

4-0501245

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

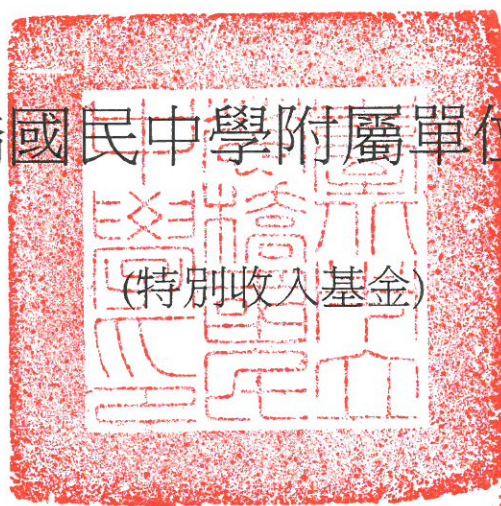
裝

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

臺北市立螢橋國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立螢橋國民中學編

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	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).....			

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	166,979,292	177,397,415	- 10,418,123	- 5.87
基金用途	169,734,353	177,586,392	- 7,852,039	- 4.42
賸餘(短絀-)	- 2,755,061	- 188,977	- 2,566,084	
餘絀情形：				
基金餘額	4,539,494	7,294,555	- 2,755,061	- 37.77
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,608,150	- 1,283,139	- 2,325,011	

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立瑩橋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121,888,581元，決算數128,406,086元。

106學年下學期預定招收24班，實際招收23班，預計學生人數450人，實際學生人數409人。

107學年上學期預定招收23班，實際招收21班，預計學生人數430人，實際學生人數377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18,893,152元，決算數21,012,349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17,876,540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20,315,918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瑩橋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166,979,292元，較預算數157,419,446元，增加9,559,846元，計增6.07%。

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5,600元，較預算數10,000元，減少4,400元，計減44.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收。

2.財產處分收入：決算數13,181元，較預算數12,000元，增加1,181元，計增9.84%。

主要係因：

報廢財產物品變賣收入較預期超收。

3.其他財產收入：決算數510,810元，較預算數167,768元，增加343,042元，計增204.47%。

主要係因：

夜間停車出租收入及場地出借費收入較預期超收。

4.公庫撥款收入：決算數166,256,970元，較預算數157,171,678元，增加9,085,292元，計增5.78%。

主要係因：

107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期工程費(統籌款)1,918,082元、107年度敬師活動經費(局款非統籌)43,800元、107年度用人費用不敷數6,517,000元、特教班教室及知動教室設施設備改善工程費(統籌款)576,410元、107年度照明設備汰換節能燈具經費(統籌款)30,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數160,623元，較預算數0元，增加160,623元。

主要係因：

106(2)及107(1)學生無力繳交代代收代辦經費15,609元、107年度改善校園無障礙環境經費107,014元、107年認輔小團體8,000元、107年度照明設備汰換節能燈具經費(經濟部補助款)30,000元。

6.雜項收入：決算數32,108元，較預算數58,000元，減少25,892元，計減44.64%。

主要係因：

圖說工本費等較預期短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,734,353元，較預算數158,658,273元，增加11,076,080元，計增6.98%。

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128,406,086元，較預算數121,888,581元，增加6,517,505元，計增5.35%。

主要係因：

用人費用不足數，於年度內併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數21,012,349元，較預算數18,893,152元，增加2,119,197元，計增11.22%。

主要係因：

用人費用不足數，於年度內併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數20,315,918元，較預算數17,876,540元，增加2,439,378元，計增13.65%。

主要係因：

專科教室環境改善工程第二期、校園無障礙設施改善工程、特教班教室及知動教室設施設備改善工程，於年度內併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立瑩橋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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,755,061元，較預算短絀數1,238,827元，計相差1,516,234元。

主要係因：

- 1.增列財產處分收入、其他財產收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入9,590,138元，均依規定辦理併決算；另服務收入、雜項收入短收30,292元。
- 2.用人費用不足數、專科教室環境改善工程第二期、校園無障礙設施改善工程、特教班教室及知動教室設施設備改善工程等，於年度內支出併決算11,137,967元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,861,868元。

