

4-0501261

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



臺北市立萬華國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立萬華國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	24	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 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	32	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	33	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	279,176,147	273,919,145	5,257,002	1.92
基金用途	286,688,222	277,485,965	9,202,257	3.32
賸餘(短絀-)	- 7,512,075	- 3,566,820	- 3,945,255	
餘絀情形：				
基金餘額	17,675,353	25,187,428	- 7,512,075	- 29.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,362,802	- 3,594,704	- 2,768,098	

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萬華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243,143,209元，決算數253,701,829元。

106學年下學期預定招收58班，實際招收56班，預計學生人數1,405人，實際學生人數1,150人。

107學年上學期預定招收56班，實際招收53班，預計學生人數1,355人，實際學生人數1,027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26,276,980元，決算數26,307,910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7,869,835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 6,678,483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279,176,147元，較預算數270,436,105元，增加8,740,042元，計增3.23%。

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16,000元，較預算數24,000元，減少8,000元，計減33.33%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期超收6,000元及暑期泳訓班學生票收入較預期短收14,000元。

2.財產處分收入：決算數53,960元，較預算數30,000元，增加23,960元，計增79.87%。

主要係因：

107年度財產及物品報廢變賣收入較預期超收23,960元。

3.租金收入：決算數79,993元，較預算數81,084元，減少1,091元，計減1.35%。

主要係因：

運動設施場館(游泳池)委外土地租金收入較預期短收1,091元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華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.權利金收入：決算數679,357元，較預算數630,000元，增加49,357元，計增7.83%。
主要係因：
運動設施場館(游泳池)委外經營權利金收入較預期超收49,357元。
- 5.其他財產收入：決算數2,102,758元，較預算數1,528,200元，增加574,558元，計增37.60%。
主要係因：
夜間及假日停車場收入及活動中心等場地開放租借收入較預期超收574,558元。
- 6.公庫撥款收入：決算數275,442,451元，較預算數267,793,851元，增加7,648,600元，計增2.86%。
主要係因：
(1)教育局補助107年度敬師活動經費87,600元。
(2)教育局補助107年度用人費用不敷數7,561,000元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數541,001元，較預算數0元，增加541,001元。
主要係因：
(1)教育部補助RA6728-106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費389,000元。
(2)教育部補助RA6313-106學年度國中特殊教育及藝術才能班調整教師授課節數及導師費65,736元。
(3)教育部補助RA6316-106(2)國民中學學生無力繳交代收代辦費37,265元。
(4)教育部補助RA7304-106(2)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費32,000元。
(5)教育部補助RA7214-107年度公私立國民中學認輔小團體經費17,000元。
- 8.受贈收入：決算數105,000元，較預算數130,000元，減少25,000元，計減19.23%。
主要係因：
溫水游泳池委外經營廠商捐款優秀獎學金及體育推廣經費等各界捐款收入較預期短收25,000元。
- 9.雜項收入：決算數155,627元，較預算數218,970元，減少63,343元，計減28.93%。
主要係因：
(1)數位學生證補卡費用15,029元。
(2)學生公物損壞賠償7,742元。
(3)廠商違約罰款等收入20,000元。
(4)學生出入校園管理系統簡訊發送服務費840元。
(5)107年度班級冷氣電費賸餘款提領滾存其他準備金98,707元。
(6)107年度工程案殘值依約繳庫13,000元。
(7)收回漢星文化事業(限)105年度時尚玩家雜誌停刊退費309元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數286,688,222元，較預算數277,290,024元，增加9,398,198元，計增3.39%。

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253,701,829元，較預算數243,143,209元，增加10,558,620元，計增4.34%。
主要係因：
因應107年度3%待遇調整等人事費不足數動支教育局補助之人事費及學校基金餘額，併決算辦理。
- 2.一般行政管理計畫：決算數26,307,910元，較預算數26,276,980元，增加30,930元，計增0.12%。
主要係因：
因應107年度校警退休增列勤務需求外包費核實支付，併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

