

4-0501233

中華民國 107 年度

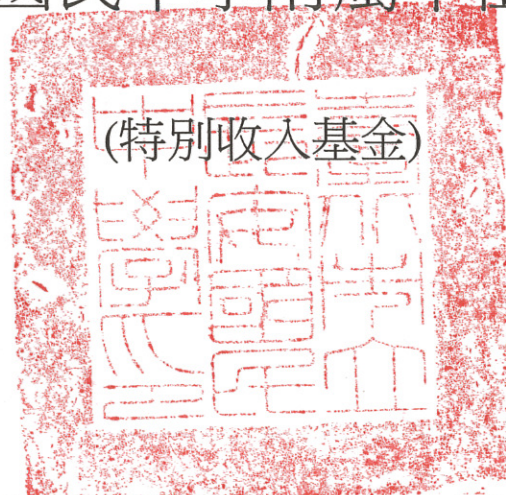
(107年1月1日至107年12月31日)

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立長安國民中學編

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 5	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 至 23	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	25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26 至 27	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	28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	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	32	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	177,445,254	177,138,483	306,771	0.17
基金用途	181,344,285	184,312,410	- 2,968,125	- 1.61
賸餘(短絀-)	- 3,899,031	- 7,173,927	3,274,896	
餘絀情形：				
基金餘額	6,340,606	10,239,637	- 3,899,031	- 38.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,081,861	- 4,486,797	- 1,595,064	

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長安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149,386,093元，決算數150,744,317元。

106學年下學期預定招收26班，實際招收25班，預計學生人數557人，實際學生人數492人。

107學年上學期預定招收25班，實際招收24班，預計學生人數535人，實際學生人數442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19,517,211元，決算數18,724,743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8,590,789元（不含以前年度保留數2,373,562元及奉准先行辦理數134,000元），決算數11,875,225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177,445,254元，較預算數175,578,242元，增加1,867,012元，計增1.06%。

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8,700，較預算數8,000元，增加700元，計增8.75%。

主要係因：

代課教師甄選報名收入增加。

2.財產處分收入：決算數113,220元，較預算數173,540元，減少60,320元，計減34.76%。

主要係因：

處分報廢財產及物品收入較預期少。

3.其他財產收入：決算數32,312元，較預算數47,000元，減少14,688元，計減31.25%。

主要係因：

學校教職員工停車收費繳庫較預期少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

4.市庫撥款收入：決算數176,720,534元，較預算數175,288,216元，增加 1,432,318元，計增0.82%。

主要係因：

- (1) 教育局撥入107能源管理系統建置工程250,000元。
- (2) 教育局撥入107年度敬師活動經費47,400元。
- (3) 教育局撥入107年度照明設備汰換節能燈具22,800元。
- (4) 教育局撥入107年走廊樓梯間、斜坡道及司令臺優質化環境改善工程經費 1,112,118元。

5.政府其他撥入收入：決算數 432,936元，較預算數 0 元，增加 432,936元。

主要係因：

- (1) 教育部補助教育部補助106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費 20,706元。
- (2) 教育部補助教育部補助補助106學年公立國中身障.藝才.資優班調整授課節數及導師費 70,168 元。
- (3) 教育部補助106-2無力繳交代收代辦費經費6,903元。
- (4) 教育部補助107學生游泳課程及體驗活動師資培訓10,800元。
- (5) 經濟部補助107能源管理系統建置工程240,790元。
- (6) 濟部補助107年度照明設備汰換節能燈具22,800元。
- (7) 教育部補助健康上網，幸福學習經費52,269元。
- (8) 教育部補助107-1國中學生無力繳交代收代辦經費8,500元。

6.雜項收入：決算數137,552元，較預算數61,486元，增加76,066元，計增123.71%。

主要係因：

行政樓北側廁所整修工程等罰款繳收國庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數181,344,285元，較預算數177,494,093元，增加3,850,192元，計增2.17%。

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150,744,317元，較預算數149,386,093元，增加1,358,224元，計增0.91%。

主要係因：

執行教育部、教育局補助款致支出費用，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數18,724,743元，較預算數19,517,211元，減少792,468元，計減4.06%。

