員	14,640,000		800,000		3,385,000	1,269,216		2,222,000		22,316,216		22,316,216
工具	2,208,000		202,243		642,000	360,000		454,132		3,866,375		3,866,375
合 計	123,600,000		2,692,964		29,582,000	46,364,544		16,503,614		218,743,122	6,855,200	225,598,322

1.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)「按時與計件人員酬金」新興科技之認知計畫暨區域推廣中心計畫經費補助專案助理員1人，預算數0元，決算數179,472元。

(2)「外包費」消化超額工友，預算數280,000元，決算數250,234元。

2.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157人，計14,132,000元，執行結果決算133人，計13,319,100元。

(2)年終工作獎金係依據行政院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157人，計15,450,000元，執行結果決算166人，計14,708,517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
105,761,919		1,245,307		24,178,043	45,322,035		13,427,845		189,935,149	6,857,040	196,792,189
105,761,919		1,245,307		24,178,043	44,696,500		13,427,845		189,309,614	6,857,040	196,166,654
					625,535				625,535		625,535
16,543,331		634,383		3,849,574	1,548,629		2,613,542		25,189,459		25,189,459
14,495,158		601,360		3,171,155	1,209,038		2,190,885		21,667,596		21,667,596
2,048,173		33,023		678,419	339,591		422,657		3,521,863		3,521,863
122,305,250		1,879,690		28,027,617	46,870,664		16,041,387		215,124,608	6,857,040	221,981,648

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			218,878,434		220,134,480		1,256,046	0.57	
高中及高職教 育計畫			218,878,434		220,134,480		1,256,046	0.57	

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	225,598,322	221,981,648	-3,616,674	-1.60
11 正式員額薪資	123,600,000	122,305,250	-1,294,750	-1.05
113 職員薪金	121,392,000	120,257,077	-1,134,923	-0.93
114 工員工資	2,208,000	2,048,173	-159,827	-7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	6,855,200	6,857,040	1,840	0.03
124 兼職人員酬金	6,855,200	6,857,040	1,840	0.03
13 超時工作報酬	2,692,964	1,879,690	-813,274	-30.20
131 加班費	2,548,964	1,726,490	-822,474	-32.27
132 值班費	144,000	153,200	9,200	6.39
15 獎金	29,582,000	28,027,617	-1,554,383	-5.25
151 考績獎金	14,132,000	13,319,100	-812,900	-5.75
152 年終獎金	15,450,000	14,708,517	-741,483	-4.80
16 退休及卹償金	46,364,544	46,870,664	506,120	1.09
161 職員退休及離職金	45,316,116	45,905,285	589,169	1.30
162 工員退休及離職金	1,048,428	965,379	-83,049	-7.92
18 福利費	16,503,614	16,041,387	-462,227	-2.80
181 分擔員工保險費	11,825,064	11,862,622	37,558	0.32
183 傷病醫藥費	300,000	271,500	-28,500	-9.50
187 員工通勤交通費	1,616,580	1,509,930	-106,650	-6.60
18Y 其他福利費	2,761,970	2,397,335	-364,635	-13.20
2 服務費用	13,702,099	15,404,284	1,702,185	12.42
21 水電費	3,026,820	3,001,617	-25,203	-0.83
212 工作場所電費	2,606,820	2,690,028	83,208	3.19
214 工作場所水費	420,000	311,589	-108,411	-25.81
22 郵電費	251,800	194,977	-56,823	-22.57
221 郵費	62,200	46,846	-15,354	-24.68
222 電話費	189,600	148,131	-41,469	-21.87
23 旅運費	271,350	740,033	468,683	172.72
231 國內旅費	247,350	192,624	-54,726	-22.12
232 國外旅費	0	491,460	491,460	0.00
236 貨物運費	24,000	22,840	-1,160	-4.83
23Y 其他旅運費	0	33,109	33,109	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	472,800	977,273	504,473	106.70
241 印刷及裝訂費	472,800	977,273	504,473	106.70
25 修理保養及保固費	2,373,000	2,425,165	52,165	2.20
252 一般房屋修護費	1,318,000	1,176,922	-141,078	-10.70
255 機械及設備修護費	755,000	786,852	31,852	4.22
257 什項設備修護費	300,000	461,391	161,391	53.80
27 一般服務費	644,544	764,374	119,830	18.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,544	39,508	-11,036	-21.83
279 外包費	280,000	250,234	-29,766	-10.63
27D 計時與計件人員酬金	0	179,472	179,472	0.00
27F 體育活動費	314,000	295,160	-18,840	-6.00
28 專業服務費	6,481,785	7,120,899	639,114	9.86

