

4-0501244

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

臺北市立南門國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立南門國民中學編

訂

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	315,896,233	310,020,410	5,875,823	1.90
基金用途	318,654,050	309,627,170	9,026,880	2.92
賸餘(短絀-)	- 2,757,817	393,240	- 3,151,057	
餘絀情形：				
基金餘額	4,725,487	7,483,304	- 2,757,817	- 36.85
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 659,305	1,369,750	- 2,029,055	

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

40501244-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門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261,711,174元，決算數278,004,028元。

106學年下學期預定招收55班，實際招收55班，預計學生人數1,400人，實際學生人數1,350人。

107學年上學期預定招收55班，實際招收55班，預計學生人數1,400人，實際學生人數1,388人。

係新購電腦、機具、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、暑期游泳訓練班、開放學校場地、國中音樂班聯合成果發表會等指定活動項目，藉由辦理各項活動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27,734,329元，決算數27,801,876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8,090,754元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,085,000元)，決算數12,848,146元。

係汰換、新購充實各科教學設備，辦理校園廣播暨電話系統改善工程、專科教室環境改善工程、達德樓屋頂防漏整修工程等，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315,896,233元，較預算數298,188,085元，增加17,708,148元，計增5.94%。

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32,008元，較預算數302,000元，減少269,992元，計減89.40%。

主要係因：

教師甄選報名費、暑期游泳訓練班報名費收入減少。

2.財產處分收入：決算數102,270元，較預算數108,640元，減少6,370元，計減5.86%。

主要係因：

報廢財產變賣收入減少。

3.其他財產收入：決算數2,938,310元，較預算數2,407,812元，增加530,498元，計增22.03%。

主要係因：

場地開放使用費等收入增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門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308,414,483元，較預算數295,130,828元，增加13,283,655元，計增4.50%。

主要係因：

- (1)教育局撥入校園廣播暨電話系統改善工程費(統籌款)267,130元。
- (2)教育局撥入給水管線改善工程(統籌款)1,122,249元。
- (3)教育局撥入照明設備汰換節能燈具款(統籌款)49,800元。
- (4)教育局撥入國中專科教室環境改善工程第二期經費(統籌款)2,555,076元。
- (5)教育局撥入敬師活動經費89,400元。
- (6)教育局撥入增撥107年度用人費用不敷數9,200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,289,945元，較預算數0元，增加4,289,945元。

主要係因：

- (1)教育部補助106學年度教學訪問教師經費轉入本年度繼續執行(RA6150)2,640元。
- (2)教育部補助106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費轉入本年度繼續執行(RA6304)5,200元。
- (3)教育部補助106學年度調整特殊教育授課節數經費轉入本年度繼續執行(RA6313)66,952元。
- (4)教育部補助106學年度教學訪問教師計畫經費(RA6C29)90,000元。
- (5)教育部補助106學年度獎勵聘任專任運動教練經費(RA6728)384,600元。
- (6)教育部補助106學年度教學訪問教師計畫代理教師第2期經費(RA6150)137,235元。
- (7)教育部補助106學年度第2學期安心就學溫馨輔導計畫經費(RA6316)9,413元。
- (8)經濟部補助107年度照明設備汰換經費(RA7805)49,800元。
- (9)教育部補助107學年度自造教育及科技中心計畫經費(RA7A06)2,021,570元。
- (10)教育部體育署補助橄欖球隊赴新加坡移地訓練計畫經費(RA7766)370,000元。
- (11)教育部體育署補助107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費(RA7728)390,000元。
- (12)教育部補助107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經費(RA7306)8,675元。
- (13)教育部補助107學年度第1學期國中本土語言(原住民族語)開課經費(RA7324)9,360元。
- (14)教育部補助前瞻建設增建資訊教室設備款(RA7A04)744,500元。

6.雜項收入：決算數119,217元，較預算數238,805元，減少119,588元，計減50.08%。

主要係因：

- (1) 電子領標11,900元、(2)臺灣智慧光網電費60,231元、(3)數位學生證補卡費17,854元、(4)公物損壞賠償7,565元、(5)106年度課務自理鐘點費360元、(6)救生員薪資差額繳庫286元、(7)弦樂團社團鐘點費繳庫15元、(8)校園無障礙電梯工程違約金590元、(9)跑道、操場及周邊設施整修工程違約金10,416元、(10)107學年度第1學期桶餐違約罰款收入10,000元，收入較預計少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門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318,654,050元，較預算數297,536,257元，增加21,117,793元，計增7.10%。

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278,004,028元，較預算數261,711,174元，增加16,292,854元，計增6.23%。

主要係因：

教育局補助用人費用不敷數及學校基金餘額支應12,808,798元併決算。

教育部補助自造教育及科技中心計畫經費1,674,290元併決算。

教育部補助獎勵聘任專任運動教練經費773,781元併決算。

教育部體育署補助橄欖球隊赴新加坡移地訓練計畫經費370,000元併決算。

教育部補助前瞻建設-增建資訊教室計畫經費57,500元併決算。

教育部補助教學訪問教師計畫經費40,000元併決算。

經濟部補助照明設備汰換經費49,800元併決算。

學校開放場地使用費超收518,685元併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數27,801,876元，較預算數27,734,329元，增加67,547元，計增0.24%。

