

4-0501222

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

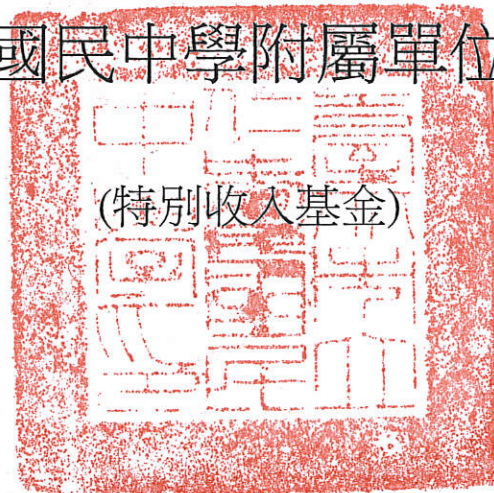
裝

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

臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立仁愛國民中學編

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 14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15 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	393,459,003	362,457,559	31,001,444	8.55
基金用途	393,596,271	377,122,105	16,474,166	4.37
賸餘(短絀-)	-137,268	-14,664,546	14,527,278	
餘絀情形：				
基金餘額	15,970,303	16,107,571	-137,268	-0.85
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,760,418	-18,244,485	16,484,067	

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仁愛國民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)國民教育計畫：

本年度預算編列324,856,004元，決算數345,688,175元。

106學年下學期預定招收71班，實際招收71班，預計學生人數1,730人，實際學生人數1,636人。

107學年上學期預定招收71班，實際招收70班，預計學生人數1,620人，實際學生人數1,491人。

係購置教具及圖書等各科教學物品，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、小田園教育體驗學習、國中人權、法治、品德教育、國中輔導活動、教師專業成長、生涯發展教育、加強推動國中資優教育、課後社團活動、國中音樂班聯合成果發表會、技職教育免試及十二年國教校園宣導、活化教學、國中冬夏令營、中等學校武術錦標賽、小學武術錦標賽等項目，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29,775,465元，決算數27,907,272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14,350,918元（不含以前年度保留數97,754元及奉准先行辦理數4,794,000元），決算數20,000,824元。

係購置各項教學設備及行政設備並辦理勤業樓無障礙電梯增建、藝術才能班課程及教學環境精進、秋瑾樓北側窗戶改善、校內車道西側地坪整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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393,459,003元，較預算數368,461,370元，增加24,997,633元，計增6.78%。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35,800元，較預算數40,000元，減少4,200元，計減10.50%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收，覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數111,998元，較預算數20,000元，增加91,998元，計增459.99%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

變賣報廢財產收入超出預期，覈實繳庫。

3.租金收入：決算數630,000元，較預算數630,000元，無增減。

4.其他財產收入：決算數1,787,175元，較預算數1,743,000元，增加44,175元，計增2.53%。

主要係因：

開放活動中心收入超出預期，覈實繳庫。

5.公庫撥款收入：決算數384,795,617元，較預算數365,878,803元，增加18,916,814元，計增5.17%。

主要係因：

教育局補助

(1)、局款非統籌－107年度敬師活動經費110,400元。

(2)、統籌款－消防設施改善工程經費2,154,478元。

(3)、統籌款－107年度照明設備汰換節能燈具經費49,800元。

(4)、統籌款－107年度校園設置雨水回收系統經費265,136元。

(5)、局款非統籌－107年度改善運動設施設備經費337,000元。

(6)、增撥107年度用人費用不敷數16,000,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,003,799元，較預算數0元，增加6,003,799元。

主要係因：

教育部補助

(1)、(RA6313)106學年度公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費134,088元。

(2)、(RA6312)106學年度課稅配套調整教師授課節數鐘點費12,240元。

(3)、(RA6718)106年度補助購置體育器材設備經費1,406,672元。

(4)、(RA6304)106年度(106-1)本土語言(原住民族語)經費884元。

(5)、(RA6730)106學年度健康促進學校實施計畫經費10,000元。

(6)、(RA6316)106學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費經費11,305元。

(7)、(RA7A06)107年度自造教育及科技中心計畫經費3,369,567元。

(8)、(RA7212)107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備經費705,040元。

(9)、(RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具經費49,800元。

(10)、(RA7A10)健康上網，幸福學習經費69,580元。

(11)、(RA7306)107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經費6,960元。

(12)、(RA7C16)107學年度教學訪問教師計畫－補助原服務學校聘任代理教師經費227,663元。

7.雜項收入：決算數94,614元，較預算數149,567元，減少54,953元，計減36.74%。

主要係因：

補發數位學生證卡費17,741元、簡訊費6,271元、合作社場地使用收入逾期違約金98元、公物損壞賠償2,530元、收回106年度9-12月音樂班外聘教師許倫苑溢發鐘點費13,800元、天仁餐盒有限公司違規記點罰款25,000元、106年度工程空污費退費1,635元、校內車道西側地坪整修工程及仁愛自造教育及科技中心修繕工程逾期違約金4,878元、消防設備改善工程委託技術服務費懲罰性違約金4,000元、仁愛自造教育及科技中心修繕工程拆除鐵窗變賣收入2,496元、107年度暑假輔導費等結餘款轉存市庫16,165元，覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民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393,596,271元，較預算數368,982,387元，增加24,613,884元，計增6.67%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數345,688,175元，較預算數324,856,004元，增加20,832,171元，計增6.41%。

