

4-0501235

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

臺北市立濱江國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立濱江國民中學編

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		頁
二、基金用途明細表.....	第	14	至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	20	至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	22		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	23		頁
二、用人費用彙計表.....	第	24	至 25	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	26		頁
五、各項費用彙計表.....	第	27	至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29		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	30		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	71,292,413	63,296,169	7,996,244	12.63
基金用途	72,265,627	63,601,691	8,663,936	13.62
賸餘(短絀-)	- 973,214	- 305,522	- 667,692	
餘絀情形：				
基金餘額	5,860,032	6,833,246	- 973,214	- 14.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,660,279	1,025,462	- 2,685,741	

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濱江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45,666,868元，決算數46,159,529元。

106學年下學期預定招收11班，實際招收9班，預計學生人數210人，實際學生人數170人。

107學年上學期預定招收11班，實際招收9班，預計學生人數210人，實際學生人數151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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,688,770元，決算數14,688,770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11,759,165元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數11,417,328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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立濱江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、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數71,292,413元，較預算數69,854,896元，增加1,437,517元，計增2.06%。

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236,606元，較預算數227,000元，增加9,606元，計增4.23%。

主要係因：

暑期泳訓班開班報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數42,960元，較預算數5,081元，增加37,879元，計增745.50%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數1,696,956元，較預算數768,000元，增加928,956元，計增120.96%。

主要係因：

場地開放收入較預期增加。

4.市庫撥款收入：決算數69,192,806元，較預算數68,768,206元，增加424,600元，計增0.62%。

主要係因：

(1)教育局撥入107年度敬師月活動經費24,600元。

(2)教育局撥入用人費用不敷數經費400,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數21,174元，較預算數0元，增加21,174元。

主要係因：

(1)國教署(RA6316)補助106(2)國中學生無力繳交代收代辦費4,319元。

(2)教育局撥入(RA7214)107年度生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,200元。

(3)教育局撥入(RA7214)107年認輔小團體經費10,000元。

(4)教育局撥入(RA7306)107(1)無力繳交代收代辦費2,655元。

6.雜項收入：決算數101,911元，較預算數86,609元，增加15,302元，計增17.67%。

主要係因：

數位學生證補卡費收入,借用場地補償費等較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立濱江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、基金來源、用途及餘絀情形：

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數72,265,627元，較預算數72,114,803元，增加150,824元，計增0.21%。

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46,159,529元，較預算數45,666,868元，增加492,661元，計增1.08%。

主要係因：

教育局借調本校教師至輔導團服務，所遺課務需另聘代理教師，致用人費用不足，

由教育局補助用人費用不敷數經費，以併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數14,688,770元，較預算數14,688,770元，無增減。

3.建築及設備計畫：決算數11,417,328元，較預算數11,759,165元，減少341,837元，計減2.91%。

主要係因：

(1)辦理遮陽工程案標餘款237,009元。

(2)辦理跑道整修工程案結餘款19,094元。

(3)辦理體樓外牆暨籃球場修建工程案結餘款29,213元。

(4)汰換網路資訊周邊設備及零組件單價未滿1萬元轉列設備零件11,000元、汰換個人電腦9部結餘款4,554元。

(5)無線擴音機(黑金剛)結餘款600元。

(6)什項設備結餘款4,367元。

(7)新購電腦還原系統軟體因單價未滿1萬元轉列電子計算機軟體服務費35,088元，結款餘912元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數973,214元，較預算短絀數2,259,907元，短絀減少1,286,693元。