主要係因：

擲節支出覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,875,225元，較預算數8,590,789元，增加3,284,436元，計增38.23%。

主要係因：

執行教育局補助走廊樓梯間、斜坡道及司令臺優質化環境改善工程及經濟部補助校園能源管理系統建置工程，依規定辦理併決算；另有106年度校園優質化工程保留款執行數2,311,379元及校園能源管理系統建置工程依規定補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,899,031元，較預算短絀數1,915,851元，計相差1,983,180元。

主要係因：

教育局補助走廊樓梯間、斜坡道及司令臺優質化環境改善工程等經費併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安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4,750,650元。
其他活動之淨現金流出1,331,211元。
本年度現金及約當現金之淨減6,081,861元。
期初現金及約當現金16,318,327元。
期末現金及約當現金10,236,466元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為19,156,928元，包括：
流動資產10,496,480元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,984,044元。
其他資產5,676,404元。
決算日負債總額為12,816,322元，包括：
流動負債2,666,384元。
其他負債10,149,938元。
決算日基金餘額為累積餘額6,340,606元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,205,501元，包括：
土地改良物4,089,743元。
機械及設備1,564,212元。
交通及運輸設備187,403元。
什項設備2,106,920元。
電腦軟體257,223元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,077,118元及補辦預算數134,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	175,578,242	100.00	177,445,254	100.00	1,867,012	1.06	177,138,483	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	8,700	0.00	700	8.75	6,500	0.00
431服務收入	8,000	0.00	8,700	0.00	700	8.75	6,500	0.00
45 財產收入	220,540	0.13	145,532	0.08	-75,008	-34.01	214,060	0.12
451財產處分收入	173,540	0.10	113,220	0.06	-60,320	-34.76	181,620	0.10
45Y其他財產收入	47,000	0.03	32,312	0.02	-14,688	-31.25	32,440	0.02
46 政府撥入收入	175,288,216	99.83	177,153,470	99.84	1,865,254	1.06	176,840,279	99.83
462公庫撥款收入	175,288,216	99.83	176,720,534	99.59	1,432,318	0.82	174,575,247	98.55
46Y政府其他撥入收入			432,936	0.24	432,936	0.00	2,265,032	1.28
4Y 其他收入	61,486	0.04	137,552	0.08	76,066	123.71	77,644	0.04
4YY雜項收入	61,486	0.04	137,552	0.08	76,066	123.71	77,644	0.04
5 基金用途	177,494,093	100.00	181,344,285	100.00	3,850,192	2.17	184,312,410	100.00
53 國民教育計畫	149,386,093	84.16	150,744,317	83.13	1,358,224	0.91	143,696,977	77.96
5L 一般行政管理計畫	19,517,211	11.00	18,724,743	10.33	-792,468	-4.06	18,108,603	9.82
5M 建築及設備計畫	8,590,789	4.84	11,875,225	6.55	3,284,436	38.23	22,506,830	12.21
購置固定資產	8,288,789	4.67	11,618,002	6.41	3,329,213	40.17	22,470,830	12.19
其他	302,000	0.17	257,223	0.14	-44,777	-14.83	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-1,915,851		-3,899,031		-1,983,180	103.51	-7,173,927	
期初基金餘額	10,251,758		10,239,637		-12,121	-0.12	17,413,564	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,335,907		6,340,606		-1,995,301	-23.94	10,239,637	

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	700
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,432,318
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	97,777
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	335,159
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	76,066
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,358,224
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	776,874

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)	-1,915,851	-3,899,031	-1,983,180	103.51
812 調整非現金項目		-851,619	-851,619	
8123 流動資產淨減(淨增一)		109,986	109,986	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-961,605	-961,605	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,915,851	-4,750,650	-2,834,799	147.97
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		-235,488	-235,488	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,095,723	-1,095,723	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,331,211	-1,331,211	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,915,851	-6,081,861	-4,166,010	217.45
84 期初現金及約當現金	13,643,318	16,318,327	2,675,009	19.61
85 期末現金及約當現金	11,727,467	10,236,466	-1,491,001	-12.71