主要係因：

教育局增撥及基金餘額填補用人費用不敷數等，併入年度決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數27,907,272元，較預算數29,775,465元，減少1,868,193元，計減6.27%。

主要係因：

用人費用及材料及用品費等覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數20,000,824元，較預算數14,350,918元，增加5,649,906元，計增39.37%。

主要係因：

(1)、預算編列固定資產採購結餘計196,505元。

(2)、奉准先行辦理體育署補助購置體育器材設備執行數1,464,813元、教育部補助充實生活科技領域教室設備執行數339,601元、教育局補助改善運動設施設備執行數328,608元、教育部補助科技教育推動總體計畫執行數2,432,112元。

(3)、勤業樓無障礙電梯增建工程未執行數4,747,438元(不含保留數97,754元)，本案依107年1月15日「研議本市仁愛國中小校園整體規劃案總結報告」會議決議：「有關仁愛國中勤業樓無障礙電梯增建工程，因未來有校舍改建工程，同意學校所請勤業樓無障礙電梯增建工程107年度預算以不執行為原則，以免日後學校拆除重建時，責任歸屬檢討，請學校正式函報本局核辦」。另本校已於107年2月13日以北市仁中總字第10730106000號函報教育局在案。

(4)、預算編列藝術才能班課程及教學環境精進結餘計188,714元、秋瑾樓北側窗戶改善工程結餘計451,114元、校內車道西側地坪整修工程結餘計15,592元。

(5)、活動中心鋼筋外露修復及屋頂防水整修工程執行數2,357元、校園設置雨水回收系統專案設置工程執行數261,471元、消防設施改善工程執行數2,140,324元、活動中心地下室暨校園連接走廊鋼筋銹蝕整修工程執行數1,771,043元、仁愛自造教育及科技中心修繕工程執行數2,508,940元，併入年度決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數137,268元，較預算短絀數521,017元，計相差383,749元。

主要係因：

1.財產處分收入等收入數超出預期計24,997,633元。

2.用人費用等覈實支用，超出預算數計18,963,978元，係教育局補助款等併入決算辦理。

3.預算編列工程及固定資產採購賸餘計5,599,363元。

4.教育局補助統籌款辦理消防設施改善工程等執行數2,404,152元，併入決算辦理。

5.基金餘額辦理仁愛自造教育及科技中心修繕工程等執行數4,279,983元，併入決算辦理。

6.體育署補助購置體育器材設備奉准先行辦理數4,794,000元，執行數4,565,134元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民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1,307,191元。
其他活動之淨現金流出453,227元。
本年度現金及約當現金之淨減1,760,418元。
期初現金及約當現金22,134,303元。
期末現金及約當現金20,373,885元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,794,926,091元，包括：
流動資產20,973,885元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,747,273元。
其他資產12,763,204,933元。
決算日負債總額為12,778,955,788元，包括：
流動負債5,970,789元。
其他負債12,772,984,999元。
決算日基金餘額為累積餘額15,970,303元。

五、固定項目概況：

本年度增加17,010,644元，包括：
機械及設備10,791,835元。
交通及運輸設備258,270元。
什項設備5,833,501元。
購建中固定資產91,038元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數51,917,672元及補辦預算數4,794,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	368,461,370	100.00	393,459,003	100.00	24,997,633	6.78	362,457,559	100.00
43 勞務收入	40,000	0.01	35,800	0.01	-4,200	-10.50	7,000	0.00
431 服務收入	40,000	0.01	35,800	0.01	-4,200	-10.50	7,000	0.00
45 財產收入	2,393,000	0.65	2,529,173	0.64	136,173	5.69	2,516,543	0.69
451 財產處分收入	20,000	0.01	111,998	0.03	91,998	459.99	45,490	0.01
452 租金收入	630,000	0.17	630,000	0.16			630,000	0.17
45Y 其他財產收入	1,743,000	0.47	1,787,175	0.45	44,175	2.53	1,841,053	0.51
46 政府撥入收入	365,878,803	99.30	390,799,416	99.32	24,920,613	6.81	359,386,478	99.15
462 公庫撥款收入	365,878,803	99.30	384,795,617	97.80	18,916,814	5.17	356,442,918	98.34
46Y 政府其他撥入收入			6,003,799	1.53	6,003,799	0.00	2,943,560	0.81
4Y 其他收入	149,567	0.04	94,614	0.02	-54,953	-36.74	547,538	0.15
4YY 雜項收入	149,567	0.04	94,614	0.02	-54,953	-36.74	547,538	0.15
5 基金用途	368,982,387	100.00	393,596,271	100.00	24,613,884	6.67	377,122,105	100.00
53 國民教育計畫	324,856,004	88.04	345,688,175	87.83	20,832,171	6.41	335,283,389	88.91
5L 一般行政管理計畫	29,775,465	8.07	27,907,272	7.09	-1,868,193	-6.27	27,866,036	7.39
5M 建築及設備計畫	14,350,918	3.89	20,000,824	5.08	5,649,906	39.37	13,972,680	3.71
購置固定資產	14,314,918	3.88	19,964,824	5.07	5,649,906	39.47	13,936,680	3.70
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-521,017		-137,268		383,749	-73.65	-14,664,546	
期初基金餘額	14,099,525		16,107,571		2,008,046	14.24	30,772,117	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	13,578,508		15,970,303		2,391,795	17.61	16,107,571	