3.建築及設備計畫：決算數6,678,483元，較預算數7,869,835元，減少1,191,352元，計減15.14%。

主要係因：

(1)購置固定資產：

A.機械及設備：107年度新購平板電腦28臺279,440元和汰舊換新網路及資訊周邊設備網路交換器等62,245元，因執行單價未達1萬元，轉列設備零件；另新購平板電腦28臺執行結餘8,560元；新購跑步機2臺執行結餘2,000元；新購無油式真空幫浦2臺執行結餘1,000元；新購醫療傷病E化系統2臺執行結餘500元。

B.交通及運輸設備：汰舊換新國際會議廳擴大機3臺執行結餘13,500元及汰舊換新國際會議廳混音器1臺執行結餘1,670元。

C.什項設備：汰舊換新國際會議廳喇叭含吊架及線材3組執行結餘9,570元；新購大提琴1把執行結餘4,000元；汰舊換新微電腦防潮1個執行結餘2,700元；汰舊換新活動中心及國際會議廳用冰溫熱三用飲水機設備2臺執行結餘2,000元；汰舊換新冰箱1臺執行結餘1,611元。

(2)購置無形資產：

購置Windows Server標準版等電腦軟體21套35,853元，因執行單價未達1萬元，原編列於建築及設備計畫-521購置電腦軟體，轉列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費。

(3)遞延支出：

遞延修繕房屋建築支出：執行107年度校舍走廊牆面天花板油漆粉刷整修工程(第一期)結餘754,840元；執行107年度敦品樓1樓地坪及地下室頂版防漏整修工程結餘8,279元；執行107年度敦品樓東側植生綠化改善工程結餘3,437元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,512,075元，較預算短絀數6,853,919元，計相差658,156元。

主要係因：

用人費用因應107年度3%待遇調整覈實支用超支計13,467,995元，不足數擬動支教育局補助之人事費及學校基金餘額；增加公庫撥款收入等計8,740,042元；服務費用覈實支用賸餘計2,344,878元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,712,011元。

其他活動之淨現金流入349,209元。

本年度現金及約當現金之淨減6,362,802元。

期初現金及約當現金27,938,864元。

期末現金及約當現金21,576,062元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,428,943,136元，包括：

流動資產22,276,062元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,373,142元。

其他資產6,396,293,932元。

決算日負債總額為6,411,267,783元，包括：

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

流動負債9,999,079元。
其他負債6,401,268,704元。
決算日基金餘額為累積餘額17,675,353元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,407,718元，包括：
機械及設備3,463,525元。
交通及運輸設備1,412,522元。
什項設備531,671元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數19,427,026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	270,436,105	100.00	279,176,147	100.00	8,740,042	3.23	273,919,145	100.00
43 勞務收入	24,000	0.01	16,000	0.01	-8,000	-33.33	15,000	0.01
431 服務收入	24,000	0.01	16,000	0.01	-8,000	-33.33	15,000	0.01
45 財產收入	2,269,284	0.84	2,916,068	1.04	646,784	28.50	2,829,858	1.03
451 財產處分收入	30,000	0.01	53,960	0.02	23,960	79.87	30,720	0.01
452 租金收入	81,084	0.03	79,993	0.03	-1,091	-1.35	81,085	0.03
453 權利金收入	630,000	0.23	679,357	0.24	49,357	7.83	635,161	0.23
45Y 其他財產收入	1,528,200	0.57	2,102,758	0.75	574,558	37.60	2,082,892	0.76
46 政府撥入收入	267,793,851	99.02	275,983,452	98.86	8,189,601	3.06	270,915,655	98.90
462 公庫撥款收入	267,793,851	99.02	275,442,451	98.66	7,648,600	2.86	266,491,963	97.29
46Y 政府其他撥入收入			541,001	0.19	541,001	0.00	4,423,692	1.61
4Y 其他收入	348,970	0.13	260,627	0.09	-88,343	-25.32	158,632	0.06
4Y0 受贈收入	130,000	0.05	105,000	0.04	-25,000	-19.23	105,000	0.04
4YY 雜項收入	218,970	0.08	155,627	0.06	-63,343	-28.93	53,632	0.02
5 基金用途	277,290,024	100.00	286,688,222	100.00	9,398,198	3.39	277,485,965	100.00
53 國民教育計畫	243,143,209	87.69	253,701,829	88.49	10,558,620	4.34	242,500,685	87.39
5L 一般行政管理計畫	26,276,980	9.48	26,307,910	9.18	30,930	0.12	25,582,296	9.22
5M 建築及設備計畫	7,869,835	2.84	6,678,483	2.33	-1,191,352	-15.14	9,402,984	3.39
購置固定資產	7,833,835	2.83	6,678,483	2.33	-1,155,352	-14.75	9,376,197	3.38
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	26,787	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-6,853,919		-7,512,075		-658,156	9.60	-3,566,820	
期初基金餘額	19,866,577		25,187,428		5,320,851	26.78	28,754,248	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	13,012,658		17,675,353		4,662,695	35.83	25,187,428	