其他活動之淨現金流入253,718元。

本年度現金及約當現金之淨減3,608,150元。

期初現金及約當現金11,998,458元。

期末現金及約當現金8,390,308元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,685,884,230元，包括：

流動資產8,540,308元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,831,764元。

其他資產4,675,512,158元。

決算日負債總額為4,681,344,736元，包括：

流動負債2,418,302元。

其他負債4,678,926,434元。

決算日基金餘額為累積餘額4,539,494元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,680,390元，包括：

機械及設備5,230,162元。

交通及運輸設備831,937元。

雜項設備1,596,396元。

電腦軟體21,895元。

六、其他：

(一)本年度併決算數20,728,105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。

本 頁 空 白

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	157,419,446	100.00	166,979,292	100.00	9,559,846	6.07	177,397,415	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	5,600	0.00	-4,400	-44.00	14,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	5,600	0.00	-4,400	-44.00	14,000	0.01
45 財產收入	179,768	0.11	523,991	0.31	344,223	191.48	213,204	0.12
451 財產處分收入	12,000	0.01	13,181	0.01	1,181	9.84	5,534	0.00
45Y 其他財產收入	167,768	0.11	510,810	0.31	343,042	204.47	207,670	0.12
46 政府撥入收入	157,171,678	99.84	166,417,593	99.66	9,245,915	5.88	177,135,133	99.85
462 公庫撥款收入	157,171,678	99.84	166,256,970	99.57	9,085,292	5.78	174,960,380	98.63
46Y 政府其他撥入收入			160,623	0.10	160,623	0.00	2,174,753	1.23
4Y 其他收入	58,000	0.04	32,108	0.02	-25,892	-44.64	35,078	0.02
4YY 雜項收入	58,000	0.04	32,108	0.02	-25,892	-44.64	35,078	0.02
5 基金用途	158,658,273	100.00	169,734,353	100.00	11,076,080	6.98	177,586,392	100.00
53 國民教育計畫	121,888,581	76.82	128,406,086	75.65	6,517,505	5.35	123,440,290	69.51
5L 一般行政管理計畫	18,893,152	11.91	21,012,349	12.38	2,119,197	11.22	19,330,656	10.89
5M 建築及設備計畫	17,876,540	11.27	20,315,918	11.97	2,439,378	13.65	34,815,446	19.60
購置固定資產	17,840,540	11.24	20,294,023	11.96	2,453,483	13.75	34,779,446	19.58
其他	36,000	0.02	21,895	0.01	-14,105	-39.18	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-1,238,827		-2,755,061		-1,516,234	122.39	-188,977	
期初基金餘額	6,969,557		7,294,555		324,998	4.66	7,483,532	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,730,730		4,539,494		-1,191,236	-20.79	7,294,555	

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	1,181
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	343,042
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,085,292
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	160,623
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,517,505
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,119,197
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,501,265

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)	-1,238,827	-2,755,061	-1,516,234	122.39
812 調整非現金項目		-1,106,807	-1,106,807	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,106,807	-1,106,807	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,238,827	-3,861,868	-2,623,041	211.74
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		22,200	22,200	
8241 減少其他資產		22,200	22,200	
825 增加短期債務及其他負債		231,518	231,518	
8252 增加其他負債		231,518	231,518	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		253,718	253,718	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,238,827	-3,608,150	-2,369,323	191.26
84 期初現金及約當現金	12,767,622	11,998,458	-769,164	-6.02
85 期末現金及約當現金	11,528,795	8,390,308	-3,138,487	-27.22