主要係因：

教育局補助用人費用不敷數67,547元併決算。

3.建築及設備計畫：決算數12,848,146元，較預算數8,090,754元，增加4,757,392元，計增58.80%。

主要係因：

(1)校園廣播暨電話系統改善工程節餘37,537元、達德樓屋頂防漏整修工程節餘14,885元、專科教室改善工程(美術教室)節餘962元。

(2)校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)191,599元、專科教室改善工程(實驗教室-統籌款)2,448,209元、給水管線改善工程(統籌款)1,118,761元，辦理併決算。

(3)電動騎縫機節餘4,000元、電腦節餘476元、網路及資訊周邊設備節餘54元、校園廣播暨電話系統改善工程設備節餘15,731元、快速分幣機節餘2,100元、低音號節餘2,400元、電動鑽孔機節餘3,000元、全自動身高體重計節餘2,000元、電腦軟體節餘2,312元。

(4)補辦預算執行數-自造教育及科技中心設備收納櫃78,000元、魚菜共生設備組119,280元、列印機150,000元、校園前瞻基礎建設設備投影機31,000元、交換器23,000元、個人電腦633,000元、教學訪問教師計畫設備防潮箱17,000元、四懸翼無人飛行器33,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,757,817元，較預算賸餘數651,828元，反餘為絀，計相差3,409,645元。

主要係因：

1.增列其他財產收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入共18,104,098元，均依規定併決算辦理，另服務收入、財產處分收入、雜項收入共短收395,950元。

2.用人費用等覈實支用併決算辦理20,065,586元；自造教育及科技中心計畫等於年度內補辦預算1,085,000元，建築及設備採購節餘32,793元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南門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1,919,749元。
其他活動之淨現金流入1,260,444元。
本年度現金及約當現金之淨減659,305元。
期初現金及約當現金18,949,808元。
期末現金及約當現金18,290,503元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,399,052,808元，包括：
流動資產18,790,503元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,839,539元。
其他資產10,378,422,766元。
決算日負債總額為10,394,327,321元，包括：
流動負債9,708,290元。
其他負債10,384,619,031元。
決算日基金餘額為累積餘額4,725,487元。

五、固定項目概況：

本年度增加11,121,557元，包括：
機械及設備5,301,878元。
交通及運輸設備1,814,949元。
雜項設備3,923,042元。
電腦軟體81,688元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數20,065,586元及補辦預算數1,085,000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	298,188,085	100.00	315,896,233	100.00	17,708,148	5.94	310,020,410	100.00
43 勞務收入	302,000	0.10	32,008	0.01	-269,992	-89.40	14,500	0.00
431 服務收入	302,000	0.10	32,008	0.01	-269,992	-89.40	14,500	0.00
45 財產收入	2,516,452	0.84	3,040,580	0.96	524,128	20.83	2,454,380	0.79
451 財產處分收入	108,640	0.04	102,270	0.03	-6,370	-5.86	88,324	0.03
45Y 其他財產收入	2,407,812	0.81	2,938,310	0.93	530,498	22.03	2,366,056	0.76
46 政府撥入收入	295,130,828	98.97	312,704,428	98.99	17,573,600	5.95	307,351,285	99.14
462 公庫撥款收入	295,130,828	98.97	308,414,483	97.63	13,283,655	4.50	303,220,236	97.81
46Y 政府其他撥入收入			4,289,945	1.36	4,289,945	0.00	4,131,049	1.33
4Y 其他收入	238,805	0.08	119,217	0.04	-119,588	-50.08	200,245	0.06
4YY 雜項收入	238,805	0.08	119,217	0.04	-119,588	-50.08	200,245	0.06
5 基金用途	297,536,257	100.00	318,654,050	100.00	21,117,793	7.10	309,627,170	100.00
53 國民教育計畫	261,711,174	87.96	278,004,028	87.24	16,292,854	6.23	262,544,154	84.79
5L 一般行政管理計畫	27,734,329	9.32	27,801,876	8.72	67,547	0.24	27,351,836	8.83
5M 建築及設備計畫	8,090,754	2.72	12,848,146	4.03	4,757,392	58.80	19,731,180	6.37
購置固定資產	8,054,754	2.71	12,814,458	4.02	4,759,704	59.09	19,695,180	6.36
其他	36,000	0.01	33,688	0.01	-2,312	-6.42	36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	651,828		-2,757,817		-3,409,645	-523.09	393,240	
期初基金餘額	5,284,821		7,483,304		2,198,483	41.60	7,090,064	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,936,649		4,725,487		-1,211,162	-20.40	7,483,304	

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		38,169,684
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	530,498
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	13,283,655
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,289,945
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	16,292,854
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	67,547
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,705,185