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	23,960
453權利金收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	49,357
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	216,938
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	357,620
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,648,600
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	492,001
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	49,000
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,558,620
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	30,930

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)	-6,853,919	-7,512,075	-658,156	9.60
812 調整非現金項目		800,064	800,064	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		800,064	800,064	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,853,919	-6,712,011	141,908	-2.07
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		39,713	39,713	
8224 減少準備金		39,713	39,713	
825 增加短期債務及其他負債		365,979	365,979	
8252 增加其他負債		365,979	365,979	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-56,483	-56,483	
82D2 減少其他負債		-56,483	-56,483	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		349,209	349,209	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,853,919	-6,362,802	491,117	-7.17
84 期初現金及約當現金	22,645,897	27,938,864	5,292,967	23.37
85 期末現金及約當現金	15,791,978	21,576,062	5,784,084	36.63

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	6,428,943,136	100.00	6,714,305,776	100.00	-285,362,640	-4.25
1	資產	6,428,943,136	100.00	6,714,305,776	100.00	-285,362,640	-4.25
11	流動資產	22,276,062	0.35	28,638,864	0.43	-6,362,802	-22.22
111	現金	21,576,062	0.34	27,938,864	0.42	-6,362,802	-22.77
1112	銀行存款	21,576,062	0.34	27,938,864	0.42	-6,362,802	-22.77
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,277,480	0.18	18,427,136	0.27	-7,149,656	-38.80
1112-2	銀行存款-保管款	7,829,904	0.12	7,013,781	0.10	816,123	11.64
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	700,233	0.01	-233	-0.03
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,768,678	0.03	1,797,714	0.03	-29,036	-1.62
115	預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,373,142	0.16	10,358,131	0.15	15,011	0.14
124	準備金	10,373,142	0.16	10,358,131	0.15	15,011	0.14
1241	退休及離職準備金	2,393,390	0.04	2,338,666	0.03	54,724	2.34
124Y	其他準備金	7,979,752	0.12	8,019,465	0.12	-39,713	-0.50
124Y-1	其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.10	6,130,000	0.09	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	1,849,752	0.03	1,889,465	0.03	-39,713	-2.10
13	其他資產	6,396,293,932	99.49	6,675,308,781	99.42	-279,014,849	-4.18
131	什項資產	6,396,293,932	99.49	6,675,308,781	99.42	-279,014,849	-4.18
1316	代管資產	6,396,293,932	99.49	6,675,308,781	99.42	-279,014,849	-4.18
1316-1	代管資產-土地	6,252,067,091	97.25	6,447,079,172	96.02	-195,012,081	-3.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	144,226,841	2.24	228,229,609	3.40	-84,002,768	-36.81

