

4-0501107

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

臺北市立內湖高級工業職業學校附屬單位決算之分決算



臺北市立內湖高級工業職業學校編

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	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	377,729,691	369,763,114	7,966,577	2.15
基金用途	380,597,311	367,625,330	12,971,981	3.53
賸餘(短絀-)	- 2,867,620	2,137,784	- 5,005,404	
餘絀情形：				
基金餘額	37,233,167	40,100,787	- 2,867,620	- 7.15
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 14,136,973	26,987,178	- 41,124,151	

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

40501107-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校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315,374,096元，決算數301,876,987元。

106學年下學期，預定招收59班，實際招收58班，預計學生人數2,020人，實際學生人數1,888人。

107學年上學期，預定招收60班，實際招收58班，預計學生人數2,083人，實際學生人數1,902人。

係推動各項教學，革新教學方法，充實教學材料，修護教學設備等，提高教學效能及辦理教師甄選、開放場地、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，增進學生各項智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列43,123,337元，決算數40,892,529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28,676,814元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數11,365,785元)，決算數37,827,795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。

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377,729,691元，較預算數376,843,650元，增加886,041元，計增0.24%。

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616,135元，較預算數761,000元，減少144,865元，計減19.04%。

主要係因：

教科書管理費、體育班甄選報名費及教師甄選報名費等收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數45,879元，較預算數210,000元，減少164,121元，計減78.15%。

主要係因：

財產惜物網拍賣等變賣收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數594,742元，較預算數660,709元，減少65,967元，計減9.98%。

主要係因：

場地出借收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數332,550,123元，較預算數332,345,323元，增加204,800元，計增0.06%。

主要係因：

(1).107年辦理敬師月活動經費106,800元。

(2).107年樹木褐根病防治作業經費98,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數10,519,605元，較預算數0元，增加10,519,605元。

主要係因：

(1)106年1-7月商借本校老師至越南胡志明市台灣學校服務經費 53,130元。

(2)106學年度約用運動服護員巡迴服務第一期經費152,907元。

(3)106學年度獎勵聘任專任運動教練經費326,490元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

- (4).106(2)高職優質化輔助方案經常門經費355,631元。
 - (5).106(2)高職優質化輔助方案資本門經費479,000元。
 - (6).106年補助高級中等學校學生出國參加國際性技能競賽經費42,000元。
 - (7).106學年度約用運動防護員巡迴服務第二期經費223,470元。
 - (8).107年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費135,000元。
 - (9).107年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費799,400元。
 - (10).107年度高中職生命鬥士經費3,700元。
 - (11).107年友善校園學生輔導及生命教育資源中心知能研習經費27,215元。
 - (12).106學年度補助約用運動防護員巡迴服務計畫-調3%人事費6,384元。
 - (13).新南向政策體育交流桌球隊赴新加坡經費189,910元。
 - (14).107學年度聘用運動防護員巡迴服務第一期經費324,936元。
 - (15).107年度優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費1,230,334元。
 - (16).106年全國高中精進童軍教育發展經費20,124元。
 - (17).107(1)高職優質化輔助方案經常門經費488,555元。
 - (18).107(1)高職優質化輔助方案資本門經費683,200元。
 - (19).107學年度獎勵聘任專任運動教練經費110,960元。
 - (20).107年度高中學校優化實作環境-充實基礎學實習設備經費4,867,259元。
- 6.學雜費收入：決算數32,115,325元，較預算數42,571,400元，減少10,456,075元，計減24.56%。
- 主要係因：
短收10,456,075元，主要係課輔費寒暑假重修課輔費、106(2)學期及107(1)學期學雜費課輔費重修費等收入較預算數減少。
- 7.受贈收入：決算數1,008,641元，較預算數115,218元，增加893,423元，計增775.42%。
- 主要係因：
疏偉賢教官獎學金利息收入、教育儲蓄專戶捐款及利息、木球隊、成績優異獎學金及技高工業獎助學金捐款等覈實繳庫。
- 8.雜項收入：決算數279,241元，較預算數180,000元，增加99,241元，計增55.13%。
- 主要係因：
簡訊費31,470元、學生證補卡費26,103元、電子領標金12,050元、106年度校園優質化變電站整修工程空汙費退費649元、工程採購等違約金14,841元、圖說費200元、工場廢棄物變賣166,000元、107/1-10月許士甫宿舍使用費及房租津貼27,905元及離職儲金改提繳勞退基金原7-10月份公付離職儲金利息23元等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數380,597,311元，較預算數387,174,247元，減少6,576,936元，計減1.70%。

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301,876,987元，較預算數315,374,096元，減少13,497,109元，計減4.28%。
- 主要係因：
用人費用覈實支用賸餘7,769,555元、服務費用覈實支用賸餘3,496,626元及材料用品費覈實支用賸餘2,186,021元。
- 2.一般行政管理計畫：決算數40,892,529元，較預算數43,123,337元，減少2,230,808元，計減5.17%。
- 主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

用人費用覈實支用賸餘2,074,736元。

3.建築及設備計畫：決算數37,827,795元，較預算數28,676,814元，增加9,150,981元，計增31.91%。

主要係因：

- (1).本年度補辦預算執行數7,281,975元。
- (2).教學大樓走廊地坪及教室鋁門整修工程經費不足動支基金餘額1,166,572元。
- (3).教育局補助107年樹木褐根病防治作業經費96,000元,併決算辦理。
- (4).教育部補助107年改善實習教學環境及設施工程執行數1,047,642及自籌款動支基金餘額200,287元。
- (5).設備、工程及電腦軟體節餘款641,495元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,867,620元，較預算短絀數10,330,597元，短絀減少7,462,977元。