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	19,156,928	100.00	49,693,439	100.00	-30,536,511	-61.45
1	資產	19,156,928	100.00	49,693,439	100.00	-30,536,511	-61.45
11	流動資產	10,496,480	54.79	16,688,327	33.58	-6,191,847	-37.10
111	現金	10,236,466	53.43	16,318,327	32.84	-6,081,861	-37.27
1112	銀行存款	10,236,466	53.43	16,318,327	32.84	-6,081,861	-37.27
1112-1	銀行存款-市庫存款	6,232,641	32.53	10,799,460	21.73	-4,566,819	-42.29
1112-2	銀行存款-保管款	3,743,822	19.54	5,258,864	10.58	-1,515,042	-28.81
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	260,000	1.36	260,000	0.52	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	3	0.00	3	0.00	0	0.00
113	應收款項	14	0.00	0	0.00	14	0.00
113Y	其他應收款	14	0.00	0	0.00	14	0.00
115	預付款項	260,000	1.36	370,000	0.74	-110,000	-29.73
1154	預付費用	260,000	1.36	370,000	0.74	-110,000	-29.73
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,984,044	15.58	3,669,682	7.38	-685,638	-18.68
124	準備金	2,984,044	15.58	3,669,682	7.38	-685,638	-18.68
1241	退休及離職準備金	2,932,637	15.31	3,618,275	7.28	-685,638	-18.95
124Y	其他準備金	51,407	0.27	51,407	0.10	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	51,407	0.27	51,407	0.10	0	0.00
13	其他資產	5,676,404	29.63	29,335,430	59.03	-23,659,026	-80.65
131	什項資產	5,676,404	29.63	29,335,430	59.03	-23,659,026	-80.65
1315	暫付及待結轉帳項	235,488	1.23	0	0.00	235,488	0.00
1316	代管資產	5,440,916	28.40	29,335,430	59.03	-23,894,514	-81.45
1316-0	代管資產-土地改良物	103,961	0.54	1,430,000	2.88	-1,326,039	-92.73
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	5,336,955	27.86	27,905,430	56.16	-22,568,475	-80.87

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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	19,156,928	100.00	49,693,439	100.00	-30,536,511	-61.45
2	負債	12,816,322	66.90	39,453,802	79.39	-26,637,480	-67.52
21	流動負債	2,666,384	13.92	3,627,989	7.30	-961,605	-26.51
212	應付款項	2,666,384	13.92	3,627,989	7.30	-961,605	-26.51
2123	應付代收款	2,462,928	12.86	2,737,633	5.51	-274,705	-10.03
2125	應付費用	203,456	1.06	159,856	0.32	43,600	27.27
2129	應付工程款	0	0.00	730,500	1.47	-730,500	-100.00
22	其他負債	10,149,938	52.98	35,825,813	72.09	-25,675,875	-71.67
221	什項負債	10,149,938	52.98	35,825,813	72.09	-25,675,875	-71.67
2211	存入保證金	1,776,385	9.27	2,781,234	5.60	-1,004,849	-36.13
2213	應付退休及離職金	2,932,637	15.31	3,618,275	7.28	-685,638	-18.95
2214	應付代管資產	5,440,916	28.40	29,335,430	59.03	-23,894,514	-81.45
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	90,874	0.18	-90,874	-100.00
3	基金餘額	6,340,606	33.10	10,239,637	20.61	-3,899,031	-38.08
31	基金餘額	6,340,606	33.10	10,239,637	20.61	-3,899,031	-38.08
311	基金餘額	6,340,606	33.10	10,239,637	20.61	-3,899,031	-38.08
3111	累積餘額	6,340,606	33.10	10,239,637	20.61	-3,899,031	-38.08

