

4-0501071

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

臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立萬芳高級中學編

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	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	06	頁
丙、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	07	至	08	頁
二、現金流量表.....	第	09	至	09	頁
三、平衡表.....	第	10	至	11	頁
丁、附屬表					
一、基金來源明細表.....	第	13	至	15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16	至	21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	22	至	23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	24	至	25	頁
五、長期債務明細表.....	第	--			頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
戊、參考表					
一、員工人數彙計表.....	第	27	至	27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31	至	33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	至	34	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	35	至	35	頁
(附財產分類統計表).....					
附錄(調節表及對帳單等).....					

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	321,777,504	324,687,669	- 2,910,165	0.90
基金用途	323,701,235	317,476,316	6,224,919	1.96
賸餘(短絀-)	- 1,923,731	7,211,353	- 9,135,084	
餘絀情形：				
基金餘額	19,829,237	21,752,968	- 1,923,731	8.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,609,181	7,081,222	- 5,472,041	

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

40501071-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳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 269,964,799 元，決算數 274,599,662 元。

106 學年下學期預定招收 66 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,792 人，實際學生人數 1,789 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 1,726 人，實際學生人數 1,736 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；辦理暑期泳訓班、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 34,673,597 元，決算數 30,369,662 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 18,097,320 元（不含以前年度保留數 230,000 元及奉准先行辦理數 483,000 元），決算數 18,731,911 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善工程，和平樓外牆及教室牆面刷漆工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 321,777,504 元，較預算數 316,578,794 元，增加 5,198,710 元，計增 1.64%。

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 502,033 元，較預算數 567,702 元，減少 65,669 元，計減 11.57%。

主要係因：暑期泳訓班報名費收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數 206,630 元，較預算數 58,140 元，增加 148,490 元，計增 255.40%。

主要係因：財產借物網拍賣實際收入較預計增加。

3.租金收入：決算數 315,315 元，較預算數 338,910 元，減少 23,595 元，計減 6.96%。

主要係因：台電租用設置地下電纜土地租金實際收入依修正後臺北市市有土地出租租金計收基準計收。

4.其他財產收入：決算數 265,050 元，較預算數 242,305 元，增加 22,745 元，計增 9.39%。

主要係因：場地租借情形較預計增加。

5.公庫撥款收入：決算數 295,648,811 元，較預算數 293,124,037 元，增加 2,524,774 元，計增 0.86%。

主要係因：教育局增撥下列補助款

(1)107 年敬師活動經費收入 111,600 元。

(2)增撥 107 年度用人費用不敷數 2,200,000 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳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)屋頂增設不鏽鋼護欄經費收入 213,174 元。

6.政府其他撥入收入：決算數 1,528,130 元，較預算數 0 元，增加 1,528,130 元。

主要係因：教育部增撥下列補助款

(1)106 年 1-7 月商借教師至海外臺灣學校經費收入 67,436 元(RA6219)。

(2)106-1 學生學習扶助計畫經費收入 29,120 元(RA6258)。

(3)106 學年度學校約用運動防護員巡迴服務經費收入 355,852 元(RA6717)。

(4)106 年 8-12 月普通班調整教師授課節數經費收入 63,720 元(RA6312)。

(5)106 學年特教班調整教師授課節數經費收入 19,872 元(RA6313)。

(6)106-1 國中本土語教學經費收入 2,558 元(RA6304)。

(7)106-2 無力繳交代收代辦費補助經費收入 6,340 元(RA6316)。

(8)107 年認輔小團體友善校園經費收入 7,400 元(RA7214)。

(9)107 年校園水域安全宣導計畫經費收入 1,600 元(RA7703)。

(10)107 學年度學校約用運動防護員巡迴服務體育署第 1 期經費收入 225,357 元(RA7717)。

(11)106-2 學生學習扶助計畫經費收入 95,520 元(RA7257)。

(12)107 學年高中優質化補助方案(經常)經費收入 368,445 元(RA7205)。

(13)107 學年高中優質化補助方案(資本)經費收入 215,040 元(RA7206)。

(14)107-1 學生學習扶助計畫經費收入 35,200 元(RA7258)。

(15)107-1 無力繳交代收代辦費補助經費收入 5,070 元(RA7306)。

(16)107-1 國中本土語言經費收入 29,600 元(RA7324)。

7.學雜費收入：決算數 22,727,330 元，較預算數 22,027,700 元，增加 699,630 元，計增 3.18%。

主要係因：重修學分費及學習輔導費收入較預計增加。

8.受贈收入：決算數 16,697 元，較預算數 30,000 元，減少 13,303 元，計減 44.34%。

主要係因：各界捐款收入較預計減少。

9.雜項收入：決算數 567,508 元，較預算數 190,000 元，增加 377,508 元，計增 198.69%。

主要係因：數位學生證補卡收入 31,640 元，冷氣卡工本費收入 1,600 元，投領標圖說費收入 12,300 元，簡訊服務費收入 1,041 元，廠商繳納罰款 17,754 元，公物損壞賠償 2,826 元，宿舍使用費收入及房租津貼 184,724 元，追繳違法廠商押標金 300,000 元，環保局退空污費等 15,623 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 323,701,235 元，較預算數 322,735,716 元，增加 965,519 元，計增 0.30%。