主要係因：

擲節各項支出賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立濱江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1,414,052元。
- 其他活動之淨現金流出246,227元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,660,279元。
- 期初現金及約當現金11,104,650元。
- 期末現金及約當現金9,444,371元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,662,097,378元，包括：
 - 流動資產9,844,371元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,254,927元。
 - 其他資產4,649,998,080元。
- 決算日負債總額為4,656,237,346元，包括：
 - 流動負債2,413,723元。
 - 其他負債4,653,823,623元。
- 決算日基金餘額為累積餘額5,860,032元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加1,001,709元，包括：
 - 機械及設備679,053元。
 - 交通及運輸設備68,869元。
 - 什項設備253,787元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,930,178元及補辦預算數0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」。
- (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	69,854,896	100.00	71,292,413	100.00	1,437,517	2.06	63,296,169	100.00
43 勞務收入	227,000	0.32	236,606	0.33	9,606	4.23	5,000	0.01
431 服務收入	227,000	0.32	236,606	0.33	9,606	4.23	5,000	0.01
45 財產收入	773,081	1.11	1,739,916	2.44	966,835	125.06	1,814,180	2.87
451 財產處分收入	5,081	0.01	42,960	0.06	37,879	745.50	36,220	0.06
45Y 其他財產收入	768,000	1.10	1,696,956	2.38	928,956	120.96	1,777,960	2.81
46 政府撥入收入	68,768,206	98.44	69,213,980	97.08	445,774	0.65	61,456,533	97.09
462 公庫撥款收入	68,768,206	98.44	69,192,806	97.05	424,600	0.62	59,999,048	94.79
46Y 政府其他撥入收入			21,174	0.03	21,174	0.00	1,457,485	2.30
4Y 其他收入	86,609	0.12	101,911	0.14	15,302	17.67	20,456	0.03
4YY 雜項收入	86,609	0.12	101,911	0.14	15,302	17.67	20,456	0.03
5 基金用途	72,114,803	100.00	72,265,627	100.00	150,824	0.21	63,601,691	100.00
53 國民教育計畫	45,666,868	63.33	46,159,529	63.87	492,661	1.08	43,124,534	67.80
5L 一般行政管理計畫	14,688,770	20.37	14,688,770	20.33		0.00	14,366,805	22.59
5M 建築及設備計畫	11,759,165	16.31	11,417,328	15.80	-341,837	-2.91	6,110,352	9.61
購置固定資產	11,723,165	16.26	11,417,328	15.80	-305,837	-2.61	6,110,352	9.61
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-2,259,907		-973,214		1,286,693	-56.94	-305,522	
期初基金餘額	5,942,450		6,833,246		890,796	14.99	7,138,768	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,682,543		5,860,032		2,177,489	59.13	6,833,246	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,606
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	37,879
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	306,610
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	622,346
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	424,600
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	4,319
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	16,855
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	15,302
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	492,661

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)	-2,259,907	-973,214	1,286,693	-56.94
812 調整非現金項目		-440,838	-440,838	
8123 流動資產淨減(淨增一)		459	459	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-441,297	-441,297	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,259,907	-1,414,052	845,855	-37.43
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-246,227	-246,227	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-246,227	-246,227	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,259,907	-1,660,279	599,628	-26.53
84 期初現金及約當現金	8,882,870	11,104,650	2,221,780	25.01
85 期末現金及約當現金	6,622,963	9,444,371	2,821,408	42.60

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	4,662,097,378	100.00	4,978,480,720	100.00	-316,383,342	-6.36
1	資產	4,662,097,378	100.00	4,978,480,720	100.00	-316,383,342	-6.36
11	流動資產	9,844,371	0.21	11,505,109	0.23	-1,660,738	-14.43
111	現金	9,444,371	0.20	11,104,650	0.22	-1,660,279	-14.95
1112	銀行存款	9,444,371	0.20	11,104,650	0.22	-1,660,279	-14.95
1112-1	銀行存款-市庫存款	5,893,228	0.13	6,993,176	0.14	-1,099,948	-15.73
1112-2	銀行存款-保管款	3,032,129	0.07	3,584,741	0.07	-552,612	-15.42
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	408,018	0.01	402,599	0.01	5,419	1.35
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	110,996	0.00	124,134	0.00	-13,138	-10.58
113	應收款項	0	0.00	459	0.00	-459	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	459	0.00	-459	-100.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,254,927	0.05	2,133,911	0.04	121,016	5.67
124	準備金	2,254,927	0.05	2,133,911	0.04	121,016	5.67
1241	退休及離職準備金	2,049,395	0.04	1,928,379	0.04	121,016	6.28
124Y	其他準備金	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	205,532	0.00	205,532	0.00	0	0.00
13	其他資產	4,649,998,080	99.74	4,964,841,700	99.73	-314,843,620	-6.34
131	什項資產	4,649,998,080	99.74	4,964,841,700	99.73	-314,843,620	-6.34
1316	代管資產	4,649,998,080	99.74	4,964,841,700	99.73	-314,843,620	-6.34
1316-1	代管資產-土地	4,649,998,080	99.74	4,964,841,700	99.73	-314,843,620	-6.34