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	175,578,242	177,445,254	1,867,012	1.06	
43 勞務收入	8,000	8,700	700	8.75	
431服務收入	8,000	8,700	700	8.75	
45 財產收入	220,540	145,532	-75,008	-34.01	
451財產處分收入	173,540	113,220	-60,320	-34.76	決算數較預算數減少60,320元，主要係因：處分報廢財產及物品收入較預期少。
45Y其他財產收入	47,000	32,312	-14,688	-31.25	決算數較預算數減少14,688元，主要係因：教職員工停車收入較預期少。
46 政府撥入收入	175,288,216	177,153,470	1,865,254	1.06	
462公庫撥款收入	175,288,216	176,720,534	1,432,318	0.82	決算數較預算數增加1,432,318元，主要係因：教育局補助款走廊樓梯間、斜坡道及司令臺優質化環境改善工程及能源管理系統建置工程併決算。
46Y政府其他撥入收入		432,936	432,936	0.00	決算數較預算數增加432,936元，主要係因：經濟部補助能源管理系統建置工程、照明設備汰換..等併決算。
4Y 其他收入	61,486	137,552	76,066	123.71	
4YY雜項收入	61,486	137,552	76,066	123.71	決算數較預算數增加76,066元，主要係因：行政樓北側廁所整修工程等罰款繳收國庫。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	177,494,093	181,344,285	3,850,192	2.17	
53 國民教育計畫	149,386,093	150,744,317	1,358,224	0.91	
1 用人費用	142,455,436	144,313,119	1,857,683	1.30	
11 正式員額薪資	57,072,000	55,561,042	-1,510,958	-2.65	
113 職員薪金	57,072,000	55,561,042	-1,510,958	-2.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,680,560	2,302,979	-377,581	-14.09	
124 兼職人員酬金	2,680,560	2,302,979	-377,581	-14.09	
13 超時工作報酬	638,198	559,467	-78,731	-12.34	
131 加班費	638,198	559,467	-78,731	-12.34	
15 獎金	13,740,000	12,803,673	-936,327	-6.81	
151 考績獎金	6,607,500	5,900,981	-706,519	-10.69	
152 年終獎金	7,132,500	6,902,692	-229,808	-3.22	
16 退休及卹償金	61,070,332	64,666,196	3,595,864	5.89	
161 職員退休及離職金	60,178,968	64,577,477	4,398,509	7.31	
162 工員退休及離職金	839,447	88,719	-750,728	-89.43	
164 卹償金	51,917		-51,917	-100.00	
18 福利費	7,254,346	8,419,762	1,165,416	16.07	
181 分擔員工保險費	4,867,476	5,285,819	418,343	8.59	
183 傷病醫藥費	253,000	211,715	-41,285	-16.32	
187 員工通勤交通費	573,300	537,704	-35,596	-6.21	
18Y 其他福利費	1,560,570	2,384,524	823,954	52.80	
2 服務費用	3,014,081	3,087,400	73,319	2.43	
21 水電費	984,709	984,709			
212 工作場所電費	841,520	864,827	23,307	2.77	
214 工作場所水費	143,189	119,882	-23,307	-16.28	
22 郵電費	97,100	110,562	13,462	13.86	
221 郵費	21,000	27,995	6,995	33.31	
222 電話費	76,100	82,567	6,467	8.50	
23 旅運費	196,100	194,687	-1,413	-0.72	
231 國內旅費	77,500	72,912	-4,588	-5.92	
23Y 其他旅運費	118,600	121,775	3,175	2.68	
24 印刷裝訂與廣告費	23,490	20,627	-2,863	-12.19	
241 印刷及裝訂費	23,490	20,627	-2,863	-12.19	
25 修理保養及保固費	638,000	925,915	287,915	45.13	
252 一般房屋修護費	242,000	121,460	-120,540	-49.81	
255 機械及設備修護費	22,000	72,375	50,375	228.98	
257 什項設備修護費	374,000	732,080	358,080	95.74	
27 一般服務費	145,732	112,150	-33,582	-23.04	