主要係因：

- 1.教育局補助107年樹木褐根病防治作業經費96,000元,併決算辦理。
- 2.教育部補助107年改善實習教學環境及設施工程自籌款動支基金餘額200,287元。
- 3.預算內教學大樓走廊地坪及教室鋁門整修工程經費不足動支基金餘額1,166,572元。
- 4.補辦預算奉准先行執行數7,281,975元。
- 5.教育部補助107充實基礎教學實習設備自籌款動支基金餘額1,113,029元。
- 6.預算內實習工場環境改善工程覈實支用賸餘311,666元，各項設備及電腦軟體覈實支用賸餘329,829元。
- 7.用人費用覈實支用賸餘9,844,291元、服務費用覈實支用賸餘3,300,667元及材料用品費覈實支用賸餘2,538,052元。
- 8.受贈收入及雜項收入計超收992,664元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出18,826,152元。

其他活動之淨現金流入4,689,179元。

本年度現金及約當現金之淨減14,136,973元。

期初現金及約當現金65,807,817元。

期末現金及約當現金51,670,844元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,606,408,610元，包括：

流動資產54,899,707元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,963,327元。

其他資產9,542,545,576元。

決算日負債總額為9,569,175,443元，包括：

流動負債13,010,702元。

其他負債9,556,164,741元。

決算日基金餘額為累積餘額37,233,167元。

總 說 明

中華民國 107 年度

五、固定項目概況：

本年度增加24,277,244元，包括：

機械及設備19,084,389元。

什項設備4,958,005元。

電腦軟體234,850元。

六、其他：

- 1.本年度併決算數13,915,904元及補辦預算數11,365,785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」。
- 2.預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- 4.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。
- 5.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。
- 6.揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

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	376,843,650	100.00	377,729,691	100.00	886,041	0.24	369,763,114	100.00
43 勞務收入	761,000	0.20	616,135	0.16	-144,865	-19.04	666,732	0.18
431服務收入	761,000	0.20	616,135	0.16	-144,865	-19.04	666,732	0.18
45 財產收入	870,709	0.23	640,621	0.17	-230,088	-26.43	714,829	0.19
451財產處分收入	210,000	0.06	45,879	0.01	-164,121	-78.15	27,200	0.01
45Y其他財產收入	660,709	0.18	594,742	0.16	-65,967	-9.98	687,629	0.19
46 政府撥入收入	332,345,323	88.19	343,069,728	90.82	10,724,405	3.23	351,534,926	95.07
462公庫撥款收入	332,345,323	88.19	332,550,123	88.04	204,800	0.06	328,167,392	88.75
46Y政府其他撥入收入			10,519,605	2.78	10,519,605	0.00	23,367,534	6.32
4S 教學收入	42,571,400	11.30	32,115,325	8.50	-10,456,075	-24.56	16,021,455	4.33
4S1學雜費收入	42,571,400	11.30	32,115,325	8.50	-10,456,075	-24.56	16,021,455	4.33
4Y 其他收入	295,218	0.08	1,287,882	0.34	992,664	336.25	825,172	0.22
4Y0受贈收入	115,218	0.03	1,008,641	0.27	893,423	775.42	488,550	0.13
4YY雜項收入	180,000	0.05	279,241	0.07	99,241	55.13	336,622	0.09
5 基金用途	387,174,247	100.00	380,597,311	100.00	-6,576,936	-1.70	367,625,330	100.00
52 高中及高職教育計畫	315,374,096	81.46	301,876,987	79.32	-13,497,109	-4.28	292,076,064	79.45
5L 一般行政管理計畫	43,123,337	11.14	40,892,529	10.74	-2,230,808	-5.17	39,212,890	10.67
5M 建築及設備計畫	28,676,814	7.41	37,827,795	9.94	9,150,981	31.91	36,336,376	9.88
購置固定資產	28,424,814	7.34	37,592,945	9.88	9,168,131	32.25	36,099,789	9.82
其他	252,000	0.07	234,850	0.06	-17,150	-6.81	236,587	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-10,330,597		-2,867,620		7,462,977	-72.24	2,137,784	
期初基金餘額	26,365,450		40,100,787		13,735,337	52.10	37,963,003	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	16,034,853		37,233,167		21,198,314	132.20	40,100,787	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		13,915,904
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	204,800
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	2,347,180
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,172,425
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	678,936
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	214,487
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	99,241
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,198,835

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)	-10,330,597	-2,867,620	7,462,977	-72.24
812 調整非現金項目		-15,958,532	-15,958,532	
8123 流動資產淨減(淨增一)		361,658	361,658	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-16,320,190	-16,320,190	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,330,597	-18,826,152	-8,495,555	82.24
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,997,471	4,997,471	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-254,964	-254,964	
82C 增加其他資產		-53,328	-53,328	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		4,689,179	4,689,179	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,330,597	-14,136,973	-3,806,376	36.85
84 期初現金及約當現金	27,223,086	65,807,817	38,584,731	141.74
85 期末現金及約當現金	16,892,489	51,670,844	34,778,355	205.88