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各有為0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	4,662,097,378	100.00	4,978,480,720	100.00	-316,383,342	-6.36
2	負債	4,656,237,346	99.87	4,971,647,474	99.86	-315,410,128	-6.34
21	流動負債	2,413,723	0.05	2,855,020	0.06	-441,297	-15.46
212	應付款項	2,112,840	0.05	2,589,767	0.05	-476,927	-18.42
2123	應付代收款	1,774,995	0.04	2,094,903	0.04	-319,908	-15.27
2125	應付費用	337,845	0.01	259,299	0.01	78,546	30.29
2129	應付工程款	0	0.00	235,565	0.00	-235,565	-100.00
213	預收款項	300,883	0.01	265,253	0.01	35,630	13.43
2133	預收收入	300,883	0.01	265,253	0.01	35,630	13.43
22	其他負債	4,653,823,623	99.82	4,968,792,454	99.81	-314,968,831	-6.34
221	什項負債	4,653,823,623	99.82	4,968,792,454	99.81	-314,968,831	-6.34
2211	存入保證金	1,776,148	0.04	2,016,571	0.04	-240,423	-11.92
2213	應付退休及離職金	2,049,395	0.04	1,928,379	0.04	121,016	6.28
2214	應付代管資產	4,649,998,080	99.74	4,964,841,700	99.73	-314,843,620	-6.34
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	5,804	0.00	-5,804	-100.00
3	基金餘額	5,860,032	0.13	6,833,246	0.14	-973,214	-14.24
31	基金餘額	5,860,032	0.13	6,833,246	0.14	-973,214	-14.24
311	基金餘額	5,860,032	0.13	6,833,246	0.14	-973,214	-14.24
3111	累積餘額	5,860,032	0.13	6,833,246	0.14	-973,214	-14.24

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	69,854,896	71,292,413	1,437,517	2.06	
43 勞務收入	227,000	236,606	9,606	4.23	
431服務收入	227,000	236,606	9,606	4.23	決算數較預算數增加9,606元，主要係因暑期泳訓班開班報名費收入較預期增加，以併決算辦理。
45 財產收入	773,081	1,739,916	966,835	125.06	
451財產處分收入	5,081	42,960	37,879	745.50	決算數較預算數增加37,879元，主要係因廢舊物資變賣收入較預期增加，以併決算辦理。
45Y其他財產收入	768,000	1,696,956	928,956	120.96	決算數較預算數增加928,956元，主要係因場地開放收入較預期增加，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	68,768,206	69,213,980	445,774	0.65	
462公庫撥款收入	68,768,206	69,192,806	424,600	0.62	決算數較預算數增加424,600元，主要係因教育局增撥用人費用不敷數經費400,000元、辦理敬師月活動經費24,600元等收入，以併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		21,174	21,174	0.00	決算數較預算數增加21,174元，主要係因教育部補助106(2)及107(1)國中學生無力繳交代收代辦費6,974元、生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,200元、年認輔小團體經費10,000元等收入，以併決算辦理。
4Y 其他收入	86,609	101,911	15,302	17.67	
4YY雜項收入	86,609	101,911	15,302	17.67	決算數較預算數增加15,302元，主要係因數位學生證補卡費收入,借用場地補償費等較預期增加，以併決算辦理。