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	15,732	4,348	-11,384	-72.36	
27F 體育活動費	130,000	107,802	-22,198	-17.08	
28 專業服務費	928,950	738,750	-190,200	-20.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	530,750	423,220	-107,530	-20.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,400	23,300	4,900	26.63	
289 試務甄選費	2,600	2,000	-600	-23.08	
28A 電子計算機軟體服務費	116,400	146,480	30,080	25.84	
28Y 其他	260,800	143,750	-117,050	-44.88	
3 材料及用品費	1,821,600	1,510,317	-311,283	-17.09	
31 使用材料費	626,915	582,339	-44,576	-7.11	
315 設備零件	626,915	582,339	-44,576	-7.11	決算數較預算數減少311,283元，主要係因：材料及用品費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,194,685	927,978	-266,707	-22.32	
321 辦公(事務)用品	164,590	105,102	-59,488	-36.14	
322 報章什誌	151,545	147,659	-3,886	-2.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,400	400	1.33	
32Y 其他	848,550	644,817	-203,733	-24.01	
4 租金、償債與利息	64,800	12,620	-52,180	-80.52	
44 交通及運輸設備租金	60,000	7,100	-52,900	-88.17	
442 車租	60,000	7,100	-52,900	-88.17	決算數較預算數減少52,180元，主要係因：辦理活動租借場地及車租覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00	
451 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,098,376	1,086,255	-12,121	-1.10	
72 捐助、補助與獎助	113,000	91,170	-21,830	-19.32	
726 獎助學員生給與	58,000	54,500	-3,500	-6.03	
72Y 其他	55,000	36,670	-18,330	-33.33	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	985,376	995,085	9,709	0.99	
74Y 其他	985,376	995,085	9,709	0.99	
9 其他	931,800	734,606	-197,194	-21.16	
91 其他支出	931,800	734,606	-197,194	-21.16	
91Y 其他	931,800	734,606	-197,194	-21.16	決算數較預算數減少197,194元，主要係因：執行其他費用覈實支用賸餘。

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	%	
5L 一般行政管理計畫	19,517,211	18,724,743	-792,468	-4.06	
1 用人費用	18,352,531	17,510,280	-842,251	-4.59	
11 正式員額薪資	12,228,240	11,866,672	-361,568	-2.96	
113 職員薪金	10,298,220	10,273,899	-24,321	-0.24	
114 工員工資	771,780	399,373	-372,407	-48.25	
115 警餉	1,158,240	1,193,400	35,160	3.04	
13 超時工作報酬	618,531	351,476	-267,055	-43.18	
131 加班費	618,531	351,476	-267,055	-43.18	
15 獎金	2,882,200	2,723,327	-158,873	-5.51	
151 考績獎金	1,350,667	1,259,204	-91,463	-6.77	
152 年終獎金	1,531,533	1,464,123	-67,410	-4.40	
16 退休及卹償金	1,088,352	975,597	-112,755	-10.36	
161 職員退休及離職金	1,026,612	975,597	-51,015	-4.97	
162 工員退休及離職金	61,740		-61,740	-100.00	
18 福利費	1,535,208	1,593,208	58,000	3.78	
181 分擔員工保險費	1,113,768	1,122,190	8,422	0.76	
187 員工通勤交通費	181,440	171,168	-10,272	-5.66	
18Y 其他福利費	240,000	299,850	59,850	24.94	
2 服務費用	830,000	901,446	71,446	8.61	
27 一般服務費	278,000	465,230	187,230	67.35	
279 外包費	240,000	431,630	191,630	79.85	
27F 體育活動費	38,000	33,600	-4,400	-11.58	
28 專業服務費	480,000	364,216	-115,784	-24.12	
28Y 其他	480,000	364,216	-115,784	-24.12	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	333,680	292,417	-41,263	-12.37	
32 用品消耗	333,680	292,417	-41,263	-12.37	
321 辦公（事務）用品	318,680	277,417	-41,263	-12.95	決算數較預算數減少41,263元，主要係因：材料及用品費覈實支用賸餘。
325 服裝	15,000	15,000			
4 租金、償債與利息		19,600	19,600		
45 什項設備租金		19,600	19,600		
451 什項設備租金		19,600	19,600		決算數較預算數增加19,600元，主要係因：辦理電信設備租賃，致支出租金、償債與利息費用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	8,590,789	11,875,225	3,284,436	38.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,590,789	11,875,225	3,284,436	38.23	
51 購置固定資產	1,239,900	2,150,463	910,563	73.44	
512 興建土地改良物		821,433	821,433		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2,373,562元及奉准先行辦理數134,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,311,379元及奉准先行辦理執行數129,014元。3.興建土地改良物決算數較預算數增加821,433元，主要係因：執行106年度校園優質化工程保留數。
514 購置機械及設備	831,900	933,506	101,606	12.21	決算數較預算數增加101,606元，主要係因：能源管理系統建置工程補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	130,500	126,193	-4,307	-3.30	
516 購置什項設備	277,500	269,331	-8,169	-2.94	
52 購置無形資產	302,000	257,223	-44,777	-14.83	
521 購置電腦軟體	302,000	257,223	-44,777	-14.83	決算數較預算數減少44,777元，主要係因：購置電腦軟體單價未滿1萬元，移列經常門。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,048,889	9,467,539	2,418,650	34.31	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,048,889	9,114,972	2,066,083	29.31	決算數較預算數增加2,066,083元，主要係因：執行教育局補助走廊樓梯間、斜坡道及司令臺優質化環境改善工程經費，併決算辦理。
582 其他遞延支出		352,567	352,567		決算數較預算數增加352,567元，主要係因：執行教育局及經濟部補助校園能源管理系統建置工程，併決算辦理。