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）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	6,428,943,136	100.00	6,714,305,776	100.00	-285,362,640	-4.25
2	負債	6,411,267,783	99.73	6,689,118,348	99.62	-277,850,565	-4.15
21	流動負債	9,999,079	0.16	9,199,015	0.14	800,064	8.70
212	應付款項	8,212,881	0.13	7,364,656	0.11	848,225	11.52
2123	應付代收款	8,148,915	0.13	7,305,578	0.11	843,337	11.54
2125	應付費用	63,966	0.00	59,078	0.00	4,888	8.27
213	預收款項	1,786,198	0.03	1,834,359	0.03	-48,161	-2.63
2133	預收收入	1,786,198	0.03	1,834,359	0.03	-48,161	-2.63
22	其他負債	6,401,268,704	99.57	6,679,919,333	99.49	-278,650,629	-4.17
221	什項負債	6,401,268,704	99.57	6,679,919,333	99.49	-278,650,629	-4.17
2211	存入保證金	2,149,667	0.03	2,206,150	0.03	-56,483	-2.56
2213	應付退休及離職金	2,393,390	0.04	2,338,666	0.03	54,724	2.34
2214	應付代管資產	6,396,293,932	99.49	6,675,308,781	99.42	-279,014,849	-4.18
2215	暫收及待結轉帳項	431,715	0.01	65,736	0.00	365,979	556.74
3	基金餘額	17,675,353	0.27	25,187,428	0.38	-7,512,075	-29.82
31	基金餘額	17,675,353	0.27	25,187,428	0.38	-7,512,075	-29.82
311	基金餘額	17,675,353	0.27	25,187,428	0.38	-7,512,075	-29.82
3111	累積餘額	17,675,353	0.27	25,187,428	0.38	-7,512,075	-29.82

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

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	270,436,105	279,176,147	8,740,042	3.23	
43 勞務收入	24,000	16,000	-8,000	-33.33	
431服務收入	24,000	16,000	-8,000	-33.33	教師甄選報名費收入較預期超收6,000元及暑期泳訓班學生票收入較預期短收14,000元。
45 財產收入	2,269,284	2,916,068	646,784	28.50	
451財產處分收入	30,000	53,960	23,960	79.87	財產及物品報廢變賣收入較預期超收23,960元。
452租金收入	81,084	79,993	-1,091	-1.35	游泳池委外土地租金收入較預期短收1,091元。
453權利金收入	630,000	679,357	49,357	7.83	游泳池委外經營權利金收入較預期超收49,357元。
45Y其他財產收入	1,528,200	2,102,758	574,558	37.60	開放學校夜間及假日停車場收入及活動中心等場地開放租借收入較預期超收574,558元。
46 政府撥入收入	267,793,851	275,983,452	8,189,601	3.06	
462公庫撥款收入	267,793,851	275,442,451	7,648,600	2.86	教育局補助(1)107年度敬師活動經費87,600元。(2)107年度用人費用不敷數7,561,000元。
46Y政府其他撥入收入		541,001	541,001	0.00	教育部補助(1)RA6728-106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費389,000元。(2)RA6313-106學年度國中特殊教育及藝術才能班調整教師授課節數及導師費65,736元。(3)RA6316-106(2)國民中學學生無力繳交代收代辦費37,265元。(4)RA7304-106(2)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費32,000元。(5)RA7214-107年度公私立國民中學認輔小團體經費17,000元。
4Y 其他收入	348,970	260,627	-88,343	-25.32	