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	72,114,803	72,265,627	150,824	0.21	
53 國民教育計畫	45,666,868	46,159,529	492,661	1.08	
1 用人費用	40,284,041	41,182,557	898,516	2.23	
11 正式員額薪資	24,048,000	24,208,047	160,047	0.67	
113 職員薪金	24,048,000	24,208,047	160,047	0.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,402,200	166,680	13.49	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,402,200	166,680	13.49	
13 超時工作報酬	441,039	360,365	-80,674	-18.29	
131 加班費	441,039	360,365	-80,674	-18.29	
15 獎金	4,950,000	4,992,197	42,197	0.85	
151 考績獎金	2,004,000	2,095,049	91,049	4.54	
152 年終獎金	2,946,000	2,897,148	-48,852	-1.66	
16 退休及卹償金	6,234,480	6,954,953	720,473	11.56	
161 職員退休及離職金	6,234,480	6,954,953	720,473	11.56	
18 福利費	3,375,002	3,264,795	-110,207	-3.27	
181 分擔員工保險費	1,958,652	2,334,010	375,358	19.16	
183 傷病醫藥費	117,000	58,500	-58,500	-50.00	
187 員工通勤交通費	331,380	261,280	-70,100	-21.15	
18Y 其他福利費	967,970	611,005	-356,965	-36.88	
2 服務費用	4,207,238	4,149,952	-57,286	-1.36	
21 水電費	2,059,777	2,058,387	-1,390	-0.07	
212 工作場所電費	1,414,200	1,709,041	294,841	20.85	
214 工作場所水費	101,377	154,166	52,789	52.07	
217 氣體費	544,200	195,180	-349,020	-64.13	
22 郵電費	5,200	4,367	-833	-16.02	
221 郵費	5,200	4,367	-833	-16.02	
23 旅運費	46,300	49,460	3,160	6.83	
231 國內旅費	43,200	46,360	3,160	7.31	
236 貨物運費	3,100	3,100			
24 印刷裝訂與廣告費	31,045	21,910	-9,135	-29.43	
241 印刷及裝訂費	31,045	21,910	-9,135	-29.43	
25 修理保養及保固費	576,100	597,994	21,894	3.80	
252 一般房屋修護費	63,000	52,000	-11,000	-17.46	
255 機械及設備修護費	449,200	413,624	-35,576	-7.92	
257 什項設備修護費	63,900	132,370	68,470	107.15	
26 保險費	12,000	5,022	-6,978	-58.15	
26Y 其他保險費	12,000	5,022	-6,978	-58.15	
27 一般服務費	979,016	987,804	8,788	0.90	

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	7,749	1,701	28.13	
279 外包費	910,968	924,398	13,430	1.47	
27F 體育活動費	62,000	55,657	-6,343	-10.23	
28 專業服務費	497,800	425,008	-72,792	-14.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	411,400	256,720	-154,680	-37.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	69,200	48,800	239.22	
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
28A 電子計算機軟體服務費		35,088	35,088		
28Y 其他	63,000	63,000			
3 材料及用品費	801,965	568,656	-233,309	-29.09	
31 使用材料費	102,578	76,363	-26,215	-25.56	
315 設備零件	102,578	76,363	-26,215	-25.56	決算數較預算數減少233,309元，主要係因一般、特殊及資源、活化教學課程等教學用設備零件、材料及報章雜誌等支出減少所致。
32 用品消耗	699,387	492,293	-207,094	-29.61	
321 辦公(事務)用品	57,450	28,102	-29,348	-51.08	
322 報章什誌	47,667	13,163	-34,504	-72.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,719	-5,281	-35.21	
32Y 其他	579,270	441,309	-137,961	-23.82	
4 租金、償債與利息	4,800		-4,800	-100.00	
45 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	決算數較預算數減少4,800元，主要係因未與廠商簽訂電錶設備租約所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,424	226,839	-61,585	-21.35	
72 捐助、補助與獎助	28,000	24,974	-3,026	-10.81	
726 獎助學員生給與	28,000	18,000	-10,000	-35.71	決算數較預算數減少61,585元，主要係因教育關懷獎助金及補助午餐使用有機米蔬菜等支出減少所致。
72Y 其他		6,974	6,974		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	260,424	201,865	-58,559	-22.49	
74Y 其他	260,424	201,865	-58,559	-22.49	
9 其他	80,400	31,525	-48,875	-60.79	
91 其他支出	80,400	31,525	-48,875	-60.79	