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	108.1.31北市教會字第1083013076號	91,998
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	44,175
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	18,916,814
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	168,517
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,835,282
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	20,832,171
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,028,715

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)	-521,017	-137,268	383,749	-73.65
812 調整非現金項目		-1,169,923	-1,169,923	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,169,923	-1,169,923	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-521,017	-1,307,191	-786,174	150.89
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		156,328	156,328	
825 增加短期債務及其他負債		1,041,899	1,041,899	
82C 增加其他資產		-110,285	-110,285	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,541,169	-1,541,169	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-453,227	-453,227	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-521,017	-1,760,418	-1,239,401	237.88
84 期初現金及約當現金	23,706,196	22,134,303	-1,571,893	-6.63
85 期末現金及約當現金	23,185,179	20,373,885	-2,811,294	-12.13

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	12,794,926,091	100.00	13,268,851,072	100.00	-473,924,981	-3.57
1	資產	12,794,926,091	100.00	13,268,851,072	100.00	-473,924,981	-3.57
11	流動資產	20,973,885	0.16	22,734,303	0.17	-1,760,418	-7.74
111	現金	20,373,885	0.16	22,134,303	0.17	-1,760,418	-7.95
1112	銀行存款	20,373,885	0.16	22,134,303	0.17	-1,760,418	-7.95
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,903,440	0.09	13,680,899	0.10	-1,777,459	-12.99
1112-2	銀行存款-保管款	7,660,688	0.06	7,735,839	0.06	-75,151	-0.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	599,779	0.00	601,591	0.00	-1,812	-0.30
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	209,978	0.00	115,974	0.00	94,004	81.06
115	預付款項	600,000	0.00	600,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	600,000	0.00	600,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,747,273	0.08	10,415,076	0.08	332,197	3.19
124	準備金	10,747,273	0.08	10,415,076	0.08	332,197	3.19
1241	退休及離職準備金	5,639,392	0.04	5,150,867	0.04	488,525	9.48
124Y	其他準備金	5,107,881	0.04	5,264,209	0.04	-156,328	-2.97
124Y-2	其他準備金-其他	5,107,881	0.04	5,264,209	0.04	-156,328	-2.97
13	其他資產	12,763,204,933	99.75	13,235,701,693	99.75	-472,496,760	-3.57
131	什項資產	12,763,204,933	99.75	13,235,701,693	99.75	-472,496,760	-3.57
1315	暫付及待結轉帳項	193,083	0.00	82,798	0.00	110,285	133.20
1316	代管資產	12,763,011,850	99.75	13,235,618,895	99.75	-472,607,045	-3.57
1316-0	代管資產-土地改良物	84,100	0.00	8,410,000	0.06	-8,325,900	-99.00
1316-1	代管資產-土地	12,761,032,980	99.74	13,128,981,645	98.95	-367,948,665	-2.80
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,894,770	0.01	98,227,250	0.74	-96,332,480	-98.07

信託代理與保證資產

805,800

保證品

805,800

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為805,800元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為805,800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	12,794,926,091	100.00	13,268,851,072	100.00	-473,924,981	-3.57
2	負債	12,778,955,788	99.88	13,252,743,501	99.88	-473,787,713	-3.58
21	流動負債	5,970,789	0.05	7,140,712	0.05	-1,169,923	-16.38
212	應付款項	5,930,539	0.05	7,130,703	0.05	-1,200,164	-16.83
2123	應付代收款	4,443,559	0.03	5,358,132	0.04	-914,573	-17.07
2125	應付費用	1,486,980	0.01	1,772,571	0.01	-285,591	-16.11
213	預收款項	40,250	0.00	10,009	0.00	30,241	302.14
2133	預收收入	40,250	0.00	10,009	0.00	30,241	302.14
22	其他負債	12,772,984,999	99.83	13,245,602,789	99.82	-472,617,790	-3.57
221	什項負債	12,772,984,999	99.83	13,245,602,789	99.82	-472,617,790	-3.57
2211	存入保證金	4,219,969	0.03	3,178,070	0.02	1,041,899	32.78
2213	應付退休及離職金	5,639,392	0.04	5,150,867	0.04	488,525	9.48
2214	應付代管資產	12,763,011,850	99.75	13,235,618,895	99.75	-472,607,045	-3.57
2215	暫收及待結轉帳項	113,788	0.00	1,654,957	0.01	-1,541,169	-93.12
3	基金餘額	15,970,303	0.12	16,107,571	0.12	-137,268	-0.85
31	基金餘額	15,970,303	0.12	16,107,571	0.12	-137,268	-0.85
311	基金餘額	15,970,303	0.12	16,107,571	0.12	-137,268	-0.85
3111	累積餘額	15,970,303	0.12	16,107,571	0.12	-137,268	-0.85