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：

1. 外包費：辦理消化超額職工業務，預算數240,000元，決算數180,260元。工友業務外包計畫1人無預算員額及金額，決算數251,370元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數130,442元；決算數121,644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	32,451,571		8,205,501
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			4,089,743
房屋及建築			
機械及設備	15,785,334		1,564,212
交通及運輸設備	2,338,013		187,403
雜項設備	10,409,976		2,106,920
購建中固定資產	3,840,550		
電腦軟體	77,698		257,223
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：增加數計4,089,743元，變動原因為：(1)增置：106年校園優質化工程計821,433元。(2)其他：106年校園優質化工程轉列計3,268,310元。
- 2.機械及設備：增加數計1,564,212元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等計933,506元。(2)撥入：移撥單槍投影機5部計134,975元。(3)受贈：一般性補助購置筆記型電腦7臺、暑輔費贖餘款購置投影機等230,268元。(4)其他：106年校園優質化工程轉列計265,463元。減少數計2,151,323元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等計2,151,323元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計187,403元，變動原因為：(1)增置：購置教學導播錄製主機等設備計126,193元。(2)受贈：暑期學藝活動購置擴大機1部計23,600元。(3)其他：106年校園優質化工程轉列計37,610元。減少數計409,950元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢擴大機等等計409,950元。
- 4.雜項設備：增加數計2,106,920元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣等設備計269,331元。(2)受贈：基訓站購置球棒5支、課輔費節餘款購置裝訂機、住商節電汰換空調設備25臺等及國際獅子會捐贈樂器一批合計1,568,422元。(3)其他：106年校園優質化工程轉列計269,167元。減少數計794,624元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣等計794,624元。
- 5.購建中固定資產：減少數計3,840,550元，變動原因為：(1)其它：106年校園優質化工程轉列財產。
- 6.電腦軟體：增加數計257,223元，變動原因為：(1)增置：購置影音串流導播系統等計257,223元。減少數計93,502元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計11,698元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷51,804元。(4)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損30,000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		
7,289,949	-20,854,453	12,512,670
	-337,400	3,752,343
2,151,323	-10,787,229	4,410,994
409,950	-1,468,814	646,652
794,624	-8,261,010	3,461,262
3,840,550		
93,502		241,419

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	821,433				821,433	821,433		
土地改良物	821,433				821,433	821,433		
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		831,900	134,000		965,900	933,506	-32,394	
機械及設備		831,900	134,000		965,900	933,506	-32,394	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		130,500			130,500	126,193	-4,307	
交通及運輸設備		130,500			130,500	126,193	-4,307	
購建中固定資產								
雜項設備		277,500			277,500	269,331	-8,169	
雜項設備		277,500			277,500	269,331	-8,169	
購建中固定資產								
合 計	821,433	1,239,900	134,000		2,195,333	2,150,463	-44,870	

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		134,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	134,000