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	%	
91Y 其他	80,400	31,525	-48,875	-60.79	決算數較預算數減少48,875元，主要係因班級自治費、安全導護費及品德教育活動講座車馬費等支出減少所致。
5L 一般行政管理計畫	14,688,770	14,688,770			
1 用人費用	12,671,608	12,362,269	-309,339	-2.44	
11 正式員額薪資	8,303,760	8,476,269	172,509	2.08	
113 職員薪金	7,583,760	8,062,769	479,009	6.32	
114 工員工資	720,000	413,500	-306,500	-42.57	
13 超時工作報酬	476,608	275,052	-201,556	-42.29	
131 加班費	476,608	275,052	-201,556	-42.29	
15 獎金	2,050,740	1,746,779	-303,961	-14.82	
151 考績獎金	1,012,820	755,598	-257,222	-25.40	
152 年終獎金	1,037,920	991,181	-46,739	-4.50	
16 退休及卹償金	709,056	700,465	-8,591	-1.21	
161 職員退休及離職金	651,456	670,210	18,754	2.88	
162 工員退休及離職金	57,600	30,255	-27,345	-47.47	
18 福利費	1,131,444	1,163,704	32,260	2.85	
181 分擔員工保險費	727,764	822,601	94,837	13.03	
187 員工通勤交通費	211,680	137,574	-74,106	-35.01	
18Y 其他福利費	192,000	203,529	11,529	6.00	
2 服務費用	1,884,712	2,174,777	290,065	15.39	
22 郵電費	84,000	32,999	-51,001	-60.72	決算數較預算數增加290,065元，主要係因工友業務外包費增加所致。
222 電話費	84,000	32,999	-51,001	-60.72	
27 一般服務費	1,202,512	1,702,217	499,705	41.56	
279 外包費	1,174,512	1,678,370	503,858	42.90	
27F 體育活動費	28,000	23,847	-4,153	-14.83	
28 專業服務費	526,200	368,185	-158,015	-30.03	
28Y 其他	526,200	368,185	-158,015	-30.03	
29 公共關係費	72,000	71,376	-624	-0.87	
291 公共關係費	72,000	71,376	-624	-0.87	
3 材料及用品費	131,450	150,724	19,274	14.66	
32 用品消耗	131,450	150,724	19,274	14.66	決算數較預算數增加19,274元，主要係因影印費增加所致。
321 辦公(事務)用品	131,450	150,724	19,274	14.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			

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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	11,759,165	11,417,328	-341,837	-2.91	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,759,165	11,417,328	-341,837	-2.91	
51 購置固定資產	710,654	690,133	-20,521	-2.89	
514 購置機械及設備	432,000	416,446	-15,554	-3.60	
515 購置交通及運輸設備	20,500	19,900	-600	-2.93	
516 購置什項設備	258,154	253,787	-4,367	-1.69	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因新購電腦還原系統軟體單價未滿1萬元轉列電子計算機軟體服務費所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,012,511	10,727,195	-285,316	-2.59	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,012,511	10,727,195	-285,316	-2.59	

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.游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，決算人數2人，決算數758,000元。
- 2.暑期泳訓班救生員外包費預算員額2人，預算數151,828元，決算人數6人，決算數67,398元。
- 3.勞務承攬樹木修剪作業外包費5人無預算員額及金額，決算數99,000元。
- 4.校警外包費預算員額2人，預算數1,054,512元，決算人數2人，決算金額1,149,120元。
- 5.消化超額工友業務外包費預算數120,000元，決算數97,250元。
- 6.工友業務外包費1人無預算員額及金額，決算數432,000元。
- 7.工程管理費是以按施工費2%提列預算數205,008元，決算數197,712元。

本頁空白

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	831,272,628		1,001,709
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,638,966		
房屋及建築	785,948,613		
機械及設備	28,149,528		679,053
交通及運輸設備	3,403,050		68,869
雜項設備	7,132,471		253,787
購建中固定資產			
電腦軟體			
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.土地改良物：

減少數計3,993,906元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢跑道計3,993,906元。

2.機械及設備：

增加數計679,053元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計416,446元、(2)撥入：健康國小撥入行動學習智慧教學設備iPad電腦主機1台及充電機3台計134,248元；龍門國中撥入107年度(單槍)雷射混光投影機2台計53,990元、(3)受贈：應付代收款購買107年度一般性補助款指定辦理施政項目更新14吋筆記型電腦3臺及27吋顯示器1臺共計74,369元。減少數計2,508,263元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計2,508,263元。

3.交通及運輸設備：

增加數計68,869元，變動原因為：(1)增置：購置黑金剛擴音機設備計19,900元、(2)受贈：應付代收款-指定捐款汰換本校機房不中斷電源設備48,969元。減少數計33,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機計33,000元。

4.雜項設備：

增加數計253,787元，變動原因為：(1)增置：購置游泳池清潔用水龜等設備計253,787元。減少數計164,891元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等計164,891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		
6,700,060	-206,484,013	619,090,264
3,993,906	-1,263,855	1,381,205
	-174,055,597	611,893,016
2,508,263	-22,831,694	3,488,624
33,000	-3,132,164	306,755
164,891	-5,200,703	2,020,664