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)	651,828	-2,757,817	-3,409,645	-523.09
812 調整非現金項目		838,068	838,068	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		838,068	838,068	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	651,828	-1,919,749	-2,571,577	-394.52
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		52,130	52,130	
825 增加短期債務及其他負債		1,427,048	1,427,048	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-218,734	-218,734	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,260,444	1,260,444	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	651,828	-659,305	-1,311,133	-201.15
84 期初現金及約當現金	15,774,815	18,949,808	3,174,993	20.13
85 期末現金及約當現金	16,426,643	18,290,503	1,863,860	11.35

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	10,399,052,808	100.00	10,505,682,597	100.00	-106,629,789	-1.01
1	資產	10,399,052,808	100.00	10,505,682,597	100.00	-106,629,789	-1.01
11	流動資產	18,790,503	0.18	19,449,808	0.19	-659,305	-3.39
111	現金	18,290,503	0.18	18,949,808	0.18	-659,305	-3.48
1112	銀行存款	18,290,503	0.18	18,949,808	0.18	-659,305	-3.48
1112-1	銀行存款-市庫存款	6,159,289	0.06	7,934,315	0.08	-1,775,026	-22.37
1112-2	銀行存款-保管款	10,627,860	0.10	9,742,331	0.09	885,529	9.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	553,541	0.01	624,130	0.01	-70,589	-11.31
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	949,813	0.01	649,032	0.01	300,781	46.34
115	預付款項	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,839,539	0.02	3,484,289	0.03	-1,644,750	-47.20
124	準備金	1,839,539	0.02	3,484,289	0.03	-1,644,750	-47.20
1241	退休及離職準備金	1,702,228	0.02	3,346,978	0.03	-1,644,750	-49.14
124Y	其他準備金	137,311	0.00	137,311	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	137,311	0.00	137,311	0.00	0	0.00
13	其他資產	10,378,422,766	99.80	10,482,748,500	99.78	-104,325,734	-1.00
131	什項資產	10,378,422,766	99.80	10,482,748,500	99.78	-104,325,734	-1.00
1315	暫付及待結轉帳項	25,129	0.00	77,259	0.00	-52,130	-67.47
1316	代管資產	10,378,397,637	99.80	10,482,671,241	99.78	-104,273,604	-0.99
1316-0	代管資產-土地改良物	28,575	0.00	2,857,468	0.03	-2,828,893	-99.00
1316-1	代管資產-土地	10,361,285,000	99.64	10,422,055,000	99.20	-60,770,000	-0.58
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,084,062	0.16	57,758,773	0.55	-40,674,711	-70.42

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	10,399,052,808	100.00	10,505,682,597	100.00	-106,629,789	-1.01
2	負債	10,394,327,321	99.95	10,498,199,293	99.93	-103,871,972	-0.99
21	流動負債	9,708,290	0.09	8,870,222	0.08	838,068	9.45
212	應付款項	9,210,580	0.09	8,384,152	0.08	826,428	9.86
2123	應付代收款	9,139,017	0.09	7,856,692	0.07	1,282,325	16.32
2125	應付費用	71,563	0.00	134,460	0.00	-62,897	-46.78
2129	應付工程款	0	0.00	393,000	0.00	-393,000	-100.00
213	預收款項	497,710	0.00	486,070	0.00	11,640	2.39
2133	預收收入	497,710	0.00	486,070	0.00	11,640	2.39
22	其他負債	10,384,619,031	99.86	10,489,329,071	99.84	-104,710,040	-1.00
221	什項負債	10,384,619,031	99.86	10,489,329,071	99.84	-104,710,040	-1.00
2211	存入保證金	3,017,326	0.03	3,236,060	0.03	-218,734	-6.76
2213	應付退休及離職金	1,702,228	0.02	3,346,978	0.03	-1,644,750	-49.14
2214	應付代管資產	10,378,397,637	99.80	10,482,671,241	99.78	-104,273,604	-0.99
2215	暫收及待結轉帳項	1,501,840	0.01	74,792	0.00	1,427,048	1,908.02
3	基金餘額	4,725,487	0.05	7,483,304	0.07	-2,757,817	-36.85
31	基金餘額	4,725,487	0.05	7,483,304	0.07	-2,757,817	-36.85
311	基金餘額	4,725,487	0.05	7,483,304	0.07	-2,757,817	-36.85
3111	累積餘額	4,725,487	0.05	7,483,304	0.07	-2,757,817	-36.85