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	9,606,408,610	100.00	9,887,379,597	100.00	-280,970,987	-2.84
1	資產	9,606,408,610	100.00	9,887,379,597	100.00	-280,970,987	-2.84
11	流動資產	54,899,707	0.57	69,398,338	0.70	-14,498,631	-20.89
111	現金	51,670,844	0.54	65,807,817	0.67	-14,136,973	-21.48
1112	銀行存款	51,670,844	0.54	65,807,817	0.67	-14,136,973	-21.48
1112-1	銀行存款-市庫存款	37,199,941	0.39	34,639,599	0.35	2,560,342	7.39
1112-2	銀行存款-保管款	13,264,793	0.14	29,883,620	0.30	-16,618,827	-55.61
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,206,110	0.01	1,284,598	0.01	-78,488	-6.11
113	應收款項	289,392	0.00	309,272	0.00	-19,880	-6.43
113Y	其他應收款	289,392	0.00	309,272	0.00	-19,880	-6.43
115	預付款項	2,939,471	0.03	3,281,249	0.03	-341,778	-10.42
1153	用品盤存	1,739,471	0.02	2,081,249	0.02	-341,778	-16.42
1154	預付費用	1,200,000	0.01	1,200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,963,327	0.09	9,015,986	0.09	-52,659	-0.58
124	準備金	8,963,327	0.09	9,015,986	0.09	-52,659	-0.58
1241	退休及離職準備金	4,637,021	0.05	4,944,644	0.05	-307,623	-6.22
124Y	其他準備金	4,326,306	0.05	4,071,342	0.04	254,964	6.26
124Y-1	其他準備金-獎助學金	863,490	0.01	855,070	0.01	8,420	0.98
124Y-2	其他準備金-其他	2,145,575	0.02	1,986,752	0.02	158,823	7.99
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	1,317,241	0.01	1,229,520	0.01	87,721	7.13
13	其他資產	9,542,545,576	99.34	9,808,965,273	99.21	-266,419,697	-2.72
131	什項資產	9,542,545,576	99.34	9,808,965,273	99.21	-266,419,697	-2.72
1315	暫付及待結轉帳項	169,226	0.00	115,898	0.00	53,328	46.01
1316	代管資產	9,542,376,350	99.33	9,808,849,375	99.21	-266,473,025	-2.72
1316-0	代管資產-土地改良物	49,435	0.00	4,943,510	0.05	-4,894,075	-99.00
1316-1	代管資產-土地	9,432,852,000	98.19	9,581,988,000	96.91	-149,136,000	-1.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	90,210,115	0.94	201,604,265	2.04	-111,394,150	-55.25
1316-3	代管資產-其他政府	19,264,800	0.20	20,313,600	0.21	-1,048,800	-5.16

信託代理與保證資產

677,053

保證品

677,053

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為677,053元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為508,300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	9,606,408,610	100.00	9,887,379,597	100.00	-280,970,987	-2.84
2	負債	9,569,175,443	99.61	9,847,278,810	99.59	-278,103,367	-2.82
21	流動負債	13,010,702	0.14	29,330,892	0.30	-16,320,190	-55.64
212	應付款項	12,679,316	0.13	28,903,360	0.29	-16,224,044	-56.13
2123	應付代收款	10,047,110	0.10	27,488,536	0.28	-17,441,426	-63.45
2125	應付費用	1,208,998	0.01	1,314,824	0.01	-105,826	-8.05
2129	應付工程款	1,423,208	0.01	100,000	0.00	1,323,208	1,323.21
213	預收款項	331,386	0.00	427,532	0.00	-96,146	-22.49
2133	預收收入	331,386	0.00	416,157	0.00	-84,771	-20.37
213Y	其他預收款	0	0.00	11,375	0.00	-11,375	-100.00
22	其他負債	9,556,164,741	99.48	9,817,947,918	99.30	-261,783,177	-2.67
221	什項負債	9,556,164,741	99.48	9,817,947,918	99.30	-261,783,177	-2.67
2211	存入保證金	4,593,019	0.05	3,784,205	0.04	808,814	21.37
2213	應付退休及離職金	4,637,021	0.05	4,944,644	0.05	-307,623	-6.22
2214	應付代管資產	9,542,376,350	99.33	9,808,849,375	99.21	-266,473,025	-2.72
2215	暫收及待結轉帳項	4,558,351	0.05	369,694	0.00	4,188,657	1,133.01
3	基金餘額	37,233,167	0.39	40,100,787	0.41	-2,867,620	-7.15
31	基金餘額	37,233,167	0.39	40,100,787	0.41	-2,867,620	-7.15
311	基金餘額	37,233,167	0.39	40,100,787	0.41	-2,867,620	-7.15
3111	累積餘額	37,233,167	0.39	40,100,787	0.41	-2,867,620	-7.15

信託代理與保證負債

677,053

應付保證品

677,053

本 頁 空 白

丁、決算明細表

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	376,843,650	377,729,691	886,041	0.24	
43 勞務收入	761,000	616,135	-144,865	-19.04	
431服務收入	761,000	616,135	-144,865	-19.04	教科書管理費、體育生甄選報名費及教師甄選報名費等收入覈實繳庫。
45 財產收入	870,709	640,621	-230,088	-26.43	
451財產處分收入	210,000	45,879	-164,121	-78.15	財產報廢變賣收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	660,709	594,742	-65,967	-9.98	
46 政府撥入收入	332,345,323	343,069,728	10,724,405	3.23	
462公庫撥款收入	332,345,323	332,550,123	204,800	0.06	(1)統籌款107年樹木褐根病防治作業第3梯98,000元。 (2)局款非統籌-107年度敬師活動經費106,800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		10,519,605	10,519,605	0.00	(1)106年1-7月商借本校老師至越南胡志明市台灣學校服務經費 53,130元。 (2)106學年度約用運動服護員巡迴服務第一期經費152,907元。 (3)106學年度獎勵聘任專任運動教練經費326,490元。 (4)106(2)高職優質化輔助方案經常門經費355,631元。 (5)106(2)高職優質化輔助方案資本門經費479,000元。 (6)106年補助高級中等學校學生出國參加國際性技能競賽經費42,000元。 (7)106學年度約用運動服護員巡迴服務第二期經費223,470元。 (8)107年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費135,000元。 (9)107年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費799,400元。 (10)107年度高中職生命鬥士經費3,700元。 (11)107年友善校園學生輔導及生命教育資源中心知能研習經費27,215元。 (12)106學年度補助約用運動防護員巡迴服務計畫-調3%人事費6,384元。 (13)新南向政策體育交流桌球隊赴新加坡經費189,910元。 (14)107學年度聘用運動防護員巡迴服務第一期經費324,936元。 (15)107年度優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費1,230,334元。 (16)106年全國高中精進童