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	%	
4YO受贈收入	130,000	105,000	-25,000	-19.23	王美麗老師獎學金等各界捐款收入較預期短收25,000元。 (1)數位學生證補卡費用15,029元。(2)學生公物損壞賠償7,742元。(3)廠商違約罰款等收入20,000元。(4)學生出入校園管理系統簡訊發送服務費840元。(5)107年度班級冷氣電費賸餘款提領滾存其他準備金98,707元。(6)107年度工程案殘值依約繳庫13,000元。(7)收回漢星文化事業(限)105年度時尚玩 家雜誌停刊退費309元。合計155,627元，較預期短收63,343元。
4YY雜項收入	218,970	155,627	-63,343	-28.93	

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	277,290,024	286,688,222	9,398,198	3.39	
53 國民教育計畫	243,143,209	253,701,829	10,558,620	4.34	
1 用人費用	225,893,382	239,383,927	13,490,545	5.97	
11 正式員額薪資	95,448,000	102,394,099	6,946,099	7.28	
113 職員薪金	95,448,000	102,394,099	6,946,099	7.28	決算數較預算數增 加13,490,545元，主要係因 應107年度3%待遇調整等人事費不 足數動支教育局補助之人事費及 學校基金餘額，併決算辦理；其 餘用人費用本摺節原則覈實支 用。
12 聘僱及兼職人員薪資	7,226,472	8,277,475	1,051,003	14.54	
121 聘用人員薪金	616,152	562,644	-53,508	-8.68	
124 兼職人員酬金	6,610,320	7,714,831	1,104,511	16.71	
13 超時工作報酬	789,507	615,733	-173,774	-22.01	
131 加班費	789,507	615,733	-173,774	-22.01	
15 獎金	23,432,019	22,479,339	-952,680	-4.07	
151 考績獎金	11,424,000	9,882,050	-1,541,950	-13.50	
152 年終獎金	12,008,019	12,597,289	589,270	4.91	
16 退休及卹償金	85,887,758	92,155,280	6,267,522	7.30	
161 職員退休及離職金	85,255,085	91,522,607	6,267,522	7.35	
162 工員退休及離職金	632,673	632,673			
18 福利費	13,109,626	13,462,001	352,375	2.69	
181 分擔員工保險費	8,088,156	9,758,265	1,670,109	20.65	
183 傷病醫藥費	349,500	339,450	-10,050	-2.88	
187 員工通勤交通費	1,312,920	912,915	-400,005	-30.47	
18Y 其他福利費	3,359,050	2,451,371	-907,679	-27.02	
2 服務費用	8,973,535	6,497,519	-2,476,016	-27.59	
21 水電費	3,381,840	2,357,146	-1,024,694	-30.30	
212 工作場所電費	2,619,100	2,242,172	-376,928	-14.39	決算數較預算數減 少2,476,016元，主要係因水電 費、氣體費、修護費及外包費等 本摺節原則覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	132,740	114,264	-18,476	-13.92	
217 氣體費	630,000	710	-629,290	-99.89	
22 郵電費	198,000	162,707	-35,293	-17.82	
221 郵費	18,000	27,552	9,552	53.07	
222 電話費	180,000	135,155	-44,845	-24.91	
23 旅運費	210,860	112,271	-98,589	-46.76	
231 國內旅費	195,460	103,661	-91,799	-46.97	
236 貨物運費	8,200	8,610	410	5.00	