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	4,685,884,230	100.00	4,844,944,727	100.00	-159,060,497	-3.28
1	資產	4,685,884,230	100.00	4,844,944,727	100.00	-159,060,497	-3.28
11	流動資產	8,540,308	0.18	12,148,458	0.25	-3,608,150	-29.70
111	現金	8,390,308	0.18	11,998,458	0.25	-3,608,150	-30.07
1112	銀行存款	8,390,308	0.18	11,998,458	0.25	-3,608,150	-30.07
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,010,944	0.09	6,877,522	0.14	-2,866,578	-41.68
1112-2	銀行存款-保管款	4,003,842	0.09	4,850,848	0.10	-847,006	-17.46
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	163,377	0.00	162,236	0.00	1,141	0.70
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	212,145	0.00	107,852	0.00	104,293	96.70
115	預付款項	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,831,764	0.04	1,764,977	0.04	66,787	3.78
124	準備金	1,831,764	0.04	1,764,977	0.04	66,787	3.78
1241	退休及離職準備金	1,160,925	0.02	1,094,138	0.02	66,787	6.10
124Y	其他準備金	670,839	0.01	670,839	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	670,839	0.01	670,839	0.01	0	0.00
13	其他資產	4,675,512,158	99.78	4,831,031,292	99.71	-155,519,134	-3.22
131	什項資產	4,675,512,158	99.78	4,831,031,292	99.71	-155,519,134	-3.22
1311	存出保證金	0	0.00	15,000	0.00	-15,000	-100.00
1315	暫付及待結轉帳項	42,000	0.00	49,200	0.00	-7,200	-14.63
1316	代管資產	4,675,470,158	99.78	4,830,967,092	99.71	-155,496,934	-3.22
1316-0	代管資產-土地改良物	104,120	0.00	10,412,000	0.21	-10,307,880	-99.00
1316-1	代管資產-土地	4,671,757,440	99.70	4,792,717,440	98.92	-120,960,000	-2.52
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,608,598	0.08	27,837,652	0.57	-24,229,054	-87.04

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	4,685,884,230	100.00	4,844,944,727	100.00	-159,060,497	-3.28
2	負債	4,681,344,736	99.90	4,837,650,172	99.85	-156,305,436	-3.23
21	流動負債	2,418,302	0.05	3,525,109	0.07	-1,106,807	-31.40
212	應付款項	2,320,302	0.05	3,525,109	0.07	-1,204,807	-34.18
2123	應付代收款	2,126,013	0.05	3,106,303	0.06	-980,290	-31.56
2125	應付費用	194,289	0.00	418,806	0.01	-224,517	-53.61
213	預收款項	98,000	0.00	0	0.00	98,000	0.00
2133	預收收入	98,000	0.00	0	0.00	98,000	0.00
22	其他負債	4,678,926,434	99.85	4,834,125,063	99.78	-155,198,629	-3.21
221	什項負債	4,678,926,434	99.85	4,834,125,063	99.78	-155,198,629	-3.21
2211	存入保證金	2,295,351	0.05	2,063,833	0.04	231,518	11.22
2213	應付退休及離職金	1,160,925	0.02	1,094,138	0.02	66,787	6.10
2214	應付代管資產	4,675,470,158	99.78	4,830,967,092	99.71	-155,496,934	-3.22
3	基金餘額	4,539,494	0.10	7,294,555	0.15	-2,755,061	-37.77
31	基金餘額	4,539,494	0.10	7,294,555	0.15	-2,755,061	-37.77
311	基金餘額	4,539,494	0.10	7,294,555	0.15	-2,755,061	-37.77
3111	累積餘額	4,539,494	0.10	7,294,555	0.15	-2,755,061	-37.77

本 頁 空 白

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	157,419,446	166,979,292	9,559,846	6.07	
43 勞務收入	10,000	5,600	-4,400	-44.00	
431服務收入	10,000	5,600	-4,400	-44.00	教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	179,768	523,991	344,223	191.48	
451財產處分收入	12,000	13,181	1,181	9.84	
45Y其他財產收入	167,768	510,810	343,042	204.47	夜間停車出租收入及場地出借費收入較預期超收。
46 政府撥入收入	157,171,678	166,417,593	9,245,915	5.88	
462公庫撥款收入	157,171,678	166,256,970	9,085,292	5.78	教育局補助專科教室環境改善工程第二期工程費等經費。
46Y政府其他撥入收入		160,623	160,623	0.00	教育部補助學生無力繳交代收代辦費等經費。
4Y 其他收入	58,000	32,108	-25,892	-44.64	
4YY雜項收入	58,000	32,108	-25,892	-44.64	圖說工本費等較預期短收。