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	42,571,400	32,115,325	-10,456,075	-24.56	軍教育發展經費20,124元。 (17)107(1)高職優質化輔助 方案經常門經 費488,555元。 (18)107(1)高職優質化輔助 方案資本門經 費683,200元。 (19)107學年度獎勵聘任專 任運動教練經 費110,960元。 (20)107年度高中學校優化 實作環境-充實基礎學實習 設備經費4,867,259元。
4S1學雜費收入	42,571,400	32,115,325	-10,456,075	-24.56	
4Y 其他收入	295,218	1,287,882	992,664	336.25	寒暑假課輔費、106(1)(2) 及107(1)學期課輔費重 修費學雜費等覈實繳庫。 教育儲蓄專戶捐 款388,221元、疏偉賢教官 紀念獎學金活存利息收 入8,420元、捐助技高工業 獎助學金282,000元、捐助 冷凍科獎助學 金260,000元、捐助應外科 活動經費8,000元、捐助清 寒學生獎助學 金3,000元、捐助畢業典禮 活動經費1,000元、捐助校 慶暨園遊會經 費3,000元、捐助木球隊專 用經費15,000元及捐助成績 優異學生獎學 金40,000元，共 計1,008,641元覈實繳庫。 數位學生證、簡訊費及廠 商違約金等收入覈實繳 庫。
4YO受贈收入	115,218	1,008,641	893,423	775.42	
4YY雜項收入	180,000	279,241	99,241	55.13	

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	387,174,247	380,597,311	-6,576,936	-1.70	
52 高中及高職教育計畫	315,374,096	301,876,987	-13,497,109	-4.28	
1 用人費用	269,903,550	262,133,995	-7,769,555	-2.88	
11 正式員額薪資	137,916,000	134,158,666	-3,757,334	-2.72	
113 職員薪金	137,916,000	134,158,666	-3,757,334	-2.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,348,152	12,033,664	-3,314,488	-21.60	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	14,732,000	11,399,200	-3,332,800	-22.62	
13 超時工作報酬	2,744,021	1,639,523	-1,104,498	-40.25	
131 加班費	2,600,021	1,489,523	-1,110,498	-42.71	
132 值班費	144,000	150,000	6,000	4.17	
15 獎金	32,282,709	29,091,840	-3,190,869	-9.88	
151 考績獎金	14,966,190	13,417,664	-1,548,526	-10.35	
152 年終獎金	17,316,519	15,674,176	-1,642,343	-9.48	
16 退休及卹償金	62,961,056	67,153,864	4,192,808	6.66	
161 職員退休及離職金	62,961,056	66,737,269	3,776,213	6.00	
162 工員退休及離職金		416,595	416,595		
18 福利費	18,651,612	18,056,438	-595,174	-3.19	
181 分擔員工保險費	11,672,640	13,097,091	1,424,451	12.20	
183 傷病醫藥費	909,500	318,500	-591,000	-64.98	
187 員工通勤交通費	1,518,300	1,254,396	-263,904	-17.38	
18Y 其他福利費	4,551,172	3,386,451	-1,164,721	-25.59	
2 服務費用	19,505,268	16,008,642	-3,496,626	-17.93	
21 水電費	6,006,120	4,431,001	-1,575,119	-26.23	
212 工作場所電費	5,331,120	3,841,850	-1,489,270	-27.94	決算數較預算數減少3,496,626元，主要係因電費及重修課輔鐘點費覈實支出所致。
214 工作場所水費	675,000	589,151	-85,849	-12.72	
22 郵電費	591,250	391,614	-199,636	-33.77	
221 郵費	112,000	129,954	17,954	16.03	
222 電話費	299,250	145,721	-153,529	-51.30	
224 數據通信費	180,000	115,939	-64,061	-35.59	
23 旅運費	1,510,050	1,921,096	411,046	27.22	
231 國內旅費	1,109,250	1,247,318	138,068	12.45	
232 國外旅費		126,130	126,130		
233 大陸地區旅費		173,367	173,367		
236 貨物運費	110,000	101,453	-8,547	-7.77	
23Y 其他旅運費	290,800	272,828	-17,972	-6.18	