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	%	
23Y 其他旅運費	7,200		-7,200	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	423,600	406,466	-17,134	-4.04	
241 印刷及裝訂費	423,600	406,466	-17,134	-4.04	
25 修理保養及保固費	2,391,591	1,691,236	-700,355	-29.28	
252 一般房屋修護費	1,523,600	942,756	-580,844	-38.12	
255 機械及設備修護費	371,591	334,491	-37,100	-9.98	
257 什項設備修護費	496,400	413,989	-82,411	-16.60	
26 保險費	800		-800	-100.00	
26Y 其他保險費	800		-800	-100.00	
27 一般服務費	1,210,164	517,530	-692,634	-57.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,024	24,318	-14,706	-37.68	
279 外包費	919,140	253,160	-665,980	-72.46	
27F 體育活動費	252,000	240,052	-11,948	-4.74	
28 專業服務費	1,156,680	1,250,163	93,483	8.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	709,080	744,310	35,230	4.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	16,800	-48,800	-74.39	
289 試務甄選費	7,600	6,000	-1,600	-21.05	
28A 電子計算機軟體服務費		133,853	133,853		
28Y 其他	374,400	349,200	-25,200	-6.73	
3 材料及用品費	2,864,740	2,760,595	-104,145	-3.64	
31 使用材料費	398,590	749,871	351,281	88.13	
315 設備零件	398,590	749,871	351,281	88.13	決算數較預算數減少104,145元，主要係因各項用品消耗本樽節原則覈實支用贖餘。
32 用品消耗	2,466,150	2,010,724	-455,426	-18.47	
321 辦公(事務)用品	282,228	116,460	-165,768	-58.74	
322 報章什誌	156,882	131,295	-25,587	-16.31	
325 服裝	56,000		-56,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,000	-1,000	-2.44	
32Y 其他	1,930,040	1,722,969	-207,071	-10.73	
4 租金、償債與利息	85,800	51,370	-34,430	-40.13	
44 交通及運輸設備租金	36,000	26,800	-9,200	-25.56	
442 車租	36,000	26,800	-9,200	-25.56	決算數較預算數減少34,430元，主要係因運動會及活化教學各項比賽活動租用音響等設備租金覈實支用贖餘。
45 什項設備租金	49,800	24,570	-25,230	-50.66	

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	%		
451 什項設備租金	49,800	24,570	-25,230	-50.66		
6 稅捐及規費(強制費)	215,000	187,697	-27,303	-12.70		
61 土地稅	30,000	23,661	-6,339	-21.13		
612 一般土地地價稅	30,000	23,661	-6,339	-21.13	決算數較預算數減少27,303元，主要係因開放學校場地租借收入、開放學校夜間及假日停車場租借收入及107年運動設施場館游泳池委外經營繳納營業稅、房屋稅及土地地價稅等覈實支用剩餘。	
63 房屋稅	35,000	30,780	-4,220	-12.06		
631 一般房屋稅	35,000	30,780	-4,220	-12.06		
64 消費與行為稅	150,000	133,256	-16,744	-11.16		
644 營業稅	150,000	133,256	-16,744	-11.16		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,677,892	4,138,766	-539,126	-11.52		
72 捐助、補助與獎助	312,640	220,700	-91,940	-29.41		
726 獎助學員生給與	246,640	220,700	-25,940	-10.52		決算數較預算數減少539,126元，主要係因清寒學生午餐費補助及學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫覈實支用贖餘。
72Y 其他	66,000		-66,000	-100.00		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,365,252	3,918,066	-447,186	-10.24		
746 獎勵費用	24,900	19,110	-5,790	-23.25		
74Y 其他	4,340,352	3,898,956	-441,396	-10.17		
9 其他	432,860	681,955	249,095	57.55		
91 其他支出	432,860	681,955	249,095	57.55		
91Y 其他	432,860	681,955	249,095	57.55	決算數較預算數增加249,095元，主要係因執行教育部體育署106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金計畫。	
5L 一般行政管理計畫	26,276,980	26,307,910	30,930	0.12		
1 用人費用	23,992,324	23,969,774	-22,550	-0.09		
11 正式員額薪資	15,972,000	15,993,793	21,793	0.14		
113 職員薪金	14,340,000	14,799,180	459,180	3.20		
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87		
115 警餉	540,000	16,633	-523,367	-96.92		
13 超時工作報酬	782,512	605,972	-176,540	-22.56		
131 加班費	782,512	605,972	-176,540	-22.56		
15 獎金	3,748,500	3,863,553	115,053	3.07		