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 274,599,662 元，較預算數 269,964,799 元，增加 4,634,863 元，計增 1.72%。

主要係因：用人費用因調薪超支及電費等費用核實支用結餘等增減所致。

2.一般行政管理計畫：決算數 30,369,662 元，較預算數 34,673,597 元，減少 4,303,935 元，計減 12.41%。

主要係因：用人費用及統籌業務費等核實支用結餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳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 18,731,911 元，較預算數 18,097,320 元，增加 634,591 元，計增 3.51%。

主要係因：

(1)106 年度改善校園無障礙環境工程 270,225 元、區域衛星資賦優異方案教室環境空間改善工程 58,018 元及教育部補助高中優質化輔助方案購置寫作批改網 94,000 元，共計 422,243 元併決算。

(2)以前年度保留執行數 230,000 元及奉准先行辦理執行數 476,050 元，共計 706,050 元。

(3)年度計畫執行節餘款：設備部分 115,603 元，工程部分 289,454 元，共計 405,057 元。

(4)移列經常門：授權防毒軟體 72,000 元續約 1 年、無線肩掛式擴音機 10,000 元及高密度單面白板 11,000 元購置單價未滿 1 萬元，共計 93,000 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,923,731 元，較預算短絀數 6,156,922 元，減少 4,233,191 元。

主要係因：

1.財產處分收入、學雜費收入及雜項收入等較預計增加 1,225,628 元。

2.班級電費、游泳池燃料費及學生午餐補助核實支用賸餘 1,884,623 元。

3.設備採購及修建工程節餘款 405,057 元。

4.統籌款於年底撥入未及執行付款 213,174 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 9,789 元。

其他活動之淨現金流入 1,618,970 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,609,181 元。

期初現金及約當現金 28,091,158 元。

期末現金及約當現金 29,700,339 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 1,882,816,895 元，包括：

流動資產 30,364,639 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 4,849,340 元。

其他資產 1,847,602,916 元。

決算日負債總額為 1,862,987,658 元，包括：

流動負債 8,202,251 元。

其他負債 1,854,785,407 元。

決算日基金餘額為累積餘額 19,829,237 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 18,847,592 元，包括：

機械及設備 7,216,347 元。

交通及運輸設備 640,025 元。

什項設備 10,849,220 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 107 年度

電腦軟體 142,000 元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數 9,996,929 元及補辦預算數 483,000 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：教育部 107 年戶外教育「飛揚 100」甄選獲高中職組銀牌獎。
- (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	316,578,794	100.00	321,777,504	100.00	5,198,710	1.64	324,687,669	100.00
43 勞務收入	567,702	0.18	502,033	0.16	-65,669	-11.57	351,242	0.11
431服務收入	567,702	0.18	502,033	0.16	-65,669	-11.57	351,242	0.11
45 財產收入	639,355	0.20	786,995	0.24	147,640	23.09	643,805	0.20
451財產處分收入	58,140	0.02	206,630	0.06	148,490	255.40	83,230	0.03
452租金收入	338,910	0.11	315,315	0.10	-23,595	-6.96	336,057	0.10
45Y其他財產收入	242,305	0.08	265,050	0.08	22,745	9.39	224,518	0.07
46 政府撥入收入	293,124,037	92.59	297,176,941	92.35	4,052,904	1.38	306,691,714	94.46
462公庫撥款收入	293,124,037	92.59	295,648,811	91.88	2,524,774	0.86	296,132,741	91.21
46Y政府其他撥入收入			1,528,130	0.47	1,528,130	0.00	10,558,973	3.25
4S 教學收入	22,027,700	6.96	22,727,330	7.06	699,630	3.18	16,653,525	5.13
4S1學雜費收入	22,027,700	6.96	22,727,330	7.06	699,630	3.18	16,653,525	5.13
4Y 其他收入	220,000	0.07	584,205	0.18	364,205	165.55	347,383	0.11
4Y0受贈收入	30,000	0.01	16,697	0.01	-13,303	-44.34	17,256	0.01
4YY雜項收入	190,000	0.06	567,508	0.18	377,508	198.69	330,127	0.10
5 基金用途	322,735,716	100.00	323,701,235	100.00	965,519	0.30	317,476,316	100.00
52 高中及高職教育計畫	269,964,799	83.65	274,599,662	84.83	4,634,863	1.72	270,159,821	85.10
5L 一般行政管理計畫	34,673,597	10.74	30,369,662	9.38	-4,303,935	-12.41	30,494,061	9.61
5M 建築及設備計畫	18,097,320	5.61	18,731,911	5.79	634,591	3.51	16,822,434	5.30
購置固定資產	17,977,320	5.57	18,589,911	5.74	612,591	3.41	16,217,175	5.11
其他	120,000	0.04	142,000	0.04	22,000	18.33	605,259	0.19
本期賸餘(短絀)	-6,156,922		-1,923,731		4,233,191	-68.75	7,211,353	
期初基金餘額	10,387,032		21,752,968		11,365,936	109.42	14,541,615	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,230,110		19,829,237		15,599,127	368.76	21,752,968	