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	944,910	783,785	-161,125	-17.05	
241 印刷及裝訂費	944,910	783,785	-161,125	-17.05	
25 修理保養及保固費	4,284,826	3,790,750	-494,076	-11.53	
252 一般房屋修護費	2,440,752	2,009,513	-431,239	-17.67	
255 機械及設備修護費	812,960	670,915	-142,045	-17.47	
257 什項設備修護費	1,031,114	1,110,322	79,208	7.68	
27 一般服務費	465,112	800,253	335,141	72.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	89,112	30,480	-58,632	-65.80	
27D 計時與計件人員酬金		458,280	458,280		
27F 體育活動費	376,000	311,493	-64,507	-17.16	
28 專業服務費	5,703,000	3,890,143	-1,812,857	-31.79	
283 法律事務費		60,000	60,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,365,500	3,315,428	-2,050,072	-38.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	41,520	-36,480	-46.77	
289 試務甄選費	259,500	265,195	5,695	2.19	
28A 電子計算機軟體服務費		208,000	208,000		
3 材料及用品費	16,453,950	14,267,929	-2,186,021	-13.29	
31 使用材料費	9,200,060	7,302,592	-1,897,468	-20.62	
315 設備零件	9,200,060	7,302,592	-1,897,468	-20.62	決算數較預算數減少2,186,021元，主要係因實習材料費及辦公用品覈實支用所致。
32 用品消耗	7,253,890	6,965,337	-288,553	-3.98	
321 辦公(事務)用品	788,547	554,372	-234,175	-29.70	
322 報章什誌	120,000	71,615	-48,385	-40.32	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	49,240	-50,760	-50.76	
325 服裝	3,121,500	3,218,100	96,600	3.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	31,189	-4,811	-13.36	
32Y 其他	3,087,843	3,040,821	-47,022	-1.52	
4 租金、償債與利息	96,000	229,725	133,725	139.30	
44 交通及運輸設備租金	90,000	198,725	108,725	120.81	
442 車租	90,000	198,725	108,725	120.81	決算數較預算數增加133,725元，主要係因高職優質化、綜職班及職場體驗等校外活動車租增加所致。
45 什項設備租金	6,000	31,000	25,000	416.67	
451 什項設備租金	6,000	31,000	25,000	416.67	
6 稅捐及規費(強制費)		8,076	8,076		

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	%	
64 消費與行為稅		1,776	1,776		
644 營業稅		1,776	1,776		
66 規費		6,300	6,300		
661 行政規費與強制費		6,300	6,300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,329,728	2,412,037	82,309	3.53	
72 捐助、補助與獎助	942,978	1,029,102	86,124	9.13	
726 獎助學員生給與	602,978	1,003,994	401,016	66.51	
72Y 其他	340,000	25,108	-314,892	-92.62	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,386,750	1,382,935	-3,815	-0.28	
746 獎勵費用		28,800	28,800		
74Y 其他	1,386,750	1,354,135	-32,615	-2.35	
9 其他	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80	
91 其他支出	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80	
91Y 其他	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80	
5L 一般行政管理計畫	43,123,337	40,892,529	-2,230,808	-5.17	
1 用人費用	41,269,257	39,194,521	-2,074,736	-5.03	
11 正式員額薪資	27,456,000	26,295,558	-1,160,442	-4.23	
113 職員薪金	25,608,000	24,659,885	-948,115	-3.70	
114 工員工資	1,848,000	1,635,673	-212,327	-11.49	
13 超時工作報酬	1,288,505	884,670	-403,835	-31.34	
131 加班費	1,288,505	884,670	-403,835	-31.34	
15 獎金	6,664,000	6,181,166	-482,834	-7.25	
151 考績獎金	3,232,000	2,964,215	-267,785	-8.29	
152 年終獎金	3,432,000	3,216,951	-215,049	-6.27	
16 退休及卹償金	2,405,472	2,355,887	-49,585	-2.06	
161 職員退休及離職金	2,257,632	2,111,800	-145,832	-6.46	
162 工員退休及離職金	147,840	244,087	96,247	65.10	
18 福利費	3,455,280	3,477,240	21,960	0.64	
181 分擔員工保險費	2,400,360	2,466,024	65,664	2.74	
187 員工通勤交通費	430,920	376,200	-54,720	-12.70	
18Y 其他福利費	624,000	635,016	11,016	1.77	
2 服務費用	1,298,000	1,493,959	195,959	15.10	
22 郵電費	3,840	3,840			
222 電話費	3,840	3,840			
27 一般服務費	448,000	668,069	220,069	49.12	決算數較預算數增加195,959元，主要係因增加工友業務外包費用所致。

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	360,000	595,867	235,867	65.52	
27F 體育活動費	88,000	72,202	-15,798	-17.95	
28 專業服務費	666,160	642,200	-23,960	-3.60	
28Y 其他	666,160	642,200	-23,960	-3.60	
29 公共關係費	180,000	179,850	-150	-0.08	
291 公共關係費	180,000	179,850	-150	-0.08	
3 材料及用品費	554,080	202,049	-352,031	-63.53	
32 用品消耗	554,080	202,049	-352,031	-63.53	
321 辦公(事務)用品	547,080	202,049	-345,031	-63.07	決算數較預算數減少352,031元，主要係因辦公用品覈實支出所致。
32Y 其他	7,000		-7,000	-100.00	
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	28,676,814	37,827,795	9,150,981	31.91	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,676,814	37,827,795	9,150,981	31.91	
51 購置固定資產	8,633,960	15,603,256	6,969,296	80.72	
514 購置機械及設備	8,051,690	14,654,859	6,603,169	82.01	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0元及奉准先行辦理數11,365,785元。 2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數7,281,975元。 3.決算數較預算數增加6,603,169元，主要係因節餘款284,090元，充實基礎教學實習設備等補辦預算覈實支出6,887,259元。
515 購置交通及運輸設備					
516 購置什項設備	582,270	948,397	366,127	62.88	決算數較預算數增加366,127元，主要係因節餘款28,589元，充實基礎教學實習設備等補辦預算覈實支出394,716元。
52 購置無形資產	252,000	234,850	-17,150	-6.81	
521 購置電腦軟體	252,000	234,850	-17,150	-6.81	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,790,854	21,989,689	2,198,835	11.11	

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	19,790,854	21,893,689	2,102,835	10.63	決算數較預算數增加2,102,835元，主要係因預算內實習工場環境改善工程節餘款311,666元，惟教學大樓走廊地坪及教室鋁門整修工程經費不足動支基金餘額1,166,572元、教育部補助優化實作環境-改善實習教學環境及設施工程部款執行數1,047,642元及自籌款動支基金餘額200,287元併決算辦理，故較預算數淨增加2,102,835元。 決算數較預算數增加96,000元，主要係因統籌款校園樹木褐根病防治作業經費96,000元併決算辦理。
582 其他遞延支出		96,000	96,000		