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	%	
151 考績獎金	1,752,000	1,915,461	163,461	9.33	
152 年終獎金	1,996,500	1,948,092	-48,408	-2.42	
16 退休及卹償金	1,397,904	1,415,616	17,712	1.27	
161 職員退休及離職金	1,310,544	1,346,120	35,576	2.71	
162 工員退休及離職金	87,360	69,496	-17,864	-20.45	
18 福利費	2,091,408	2,090,840	-568	-0.03	
181 分擔員工保險費	1,415,208	1,493,244	78,036	5.51	
187 員工通勤交通費	340,200	191,958	-148,242	-43.57	
18Y 其他福利費	336,000	405,638	69,638	20.73	
2 服務費用	1,723,256	1,854,394	131,138	7.61	
22 郵電費	30,000	30,000			
222 電話費	30,000	30,000			
					決算數較預算數增加131,138元，主要係因應107年度校警退休增列勤務需求外包費覈實支付，併決算辦理。
27 一般服務費	897,256	1,028,394	131,138	14.62	
279 外包費	847,256	983,446	136,190	16.07	
27F 體育活動費	50,000	44,948	-5,052	-10.10	
28 專業服務費	670,000	670,000			
28Y 其他	670,000	670,000			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	559,400	437,742	-121,658	-21.75	
32 用品消耗	559,400	437,742	-121,658	-21.75	
321 辦公（事務）用品	551,900	437,742	-114,158	-20.68	決算數較預算數減少121,658元，主要係因統籌業務費本樽節原則覈實支用贖餘。
325 服裝	7,500		-7,500	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		44,000	44,000		
66 規費		44,000	44,000		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		44,000	44,000		決算數較預算數增加44,000元，主要係因繳納107年3-4月份未進用身心障礙者差額補助費。
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	7,869,835	6,678,483	-1,191,352	-15.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,869,835	6,678,483	-1,191,352	-15.14	

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	%	
51 購置固定資產	2,590,100	2,201,304	-388,796	-15.01	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0元及奉准先行辦理數0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0元。3.決算數較預算數減少353,745元，主要係因107年度新購平板電腦28臺279,440元和汰舊換新網路及資訊周邊設備網路交換器等62,245元，因執行單價未達1萬元，轉列設備零件；另新購平板電腦28臺執行結餘8,560元；新購跑步機2臺執行結餘2,000元；新購無油式真空幫浦2臺執行結餘1,000元；新購醫療傷病E化系統2臺執行結餘500元。決算數較預算數減少15,170元，主要係因汰舊換新國際會議廳擴大機3臺執行結餘13,500元及汰舊換新國際會議廳混音器1臺執行結餘1,670元。
514 購置機械及設備	2,156,500	1,802,755	-353,745	-16.40	
515 購置交通及運輸設備	151,700	136,530	-15,170	-10.00	
516 購置什項設備	281,900	262,019	-19,881	-7.05	
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，主要係因購置Windows Server標準版等電腦軟體21套35,853元，因執行單價未達1萬元，原編列於建築及設備計畫-521購置電腦軟體，轉列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,243,735	4,477,179	-766,556	-14.62	決算數較預算數減少766,556元，主要係因執行107年度校舍走廊牆面天花板油漆粉刷整修工程(第一期)結餘754,840元；執行107年度敦品樓1樓地坪及地下室頂版防漏整修工程結餘8,279元；執行107年度敦品樓東側植生綠化改善工程結餘3,437元。
581 遞延修繕房屋建築支出	5,243,735	4,477,179	-766,556	-14.62	