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	158,658,273	169,734,353	11,076,080	6.98	
53 國民教育計畫	121,888,581	128,406,086	6,517,505	5.35	
1 用人費用	117,018,686	123,800,436	6,781,750	5.80	
11 正式員額薪資	47,004,000	49,091,384	2,087,384	4.44	
113 職員薪金	47,004,000	49,091,384	2,087,384	4.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,823,520	3,334,417	510,897	18.09	
124 兼職人員酬金	2,823,520	3,334,417	510,897	18.09	
13 超時工作報酬	437,850	392,652	-45,198	-10.32	
131 加班費	437,850	392,652	-45,198	-10.32	
15 獎金	11,762,500	10,790,316	-972,184	-8.27	
151 考績獎金	5,887,000	4,798,436	-1,088,564	-18.49	
152 年終獎金	5,875,500	5,991,880	116,380	1.98	
16 退休及卹償金	48,541,830	52,438,818	3,896,988	8.03	
161 職員退休及離職金	48,541,830	52,438,818	3,896,988	8.03	
18 福利費	6,448,986	7,752,849	1,303,863	20.22	
181 分擔員工保險費	4,224,636	4,972,697	748,061	17.71	
183 傷病醫藥費	152,000	148,500	-3,500	-2.30	
187 員工通勤交通費	646,380	582,502	-63,878	-9.88	
18Y 其他福利費	1,425,970	2,049,150	623,180	43.70	
2 服務費用	2,701,205	2,634,979	-66,226	-2.45	
21 水電費	960,945	960,945			
212 工作場所電費	843,830	845,408	1,578	0.19	
214 工作場所水費	117,115	115,537	-1,578	-1.35	
22 郵電費	20,000	48,864	28,864	144.32	
221 郵費		404	404		
222 電話費	20,000	48,460	28,460	142.30	
23 旅運費	69,700	86,258	16,558	23.76	
231 國內旅費	66,600	80,108	13,508	20.28	
236 貨物運費	3,100	6,150	3,050	98.39	
24 印刷裝訂與廣告費	116,800	76,060	-40,740	-34.88	
241 印刷及裝訂費	116,800	76,060	-40,740	-34.88	
25 修理保養及保固費	943,600	923,614	-19,986	-2.12	
252 一般房屋修護費	355,000	466,531	111,531	31.42	
255 機械及設備修護費	262,600	95,330	-167,270	-63.70	
256 交通及運輸設備修護費		93,450	93,450		
257 什項設備修護費	326,000	268,303	-57,697	-17.70	
27 一般服務費	132,960	119,473	-13,487	-10.14	

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	12,960	3,528	-9,432	-72.78	
27F 體育活動費	120,000	115,945	-4,055	-3.38	
28 專業服務費	457,200	419,765	-37,435	-8.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	382,645	-49,355	-11.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,200	18,000	800	4.65	
289 試務甄選費	8,000	2,400	-5,600	-70.00	
28A 電子計算機軟體服務費		16,720	16,720		
3 材料及用品費	1,115,090	1,116,916	1,826	0.16	
31 使用材料費	291,000	360,783	69,783	23.98	
315 設備零件	291,000	360,783	69,783	23.98	
32 用品消耗	824,090	756,133	-67,957	-8.25	
321 辦公(事務)用品	61,200	32,276	-28,924	-47.26	
322 報章什誌	47,050	36,819	-10,231	-21.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	26,487	11,487	76.58	
32Y 其他	700,840	660,551	-40,289	-5.75	
4 租金、償債與利息	20,000	56,600	36,600	183.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	53,360	33,360	166.80	
442 車租	20,000	53,360	33,360	166.80	決算數較預算數增加36,600元，主要係因：支用各項教學活動車租等。
45 什項設備租金		3,240	3,240		
451 什項設備租金		3,240	3,240		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	872,400	700,576	-171,824	-19.70	
72 捐助、補助與獎助	56,000	48,500	-7,500	-13.39	
726 獎助學員生給與	56,000	48,500	-7,500	-13.39	決算數較預算數減少171,824元，主要係因：清寒學生營養午餐補助等覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	816,400	652,076	-164,324	-20.13	
74Y 其他	816,400	652,076	-164,324	-20.13	
9 其他	161,200	96,579	-64,621	-40.09	
91 其他支出	161,200	96,579	-64,621	-40.09	
91Y 其他	161,200	96,579	-64,621	-40.09	決算數較預算數減少64,621元，主要係因：班級自治費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,893,152	21,012,349	2,119,197	11.22	