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,568,600	6,172,175	603,575	10.84
287 委託檢驗(定)試驗認證費	187,340	183,500	-3,840	-2.05
289 試務甄選費	191,445	232,410	40,965	21.40
28A 電子計算機軟體服務費	30,000	75,400	45,400	151.33
28Y 其他	504,400	457,414	-46,986	-9.32
29 公共關係費	180,000	179,946	-54	-0.03
291 公共關係費	180,000	179,946	-54	-0.03
3 材料及用品費	5,837,964	7,760,250	1,922,286	32.93
31 使用材料費	2,704,224	3,272,406	568,182	21.01
315 設備零件	2,704,224	3,272,406	568,182	21.01
32 用品消耗	3,133,740	4,487,844	1,354,104	43.21
321 辦公(事務)用品	928,460	1,029,374	100,914	10.87
322 報章什誌	130,000	86,062	-43,938	-33.80
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	99,000	49,000	98.00
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	147,018	-52,982	-26.49
325 服裝	20,000	5,200	-14,800	-74.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	20,798	-29,202	-58.40
32Y 其他	1,755,280	3,100,392	1,345,112	76.63
4 租金、償債與利息	120,800	259,200	138,400	114.57
44 交通及運輸設備租金	20,000	158,400	138,400	692.00
442 車租	20,000	158,400	138,400	692.00
45 什項設備租金	100,800	100,800	0	0.00
451 什項設備租金	100,800	100,800	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	9,088,585	18,006,477	8,917,892	98.12
51 購置固定資產	3,512,640	9,967,734	6,455,094	183.77
514 購置機械及設備	2,406,500	7,708,538	5,302,038	220.32
515 購置交通及運輸設備	123,500	123,105	-395	-0.32
516 購置什項設備	982,640	2,136,091	1,153,451	117.38
52 購置無形資產	36,000	423,650	387,650	1,076.81
521 購置電腦軟體	36,000	423,650	387,650	1,076.81
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,539,945	7,615,093	2,075,148	37.46
581 遞延修繕房屋建築支出	3,462,706	5,585,271	2,122,565	61.30
582 其他遞延支出	2,077,239	2,029,822	-47,417	-2.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	725,600	837,904	112,304	15.48
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	492,600	324,004	-168,596	-34.23
726 獎助學員生給與	492,600	324,004	-168,596	-34.23
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	231,000	511,900	280,900	121.60
74Y 其他	231,000	511,900	280,900	121.60
9 其他	582,500	444,755	-137,745	-23.65
91 其他支出	582,500	444,755	-137,745	-23.65

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	%
91Y 其他	582,500	444,755	-137,745	-23.65
合 計	255,655,870	264,694,518	9,038,648	3.54

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	671,406	491,406	273.00	高中職課程與教學前瞻計畫-法國里昂、香港、上海等國際交流及印尼服務學習與文化體驗營等國外旅費，依臺北市政府107年3月7日北市教中字第10731915500號函核定併決算辦理。
232 國外旅費		491,460	491,460		
291 公共關係費	180,000	179,946	-54	-0.03	
統計所需項目	7,221,180	8,285,227	1,064,047	14.74	
187 員工通勤交通費	1,616,580	1,509,930	-106,650	-6.60	
27D 計時與計件人員酬金		179,472	179,472		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,568,600	6,172,175	603,575	10.84	
521 購置電腦軟體	36,000	423,650	387,650	1,076.81	

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	7,831,060,788	7,827,925,173	-3,135,615	
代管資產-土地改良物	2,165,399	2,165,399		
代管資產-土地	7,398,647,700	7,398,647,700		
代管資產-房屋及建築 設備	21,991,176	21,991,176		
代管資產-其他政府	192,000	192,000		
土地改良物	620,924	620,924		
房屋及建築	373,479,437	373,479,437		
機械及設備	19,822,220	19,822,220		
交通及運輸設備	1,875,268	1,874,068	-1,200	購置喇叭1台25,200元，財 管列 帳24,000元，少入 帳1,200元，12月份 已函報財政局同意 更正，擬 於108年1月份補 入。
雜項設備	9,132,249	9,132,249		
電腦軟體	3,134,415		-3,134,415	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：

會計室主任 陳桂蘭

機關長官：

北高市立學長 張云榮

訂