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	298,188,085	315,896,233	17,708,148	5.94	
43 勞務收入	302,000	32,008	-269,992	-89.40	
431服務收入	302,000	32,008	-269,992	-89.40	教師甄選報名費收入19,300元、暑期泳訓班報名費收入12,708元，收入較預算分配數少269,992元。
45 財產收入	2,516,452	3,040,580	524,128	20.83	
451財產處分收入	108,640	102,270	-6,370	-5.86	惜物網拍賣收入101,770元、報廢財產變賣收入500元，收入較預算分配數少6,370元。
45Y其他財產收入	2,407,812	2,938,310	530,498	22.03	場地出借費收入2,825,410元、員生消費合作社場地使用費收入67,200元、教職員工停車費收入45,700元，收入較預算分配數多530,498元。
46 政府撥入收入	295,130,828	312,704,428	17,573,600	5.95	
462公庫撥款收入	295,130,828	308,414,483	13,283,655	4.50	1.教育局補助校園廣播暨電話系統改善工程費(統籌款)267,130元。2.教育局補助給水管線改善工程(統籌款)1,122,249元。3.教育局補助照明設備汰換節能燈具款(統籌款)49,800元。4.教育局補助國中專科教室環境改善工程第二期經費(統籌款)2,555,076元。5.教育局補助敬師活動經費89,400元。6.教育局補助增撥107年度用人費用不敷數9,200,000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		4,289,945	4,289,945	0.00	1.教育部補助106學年度教學訪問教師經費轉入本年度繼續執行(RA6150)2,640元。2.教育部補助106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費轉入本年度繼續執行(RA6304)5,200元。3.教育部補助106學年度調整特殊教育授課節數經費轉入本年度繼續執行(RA6313)66,952元。4.教育部補助106學年度教學訪問教師計畫經費(RA6C29)90,000元。5.教育部補助106學年度獎勵聘任專任運動教練經費(RA6728)384,600元。6.教育部補助106學年度教學訪問教師計畫代理教師第2期經費(RA6150)137,235元。7.教育部補助106學年度第2學期安心就學溫馨輔導計畫經費(RA6316)9,413元。8.經濟部補助107年度照明設備汰換經費(RA7805)49,800元。9.教育部補助107學年度自造教育及科技中心計畫經費(RA7A06)2,021,570元。10.教育部體育署補助橄欖球隊赴新加坡移地訓練計畫經費(RA7766)370,000元。11.教育部體育署補助107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費(RA7728)390,000元。12.教育部補助107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經

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	%	
4Y 其他收入	238,805	119,217	-119,588	-50.08	費(RA7306)8,675元。13.教育部補助107學年度第1學期國中本土語言(原住民族語)開課經費(RA7324)9,360元。14.教育部補助前瞻建設-增建資訊教室設備款(RA7A04)744,500元。 電子領標11,900元、臺灣智慧光網電費60,231元、數位學生證補卡費17,854元、公物損壞賠償7,565元、收回106年度課務自理鐘點費360元、救生員薪資差額繳庫286元、弦樂團社團鐘點費繳庫15元、校園無障礙電梯工程違約金590元、跑道、操場及周邊設施整修工程違約金10,416元、107學年度第1學期桶餐違約罰款收入10,000元，收入較預算分配數少119,588元。
4YY雜項收入	238,805	119,217	-119,588	-50.08	