信託代理與保證負債

805,800

應付保證品

805,800

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	368,461,370	393,459,003	24,997,633	6.78	
43 勞務收入	40,000	35,800	-4,200	-10.50	
431服務收入	40,000	35,800	-4,200	-10.50	教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	2,393,000	2,529,173	136,173	5.69	
451財產處分收入	20,000	111,998	91,998	459.99	財產物品報廢殘值收入覈實繳庫。
452租金收入	630,000	630,000		0.00	
45Y其他財產收入	1,743,000	1,787,175	44,175	2.53	
46 政府撥入收入	365,878,803	390,799,416	24,920,613	6.81	
462公庫撥款收入	365,878,803	384,795,617	18,916,814	5.17	

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		6,003,799	6,003,799	0.00	教育部補助：(RA6313)106學年度公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費134,088元、(RA6312)106學年度課稅配套調整教師授課節數鐘點費12,240元、(RA6718)106年度補助購置體育器材設備經費1,406,672元、(RA6304)106年度(106-1)本土語言(原住民族語)經費884元、(RA6730)106學年度健康促進學校實施計畫經費10,000元、(RA6316)106學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費經費11,305元、(RA7A06)107年度自造教育及科技中心計畫經費3,369,567元、(RA7212)107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備經費705,040元、(RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具經費49,800元、(RA7A10)健康上網，幸福學習經費69,580元、(RA7306)107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經費6,960元、(RA7C16)107學年度教學訪問教師計畫－補助原服務學校聘任代理教師經費227,663元。
4Y 其他收入	149,567	94,614	-54,953	-36.74	補發數位學生證、公物代修等收入較預期短收，覈實繳庫。
4YY雜項收入	149,567	94,614	-54,953	-36.74	

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	368,982,387	393,596,271	24,613,884	6.67	
53 國民教育計畫	324,856,004	345,688,175	20,832,171	6.41	
1 用人費用	307,733,476	331,129,124	23,395,648	7.60	
11 正式員額薪資	121,620,000	132,569,055	10,949,055	9.00	
113 職員薪金	121,620,000	132,569,055	10,949,055	9.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,047,192	6,301,656	-745,536	-10.58	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	6,431,040	5,667,192	-763,848	-11.88	
13 超時工作報酬	787,250	652,090	-135,160	-17.17	
131 加班費	787,250	652,090	-135,160	-17.17	
15 獎金	29,486,519	27,782,745	-1,703,774	-5.78	
151 考績獎金	14,207,000	12,137,652	-2,069,348	-14.57	
152 年終獎金	15,279,519	15,645,093	365,574	2.39	
16 退休及卹償金	134,477,513	147,910,715	13,433,202	9.99	
161 職員退休及離職金	134,389,025	147,822,227	13,433,202	10.00	
162 工員退休及離職金	88,488	88,488			
18 福利費	14,315,002	15,912,863	1,597,861	11.16	
181 分擔員工保險費	10,285,752	12,743,204	2,457,452	23.89	
183 傷病醫藥費	329,000	178,000	-151,000	-45.90	
187 員工通勤交通費	1,912,680	1,378,942	-533,738	-27.91	
18Y 其他福利費	1,787,570	1,612,717	-174,853	-9.78	
2 服務費用	11,427,970	8,910,183	-2,517,787	-22.03	
21 水電費	4,433,392	3,400,286	-1,033,106	-23.30	
212 工作場所電費	3,860,076	3,046,371	-813,705	-21.08	決算數較預算數減少2,517,787元，主要係因：水電費等部分費用由代辦費支應。
214 工作場所水費	573,316	353,915	-219,401	-38.27	
22 郵電費	214,144	216,740	2,596	1.21	
221 郵費	53,260	53,260			
222 電話費	160,884	163,480	2,596	1.61	
23 旅運費	222,630	184,829	-37,801	-16.98	
231 國內旅費	183,940	151,466	-32,474	-17.65	
236 貨物運費	21,800	19,530	-2,270	-10.41	
23Y 其他旅運費	16,890	13,833	-3,057	-18.10	
24 印刷裝訂與廣告費	220,730	279,520	58,790	26.63	
241 印刷及裝訂費	220,730	279,520	58,790	26.63	
25 修理保養及保固費	2,556,676	2,190,911	-365,765	-14.31	
252 一般房屋修護費	1,540,000	1,485,026	-54,974	-3.57	