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
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	81,500
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	66,990
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	22,745
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,524,774
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	560,169
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	967,961
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	699,630
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	377,508
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,634,863
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	60,789

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)	-6,156,922	-1,923,731	4,233,191	-68.75
812 調整非現金項目		1,913,942	1,913,942	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-38,000	-38,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,951,942	1,951,942	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,156,922	-9,789	6,147,133	-99.84
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		3,303	3,303	
825 增加短期債務及其他負債		1,626,267	1,626,267	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-10,600	-10,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,618,970	1,618,970	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,156,922	1,609,181	7,766,103	-126.14
84 期初現金及約當現金	16,855,353	28,091,158	11,235,805	66.66
85 期末現金及約當現金	10,698,431	29,700,339	19,001,908	177.61

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	1,882,816,895	100.00	1,953,416,911	100.00	-70,600,016	-3.61
1	資產	1,882,816,895	100.00	1,953,416,911	100.00	-70,600,016	-3.61
11	流動資產	30,364,639	1.61	28,717,458	1.47	1,647,181	5.74
111	現金	29,700,339	1.58	28,091,158	1.44	1,609,181	5.73
1112	銀行存款	29,700,339	1.58	28,091,158	1.44	1,609,181	5.73
1112-1	銀行存款-市庫存款	21,663,332	1.15	22,886,572	1.17	-1,223,240	-5.34
1112-2	銀行存款-保管款	7,676,030	0.41	4,599,434	0.24	3,076,596	66.89
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	360,977	0.02	605,152	0.03	-244,175	-40.35
113	應收款項	64,300	0.00	26,300	0.00	38,000	144.49
113Y	其他應收款	64,300	0.00	26,300	0.00	38,000	144.49
115	預付款項	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
1154	預付費用	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,849,340	0.26	6,078,921	0.31	-1,229,581	-20.23
124	準備金	4,849,340	0.26	6,078,921	0.31	-1,229,581	-20.23
1241	退休及離職準備金	3,587,929	0.19	4,814,207	0.25	-1,226,278	-25.47
124Y	其他準備金	1,261,411	0.07	1,264,714	0.06	-3,303	-0.26
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,000	0.00	11,000	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	631,111	0.03	631,111	0.03	0	0.00
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	619,300	0.03	622,603	0.03	-3,303	-0.53
13	其他資產	1,847,602,916	98.13	1,918,620,532	98.22	-71,017,616	-3.70
131	什項資產	1,847,602,916	98.13	1,918,620,532	98.22	-71,017,616	-3.70
1315	暫付及待結轉帳項	10,600	0.00	0	0.00	10,600	0.00
1316	代管資產	1,847,592,316	98.13	1,918,620,532	98.22	-71,028,216	-3.70
1316-0	代管資產-土地改良物	70,368	0.00	7,036,831	0.36	-6,966,463	-99.00
1316-1	代管資產-土地	1,813,143,600	96.30	1,823,329,800	93.34	-10,186,200	-0.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	29,248,048	1.55	82,739,701	4.24	-53,491,653	-64.65
1316-3	代管資產-其他政府	5,130,300	0.27	5,514,200	0.28	-383,900	-6.96

信託代理與保證資產

120,422

保證品

120,422

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為120,422元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為120,422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	1,882,816,895	100.00	1,953,416,911	100.00	-70,600,016	-3.61
2	負債	1,862,987,658	98.95	1,931,663,943	98.89	-68,676,285	-3.56
21	流動負債	8,202,251	0.44	6,250,309	0.32	1,951,942	31.23
212	應付款項	7,818,788	0.42	5,864,118	0.30	1,954,670	33.33
2123	應付代收款	6,046,462	0.32	3,548,468	0.18	2,497,994	70.40
2125	應付費用	1,772,326	0.09	2,315,650	0.12	-543,324	-23.46
213	預收款項	383,463	0.02	386,191	0.02	-2,728	-0.71
2133	預收收入	383,463	0.02	386,191	0.02	-2,728	-0.71
22	其他負債	1,854,785,407	98.51	1,925,413,634	98.57	-70,628,227	-3.67
221	什項負債	1,854,785,407	98.51	1,925,413,634	98.57	-70,628,227	-3.67
2211	存入保證金	2,001,145	0.11	1,656,118	0.08	345,027	20.83
2213	應付退休及離職金	3,587,929	0.19	4,814,207	0.25	-1,226,278	-25.47
2214	應付代管資產	1,847,592,316	98.13	1,918,620,532	98.22	-71,028,216	-3.70
2215	暫收及待結轉帳項	1,604,017	0.09	322,777	0.02	1,281,240	396.94
3	基金餘額	19,829,237	1.05	21,752,968	1.11	-1,923,731	-8.84
31	基金餘額	19,829,237	1.05	21,752,968	1.11	-1,923,731	-8.84
311	基金餘額	19,829,237	1.05	21,752,968	1.11	-1,923,731	-8.84
3111	累積餘額	19,829,237	1.05	21,752,968	1.11	-1,923,731	-8.84