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	%		
1 用人費用	17,378,756	19,743,543	2,364,787	13.61	決算數較預算數增 加2,364,787元，主要係因：人事 費不足數於年度內併決算。	
11 正式員額薪資	11,640,000	13,023,588	1,383,588	11.89		
113 職員薪金	10,452,000	11,661,408	1,209,408	11.57		
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32		
115 警餉	468,000	596,700	128,700	27.50		
13 超時工作報酬	510,680	594,441	83,761	16.40		
131 加班費	510,680	594,441	83,761	16.40		
15 獎金	2,655,500	3,426,369	770,869	29.03		
151 考績獎金	1,200,500	1,858,183	657,683	54.78		
152 年終獎金	1,455,000	1,568,186	113,186	7.78		
16 退休及卹償金	969,192	1,095,063	125,871	12.99		
161 職員退休及離職金	933,192	1,046,838	113,646	12.18		
162 工員退休及離職金	36,000	48,225	12,225	33.96		
18 福利費	1,603,384	1,604,082	698	0.04		
181 分擔員工保險費	1,082,784	1,142,237	59,453	5.49		
187 員工通勤交通費	264,600	195,048	-69,552	-26.29		
18Y 其他福利費	256,000	266,797	10,797	4.22		
2 服務費用	1,225,256	1,069,398	-155,858	-12.72		決算數較預算數減 少155,858元，主要係因：校警人 力保全外包費覈實支用賸餘。
22 郵電費	12,000	31,926	19,926	166.05		
222 電話費	12,000	31,926	19,926	166.05		
27 一般服務費	683,256	508,272	-174,984	-25.61		
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		637	637			
279 外包費	647,256	471,984	-175,272	-27.08		
27F 體育活動費	36,000	35,651	-349	-0.97		
28 專業服務費	458,000	457,200	-800	-0.17		
28Y 其他	458,000	457,200	-800	-0.17		
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	288,140	198,408	-89,732	-31.14	決算數較預算數減少89,732元，主 要係因：辦公(事務)用品覈實支用 賸餘。	
32 用品消耗	288,140	198,408	-89,732	-31.14		
321 辦公(事務)用品	280,640	190,908	-89,732	-31.97		
325 服裝	7,500	7,500				

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	%	
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	17,876,540	20,315,918	2,439,378	13.65	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,876,540	20,315,918	2,439,378	13.65	
51 購置固定資產	4,562,340	4,514,558	-47,782	-1.05	
514 購置機械及設備	2,585,820	2,561,970	-23,850	-0.92	
515 購置交通及運輸設備	745,115	736,337	-8,778	-1.18	
516 購置什項設備	1,231,405	1,216,251	-15,154	-1.23	
52 購置無形資產	36,000	21,895	-14,105	-39.18	
521 購置電腦軟體	36,000	21,895	-14,105	-39.18	決算數較預算數減少14,105元，主要係因：另支出14,000元，因單價小於1萬元，改由國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,278,200	15,779,465	2,501,265	18.84	
581 遞延修繕房屋建築支出	13,278,200	15,779,465	2,501,265	18.84	決算數較預算數增加2,501,265元，主要係因：專科教室環境改善工程等，於年度內併決算。

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.本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數252,384元。消化超額職工業務外包預算數120,000元，決算數219,600元。
- 2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數249,589元；決算數214,074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	30,586,600		7,680,390
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,663,319		
房屋及建築	782,852		
機械及設備	15,676,969		5,230,162
交通及運輸設備	2,588,040		831,937
雜項設備	8,731,597		1,596,396
購建中固定資產			
電腦軟體	143,823		21,895
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5,230,162元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,561,970元。(2)撥入：中正國中、龍門國中撥入同步充電車等設備計536,040元。(3)受贈：高壓定時馬達組等設備計1,032,152元。(4)其他：補列無障礙電梯1組1,100,000元。

減少數計1,665,682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1,665,682元。

2.交通及運輸設備：

增加數計831,937元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計736,337元。(2)受贈：行動音響等設備計95,600元。

減少數計128,610元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計128,610元。

3.雜項設備：

增加數計1,596,396元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計1,216,251元。(2)受贈：四合一多功能熱轉印機等設備計380,145元。