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	297,536,257	318,654,050	21,117,793	7.10	
53 國民教育計畫	261,711,174	278,004,028	16,292,854	6.23	
1 用人費用	244,055,334	257,213,845	13,158,511	5.39	
11 正式員額薪資	95,844,000	105,542,826	9,698,826	10.12	
113 職員薪金	95,844,000	105,542,826	9,698,826	10.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,116,320	6,003,780	887,460	17.35	
124 兼職人員酬金	5,116,320	6,003,780	887,460	17.35	
13 超時工作報酬	1,094,149	907,768	-186,381	-17.03	
131 加班費	1,094,149	907,768	-186,381	-17.03	
15 獎金	25,465,500	22,259,262	-3,206,238	-12.59	
151 考績獎金	13,485,000	9,706,860	-3,778,140	-28.02	
152 年終獎金	11,980,500	12,552,402	571,902	4.77	
16 退休及卹償金	103,872,786	109,117,322	5,244,536	5.05	
161 職員退休及離職金	102,941,044	108,406,087	5,465,043	5.31	
162 工員退休及離職金	710,000	711,235	1,235	0.17	
164 卹償金	221,742		-221,742	-100.00	
18 福利費	12,662,579	13,382,887	720,308	5.69	
181 分擔員工保險費	8,559,684	10,240,846	1,681,162	19.64	
183 傷病醫藥費	323,000	175,000	-148,000	-45.82	
187 員工通勤交通費	1,035,720	986,286	-49,434	-4.77	
18Y 其他福利費	2,744,175	1,980,755	-763,420	-27.82	
2 服務費用	11,548,860	11,487,053	-61,807	-0.54	
21 水電費	3,749,260	3,484,524	-264,736	-7.06	
212 工作場所電費	2,677,260	2,483,690	-193,570	-7.23	
214 工作場所水費	487,000	504,790	17,790	3.65	
217 氣體費	585,000	496,044	-88,956	-15.21	
22 郵電費	52,400	91,882	39,482	75.35	
221 郵費	23,500	53,133	29,633	126.10	
222 電話費	28,900	38,749	9,849	34.08	
23 旅運費	301,100	146,386	-154,714	-51.38	
231 國內旅費	283,250	135,071	-148,179	-52.31	
236 貨物運費	13,050	7,915	-5,135	-39.35	
23Y 其他旅運費	4,800	3,400	-1,400	-29.17	
24 印刷裝訂與廣告費	485,400	224,475	-260,925	-53.75	
241 印刷及裝訂費	485,400	224,475	-260,925	-53.75	
25 修理保養及保固費	3,038,200	3,860,958	822,758	27.08	
252 一般房屋修護費	2,096,560	2,812,402	715,842	34.14	
255 機械及設備修護費	294,000	420,570	126,570	43.05	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	647,640	627,986	-19,654	-3.03	
26 保險費	14,400	432	-13,968	-97.00	
26Y 其他保險費	14,400	432	-13,968	-97.00	
27 一般服務費	1,337,380	1,452,961	115,581	8.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	13,054	-27,266	-67.62	
279 外包費	629,570	1,132,936	503,366	79.95	
27D 計時與計件人員酬金	411,490	113,599	-297,891	-72.39	
27F 體育活動費	256,000	193,372	-62,628	-24.46	
28 專業服務費	2,570,720	2,225,435	-345,285	-13.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,513,920	2,171,285	-342,635	-13.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,800	47,650	10,850	29.48	
289 試務甄選費	20,000	6,500	-13,500	-67.50	
3 材料及用品費	3,965,707	6,455,956	2,490,249	62.79	
31 使用材料費	414,500	2,216,800	1,802,300	434.81	
315 設備零件	414,500	2,216,800	1,802,300	434.81	決算數較預算數增加2,490,249元，主要係因教育部補助自造教育中心計畫、獎勵聘任專任運動教練、前瞻建設增建資訊教室計畫等併決算。
32 用品消耗	3,551,207	4,239,156	687,949	19.37	
321 辦公(事務)用品	398,440	256,922	-141,518	-35.52	
322 報章什誌	145,700	88,676	-57,024	-39.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	38,000			
32Y 其他	2,969,067	3,855,558	886,491	29.86	
4 租金、償債與利息	151,200	273,460	122,260	80.86	
44 交通及運輸設備租金	151,200	154,360	3,160	2.09	
442 車租	151,200	154,360	3,160	2.09	決算數較預算數增加122,260元，主要係因辦理ISA國際學校獎計畫覈實支用。
45 什項設備租金		119,100	119,100		
451 什項設備租金		119,100	119,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,465,200	1,441,448	-23,752	-1.62	
72 捐助、補助與獎助	116,000	132,088	16,088	13.87	
726 獎助學員生給與	116,000	114,000	-2,000	-1.72	
72Y 其他		18,088	18,088		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,349,200	1,309,360	-39,840	-2.95	

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	%	
74Y 其他	1,349,200	1,309,360	-39,840	-2.95	
9 其他	524,873	1,132,266	607,393	115.72	
91 其他支出	524,873	1,132,266	607,393	115.72	
91Y 其他	524,873	1,132,266	607,393	115.72	決算數較預算數增加607,393元，主要係因教育部補助自造教育中心計畫、獎勵聘任專任運動教練、橄欖球移地訓練計畫等併決算。
5L 一般行政管理計畫	27,734,329	27,801,876	67,547	0.24	
1 用人費用	25,722,253	25,561,914	-160,339	-0.62	
11 正式員額薪資	16,740,000	16,992,296	252,296	1.51	
113 職員薪金	14,760,000	15,584,923	824,923	5.59	
114 工員工資	1,464,000	810,673	-653,327	-44.63	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	885,453	670,853	-214,600	-24.24	
131 加班費	885,453	670,853	-214,600	-24.24	
15 獎金	4,413,000	4,099,695	-313,305	-7.10	
151 考績獎金	2,320,500	1,982,451	-338,049	-14.57	
152 年終獎金	2,092,500	2,117,244	24,744	1.18	
16 退休及卹償金	1,407,528	1,556,070	148,542	10.55	
161 職員退休及離職金	1,334,328	1,390,968	56,640	4.24	
162 工員退休及離職金	73,200	165,102	91,902	125.55	
18 福利費	2,276,272	2,243,000	-33,272	-1.46	
181 分擔員工保險費	1,568,952	1,575,483	6,531	0.42	
187 員工通勤交通費	355,320	241,602	-113,718	-32.00	
18Y 其他福利費	352,000	425,915	73,915	21.00	
2 服務費用	1,582,256	1,886,487	304,231	19.23	
22 郵電費	55,000	118,879	63,879	116.14	
222 電話費	55,000	118,879	63,879	116.14	決算數較預算數增加304,231元，主要係因職工1人退休人力委外服務費覈實支用。
27 一般服務費	821,256	1,183,333	362,077	44.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10,452	10,452		
279 外包費	767,256	1,129,623	362,367	47.23	
27F 體育活動費	54,000	43,258	-10,742	-19.89	
28 專業服務費	580,000	458,275	-121,725	-20.99	
28Y 其他	580,000	458,275	-121,725	-20.99	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			