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	%	
255 機械及設備修護費	415,000	378,640	-36,360	-8.76	
257 什項設備修護費	601,676	327,245	-274,431	-45.61	
27 一般服務費	879,628	834,502	-45,126	-5.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	49,824	32,820	-17,004	-34.13	
279 外包費	505,804	505,804			
27D 計時與計件人員酬金		11,200	11,200		
27F 體育活動費	324,000	284,678	-39,322	-12.14	
28 專業服務費	2,900,770	1,803,395	-1,097,375	-37.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,295,100	1,215,595	-1,079,505	-47.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	39,200	-1,200	-2.97	
289 試務甄選費	15,070	2,000	-13,070	-86.73	
28A 電子計算機軟體服務費	75,000	75,000			
28Y 其他	475,200	471,600	-3,600	-0.76	
3 材料及用品費	2,898,060	3,544,093	646,033	22.29	
31 使用材料費	735,820	1,270,714	534,894	72.69	
315 設備零件	735,820	1,270,714	534,894	72.69	決算數較預算數增加646,033元，主要係因：教育部補助充實公立國民中學生活科技領域教室設備及自造教育及科技中心計畫等經費，併入決算辦理。
32 用品消耗	2,162,240	2,273,379	111,139	5.14	
321 辦公(事務)用品	292,450	59,590	-232,860	-79.62	
322 報章什誌	149,270	101,143	-48,127	-32.24	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	96,000	46,000	92.00	
325 服裝	45,000	30,000	-15,000	-33.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	56,000	143,436	87,436	156.14	
32Y 其他	1,569,520	1,843,210	273,690	17.44	
4 租金、償債與利息	32,600	21,000	-11,600	-35.58	
41 地租及水租	9,000		-9,000	-100.00	
414 場地租金	9,000		-9,000	-100.00	決算數較預算數減少11,600元，主要係因：國中冬夏令營露營場地租金等覈實支用。
44 交通及運輸設備租金	18,800	16,200	-2,600	-13.83	
442 車租	18,800	16,200	-2,600	-13.83	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			

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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	296,920	277,740	-19,180	-6.46	
61 土地稅	189,025	176,619	-12,406	-6.56	
612 一般土地地價稅	189,025	176,619	-12,406	-6.56	
63 房屋稅	97,575	90,801	-6,774	-6.94	
631 一般房屋稅	97,575	90,801	-6,774	-6.94	
64 消費與行為稅	10,320	10,320			
644 營業稅	10,320	10,320			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,778,128	1,259,799	-518,329	-29.15	
72 捐助、補助與獎助	142,000	142,000			
726 獎助學員生給與	142,000	142,000			決算數較預算數減少518,329元，主要係因：補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫等覈實支出。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,636,128	1,117,799	-518,329	-31.68	
74Y 其他	1,636,128	1,117,799	-518,329	-31.68	
9 其他	688,850	546,236	-142,614	-20.70	
91 其他支出	688,850	546,236	-142,614	-20.70	
91Y 其他	688,850	546,236	-142,614	-20.70	決算數較預算數減少142,614元，主要係因：運動會競賽裁判費及班級自治費等覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	29,775,465	27,907,272	-1,868,193	-6.27	
1 用人費用	27,590,439	26,397,597	-1,192,842	-4.32	
11 正式員額薪資	18,444,000	17,776,770	-667,230	-3.62	
113 職員薪金	15,792,000	14,794,350	-997,650	-6.32	
114 工員工資	2,160,000	2,385,720	225,720	10.45	
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28	
13 超時工作報酬	935,075	546,260	-388,815	-41.58	
131 加班費	935,075	546,260	-388,815	-41.58	
15 獎金	4,214,500	4,155,522	-58,978	-1.40	
151 考績獎金	1,909,000	2,028,031	119,031	6.24	
152 年終獎金	2,305,500	2,127,491	-178,009	-7.72	
16 退休及卹償金	1,612,416	1,447,840	-164,576	-10.21	
161 職員退休及離職金	1,439,616	1,304,692	-134,924	-9.37	
162 工員退休及離職金	172,800	143,148	-29,652	-17.16	
18 福利費	2,384,448	2,471,205	86,757	3.64	
181 分擔員工保險費	1,660,248	1,735,420	75,172	4.53	
187 員工通勤交通費	340,200	308,214	-31,986	-9.40	

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	%	
18Y 其他福利費	384,000	427,571	43,571	11.35	
2 服務費用	1,535,256	1,080,530	-454,726	-29.62	
27 一般服務費	789,256	642,778	-146,478	-18.56	
279 外包費	727,256	585,786	-141,470	-19.45	決算數較預算數減 少454,726元，主要係因：校園安 全機械定點、機動巡邏等保全費 用覈實支用。
27F 體育活動費	62,000	56,992	-5,008	-8.08	
28 專業服務費	620,000	312,129	-307,871	-49.66	
28Y 其他	620,000	312,129	-307,871	-49.66	
29 公共關係費	126,000	125,623	-377	-0.30	
291 公共關係費	126,000	125,623	-377	-0.30	
3 材料及用品費	647,770	427,145	-220,625	-34.06	
32 用品消耗	647,770	427,145	-220,625	-34.06	
321 辦公（事務）用品	640,270	419,645	-220,625	-34.46	決算數較預算數減 少220,625元，主要係因：統籌業 務費覈實支用。
325 服裝	7,500	7,500			
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	14,350,918	20,000,824	5,649,906	39.37	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	14,350,918	20,000,824	5,649,906	39.37	
51 購置固定資產	9,018,476	8,639,667	-378,809	-4.20	