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 27D：預算數0元；決算數458,280元，主要係依體育署106.9.19臺教體署學(三)字第1060030641號及107.8.28臺教體署學(一)字第1070030732A號函配合辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於106-107學年度進用員額1名，所需人事費由體育署全額補助支應。
2. 279：預算數360,000元；決算數595,867元，分別支用如下
 - (1)工友1人於107.1.16屆齡退休後，工友業務外包決算數計293,467元，係依106.11.29北市教人字第10642194500號函同意辦理，因不及編列預算，由出缺員額所結餘之用人費用改列外包費用。
 - (2)行政大樓等委外清潔維護外包費決算數計287,400元。
 - (3)配合校慶活動校園全區域(含操場周邊)除草外包費決算數計15,000元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數370,196元；決算數146,947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	342,696,884		24,277,244
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,965,770		
房屋及建築	32,931,434		
機械及設備	211,411,771		19,084,389
交通及運輸設備	14,287,556		
雜項設備	66,775,912		4,958,005
購建中固定資產	5,122,080		
電腦軟體	1,202,361		234,850
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19,084,389元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計14,654,859元。(2)撥入：體育局撥入計時器3個計45,000元及龍門國中撥入單槍投影機14台計377,930元。(3)受贈：應付代收欸購置冷風機2台58,000元(體育局補助基站設備)、應付代收欸購置個人電腦100台2,450,000元(一般性補助項目-資訊設備與網路維運)、台灣格力股份有限公司捐贈冷氣機1台516,300元(4)105年度教學大樓無障礙電梯增建工程由購建中固定資產轉列機械及設備計982,300元。減少數計14,700,011元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢個人電腦等計14,700,011元。
- 2.交通及運輸設備：減少數1,513,800元，變動原因為107年度經財政局核准報廢風壓儀等計1,513,800元。
- 3.什項設備：增加數計4,958,005元，變動原因為：(1)增置：飲水機等設備計948,397元。(2)撥入：體育局撥入製冰機1台等設備計3,548,000元。(3)受贈：應付代收欸購置桌球台6張192,618元(體育局補助基站設備)、內湖運動中心捐贈包膠啞鈴等設備計46,200元、陳資秀捐贈原木桌屏風等設備計162,000元及內湖社大捐贈爵士鼓1組60,790元。減少數計3,125,091元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢油印機等計3,125,091元。
- 4.購建中固定資產：減少數計5,122,080元，變動原因為：105年度教學大樓無障礙電梯工程完工並取得使用執照轉列機械及設備982,300元及代管資產房屋及建築計4,139,780元，共計5,122,080元。
- 5.電腦軟體：增加數計234,850元，變動原因為：(1)增置：繪圖等軟體計234,850元。減少數計1,031,485元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額676,274元。(2)無形資產攤銷金額355,211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		
25,492,467	-245,355,365	96,126,296
	-8,051,174	2,914,596
	-5,137,288	27,794,146
14,700,011	-171,770,302	44,025,847
1,513,800	-9,282,552	3,491,204
3,125,091	-51,114,049	17,494,777
5,122,080		
1,031,485		405,726

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		8,051,690	9,465,000		17,516,690	14,654,859	-2,861,831	1,939,950
機械及設備		8,051,690	9,465,000		17,516,690	14,654,859	-2,861,831	1,939,950
購建中固定資產								
交通及運輸設備			1,242,000		1,242,000		-1,242,000	1,238,522
交通及運輸設備			1,242,000		1,242,000		-1,242,000	1,238,522
購建中固定資產								
雜項設備		582,270	658,785		1,241,055	948,397	-292,658	257,278
雜項設備		582,270	658,785		1,241,055	948,397	-292,658	257,278
購建中固定資產								
合 計		8,633,960	11,365,785		19,999,745	15,603,256	-4,396,489	3,435,750

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		11,365,785
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	490,000
購置機械及設備	107.05.24府教工字第10734661200號	50,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	1,581,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	5,149,000
購置機械及設備	107.12.24府授教會字第1076078604號	1,685,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	510,000
購置交通及運輸設備	107.11.30府教會字第10760708671號	1,242,000
購置什項設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	43,785
購置什項設備	107.05.24府教工字第10734661200號	85,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	287,000
購置什項設備	107.12.24府授教會字第1076078604號	61,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	182,000

本 頁 空 白

40501107-26

戊、決算參考表

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	232	216	-16	
一般行政管理計畫	44	43	-1	
正式職員	39	39	0	
正式工員	5	4	-1	工友1人於107.1.16屆齡退休。
高中及高職教育計畫	188	173	-15	
正式職員	187	172	-15	教師未足額進用。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.27D：預算數0元；決算數458,280元，主要係依體育署106.9.19臺教體署學(三)字第1060030641號及107.8.28臺教體署學(一)字第1070030732A號函配合辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於106-107學年度進用員額1名，所需人事費由體育署全額補助支應。
 2.279：預算數360,000元；決算數595,867元，分別支用如下(1)工友1人於107.1.16屆齡退休後，工友業務外包決算數計293,467元，係依106.11.29北市教人字第10642194500號函同意辦理，因不及編列預算，由出缺員額所結餘之用人費用改列外包費用。(2)行政大樓等委外清潔維護外包費決算數計287,400元。(3)配合校慶活動校園全區域(含操場周邊)除草外包費決算數計15,000元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	137,916,000	616,152	2,744,021		32,282,709	62,961,056		18,651,612		255,171,550	14,732,000	269,903,550
職員	137,916,000	616,152	2,744,021		32,282,709	62,961,056		18,651,612		255,171,550	14,732,000	269,903,550
工具												
一般行政管理計畫	27,456,000		1,288,505		6,664,000	2,405,472		3,455,280		41,269,257		41,269,257
職員	25,608,000		1,206,372		6,125,000	2,257,632		3,121,264		38,318,268		38,318,268
工具	1,848,000		82,133		539,000	147,840		334,016		2,950,989		2,950,989
合 計	165,372,000	616,152	4,032,526		38,946,709	65,366,528		22,106,892		296,440,807	14,732,000	311,172,807