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	%		
3 材料及用品費	427,820	351,475	-76,345	-17.85	決算數較預算數減少76,345元，主要係因經費覈實支用賸餘。	
32 用品消耗	427,820	351,475	-76,345	-17.85		
321 辦公（事務）用品	420,320	343,975	-76,345	-18.16		
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	8,090,754	12,848,146	4,757,392	58.80	1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數990,000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989,280元。3.決算數較預算數增加984,750元，主要原因係電動騎縫機節餘款4,000元、電腦節餘款476元、網路及資訊周邊設備節餘款54元、魚菜共生設備節餘款720元；補辦預算3D列印機5臺150,000元、投影機1臺31,000元、交換器1臺23,000元、個人電腦30臺633,000元、四懸翼無人飛行器1架33,000元、魚菜共生設備6組120,000元。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,090,754	12,848,146	4,757,392	58.80		
51 購置固定資產	3,901,450	4,955,969	1,054,519	27.03		
514 購置機械及設備	2,167,700	3,152,450	984,750	45.43		
515 購置交通及運輸設備	1,184,650	1,168,919	-15,731	-1.33		
516 購置什項設備	549,100	634,600	85,500	15.57		
52 購置無形資產	36,000	33,688	-2,312	-6.42		
521 購置電腦軟體	36,000	33,688	-2,312	-6.42		
						1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數95,000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95,000元。3.決算數較預算數增加984,750元。3.決算數較預算數增加85,500元，主要原因係快速分幣機節餘款2,100元、低音號節餘款2,400元、電動鑽孔機節餘款3,000元、全自動身高體重計節餘款2,000元；補辦預算收納櫃6組78,000元、防潮箱1臺17,000元。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,153,304	7,858,489	3,705,185	89.21	決算數較預算數增加3,705,185元，主要係因(1)校園廣播暨電話系統改善工程節餘款37,537元(2)達德樓屋頂防漏整修工程節餘款14,885元(3)專科教室改善工程(美術教室)節餘款962元(4)校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)191,599元(5)專科教室改善工程(實驗教室-統籌款)2,448,209元(6)給水管線改善工程(統籌款)1,118,761元，辦理併決算。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,153,304	7,858,489	3,705,185	89.21	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 外包費編列(1)游泳池救生員 1 人，預算數 379,570 元，決算數 635,851 元(107/4/1 起增聘為 2 人，107 年 3 月 12 日北市教體字第 10731885200 號函，臨時人員改採勞務承攬，所需經費由原編計時與計件人員預算額度勻支)。(2)開放學校場地清潔維護外包費 1 人，預算數 250,000 元，決算數 398,085 元。(3)校警 1 人，預算數 527,256 元，決算數 526,549 元。(4)消化超額職工業務 6 人，預算數 240,000 元，決算數 291,010 元。(5)工友業務外包無預算員額及金額，決算數 411,064 元(工友 1 人 107/1/16 退休，106 年 11 月 24 日北市教人字第 10641765400 號函同意出缺員額所節餘之用人費用改列外包費)。
2. 計時與計件人員編列(1)游泳池救生員 1 人(資遣改以外包方式辦理)，預算數 379,570 元，決算數 113,599 元。(2)暑期游泳訓練班工讀生 1 人，預算數 31,900 元，決算數 0 元。
3. 工程管理費是以按施工費 2% 提列，預算數 77,445 元，決算數 65,083 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	70,302,435		11,121,557
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,650,007		
房屋及建築	2,040,300		
機械及設備	33,169,615		5,301,878
交通及運輸設備	2,440,844		1,814,949
雜項設備	27,076,312		3,923,042
購建中固定資產			
電腦軟體	925,357		81,688
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,301,878元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備3,152,450元。(2)受贈：購置圓鋸機等設備1,852,483元。(3)撥入：臺北市立龍門國民中學撥入投影機計11臺296,945元。減少數計1,108,612元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,108,612元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,814,949元，變動原因為：(1)增置：購置廣播暨電話系統儀器架等設備1,168,919元。(2)受贈：購置擴音喇叭等設備646,030元。減少數計10,600元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話交換機等計10,600元。

3.雜項設備：

增加數計3,923,042元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備634,600元。(2)受贈：購置起跑式跳水臺等設備3,140,442元。(3)撥入：臺北市政府體育局撥入地毯計1組148,000元。減少數計1,911,444元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計632,142元。(2)撥出：阮琴等設備撥出予臺北市立建成國民中學計1,279,302元。

4.電腦軟體：

增加數計81,688元，變動原因為：(1)增置：購置儀器借還管理系統等設備81,688元。減少數計889,835元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計72,665元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷817,170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。

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		2,167,700	990,000		3,157,700	3,152,450	-5,250	
機械及設備		2,167,700	990,000		3,157,700	3,152,450	-5,250	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650	1,168,919	-15,731	
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650	1,168,919	-15,731	
購建中固定資產								
雜項設備		549,100	95,000		644,100	634,600	-9,500	
雜項設備		549,100	95,000		644,100	634,600	-9,500	
購建中固定資產								
合 計		3,901,450	1,085,000		4,986,450	4,955,969	-30,481	

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		1,085,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	33,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	957,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	17,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	78,000