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	84	78	-6	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	1	-1	工友1名退休，改列工友業務外包計畫。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	65	60	-5	
正式職員	65	60	-5	普通班招生減班減少4人，1人待補。

填表說明：外包費：辦理消化超額職工業務，預算數240,000元，決算數180,260元。工友業務外包計畫1人無預算員額及金額，決算數251,370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	57,072,000		638,198		13,740,000	61,070,332		7,254,346		139,774,876	2,680,560	142,455,436
職員	57,072,000		638,198		13,740,000	61,070,332		7,254,346		139,774,876	2,680,560	142,455,436
一般行政管理計畫	12,228,240		618,531		2,882,200	1,088,352		1,535,208		18,352,531		18,352,531
職員	11,456,460		585,171		2,690,457	1,026,612		1,397,788		17,156,488		17,156,488
工具	771,780		33,360		191,743	61,740		137,420		1,196,043		1,196,043
合 計	69,300,240		1,256,729		16,622,200	62,158,684		8,789,554		158,127,407	2,680,560	160,807,967

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84人，計7,958,167元，執行結果決算75人，計7,160,185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84人，計8,664,033元，執行結果決算87人，計8,366,815元。
- 3.外包費：辦理消化超額職工業務，預算數240,000元，決算數180,260元。工友業務外包計畫1人無預算員額及金額，決算數251,370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
55,561,042		559,467		12,803,673	64,666,196		8,419,762		142,010,140	2,302,979	144,313,119
55,561,042		559,467		12,803,673	64,666,196		8,419,762		142,010,140	2,302,979	144,313,119
11,866,672		351,476		2,723,327	975,597		1,593,208		17,510,280		17,510,280
11,467,299		334,452		2,494,314	874,893		1,512,993		16,683,951		16,683,951
399,373		17,024		229,013	100,704		80,215		826,329		826,329
67,427,714		910,943		15,527,000	65,641,793		10,012,970		159,520,420	2,302,979	161,823,399

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			149,386,093		150,744,317		1,358,224	0.91	
國民教育計畫			149,386,093		150,744,317		1,358,224	0.91	

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	%
1 用人費用	160,807,967	161,823,399	1,015,432	0.63
11 正式員額薪資	69,300,240	67,427,714	-1,872,526	-2.70
113 職員薪金	67,370,220	65,834,941	-1,535,279	-2.28
114 工員工資	771,780	399,373	-372,407	-48.25
115 警餉	1,158,240	1,193,400	35,160	3.04
12 聘僱及兼職人員薪資	2,680,560	2,302,979	-377,581	-14.09
124 兼職人員酬金	2,680,560	2,302,979	-377,581	-14.09
13 超時工作報酬	1,256,729	910,943	-345,786	-27.51
131 加班費	1,256,729	910,943	-345,786	-27.51
15 獎金	16,622,200	15,527,000	-1,095,200	-6.59
151 考績獎金	7,958,167	7,160,185	-797,982	-10.03
152 年終獎金	8,664,033	8,366,815	-297,218	-3.43
16 退休及卹償金	62,158,684	65,641,793	3,483,109	5.60
161 職員退休及離職金	61,205,580	65,553,074	4,347,494	7.10
162 工員退休及離職金	901,187	88,719	-812,468	-90.16
164 卹償金	51,917	0	-51,917	-100.00
18 福利費	8,789,554	10,012,970	1,223,416	13.92
181 分擔員工保險費	5,981,244	6,408,009	426,765	7.14
183 傷病醫藥費	253,000	211,715	-41,285	-16.32
187 員工通勤交通費	754,740	708,872	-45,868	-6.08
18Y 其他福利費	1,800,570	2,684,374	883,804	49.08
2 服務費用	3,844,081	3,988,846	144,765	3.77
21 水電費	984,709	984,709	0	0.00
212 工作場所電費	841,520	864,827	23,307	2.77
214 工作場所水費	143,189	119,882	-23,307	-16.28
22 郵電費	97,100	110,562	13,462	13.86
221 郵費	21,000	27,995	6,995	33.31
222 電話費	76,100	82,567	6,467	8.50
23 旅運費	196,100	194,687	-1,413	-0.72
231 國內旅費	77,500	72,912	-4,588	-5.92
23Y 其他旅運費	118,600	121,775	3,175	2.68
24 印刷裝訂與廣告費	23,490	20,627	-2,863	-12.19
241 印刷及裝訂費	23,490	20,627	-2,863	-12.19
25 修理保養及保固費	638,000	925,915	287,915	45.13
252 一般房屋修護費	242,000	121,460	-120,540	-49.81
255 機械及設備修護費	22,000	72,375	50,375	228.98
257 什項設備修護費	374,000	732,080	358,080	95.74
27 一般服務費	423,732	577,380	153,648	36.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,732	4,348	-11,384	-72.36
279 外包費	240,000	431,630	191,630	79.85
27F 體育活動費	168,000	141,402	-26,598	-15.83
28 專業服務費	1,408,950	1,102,966	-305,984	-21.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	530,750	423,220	-107,530	-20.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,400	23,300	4,900	26.63