信託代理與保證負債

120,422

應付保證品

120,422

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	316,578,794	321,777,504	5,198,710	1.64	
43 勞務收入	567,702	502,033	-65,669	-11.57	
431服務收入	567,702	502,033	-65,669	-11.57	暑期泳訓班報名費收入較預計減少。
45 財產收入	639,355	786,995	147,640	23.09	
451財產處分收入	58,140	206,630	148,490	255.40	財產借物網拍賣實際收入較預計增加。
452租金收入	338,910	315,315	-23,595	-6.96	台電租用設置地下電纜土地租金實際收入依修正後臺北市市有土地出租租金計收基準計收。
45Y其他財產收入	242,305	265,050	22,745	9.39	場地租借情形較預計增加。
46 政府撥入收入	293,124,037	297,176,941	4,052,904	1.38	
462公庫撥款收入	293,124,037	295,648,811	2,524,774	0.86	教育局增撥下列補助款(1)107年敬師活動經費收入111,600元。(2)增撥107年度用人費用不敷數2,200,000元。(3)屋頂增設不鏽鋼護欄經費收入213,174元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		1,528,130	1,528,130	0.00	教育部增撥下列補助款(1)106年1-7月商借教師至海外臺灣學校經費收入67,436元(RA6219)。(2)106-1學生學習扶助計畫經費收入29,120元(RA6258)。(3)106學年度學校約用運動防護員巡迴服務經費收入355,852元(RA6717)。(4)106年8-12月普通班調整教師授課節數經費收入63,720元(RA6312)。(5)106學年特教班調整教師授課節數經費收入19,872元(RA6313)。(6)106-1國中本土語教學經費收入2,558元(RA6304)。(7)106-2無力繳交代收代辦費補助經費收入6,340元(RA6316)。(8)107年認輔小團體友善校園經費收入7,400元(RA7214)。(9)107年校園水域安全宣導計畫經費收入1,600元(RA7703)。(10)107學年度學校約用運動防護員巡迴服務體育署第1期經費收入225,357元(RA7717)。(11)106-2學生學習扶助計畫經費收入95,520元(RA7257)。(12)107學年高中優質化補助方案(經常)經費收入368,445元(RA7205)。(13)107學年高中優質化補助方案(資本)經費收入215,040元(RA7206)。(14)107-1學生學習扶助計畫經費收入

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	22,027,700	22,727,330	699,630	3.18	入35,200元(RA7258)。(15)107-1無力繳交代代收代辦費補助經費收入5,070元(RA7306)。(16)107-1國中本土語言經費收入29,600元(RA7324)。
4S1學雜費收入	22,027,700	22,727,330	699,630	3.18	
4Y 其他收入	220,000	584,205	364,205	165.55	重修學分費及學習輔導費收入較預計增加。
4YO受贈收入	30,000	16,697	-13,303	-44.34	
4YY雜項收入	190,000	567,508	377,508	198.69	各界捐款收入較預計減少。 數位學生證補卡收入31,640元，冷氣卡工本費收入1,600元，投領標圖說費收入12,300元，簡訊服務費收入1,041元，廠商繳納罰款17,754元，公物損壞賠償2,826元，宿舍使用費收入及房租津貼184,724元，追繳違法廠商押標金300,000元，環保局退空污費等15,623元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	322,735,716	323,701,235	965,519	0.30	
52 高中及高職教育計畫	269,964,799	274,599,662	4,634,863	1.72	
1 用人費用	246,132,473	252,891,505	6,759,032	2.75	
11 正式員額薪資	128,448,000	133,249,954	4,801,954	3.74	
113 職員薪金	128,448,000	133,249,954	4,801,954	3.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,586,732	9,103,804	-3,482,928	-27.67	
121 聘用人員薪金	476,652	355,838	-120,814	-25.35	
124 兼職人員酬金	12,110,080	8,747,966	-3,362,114	-27.76	
13 超時工作報酬	1,738,020	1,161,896	-576,124	-33.15	
131 加班費	1,642,020	1,069,896	-572,124	-34.84	
132 值班費	96,000	92,000	-4,000	-4.17	
15 獎金	32,713,582	29,062,610	-3,650,972	-11.16	
151 考績獎金	16,598,000	12,789,560	-3,808,440	-22.95	
152 年終獎金	16,115,582	16,273,050	157,468	0.98	
16 退休及卹償金	54,791,871	62,823,409	8,031,538	14.66	
161 職員退休及離職金	54,791,871	61,243,850	6,451,979	11.78	
162 工員退休及離職金		1,579,559	1,579,559		
18 福利費	15,854,268	17,489,832	1,635,564	10.32	
181 分擔員工保險費	10,918,908	13,065,932	2,147,024	19.66	
183 傷病醫藥費	418,500	215,893	-202,607	-48.41	
187 員工通勤交通費	1,373,400	1,334,558	-38,842	-2.83	
18Y 其他福利費	3,143,460	2,873,449	-270,011	-8.59	
2 服務費用	14,041,639	14,138,089	96,450	0.69	
21 水電費	4,688,703	3,391,235	-1,297,468	-27.67	
212 工作場所電費	3,069,548	2,199,887	-869,661	-28.33	
214 工作場所水費	944,155	1,113,988	169,833	17.99	
217 氣體費	675,000	77,360	-597,640	-88.54	
22 郵電費	287,450	266,947	-20,503	-7.13	
221 郵費	102,438	94,129	-8,309	-8.11	
222 電話費	185,012	172,818	-12,194	-6.59	
23 旅運費	597,082	1,183,953	586,871	98.29	
231 國內旅費	443,310	387,473	-55,837	-12.60	
232 國外旅費		617,360	617,360		
236 貨物運費	43,232	20,285	-22,947	-53.08	
23Y 其他旅運費	110,540	158,835	48,295	43.69	
24 印刷裝訂與廣告費	445,661	489,635	43,974	9.87	
241 印刷及裝訂費	445,661	489,635	43,974	9.87	
25 修理保養及保固費	2,274,921	2,114,643	-160,278	-7.05	