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		432,000			432,000	416,446	-15,554	
機械及設備		432,000			432,000	416,446	-15,554	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,500			20,500	19,900	-600	
交通及運輸設備		20,500			20,500	19,900	-600	
購建中固定資產								
雜項設備		258,154			258,154	253,787	-4,367	
雜項設備		258,154			258,154	253,787	-4,367	
購建中固定資產								
合 計		710,654			710,654	690,133	-20,521	

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。

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	45	43	-2	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	1	-1	工友調至其他機關，減少1人。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	31	30	-1	
正式職員	31	30	-1	運動教練調校，減少1人。

填表說明：1.因運動教練調校減少1人、工友調至其他機關減少1人。

- 2.游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，決算人數2人，決算數758,000元。
- 3.暑期泳訓班救生員外包費預算員額2人，預算數151,828元，決算人數6人，決算數67,398元。
- 4.勞務承攬樹木修剪作業外包費5人無預算員額及金額，決算數99,000元。
- 5.校警外包費預算員額2人，預算數1,054,512元，決算人數2人，決算金額1,149,120元。
- 6.消化超額工友業務外包費預算數120,000元，決算數97,250元。
- 7.工友業務外包費1人無預算員額及金額，決算數432,000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										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	24,048,000		441,039		4,950,000	6,234,480		3,375,002		39,048,521	1,235,520	40,284,041
職員	24,048,000		441,039		4,950,000	6,234,480		3,375,002		39,048,521	1,235,520	40,284,041
工員												
一般行政管理計畫	8,303,760		476,608		2,050,740	709,056		1,131,444		12,671,608		12,671,608
職員	7,583,760		436,608		1,900,740	661,056		949,204		11,531,368		11,531,368
工員	720,000		40,000		150,000	48,000		182,240		1,140,240		1,140,240
合 計	32,351,760		917,647		7,000,740	6,943,536		4,506,446		51,720,129	1,235,520	52,955,649

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45人，計3,016,820元，執行結果決算43人，計2,850,647元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107.1.3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45人，計3,983,920元，執行結果決算43人，計3,888,329元。
- 3.游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，決算人數2人，決算數758,000元。
- 4.暑期泳訓班救生員外包費預算員額2人，預算數151,828元，決算人數6人，決算數67,398元。
- 5.勞務承攬樹木修剪作業外包費5人無預算員額及金額，決算數99,000元。
- 6.校警外包費預算員額2人，預算數1,054,512元，決算人數2人，決算金額1,149,120元。
- 7.消化超額工友業務外包費預算數120,000元，決算數97,250元。
- 8.工友業務外包費1人無預算員額及金額，決算數432,000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
24,208,047		360,365		4,992,197	6,954,953		3,264,795		39,780,357	1,402,200	41,182,557
24,208,047		360,365		4,992,197	6,954,953		3,264,795		39,780,357	1,402,200	41,182,557
8,476,269		275,052		1,746,779	700,465		1,163,704		12,362,269		12,362,269
8,062,769		256,748		1,645,176	670,210		1,072,596		11,707,499		11,707,499
413,500		18,304		101,603	30,255		91,108		654,770		654,770
32,684,316		635,417		6,738,976	7,655,418		4,428,499		52,142,626	1,402,200	53,544,826

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			45,666,868		46,159,529		492,661	1.08	
國民教育計畫			45,666,868		46,159,529		492,661	1.08	