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	%
289 試務甄選費	2,600	2,000	-600	-23.08
28A 電子計算機軟體服務費	116,400	146,480	30,080	25.84
28Y 其他	740,800	507,966	-232,834	-31.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,155,280	1,802,734	-352,546	-16.36
31 使用材料費	626,915	582,339	-44,576	-7.11
315 設備零件	626,915	582,339	-44,576	-7.11
32 用品消耗	1,528,365	1,220,395	-307,970	-20.15
321 辦公(事務)用品	483,270	382,519	-100,751	-20.85
322 報章什誌	151,545	147,659	-3,886	-2.56
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,400	400	1.33
32Y 其他	848,550	644,817	-203,733	-24.01
4 租金、償債與利息	64,800	32,220	-32,580	-50.28
44 交通及運輸設備租金	60,000	7,100	-52,900	-88.17
442 車租	60,000	7,100	-52,900	-88.17
45 什項設備租金	4,800	25,120	20,320	423.33
451 什項設備租金	4,800	25,120	20,320	423.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,590,789	11,875,225	3,284,436	38.23
51 購置固定資產	1,239,900	2,150,463	910,563	73.44
512 興建土地改良物	0	821,433	821,433	0.00
514 購置機械及設備	831,900	933,506	101,606	12.21
515 購置交通及運輸設備	130,500	126,193	-4,307	-3.30
516 購置什項設備	277,500	269,331	-8,169	-2.94
52 購置無形資產	302,000	257,223	-44,777	-14.83
521 購置電腦軟體	302,000	257,223	-44,777	-14.83
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,048,889	9,467,539	2,418,650	34.31
581 遞延修繕房屋建築支出	7,048,889	9,114,972	2,066,083	29.31
582 其他遞延支出	0	352,567	352,567	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,099,376	1,087,255	-12,121	-1.10
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	113,000	91,170	-21,830	-19.32
726 獎助學員生給與	58,000	54,500	-3,500	-6.03
72Y 其他	55,000	36,670	-18,330	-33.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	985,376	995,085	9,709	0.99
74Y 其他	985,376	995,085	9,709	0.99
9 其他	931,800	734,606	-197,194	-21.16
91 其他支出	931,800	734,606	-197,194	-21.16
91Y 其他	931,800	734,606	-197,194	-21.16
合 計	177,494,093	181,344,285	3,850,192	2.17

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,587,490	1,389,315	-198,175	-12.48	
187 員工通勤交通費	754,740	708,872	-45,868	-6.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	530,750	423,220	-107,530	-20.26	
521 購置電腦軟體	302,000	257,223	-44,777	-14.83	

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	17,953,586	17,712,167	-241,419	
代管資產-土地改良物	103,961	103,961		
代管資產-房屋及建築 設備	5,336,955	5,336,955		
土地改良物	3,752,343	3,752,343		
機械及設備	4,410,994	4,410,994		
交通及運輸設備	646,652	646,652		
雜項設備	3,461,262	3,461,262		
購建中固定資產				
電腦軟體	241,419		-241,419	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：



機關長官：