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	1,539,348	1,281,105	-258,243	-16.78	
255 機械及設備修護費	271,663	130,228	-141,435	-52.06	
256 交通及運輸設備修護費		79,850	79,850		
257 什項設備修護費	463,910	623,460	159,550	34.39	
26 保險費	33,400	14,759	-18,641	-55.81	
26Y 其他保險費	33,400	14,759	-18,641	-55.81	
27 一般服務費	1,336,522	1,065,830	-270,692	-20.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,670	34,922	-15,748	-31.08	
279 外包費	910,968	727,188	-183,780	-20.17	
27D 計時與計件人員酬金	40,884	28,132	-12,752	-31.19	
27F 體育活動費	334,000	275,588	-58,412	-17.49	
28 專業服務費	4,377,900	5,611,087	1,233,187	28.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,160,900	5,128,763	967,863	23.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	175,400	157,100	-18,300	-10.43	
289 試務甄選費	41,600	124,666	83,066	199.68	
28A 電子計算機軟體服務費		78,850	78,850		
28Y 其他		121,708	121,708		
3 材料及用品費	5,280,989	4,736,396	-544,593	-10.31	
31 使用材料費	925,412	848,418	-76,994	-8.32	
315 設備零件	925,412	848,418	-76,994	-8.32	決算數較預算數減少544,593元，主要係電腦設備及教學課程用耗材等核實支用結餘。
32 用品消耗	4,355,577	3,887,978	-467,599	-10.74	
321 辦公(事務)用品	336,371	290,301	-46,070	-13.70	
322 報章什誌	140,189	126,725	-13,464	-9.60	
325 服裝	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	14,572	-43,768	-75.02	
32Y 其他	3,800,677	3,456,380	-344,297	-9.06	
4 租金、償債與利息	238,650	213,609	-25,041	-10.49	
44 交通及運輸設備租金	233,850	196,809	-37,041	-15.84	
442 車租	233,850	196,809	-37,041	-15.84	決算數較預算數減少25,041元，主要係體育班學生參加比賽及高中職課程與教學前瞻計畫活動之租車費用核實支用結餘。
45 什項設備租金	4,800	16,800	12,000	250.00	
451 什項設備租金	4,800	16,800	12,000	250.00	

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	2,984,408	2,190,050	-794,358	-26.62	
72 捐助、補助與獎助	222,568	133,950	-88,618	-39.82	
726 獎助學員生給與	192,000	118,500	-73,500	-38.28	決算數較預算數減少794,358元，主要係清寒學生午餐補助申請人數較預計減少。
72Y 其他	30,568	15,450	-15,118	-49.46	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,761,840	2,056,100	-705,740	-25.55	
74Y 其他	2,761,840	2,056,100	-705,740	-25.55	
9 其他	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58	
91 其他支出	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58	
91Y 其他	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58	決算數較預算數減少856,627元，主要係高中職課程與教學前瞻計畫及國中亮點計畫交流參訪經費，因奉准出國，故移列國外旅費。
5L 一般行政管理計畫	34,673,597	30,369,662	-4,303,935	-12.41	
1 用人費用	32,976,337	28,962,922	-4,013,415	-12.17	
11 正式員額薪資	21,778,800	19,317,248	-2,461,552	-11.30	
113 職員薪金	19,092,000	17,108,373	-1,983,627	-10.39	決算數較預算數減少4,013,415元，主要係用人費用核實支用結餘。
114 工員工資	2,686,800	2,208,875	-477,925	-17.79	
13 超時工作報酬	1,089,801	729,314	-360,487	-33.08	
131 加班費	1,089,801	729,314	-360,487	-33.08	
15 獎金	5,335,152	4,729,018	-606,134	-11.36	
151 考績獎金	2,612,800	2,268,900	-343,900	-13.16	
152 年終獎金	2,722,352	2,460,118	-262,234	-9.63	
16 退休及卹償金	1,909,092	1,612,712	-296,380	-15.52	
161 職員退休及離職金	1,694,160	1,480,169	-213,991	-12.63	
162 工員退休及離職金	214,932	132,543	-82,389	-38.33	
18 福利費	2,863,492	2,574,630	-288,862	-10.09	
181 分擔員工保險費	1,946,772	1,755,649	-191,123	-9.82	
187 員工通勤交通費	468,720	276,348	-192,372	-41.04	
18Y 其他福利費	448,000	542,633	94,633	21.12	
2 服務費用	1,008,640	1,052,273	43,633	4.33	
27 一般服務費	320,000	327,223	7,223	2.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,000	21,360	11,360	113.60	
279 外包費	240,000	242,000	2,000	0.83	