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	155	155	0	
一般行政管理計畫	27	25	-2	
正式職員	22	22	0	
正式工員	4	2	-2	技工1人退休(依市府規定予以減列)、工友1人退休改以業務外包方式辦理。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	128	130	2	
正式職員	128	130	2	自造教育及科技中心成立增加2位教師(107.6.28北市教資字第10760127392號函)

填表說明：1.外包費編列(1)游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數635,851元(107/4/1起增聘為2人，107年3月12日北市教體字第10731885200號函，臨時人員改採勞務承攬，所需經費由原編計時與計件人員預算額度勻支)。(2)開放學校場地清潔維護外包費1人，預算數250,000元，決算數398,085元。(3)校警1人，預算數527,256元，決算數526,549元。(4)消化超額職工業務6人，預算數240,000元，決算數291,010元。(5)工友業務外包無預算員額及金額，決算數411,064元(工友1人107/1/16退休，106年11月24日北市教人字第10641765400號函同意出缺員額所節餘之用人費用改列外包費)。

2.計時與計件人員編列(1)游泳池救生員1人(資遣改以外包方式辦理)，預算數379,570元，決算數113,599元。(2)暑期游泳訓練班工讀生1人，預算數31,900元，決算數0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	95,844,000		1,094,149		25,465,500	103,872,786		12,662,579		238,939,014	5,116,320	244,055,334
職員	95,844,000		1,094,149		25,465,500	103,872,786		12,662,579		238,939,014	5,116,320	244,055,334
一般行政管理計畫	16,740,000		885,453		4,413,000	1,407,528		2,276,272		25,722,253		25,722,253
職員	15,276,000		820,387		3,986,000	1,334,328		1,969,848		23,386,563		23,386,563
工具	1,464,000		65,066		427,000	73,200		306,424		2,335,690		2,335,690
合 計	112,584,000		1,979,602		29,878,500	105,280,314		14,938,851		264,661,267	5,116,320	269,777,587

註:本表獎金包括以下各項：

- 1.外包費編列(1)游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數635,851元(107/4/1起增聘為2人，107年3月12日北市教體字第10731885200號函，臨時人員改採勞務承攬，所需經費由原編計時與計件人員預算額度勻支)。(2)開放學校場地清潔維護外包費1人，預算數250,000元，決算數398,085元。(3)校警1人，預算數527,256元，決算數526,549元。(4)消化超額職工業務6人，預算數240,000元，決算數291,010元。(5)工友業務外包無預算員額及金額，決算數411,064元(工友1人107/1/16退休，106年11月24日北市教人字第10641765400號函同意出缺員額所節餘之用人費用改列外包費)。
- 2.計時與計件人員編列(1)游泳池救生員1人(資遣改以外包方式辦理)，預算數379,570元，決算數113,599元。(2)暑期游泳訓練班工讀生1人，預算數31,900元，決算數0元。
- 3.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155人，計15,805,500元，執行結果決算139人，計11,689,311元。
- 4.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155人，計14,073,000元，執行結果決算157人，計14,669,646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
105,542,826		907,768		22,259,262	109,117,322		13,382,887		251,210,065	6,003,780	257,213,845
105,542,826		907,768		22,259,262	109,117,322		13,382,887		251,210,065	6,003,780	257,213,845
16,992,296		670,853		4,099,695	1,556,070		2,243,000		25,561,914		25,561,914
16,181,623		635,525		3,747,216	1,390,968		2,077,217		24,032,549		24,032,549
810,673		35,328		352,479	165,102		165,783		1,529,365		1,529,365
122,535,122		1,578,621		26,358,957	110,673,392		15,625,887		276,771,979	6,003,780	282,775,759

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			261,711,174		278,004,028		16,292,854	6.23	
國民教育計畫			261,711,174		278,004,028		16,292,854	6.23	