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	4,838,476	91,038	-4,747,438	-98.12	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97,754元及奉准先行辦理數4,794,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數91,038元及奉准先行辦理執行數4,565,134元。3.決算數較預算數減少4,747,438元，主要係因：本校勤業樓無障礙電梯增建工程依107年1月15日「研議本市仁愛國中小校園整體規劃案總結報告」會議決議：「有關仁愛國中勤業樓無障礙電梯增建工程，因未來有校舍改建工程，同意學校所請勤業樓無障礙電梯增建工程107年度預算以不執行為原則，以免日後學校拆除重建時，責任歸屬檢討，請學校正式函報本局核辦」。另本校已於107年2月13日以北市仁中總字第10730106000號函報教育局在案。
514 購置機械及設備	3,264,800	6,697,874	3,433,074	105.15	決算數較預算數增加3,433,074元，主要係因：1.購置固定資產結餘計142,458元。2.奉准先行辦理體育署補助購置體育器材設備執行數1,464,813元、教育部補助充實生活科技領域教室設備執行數339,601元、教育部補助科技教育推動總體計畫執行數1,771,118元。
515 購置交通及運輸設備	63,000	258,270	195,270	309.95	決算數較預算數增加195,270元，主要係因：奉准先行辦理教育部補助科技教育推動總體計畫執行數195,270元。
516 購置什項設備	852,200	1,592,485	740,285	86.87	決算數較預算數增加740,285元，主要係因：1.購置固定資產結餘計54,047元。2.奉准先行辦理教育局補助改善運動設施設備執行數328,608元、教育部補助科技教育推動總體計畫執行數465,724元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,296,442	11,325,157	6,028,715	113.83	

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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,296,442	11,325,157	6,028,715	113.83	決算數較預算數增加6,028,715元，主要係因：活動中心地下室暨校園連接走廊鋼筋銹蝕整修工程1,379,451元、仁愛自造教育及科技中心修繕工程2,508,940元、消防設施改善工程2,140,324元，併入決算辦理。

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：

非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 279外包費：

- (1) 開放學校場地夜間及假日保全費預算數500,764元；決算數500,764元。
- (2) 中等學校武術錦標賽場地清潔費預算數1,680元；決算數1,680元。
- (3) 小學武術錦標賽場地清潔費預算數3,360元；決算數3,360元。
- (4) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元；決算數168,048元。
- (5) 校警勞務外包費預算數1人，計527,256元；決算數1人，計417,738元。

2. 27D計時與計件人員酬金：臨時人員預算數0人，計0元；決算數11,200元。

工管費之說明：

1. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數97,747元；決算數59,436元。
2. 工管費是分年分期編列者預算數62,293元；決算數0元。

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	92,263,163		17,010,644
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,962,760		
房屋及建築			
機械及設備	55,056,670		10,791,835
交通及運輸設備	3,911,430		258,270
雜項設備	28,395,581		5,833,501
購建中固定資產	63,760		91,038
電腦軟體	872,962		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計10,791,835元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計6,697,874元。(2)撥入：龍門國中撥入LCD超短焦燈泡投影機等計15部404,925元。(3)受贈：應付代收款購置電動裁紙機等設備計3,689,036元。減少數計5,772,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計5,772,500元。

2.交通及運輸設備：

增加數計258,270元，變動原因為：(1)增置：購置VR智慧型手機等設備計258,270元。減少數計1,555,623元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢3G PDA智慧手機等計1,555,623元。

3.雜項設備：

增加數計5,833,501元，變動原因為：(1)增置：購置管鐘等設備計1,592,485元。(2)受贈：應付代收款購置一對一分離式冷氣等設備計1,977,216元、學生家長會捐贈冷氣機計42架2,263,800元。減少數計2,316,301元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄放影機等計2,316,301元。

4.購建中固定資產：

增加數計91,038元，變動原因為：(1)增置：勤業樓無障礙電梯增建工程委託技術服務費計91,038元(尾款)。減少數計154,798元，變動原因為：(1)其他：勤業樓無障礙電梯增建工程委託技術服務費計154,798元已停止執行。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教室廣播系統軟體等計36,000元。減少數計443,816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443,816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		
10,243,038	-68,297,742	30,733,027
	-3,236,523	726,237
5,772,500	-40,833,800	19,242,205
1,555,623	-2,030,618	583,459
2,316,301	-22,196,801	9,715,980
154,798		
443,816		465,146

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	97,754	4,838,476			4,936,230	91,038	-4,845,192	
房屋及建築	97,754	4,838,476			4,936,230		-4,936,230	
購建中固定資產						91,038	91,038	
機械及設備		3,264,800	3,780,000		7,044,800	6,697,874	-346,926	
機械及設備		3,264,800	3,780,000		7,044,800	6,697,874	-346,926	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		63,000	200,000		263,000	258,270	-4,730	
交通及運輸設備		63,000	200,000		263,000	258,270	-4,730	
購建中固定資產								
雜項設備		852,200	814,000		1,666,200	1,592,485	-73,715	
雜項設備		852,200	814,000		1,666,200	1,592,485	-73,715	
購建中固定資產								
合 計	97,754	9,018,476	4,794,000		13,910,230	8,639,667	-5,270,563	

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		4,794,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	1,022,000
購置機械及設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	540,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	404,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	1,814,000
購置交通及運輸設備	107.9.26府教會字第10760428391號	200,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	337,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	477,000