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	52,955,649	53,544,826	589,177	1.11
11 正式員額薪資	32,351,760	32,684,316	332,556	1.03
113 職員薪金	31,631,760	32,270,816	639,056	2.02
114 工員工資	720,000	413,500	-306,500	-42.57
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,402,200	166,680	13.49
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,402,200	166,680	13.49
13 超時工作報酬	917,647	635,417	-282,230	-30.76
131 加班費	917,647	635,417	-282,230	-30.76
15 獎金	7,000,740	6,738,976	-261,764	-3.74
151 考績獎金	3,016,820	2,850,647	-166,173	-5.51
152 年終獎金	3,983,920	3,888,329	-95,591	-2.40
16 退休及卹償金	6,943,536	7,655,418	711,882	10.25
161 職員退休及離職金	6,885,936	7,625,163	739,227	10.74
162 工員退休及離職金	57,600	30,255	-27,345	-47.47
18 福利費	4,506,446	4,428,499	-77,947	-1.73
181 分擔員工保險費	2,686,416	3,156,611	470,195	17.50
183 傷病醫藥費	117,000	58,500	-58,500	-50.00
187 員工通勤交通費	543,060	398,854	-144,206	-26.55
18Y 其他福利費	1,159,970	814,534	-345,436	-29.78
2 服務費用	6,091,950	6,324,729	232,779	3.82
21 水電費	2,059,777	2,058,387	-1,390	-0.07
212 工作場所電費	1,414,200	1,709,041	294,841	20.85
214 工作場所水費	101,377	154,166	52,789	52.07
217 氣體費	544,200	195,180	-349,020	-64.13
22 郵電費	89,200	37,366	-51,834	-58.11
221 郵費	5,200	4,367	-833	-16.02
222 電話費	84,000	32,999	-51,001	-60.72
23 旅運費	46,300	49,460	3,160	6.83
231 國內旅費	43,200	46,360	3,160	7.31
236 貨物運費	3,100	3,100	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	31,045	21,910	-9,135	-29.43
241 印刷及裝訂費	31,045	21,910	-9,135	-29.43
25 修理保養及保固費	576,100	597,994	21,894	3.80
252 一般房屋修護費	63,000	52,000	-11,000	-17.46
255 機械及設備修護費	449,200	413,624	-35,576	-7.92
257 什項設備修護費	63,900	132,370	68,470	107.15
26 保險費	12,000	5,022	-6,978	-58.15
26Y 其他保險費	12,000	5,022	-6,978	-58.15
27 一般服務費	2,181,528	2,690,021	508,493	23.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	7,749	1,701	28.13
279 外包費	2,085,480	2,602,768	517,288	24.80
27F 體育活動費	90,000	79,504	-10,496	-11.66
28 專業服務費	1,024,000	793,193	-230,807	-22.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	411,400	256,720	-154,680	-37.60

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	69,200	48,800	239.22
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,088	35,088	0.00
28Y 其他	589,200	431,185	-158,015	-26.82
29 公共關係費	72,000	71,376	-624	-0.87
291 公共關係費	72,000	71,376	-624	-0.87
3 材料及用品費	933,415	719,380	-214,035	-22.93
31 使用材料費	102,578	76,363	-26,215	-25.56
315 設備零件	102,578	76,363	-26,215	-25.56
32 用品消耗	830,837	643,017	-187,820	-22.61
321 辦公(事務)用品	188,900	178,826	-10,074	-5.33
322 報章什誌	47,667	13,163	-34,504	-72.39
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,719	-5,281	-35.21
32Y 其他	579,270	441,309	-137,961	-23.82
4 租金、償債與利息	4,800	0	-4,800	-100.00
45 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,759,165	11,417,328	-341,837	-2.91
51 購置固定資產	710,654	690,133	-20,521	-2.89
514 購置機械及設備	432,000	416,446	-15,554	-3.60
515 購置交通及運輸設備	20,500	19,900	-600	-2.93
516 購置什項設備	258,154	253,787	-4,367	-1.69
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,012,511	10,727,195	-285,316	-2.59
581 遞延修繕房屋建築支出	11,012,511	10,727,195	-285,316	-2.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	289,424	227,839	-61,585	-21.28
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	24,974	-3,026	-10.81
726 獎助學員生給與	28,000	18,000	-10,000	-35.71
72Y 其他	0	6,974	6,974	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	260,424	201,865	-58,559	-22.49
74Y 其他	260,424	201,865	-58,559	-22.49
9 其他	80,400	31,525	-48,875	-60.79
91 其他支出	80,400	31,525	-48,875	-60.79
91Y 其他	80,400	31,525	-48,875	-60.79
合 計	72,114,803	72,265,627	150,824	0.21

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	72,000	71,376	-624	-0.87	
291 公共關係費	72,000	71,376	-624	-0.87	
統計所需項目	990,460	655,574	-334,886	-33.81	
187 員工通勤交通費	543,060	398,854	-144,206	-26.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	411,400	256,720	-154,680	-37.60	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,269,088,344	5,269,088,344		
代管資產-土地	4,649,998,080	4,649,998,080		
土地改良物	1,381,205	1,381,205		
房屋及建築	611,893,016	611,893,016		
機械及設備	3,488,624	3,488,624		
交通及運輸設備	306,755	306,755		
雜項設備	2,020,664	2,020,664		

主辦會計人員：



機關長官：