註：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232人，計18,198,190元，執行結果決算184人，計16,381,879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232人，計20,748,519元，執行結果決算221人，計18,891,127元。

3.27D：預算數0元；決算數458,280元，主要係依體育署106.9.19臺教體署學(三)字第1060030641號及107.8.28臺教體署學(一)字第1070030732A號函配合辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於106-107學年度進用員額1名，所需人事費由體育署全額補助支應。

4.279：預算數360,000元；決算數595,867元，分別支用如下(1)工友1人於107.1.16屆齡退休後，工友業務外包決算數計293,467元，係依106.11.29北市教人字第10642194500號函同意辦理，因不及編列預算，由出缺員額所結餘之用人費用改列外包費用。(2)行政大樓等委外清潔維護外包費決算數計287,400元。(3)配合校慶活動校園全區域(含操場周邊)除草外包費決算數計15,000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
134,158,666	634,464	1,639,523		29,091,840	67,153,864		18,056,438		250,734,795	11,399,200	262,133,995
134,158,666	634,464	1,628,175		29,091,840	66,737,269		18,056,438		250,306,852	11,399,200	261,706,052
		11,348			416,595				427,943		427,943
26,295,558		884,670		6,181,166	2,355,887		3,477,240		39,194,521		39,194,521
24,659,885		748,051		5,621,537	2,111,800		3,200,818		36,342,091		36,342,091
1,635,673		136,619		559,629	244,087		276,422		2,852,430		2,852,430
160,454,224	634,464	2,524,193		35,273,006	69,509,751		21,533,678		289,929,316	11,399,200	301,328,516

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			315,374,096		301,876,987		-13,497,109	-4.28	
高中及高職教 育計畫			315,374,096		301,876,987		-13,497,109	-4.28	

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	311,172,807	301,328,516	-9,844,291	-3.16
11 正式員額薪資	165,372,000	160,454,224	-4,917,776	-2.97
113 職員薪金	163,524,000	158,818,551	-4,705,449	-2.88
114 工員工資	1,848,000	1,635,673	-212,327	-11.49
12 聘僱及兼職人員薪資	15,348,152	12,033,664	-3,314,488	-21.60
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	14,732,000	11,399,200	-3,332,800	-22.62
13 超時工作報酬	4,032,526	2,524,193	-1,508,333	-37.40
131 加班費	3,888,526	2,374,193	-1,514,333	-38.94
132 值班費	144,000	150,000	6,000	4.17
15 獎金	38,946,709	35,273,006	-3,673,703	-9.43
151 考績獎金	18,198,190	16,381,879	-1,816,311	-9.98
152 年終獎金	20,748,519	18,891,127	-1,857,392	-8.95
16 退休及卹償金	65,366,528	69,509,751	4,143,223	6.34
161 職員退休及離職金	65,218,688	68,849,069	3,630,381	5.57
162 工員退休及離職金	147,840	660,682	512,842	346.89
18 福利費	22,106,892	21,533,678	-573,214	-2.59
181 分擔員工保險費	14,073,000	15,563,115	1,490,115	10.59
183 傷病醫藥費	909,500	318,500	-591,000	-64.98
187 員工通勤交通費	1,949,220	1,630,596	-318,624	-16.35
18Y 其他福利費	5,175,172	4,021,467	-1,153,705	-22.29
2 服務費用	20,803,268	17,502,601	-3,300,667	-15.87
21 水電費	6,006,120	4,431,001	-1,575,119	-26.23
212 工作場所電費	5,331,120	3,841,850	-1,489,270	-27.94
214 工作場所水費	675,000	589,151	-85,849	-12.72
22 郵電費	595,090	395,454	-199,636	-33.55
221 郵費	112,000	129,954	17,954	16.03
222 電話費	303,090	149,561	-153,529	-50.65
224 數據通信費	180,000	115,939	-64,061	-35.59
23 旅運費	1,510,050	1,921,096	411,046	27.22
231 國內旅費	1,109,250	1,247,318	138,068	12.45
232 國外旅費	0	126,130	126,130	0.00
233 大陸地區旅費	0	173,367	173,367	0.00
236 貨物運費	110,000	101,453	-8,547	-7.77
23Y 其他旅運費	290,800	272,828	-17,972	-6.18
24 印刷裝訂與廣告費	944,910	783,785	-161,125	-17.05
241 印刷及裝訂費	944,910	783,785	-161,125	-17.05
25 修理保養及保固費	4,284,826	3,790,750	-494,076	-11.53
252 一般房屋修護費	2,440,752	2,009,513	-431,239	-17.67
255 機械及設備修護費	812,960	670,915	-142,045	-17.47
257 什項設備修護費	1,031,114	1,110,322	79,208	7.68
27 一般服務費	913,112	1,468,322	555,210	60.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	89,112	30,480	-58,632	-65.80
279 外包費	360,000	595,867	235,867	65.52