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	269,777,587	282,775,759	12,998,172	4.82
11 正式員額薪資	112,584,000	122,535,122	9,951,122	8.84
113 職員薪金	110,604,000	121,127,749	10,523,749	9.51
114 工員工資	1,464,000	810,673	-653,327	-44.63
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	5,116,320	6,003,780	887,460	17.35
124 兼職人員酬金	5,116,320	6,003,780	887,460	17.35
13 超時工作報酬	1,979,602	1,578,621	-400,981	-20.26
131 加班費	1,979,602	1,578,621	-400,981	-20.26
15 獎金	29,878,500	26,358,957	-3,519,543	-11.78
151 考績獎金	15,805,500	11,689,311	-4,116,189	-26.04
152 年終獎金	14,073,000	14,669,646	596,646	4.24
16 退休及卹償金	105,280,314	110,673,392	5,393,078	5.12
161 職員退休及離職金	104,275,372	109,797,055	5,521,683	5.30
162 工員退休及離職金	783,200	876,337	93,137	11.89
164 卹償金	221,742	0	-221,742	-100.00
18 福利費	14,938,851	15,625,887	687,036	4.60
181 分擔員工保險費	10,128,636	11,816,329	1,687,693	16.66
183 傷病醫藥費	323,000	175,000	-148,000	-45.82
187 員工通勤交通費	1,391,040	1,227,888	-163,152	-11.73
18Y 其他福利費	3,096,175	2,406,670	-689,505	-22.27
2 服務費用	13,131,116	13,373,540	242,424	1.85
21 水電費	3,749,260	3,484,524	-264,736	-7.06
212 工作場所電費	2,677,260	2,483,690	-193,570	-7.23
214 工作場所水費	487,000	504,790	17,790	3.65
217 氣體費	585,000	496,044	-88,956	-15.21
22 郵電費	107,400	210,761	103,361	96.24
221 郵費	23,500	53,133	29,633	126.10
222 電話費	83,900	157,628	73,728	87.88
23 旅運費	301,100	146,386	-154,714	-51.38
231 國內旅費	283,250	135,071	-148,179	-52.31
236 貨物運費	13,050	7,915	-5,135	-39.35
23Y 其他旅運費	4,800	3,400	-1,400	-29.17
24 印刷裝訂與廣告費	485,400	224,475	-260,925	-53.75
241 印刷及裝訂費	485,400	224,475	-260,925	-53.75
25 修理保養及保固費	3,038,200	3,860,958	822,758	27.08
252 一般房屋修護費	2,096,560	2,812,402	715,842	34.14
255 機械及設備修護費	294,000	420,570	126,570	43.05
257 什項設備修護費	647,640	627,986	-19,654	-3.03
26 保險費	14,400	432	-13,968	-97.00
26Y 其他保險費	14,400	432	-13,968	-97.00
27 一般服務費	2,158,636	2,636,294	477,658	22.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	23,506	-16,814	-41.70
279 外包費	1,396,826	2,262,559	865,733	61.98

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	411,490	113,599	-297,891	-72.39
27F 體育活動費	310,000	236,630	-73,370	-23.67
28 專業服務費	3,150,720	2,683,710	-467,010	-14.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,513,920	2,171,285	-342,635	-13.63
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,800	47,650	10,850	29.48
289 試務甄選費	20,000	6,500	-13,500	-67.50
28Y 其他	580,000	458,275	-121,725	-20.99
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,393,527	6,807,431	2,413,904	54.94
31 使用材料費	414,500	2,216,800	1,802,300	434.81
315 設備零件	414,500	2,216,800	1,802,300	434.81
32 用品消耗	3,979,027	4,590,631	611,604	15.37
321 辦公(事務)用品	818,760	600,897	-217,863	-26.61
322 報章什誌	145,700	88,676	-57,024	-39.14
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	38,000	0	0.00
32Y 其他	2,969,067	3,855,558	886,491	29.86
4 租金、償債與利息	151,200	273,460	122,260	80.86
44 交通及運輸設備租金	151,200	154,360	3,160	2.09
442 車租	151,200	154,360	3,160	2.09
45 什項設備租金	0	119,100	119,100	0.00
451 什項設備租金	0	119,100	119,100	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,090,754	12,848,146	4,757,392	58.80
51 購置固定資產	3,901,450	4,955,969	1,054,519	27.03
514 購置機械及設備	2,167,700	3,152,450	984,750	45.43
515 購置交通及運輸設備	1,184,650	1,168,919	-15,731	-1.33
516 購置什項設備	549,100	634,600	85,500	15.57
52 購置無形資產	36,000	33,688	-2,312	-6.42
521 購置電腦軟體	36,000	33,688	-2,312	-6.42
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,153,304	7,858,489	3,705,185	89.21
581 遞延修繕房屋建築支出	4,153,304	7,858,489	3,705,185	89.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,467,200	1,443,448	-23,752	-1.62
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	116,000	132,088	16,088	13.87
726 獎助學員生給與	116,000	114,000	-2,000	-1.72
72Y 其他	0	18,088	18,088	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,349,200	1,309,360	-39,840	-2.95
74Y 其他	1,349,200	1,309,360	-39,840	-2.95
9 其他	524,873	1,132,266	607,393	115.72
91 其他支出	524,873	1,132,266	607,393	115.72

地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	524,873	1,132,266	607,393	115.72
合 計	297,536,257	318,654,050	21,117,793	7.10

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	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,352,450	3,546,460	-805,990	-18.52	
187 員工通勤交通費	1,391,040	1,227,888	-163,152	-11.73	
27D 計時與計件人員酬金	411,490	113,599	-297,891	-72.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,513,920	2,171,285	-342,635	-13.63	
521 購置電腦軟體	36,000	33,688	-2,312	-6.42	

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	10,404,748,647	10,404,631,437	-117,210	
代管資產-土地改良物	28,575	28,575		
代管資產-土地	10,361,285,000	10,361,285,000		
代管資產-房屋及建築 設備	17,084,062	17,084,062		
土地改良物	3,260,428	3,260,428		
房屋及建築	1,748,580	1,748,580		
機械及設備	11,339,495	11,339,495		
交通及運輸設備	2,144,197	2,144,197		
雜項設備	7,741,100	7,741,100		
電腦軟體	117,210		-117,210	電腦軟體差異原因 為：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