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	193	198	5	
一般行政管理計畫	31	31	0	
正式職員	24	24	0	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	162	167	5	
正式職員	161	166	5	1.107學年度普通班減班，未進用教師2人。2.經國立高雄餐旅大學107年6月22日高餐大師培字第1072600447號函核准教學訪問教師所遺課務另聘代理教師1人。3.經市府教育局107年6月28日北市教資字第10760127391號函核准支援臺北市仁愛自造教育及科技中心主任及借調教師所遺課務另聘代理教師3人。4.經市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員工員額編制表新增1名專任輔導教師員額及普通班每班增置教師2.2人，本校增聘代理教師2人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

1.279外包費：

- (1)開放學校場地夜間及假日保全費預算數500,764元；決算數500,764元。
 - (2)中等學校武術錦標賽場地清潔費預算數1,680元；決算數1,680元。
 - (3)小學武術錦標賽場地清潔費預算數3,360元；決算數3,360元。
 - (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元；決算數168,048元。
 - (5)校警勞務外包費預算數1人，計527,256元；決算數1人，計417,738元。
- 2.27D計時與計件人員酬金：臨時人員預算數0人，計0元；決算數11,200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		
國民教育計畫	121,620,000	616,152	787,250		29,486,519	134,477,513		14,315,002		301,302,436	6,431,040	307,733,476
職員	121,620,000	616,152	787,250		29,486,519	134,389,025		14,315,002		301,213,948	6,431,040	307,644,988
工具						88,488				88,488		88,488
一般行政管理計畫	18,444,000		935,075		4,214,500	1,612,416		2,384,448		27,590,439		27,590,439
職員	16,284,000		755,075		3,584,500	1,439,616		2,083,878		24,147,069		24,147,069
工具	2,160,000		180,000		630,000	172,800		300,570		3,443,370		3,443,370
合 計	140,064,000	616,152	1,722,325		33,701,019	136,089,929		16,699,450		328,892,875	6,431,040	335,323,915

註：

非以用人費用科目進用臨時人員：

1.279外包費：

- (1)開放學校場地夜間及假日保全費預算數500,764元；決算數500,764元。
- (2)中等學校武術錦標賽場地清潔費預算數1,680元；決算數1,680元。
- (3)小學武術錦標賽場地清潔費預算數3,360元；決算數3,360元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元；決算數168,048元。
- (5)校警勞務外包費預算數1人，計527,256元；決算數1人，計417,738元。

2.27D計時與計件人員酬金：臨時人員預算數0人，計0元；決算數11,200元。

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192人，計16,116,000元，執行結果決算182人，計14,165,683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193人，計17,585,019元，執行結果決算197人，計17,772,584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
132,569,055	634,464	652,090		27,782,745	147,910,715		15,912,863		325,461,932	5,667,192	331,129,124
132,569,055	634,464	645,199		27,782,745	147,822,227		15,912,863		325,366,553	5,667,192	331,033,745
		6,891			88,488				95,379		95,379
17,776,770		546,260		4,155,522	1,447,840		2,471,205		26,397,597		26,397,597
15,391,050		405,120		3,501,617	1,304,692		2,016,748		22,619,227		22,619,227
2,385,720		141,140		653,905	143,148		454,457		3,778,370		3,778,370
150,345,825	634,464	1,198,350		31,938,267	149,358,555		18,384,068		351,859,529	5,667,192	357,526,721

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			324,856,004		345,688,175		20,832,171	6.41	
國民教育計畫			324,856,004		345,688,175		20,832,171	6.41	

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	335,323,915	357,526,721	22,202,806	6.62
11 正式員額薪資	140,064,000	150,345,825	10,281,825	7.34
113 職員薪金	137,412,000	147,363,405	9,951,405	7.24
114 工員工資	2,160,000	2,385,720	225,720	10.45
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	7,047,192	6,301,656	-745,536	-10.58
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	6,431,040	5,667,192	-763,848	-11.88
13 超時工作報酬	1,722,325	1,198,350	-523,975	-30.42
131 加班費	1,722,325	1,198,350	-523,975	-30.42
15 獎金	33,701,019	31,938,267	-1,762,752	-5.23
151 考績獎金	16,116,000	14,165,683	-1,950,317	-12.10
152 年終獎金	17,585,019	17,772,584	187,565	1.07
16 退休及卹償金	136,089,929	149,358,555	13,268,626	9.75
161 職員退休及離職金	135,828,641	149,126,919	13,298,278	9.79
162 工員退休及離職金	261,288	231,636	-29,652	-11.35
18 福利費	16,699,450	18,384,068	1,684,618	10.09
181 分擔員工保險費	11,946,000	14,478,624	2,532,624	21.20
183 傷病醫藥費	329,000	178,000	-151,000	-45.90
187 員工通勤交通費	2,252,880	1,687,156	-565,724	-25.11
18Y 其他福利費	2,171,570	2,040,288	-131,282	-6.05
2 服務費用	12,963,226	9,990,713	-2,972,513	-22.93
21 水電費	4,433,392	3,400,286	-1,033,106	-23.30
212 工作場所電費	3,860,076	3,046,371	-813,705	-21.08
214 工作場所水費	573,316	353,915	-219,401	-38.27
22 郵電費	214,144	216,740	2,596	1.21
221 郵費	53,260	53,260	0	0.00
222 電話費	160,884	163,480	2,596	1.61
23 旅運費	222,630	184,829	-37,801	-16.98
231 國內旅費	183,940	151,466	-32,474	-17.65
236 貨物運費	21,800	19,530	-2,270	-10.41
23Y 其他旅運費	16,890	13,833	-3,057	-18.10
24 印刷裝訂與廣告費	220,730	279,520	58,790	26.63
241 印刷及裝訂費	220,730	279,520	58,790	26.63
25 修理保養及保固費	2,556,676	2,190,911	-365,765	-14.31
252 一般房屋修護費	1,540,000	1,485,026	-54,974	-3.57
255 機械及設備修護費	415,000	378,640	-36,360	-8.76
257 什項設備修護費	601,676	327,245	-274,431	-45.61
27 一般服務費	1,668,884	1,477,280	-191,604	-11.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	49,824	32,820	-17,004	-34.13
279 外包費	1,233,060	1,091,590	-141,470	-11.47
27D 計時與計件人員酬金	0	11,200	11,200	0.00
27F 體育活動費	386,000	341,670	-44,330	-11.48
28 專業服務費	3,520,770	2,115,524	-1,405,246	-39.91