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	%
27D 計時與計件人員酬金	0	458,280	458,280	0.00
27F 體育活動費	464,000	383,695	-80,305	-17.31
28 專業服務費	6,369,160	4,532,343	-1,836,817	-28.84
283 法律事務費	0	60,000	60,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,365,500	3,315,428	-2,050,072	-38.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	41,520	-36,480	-46.77
289 試務甄選費	259,500	265,195	5,695	2.19
28A 電子計算機軟體服務費	0	208,000	208,000	0.00
28Y 其他	666,160	642,200	-23,960	-3.60
29 公共關係費	180,000	179,850	-150	-0.08
291 公共關係費	180,000	179,850	-150	-0.08
3 材料及用品費	17,008,030	14,469,978	-2,538,052	-14.92
31 使用材料費	9,200,060	7,302,592	-1,897,468	-20.62
315 設備零件	9,200,060	7,302,592	-1,897,468	-20.62
32 用品消耗	7,807,970	7,167,386	-640,584	-8.20
321 辦公(事務)用品	1,335,627	756,421	-579,206	-43.37
322 報章什誌	120,000	71,615	-48,385	-40.32
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	49,240	-50,760	-50.76
325 服裝	3,121,500	3,218,100	96,600	3.09
328 醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	31,189	-4,811	-13.36
32Y 其他	3,094,843	3,040,821	-54,022	-1.75
4 租金、償債與利息	96,000	229,725	133,725	139.30
44 交通及運輸設備租金	90,000	198,725	108,725	120.81
442 車租	90,000	198,725	108,725	120.81
45 什項設備租金	6,000	31,000	25,000	416.67
451 什項設備租金	6,000	31,000	25,000	416.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,676,814	37,827,795	9,150,981	31.91
51 購置固定資產	8,633,960	15,603,256	6,969,296	80.72
514 購置機械及設備	8,051,690	14,654,859	6,603,169	82.01
516 購置什項設備	582,270	948,397	366,127	62.88
52 購置無形資產	252,000	234,850	-17,150	-6.81
521 購置電腦軟體	252,000	234,850	-17,150	-6.81
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,790,854	21,989,689	2,198,835	11.11
581 遞延修繕房屋建築支出	19,790,854	21,893,689	2,102,835	10.63
582 其他遞延支出	0	96,000	96,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,076	8,076	0.00
64 消費與行為稅	0	1,776	1,776	0.00
644 營業稅	0	1,776	1,776	0.00
66 規費	0	6,300	6,300	0.00
661 行政規費與強制費	0	6,300	6,300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,331,728	2,414,037	82,309	3.53
71 會費	2,000	2,000	0	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	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	942,978	1,029,102	86,124	9.13
726 獎助學員生給與	602,978	1,003,994	401,016	66.51
72Y 其他	340,000	25,108	-314,892	-92.62
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,386,750	1,382,935	-3,815	-0.28
746 獎勵費用	0	28,800	28,800	0.00
74Y 其他	1,386,750	1,354,135	-32,615	-2.35
9 其他	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80
91 其他支出	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80
91Y 其他	7,085,600	6,816,583	-269,017	-3.80
合 計	387,174,247	380,597,311	-6,576,936	-1.70

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	305,980	125,980	69.99	主要係因前瞻計畫差旅費 依105年5月11日教育局1652號公 告編列於91Y其他，實際執行改 列232國外旅費計99,000元，教育 部補助新南向政策桌球隊移地訓 練國外旅費計27,130元
232 國外旅費		126,130	126,130		
291 公共關係費	180,000	179,850	-150	-0.08	
統計所需項目	7,566,720	5,639,154	-1,927,566	-25.47	
187 員工通勤交通費	1,949,220	1,630,596	-318,624	-16.35	
27D 計時與計件人員酬金		458,280	458,280		
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5,365,500	3,315,428	-2,050,072	-38.21	
521 購置電腦軟體	252,000	234,850	-17,150	-6.81	

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	9,638,502,646	9,638,096,920	-405,726	
代管資產-土地改良物	49,435	49,435		
代管資產-土地	9,432,852,000	9,432,852,000		
代管資產-房屋及建築 設備	90,210,115	90,210,115		
代管資產-其他政府	19,264,800	19,264,800		
土地改良物	2,914,596	2,914,596		
房屋及建築	27,794,146	27,794,146		
機械及設備	44,025,847	44,025,847		
交通及運輸設備	3,491,204	3,491,204		
雜項設備	17,494,777	17,494,777		
購建中固定資產				
電腦軟體	405,726		-405,726	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖高級工業職業學校
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
37,199,941	39,345,516	- 2,145,575	其他準備金-其他1,221,062元、其他準備金-其他(捐款)924,513元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖高級工業職業學校
銀行存款-保管款調節表
中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額			支付科對帳單餘額				平衡表減支付 科差額	差異原因說明
銀行存款-保管款 (1)	銀行存款- 獎助學金 疏秉寅(疏偉賢 教官之父)(2)	銀行存款- 教育儲蓄戶 (3)	特種基金保管款 台北富邦銀行公 庫部 051071900006 (4)	指定捐款專戶 台北富邦銀行內 湖分行 440131084331 (5)	其他準備金- 教育儲蓄戶 210131163961 (6)	小 計 (7)=(4)+(5)+ (6)	(8)=(1)+(2)- (7)	
13,264,793	0	0	13,264,793	73,490	1,317,241	14,655,524	-1,390,731	其他準備金- 教育儲蓄戶1317241元 其他準備金- 獎助學金73490元

主辦出納人員

出納
組長黃佩璇

主辦會計人員

會計室
主任陳玉玲

機關長官

臺北市立內湖
高級工業職業學校
校長林振雄

教師兼
總務處主任張聖淵

會計室
主任林憶雯

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