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	70,000	63,863	-6,137	-8.77	
28 專業服務費	508,640	545,050	36,410	7.16	
28Y 其他	508,640	545,050	36,410	7.16	
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	686,620	352,467	-334,153	-48.67	
32 用品消耗	686,620	352,467	-334,153	-48.67	
321 辦公（事務）用品	686,620	350,867	-335,753	-48.90	決算數較預算數減少334,153元，主要係統籌業務費核實支用結餘。
32Y 其他		1,600	1,600		
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	18,097,320	18,731,911	634,591	3.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,097,320	18,731,911	634,591	3.51	
51 購置固定資產	8,552,600	9,126,402	573,802	6.71	
514 購置機械及設備	6,280,980	6,344,900	63,920	1.02	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230,000元及奉准先行辦理數483,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數230,000元及奉准先行辦理執行數476,050元。3.決算數較預算數增加63,920元。主要係因：(1)補辦預算執行數110,250元。(2)預算節餘款46,330元。
515 購置交通及運輸設備	583,200	577,225	-5,975	-1.02	決算數較預算數減少5,975元。主要係因：(1)移列設備零件10,000元。(2)流用餘款4,355元。(3)預算節餘款330元。
516 購置什項設備	1,688,420	2,204,277	515,857	30.55	決算數較預算數增加515,857元。主要係因：(1)補辦預算執行數365,800元。(2)以前年度保留執行數230,000元。(3)移列設備零件11,000元。(4)預算節餘款68,943元。
52 購置無形資產	120,000	142,000	22,000	18.33	
521 購置電腦軟體	120,000	142,000	22,000	18.33	決算數較預算數增加22,000元。主要係因：(1)教育局補助款未透列預算執行數94,000元。(2)移列電子計算機軟體服務費72,000元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,424,720	9,463,509	38,789	0.41	

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	9,424,720	9,463,509	38,789	0.41	決算數較預算數增加38,789元。主要係因：(1)教育局補助款未透列預算執行數328,243元。(2)預算節餘款289,454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. 外包費編列游泳池救生員2人，預算數759,140元，決算數727,188元；暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數0元；消化超額職工業務外包費240,000元，決算數242,000元。
2. 計時與計件人員酬金編列暑期泳訓班工讀生1人，預算數40,884元，決算數16,656元；暑期泳訓班救生員1人，無預算員額及金額，決算數11,476元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數177,108元；決算數135,532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	98,946,555		18,847,592
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,543,193		
房屋及建築	11,503,869		
機械及設備	47,211,007		7,216,347
交通及運輸設備	4,947,352		640,025
雜項設備	32,296,728		10,849,220
購建中固定資產			
電腦軟體	1,444,406		142,000
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.機械及設備：

增加數計7,216,347元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等6,344,900元。(2)撥入：龍門國中撥入超短焦投影機等377,930元。(3)受贈：應付代收購置個人電腦等493,517元。

減少數計7,980,399元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等7,980,399元。

2.交通及運輸設備：

增加數計640,025元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等577,225元。(2)受贈：應付代收購置擴大機等62,800元。

減少數計384,327元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等384,327元。

3.雜項設備：

增加數計10,849,220元，變動原因為：(1)增置：購置蒸飯箱等2,204,277元。(2)撥入：體育局撥入舉重競賽及事務性器材7,526,224元。(3)受贈：應付代收購置複合弓組1,118,719元。

減少數計2,261,893元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等2,261,893元。

4.電腦軟體：

增加數計142,000元，變動原因為：(1)增置：購置學習護照軟體等142,000元。

減少數計844,036元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷844,036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		
11,470,655	-59,502,886	46,820,606
	-504,108	1,039,085
	-2,333,228	9,170,641
7,980,399	-28,752,065	17,694,890
384,327	-3,861,841	1,341,209
2,261,893	-24,051,644	16,832,411
844,036		742,370

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		6,280,980	111,000		6,391,980	6,344,900	-47,080	
機械及設備		6,280,980	111,000		6,391,980	6,344,900	-47,080	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		583,200			583,200	577,225	-5,975	
交通及運輸設備		583,200			583,200	577,225	-5,975	
購建中固定資產								
雜項設備	230,000	1,688,420	372,000		2,290,420	2,204,277	-86,143	
雜項設備	230,000	1,688,420	372,000		2,290,420	2,204,277	-86,143	
購建中固定資產								
合 計	230,000	8,552,600	483,000		9,265,600	9,126,402	-139,198	