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	2,295,100	1,215,595	-1,079,505	-47.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	39,200	-1,200	-2.97
289 試務甄選費	15,070	2,000	-13,070	-86.73
28A 電子計算機軟體服務費	75,000	75,000	0	0.00
28Y 其他	1,095,200	783,729	-311,471	-28.44
29 公共關係費	126,000	125,623	-377	-0.30
291 公共關係費	126,000	125,623	-377	-0.30
3 材料及用品費	3,545,830	3,971,238	425,408	12.00
31 使用材料費	735,820	1,270,714	534,894	72.69
315 設備零件	735,820	1,270,714	534,894	72.69
32 用品消耗	2,810,010	2,700,524	-109,486	-3.90
321 辦公(事務)用品	932,720	479,235	-453,485	-48.62
322 報章什誌	149,270	101,143	-48,127	-32.24
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	96,000	46,000	92.00
325 服裝	52,500	37,500	-15,000	-28.57
328 醫療用品(非醫療院所使用)	56,000	143,436	87,436	156.14
32Y 其他	1,569,520	1,843,210	273,690	17.44
4 租金、償債與利息	32,600	21,000	-11,600	-35.58
41 地租及水租	9,000	0	-9,000	-100.00
414 場地租金	9,000	0	-9,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	18,800	16,200	-2,600	-13.83
442 車租	18,800	16,200	-2,600	-13.83
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	14,350,918	20,000,824	5,649,906	39.37
51 購置固定資產	9,018,476	8,639,667	-378,809	-4.20
513 擴充改良房屋建築及設備	4,838,476	91,038	-4,747,438	-98.12
514 購置機械及設備	3,264,800	6,697,874	3,433,074	105.15
515 購置交通及運輸設備	63,000	258,270	195,270	309.95
516 購置什項設備	852,200	1,592,485	740,285	86.87
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,296,442	11,325,157	6,028,715	113.83
581 遞延修繕房屋建築支出	5,296,442	11,325,157	6,028,715	113.83
6 稅捐及規費(強制費)	296,920	277,740	-19,180	-6.46
61 土地稅	189,025	176,619	-12,406	-6.56
612 一般土地地價稅	189,025	176,619	-12,406	-6.56
63 房屋稅	97,575	90,801	-6,774	-6.94
631 一般房屋稅	97,575	90,801	-6,774	-6.94
64 消費與行為稅	10,320	10,320	0	0.00
644 營業稅	10,320	10,320	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,780,128	1,261,799	-518,329	-29.12

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	%
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	142,000	142,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	142,000	142,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,636,128	1,117,799	-518,329	-31.68
74Y 其他	1,636,128	1,117,799	-518,329	-31.68
9 其他	688,850	546,236	-142,614	-20.70
91 其他支出	688,850	546,236	-142,614	-20.70
91Y 其他	688,850	546,236	-142,614	-20.70
合 計	368,982,387	393,596,271	24,613,884	6.67

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	126,000	125,623	-377	-0.30	
291 公共關係費	126,000	125,623	-377	-0.30	
統計所需項目	4,583,980	2,949,951	-1,634,029	-35.65	
187 員工通勤交通費	2,252,880	1,687,156	-565,724	-25.11	
27D 計時與計件人員酬金		11,200	11,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,295,100	1,215,595	-1,079,505	-47.04	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	12,793,744,877	12,793,279,731	-465,146	
代管資產-土地改良物	84,100	84,100		
代管資產-土地	12,761,032,980	12,761,032,980		
代管資產-房屋及建築 設備	1,894,770	1,894,770		
土地改良物	726,237	726,237		
機械及設備	19,242,205	19,242,205		
交通及運輸設備	583,459	583,459		
雜項設備	9,715,980	9,715,980		
購建中固定資產				
電腦軟體	465,146		-465,146	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：



機關長官：



訂