減少數計477,181元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計477,181元。

4.電腦軟體：

增加數計21,895元，變動原因為：(1)增置：電腦教室廣播系統遠端管理模組軟體計21,895元。

減少數計98,121元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計22,023元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷76,098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		
2,369,594	-22,714,496	13,182,900
	-998,233	1,665,086
	-220,267	562,585
1,665,682	-13,670,287	5,571,162
128,610	-2,181,273	1,110,094
477,181	-5,644,436	4,206,376
98,121		67,597

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		2,585,820			2,585,820	2,561,970	-23,850	
機械及設備		2,585,820			2,585,820	2,561,970	-23,850	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		745,115			745,115	736,337	-8,778	
交通及運輸設備		745,115			745,115	736,337	-8,778	
購建中固定資產								
雜項設備		1,231,405			1,231,405	1,216,251	-15,154	
雜項設備		1,231,405			1,231,405	1,216,251	-15,154	
購建中固定資產								
合 計		4,562,340			4,562,340	4,514,558	-47,782	

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
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	78	72	-6	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	60	54	-6	
正式職員	60	54	-6	因減班之故，共減教師6人。

填表說明：本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數252,384元。消化超額職工業務外包預算數120,000元，決算數219,600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	47,004,000		437,850		11,762,500	48,541,830		6,448,986		114,195,166	2,823,520	117,018,686
職員	47,004,000		437,850		11,762,500	48,541,830		6,448,986		114,195,166	2,823,520	117,018,686
一般行政管理計畫	11,640,000		510,680		2,655,500	969,192		1,603,384		17,378,756		17,378,756
職員	10,920,000		450,680		2,445,500	933,192		1,489,936		16,239,308		16,239,308
工具	720,000		60,000		210,000	36,000		113,448		1,139,448		1,139,448
合 計	58,644,000		948,530		14,418,000	49,511,022		8,052,370		131,573,922	2,823,520	134,397,442

註：

1.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18、19、20條規定核發，107年度預算編列78人，計7,087,500元，執行結果決算67人，計6,656,619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78人，計7,330,500元，執行結果決算75人，計7,560,066元。

2.本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數252,384元。消化超額職工業務外包預算數120,000元，決算數219,600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
49,091,384		392,652		10,790,316	52,438,818		7,752,849		120,466,019	3,334,417	123,800,436
49,091,384		392,652		10,790,316	52,438,818		7,752,849		120,466,019	3,334,417	123,800,436
13,023,588		594,441		3,426,369	1,095,063		1,604,082		19,743,543		19,743,543
12,258,108		545,497		3,225,160	1,046,838		1,416,540		18,492,143		18,492,143
765,480		48,944		201,209	48,225		187,542		1,251,400		1,251,400
62,114,972		987,093		14,216,685	53,533,881		9,356,931		140,209,562	3,334,417	143,543,979

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 %	金額 %	
總 計			121,888,581		128,406,086		6,517,505 5.35	
國民教育計畫			121,888,581		128,406,086		6,517,505 5.35	