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		483,000
購置機械及設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	111,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	92,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	199,000
購置什項設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	81,000

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	202	193	-9	
一般行政管理計畫	35	31	-4	
正式職員	28	26	-2	107學年度職員編制減少1人；職員1人未進用。
正式工員	7	5	-2	107年退休職工2人。
高中及高職教育計畫	167	162	-5	
正式職員	166	161	-5	107學年度教師編制減少4人；教官1人未進用。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.外包費編列游泳池救生員2人，預算數759,140元，決算數727,188元；暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數0元；消化超額職工業務外包費240,000元，決算數242,000元。

2.計時與計件人員酬金編列暑期泳訓班工讀生1人，預算數40,884元，決算數16,656元；暑期泳訓班救生員1人，無預算員額及金額，決算數11,476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	128,448,000	476,652	1,738,020		32,713,582	54,791,871		15,854,268		234,022,393	12,110,080	246,132,473
職員	128,448,000	476,652	1,738,020		32,713,582	54,791,871		15,836,268		234,004,393	12,110,080	246,114,473
工具								18,000		18,000		18,000
一般行政管理計畫	21,778,800		1,089,801		5,335,152	1,909,092		2,863,492		32,976,337		32,976,337
職員	19,092,000		970,389		4,551,500	1,694,160		2,549,128		28,857,177		28,857,177
工具	2,686,800		119,412		783,652	214,932		314,364		4,119,160		4,119,160
合 計	150,226,800	476,652	2,827,821		38,048,734	56,700,963		18,717,760		266,998,730	12,110,080	279,108,810

一、外包費編列游泳池救生員2人，預算數759,140元，決算數727,188元；暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數0元；消化超額職工業務外包費240,000元，決算數242,000元。

二、計時與計件人員酬金編列暑期泳訓班工讀生1人，預算數40,884元，決算數16,656元；暑期泳訓班救生員1人，無預算員額及金額，決算數11,476元。

三、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201人，計19,210,800元，執行結果決算172人，計15,058,460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202人，計18,837,934元，執行結果決算209人，計18,733,168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
133,249,954	355,838	1,161,896		29,062,610	62,823,409		17,489,832		244,143,539	8,747,966	252,891,505
133,249,954	355,838	1,161,180		29,062,610	62,823,409		17,375,982		244,028,973	8,747,966	252,776,939
		716					113,850		114,566		114,566
19,317,248		729,314		4,729,018	1,612,712		2,574,630		28,962,922		28,962,922
17,108,373		575,841		3,930,515	1,480,169		2,146,192		25,241,090		25,241,090
2,208,875		153,473		798,503	132,543		428,438		3,721,832		3,721,832
152,567,202	355,838	1,891,210		33,791,628	64,436,121		20,064,462		273,106,461	8,747,966	281,854,427

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			269,964,799		274,599,662		4,634,863	1.72	
高中及高職教 育計畫			269,964,799		274,599,662		4,634,863	1.72	

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	279,108,810	281,854,427	2,745,617	0.98
11 正式員額薪資	150,226,800	152,567,202	2,340,402	1.56
113 職員薪金	147,540,000	150,358,327	2,818,327	1.91
114 工員工資	2,686,800	2,208,875	-477,925	-17.79
12 聘僱及兼職人員薪資	12,586,732	9,103,804	-3,482,928	-27.67
121 聘用人員薪金	476,652	355,838	-120,814	-25.35
124 兼職人員酬金	12,110,080	8,747,966	-3,362,114	-27.76
13 超時工作報酬	2,827,821	1,891,210	-936,611	-33.12
131 加班費	2,731,821	1,799,210	-932,611	-34.14
132 值班費	96,000	92,000	-4,000	-4.17
15 獎金	38,048,734	33,791,628	-4,257,106	-11.19
151 考績獎金	19,210,800	15,058,460	-4,152,340	-21.61
152 年終獎金	18,837,934	18,733,168	-104,766	-0.56
16 退休及卹償金	56,700,963	64,436,121	7,735,158	13.64
161 職員退休及離職金	56,486,031	62,724,019	6,237,988	11.04
162 工員退休及離職金	214,932	1,712,102	1,497,170	696.58
18 福利費	18,717,760	20,064,462	1,346,702	7.19
181 分擔員工保險費	12,865,680	14,821,581	1,955,901	15.20
183 傷病醫藥費	418,500	215,893	-202,607	-48.41
187 員工通勤交通費	1,842,120	1,610,906	-231,214	-12.55
18Y 其他福利費	3,591,460	3,416,082	-175,378	-4.88
2 服務費用	15,050,279	15,190,362	140,083	0.93
21 水電費	4,688,703	3,391,235	-1,297,468	-27.67
212 工作場所電費	3,069,548	2,199,887	-869,661	-28.33
214 工作場所水費	944,155	1,113,988	169,833	17.99
217 氣體費	675,000	77,360	-597,640	-88.54
22 郵電費	287,450	266,947	-20,503	-7.13
221 郵費	102,438	94,129	-8,309	-8.11
222 電話費	185,012	172,818	-12,194	-6.59
23 旅運費	597,082	1,183,953	586,871	98.29
231 國內旅費	443,310	387,473	-55,837	-12.60
232 國外旅費	0	617,360	617,360	0.00
236 貨物運費	43,232	20,285	-22,947	-53.08
23Y 其他旅運費	110,540	158,835	48,295	43.69
24 印刷裝訂與廣告費	445,661	489,635	43,974	9.87
241 印刷及裝訂費	445,661	489,635	43,974	9.87
25 修理保養及保固費	2,274,921	2,114,643	-160,278	-7.05
252 一般房屋修護費	1,539,348	1,281,105	-258,243	-16.78
255 機械及設備修護費	271,663	130,228	-141,435	-52.06
256 交通及運輸設備修護費	0	79,850	79,850	0.00
257 什項設備修護費	463,910	623,460	159,550	34.39
26 保險費	33,400	14,759	-18,641	-55.81
26Y 其他保險費	33,400	14,759	-18,641	-55.81
27 一般服務費	1,656,522	1,393,053	-263,469	-15.90

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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	60,670	56,282	-4,388	-7.23
279 外包費	1,150,968	969,188	-181,780	-15.79
27D 計時與計件人員酬金	40,884	28,132	-12,752	-31.19
27F 體育活動費	404,000	339,451	-64,549	-15.98
28 專業服務費	4,886,540	6,156,137	1,269,597	25.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,160,900	5,128,763	967,863	23.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	175,400	157,100	-18,300	-10.43
289 試務甄選費	41,600	124,666	83,066	199.68
28A 電子計算機軟體服務費	0	78,850	78,850	0.00
28Y 其他	508,640	666,758	158,118	31.09
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	5,967,609	5,088,863	-878,746	-14.73
31 使用材料費	925,412	848,418	-76,994	-8.32
315 設備零件	925,412	848,418	-76,994	-8.32
32 用品消耗	5,042,197	4,240,445	-801,752	-15.90
321 辦公(事務)用品	1,022,991	641,168	-381,823	-37.32
322 報章什誌	140,189	126,725	-13,464	-9.60
325 服裝	20,000	0	-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	14,572	-43,768	-75.02
32Y 其他	3,800,677	3,457,980	-342,697	-9.02
4 租金、償債與利息	238,650	213,609	-25,041	-10.49
44 交通及運輸設備租金	233,850	196,809	-37,041	-15.84
442 車租	233,850	196,809	-37,041	-15.84
45 什項設備租金	4,800	16,800	12,000	250.00
451 什項設備租金	4,800	16,800	12,000	250.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,097,320	18,731,911	634,591	3.51
51 購置固定資產	8,552,600	9,126,402	573,802	6.71
514 購置機械及設備	6,280,980	6,344,900	63,920	1.02
515 購置交通及運輸設備	583,200	577,225	-5,975	-1.02
516 購置什項設備	1,688,420	2,204,277	515,857	30.55
52 購置無形資產	120,000	142,000	22,000	18.33
521 購置電腦軟體	120,000	142,000	22,000	18.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,424,720	9,463,509	38,789	0.41
581 遞延修繕房屋建築支出	9,424,720	9,463,509	38,789	0.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,986,408	2,192,050	-794,358	-26.60
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	222,568	133,950	-88,618	-39.82
726 獎助學員生給與	192,000	118,500	-73,500	-38.28
72Y 其他	30,568	15,450	-15,118	-49.46
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,761,840	2,056,100	-705,740	-25.55

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	%
74Y 其他	2,761,840	2,056,100	-705,740	-25.55
9 其他	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58
91 其他支出	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58
91Y 其他	1,286,640	430,013	-856,627	-66.58
合 計	322,735,716	323,701,235	965,519	0.30

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	797,360	617,360	342.98	高中職課程與教學前瞻計畫及國中亮點計畫交流參訪經費，分別依臺北市政府教育局107年3月7日北市教中字第10731915500號函，臺北市政府教育局107年5月1日北市教中字第10733918900號函奉准出國，故移列國外旅費。
232 國外旅費		617,360	617,360		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,163,904	6,909,801	745,897	12.10	
187 員工通勤交通費	1,842,120	1,610,906	-231,214	-12.55	
27D 計時與計件人員酬金	40,884	28,132	-12,752	-31.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,160,900	5,128,763	967,863	23.26	
521 購置電腦軟體	120,000	142,000	22,000	18.33	

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	1,894,412,922	1,893,670,552	-742,370	
代管資產-土地改良物	70,368	70,368		
代管資產-土地	1,813,143,600	1,813,143,600		
代管資產-房屋及建築 設備	29,248,048	29,248,048		
代管資產-其他政府	5,130,300	5,130,300		
土地改良物	1,039,085	1,039,085		
房屋及建築	9,170,641	9,170,641		
機械及設備	17,694,890	17,694,890		
交通及運輸設備	1,341,209	1,341,209		
雜項設備	16,832,411	16,832,411		
電腦軟體	742,370		-742,370	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：

會計室 錢欽嫻
主在

機關長官：

臺北市立
萬芳高級中學
校長 方淑芬

訂