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	134,397,442	143,543,979	9,146,537	6.81
11 正式員額薪資	58,644,000	62,114,972	3,470,972	5.92
113 職員薪金	57,456,000	60,752,792	3,296,792	5.74
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	468,000	596,700	128,700	27.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,823,520	3,334,417	510,897	18.09
124 兼職人員酬金	2,823,520	3,334,417	510,897	18.09
13 超時工作報酬	948,530	987,093	38,563	4.07
131 加班費	948,530	987,093	38,563	4.07
15 獎金	14,418,000	14,216,685	-201,315	-1.40
151 考績獎金	7,087,500	6,656,619	-430,881	-6.08
152 年終獎金	7,330,500	7,560,066	229,566	3.13
16 退休及卹償金	49,511,022	53,533,881	4,022,859	8.13
161 職員退休及離職金	49,475,022	53,485,656	4,010,634	8.11
162 工員退休及離職金	36,000	48,225	12,225	33.96
18 福利費	8,052,370	9,356,931	1,304,561	16.20
181 分擔員工保險費	5,307,420	6,114,934	807,514	15.21
183 傷病醫藥費	152,000	148,500	-3,500	-2.30
187 員工通勤交通費	910,980	777,550	-133,430	-14.65
18Y 其他福利費	1,681,970	2,315,947	633,977	37.69
2 服務費用	3,926,461	3,704,377	-222,084	-5.66
21 水電費	960,945	960,945	0	0.00
212 工作場所電費	843,830	845,408	1,578	0.19
214 工作場所水費	117,115	115,537	-1,578	-1.35
22 郵電費	32,000	80,790	48,790	152.47
221 郵費	0	404	404	0.00
222 電話費	32,000	80,386	48,386	151.21
23 旅運費	69,700	86,258	16,558	23.76
231 國內旅費	66,600	80,108	13,508	20.28
236 貨物運費	3,100	6,150	3,050	98.39
24 印刷裝訂與廣告費	116,800	76,060	-40,740	-34.88
241 印刷及裝訂費	116,800	76,060	-40,740	-34.88
25 修理保養及保固費	943,600	923,614	-19,986	-2.12
252 一般房屋修護費	355,000	466,531	111,531	31.42
255 機械及設備修護費	262,600	95,330	-167,270	-63.70
256 交通及運輸設備修護費	0	93,450	93,450	0.00
257 什項設備修護費	326,000	268,303	-57,697	-17.70
27 一般服務費	816,216	627,745	-188,471	-23.09
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	4,165	-8,795	-67.86
279 外包費	647,256	471,984	-175,272	-27.08
27F 體育活動費	156,000	151,596	-4,404	-2.82
28 專業服務費	915,200	876,965	-38,235	-4.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	382,645	-49,355	-11.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,200	18,000	800	4.65

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	8,000	2,400	-5,600	-70.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	16,720	16,720	0.00
28Y 其他	458,000	457,200	-800	-0.17
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	1,403,230	1,315,324	-87,906	-6.26
31 使用材料費	291,000	360,783	69,783	23.98
315 設備零件	291,000	360,783	69,783	23.98
32 用品消耗	1,112,230	954,541	-157,689	-14.18
321 辦公(事務)用品	341,840	223,184	-118,656	-34.71
322 報章什誌	47,050	36,819	-10,231	-21.74
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	26,487	11,487	76.58
32Y 其他	700,840	660,551	-40,289	-5.75
4 租金、償債與利息	20,000	56,600	36,600	183.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	53,360	33,360	166.80
442 車租	20,000	53,360	33,360	166.80
45 什項設備租金	0	3,240	3,240	0.00
451 什項設備租金	0	3,240	3,240	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,876,540	20,315,918	2,439,378	13.65
51 購置固定資產	4,562,340	4,514,558	-47,782	-1.05
514 購置機械及設備	2,585,820	2,561,970	-23,850	-0.92
515 購置交通及運輸設備	745,115	736,337	-8,778	-1.18
516 購置什項設備	1,231,405	1,216,251	-15,154	-1.23
52 購置無形資產	36,000	21,895	-14,105	-39.18
521 購置電腦軟體	36,000	21,895	-14,105	-39.18
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,278,200	15,779,465	2,501,265	18.84
581 遞延修繕房屋建築支出	13,278,200	15,779,465	2,501,265	18.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	873,400	701,576	-171,824	-19.67
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	56,000	48,500	-7,500	-13.39
726 獎助學員生給與	56,000	48,500	-7,500	-13.39
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	816,400	652,076	-164,324	-20.13
74Y 其他	816,400	652,076	-164,324	-20.13
9 其他	161,200	96,579	-64,621	-40.09
91 其他支出	161,200	96,579	-64,621	-40.09
91Y 其他	161,200	96,579	-64,621	-40.09
合 計	158,658,273	169,734,353	11,076,080	6.98

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	1,378,980	1,182,090	-196,890	-14.28	
187 員工通勤交通費	910,980	777,550	-133,430	-14.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	382,645	-49,355	-11.42	
521 購置電腦軟體	36,000	21,895	-14,105	-39.18	

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	4,688,653,058	4,688,585,461	-67,597	
代管資產-土地改良物	104,120	104,120		
代管資產-土地	4,671,757,440	4,671,757,440		
代管資產-房屋及建築 設備	3,608,598	3,608,598		
土地改良物	1,665,086	1,665,086		
房屋及建築	562,585	562,585		
機械及設備	5,571,162	5,571,162		
交通及運輸設備	1,110,094	1,110,094		
雜項設備	4,206,376	4,206,376		
電腦軟體	67,597		-67,597	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