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：

- 1.107年度校警勞務外包費預算員額1人，預算數527,256元，聘用2人決算數835,346元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數320,000元，決算數148,100元；游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，聘用0人決算數0元；停車場清潔管理外包費預算數80,000元，決算數22,350元；深耕閱讀活動推廣組外包費預算數80,000元，決算數90,000元；游泳課程分組協同教練外包費預算數0元，決算數84,360元；開放學校場地清潔管理外包費預算數0元，決算數56,450元。
- 2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數98,356元；決算數77,798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	410,708,663		5,407,718
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,616,974		
房屋及建築	325,610,658		
機械及設備	33,692,259		3,463,525
交通及運輸設備	6,611,370		1,412,522
雜項設備	35,881,715		531,671
購建中固定資產			
電腦軟體	295,687		
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3,463,525元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,802,755元。(2)撥入：中正國中等學校撥入平板電腦等設備計832,258元。(3)受贈：萬華社區大學等贈送單槍投影機等設備計613,250元。(4)其他：補列99年度太陽能光電系統直流變電箱等設備計215,262元。減少數計33,750元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監控主機系統等計33,750元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,412,522元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等設備計136,530元。(2)受贈：體育發展捐款購置綜合擴大機1臺計19,000元。(3)其他：補列99年度太陽能光電系統太陽能光電模板88組計1,256,992元。減少數計549,863元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視放映機等計549,863元。

3.雜項設備：

增加數計531,671元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計262,019元。(2)受贈：萬華社區大學等贈送吸塵器等設備計269,652元。減少數計442,952元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計442,952元。

4.電腦軟體：

減少數計238,488元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷238,488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		
1,265,053	-136,735,835	278,115,493
	-8,461,783	155,191
	-60,624,837	264,985,821
33,750	-29,807,667	7,314,367
549,863	-6,891,742	582,287
442,952	-30,949,806	5,020,628
238,488		57,199

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		2,156,500			2,156,500	1,802,755	-353,745	
機械及設備		2,156,500			2,156,500	1,802,755	-353,745	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		151,700			151,700	136,530	-15,170	
交通及運輸設備		151,700			151,700	136,530	-15,170	
購建中固定資產								
雜項設備		281,900			281,900	262,019	-19,881	
雜項設備		281,900			281,900	262,019	-19,881	
購建中固定資產								
合 計		2,590,100			2,590,100	2,201,304	-388,796	

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	151	145	-6	
一般行政管理計畫	25	24	-1	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	0	-1	107年度校警1人退休。
國民教育計畫	126	121	-5	
正式職員	125	120	-5	107學年度主控3人，預留進用身障人員2人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：107年度校警勞務外包費預算員額1人，預算數527,256元，聘用2人決算數835,346元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數320,000元，決算數148,100元；游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，聘用0人決算數0元；停車場清潔管理外包費預算數80,000元，決算數22,350元；深耕閱讀活動推廣組外包費預算數80,000元，決算數90,000元；游泳課程分組協同教練外包費預算數0元，決算數84,360元；開放學校場地清潔管理外包費預算數0元，決算數56,450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	95,448,000	616,152	789,507		23,432,019	85,887,758		13,109,626		219,283,062	6,610,320	225,893,382
職員	95,448,000	616,152	789,507		23,432,019	85,255,085		13,060,626		218,601,389	6,610,320	225,211,709
工具						632,673		49,000		681,673		681,673
一般行政管理計畫	15,972,000		782,512		3,748,500	1,397,904		2,091,408		23,992,324		23,992,324
職員	14,880,000		691,512		3,430,000	1,310,544		1,885,404		22,197,460		22,197,460
工具	1,092,000		91,000		318,500	87,360		206,004		1,794,864		1,794,864
合 計	111,420,000	616,152	1,572,019		27,180,519	87,285,662		15,201,034		243,275,386	6,610,320	249,885,706

1.107年度校警勞務外包費預算員額1人，預算數527,256元，聘用2人決算數835,346元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數320,000元，決算數148,100元；游泳池救生員外包費預算員額2人，預算數759,140元，聘用0人決算數0元；停車場清潔管理外包費預算數80,000元，決算數22,350元；深耕閱讀活動推廣組外包費預算數80,000元，決算數90,000元；游泳課程分組協同教練外包費預算數0元，決算數84,360元；開放學校場地清潔管理外包費預算數0元，決算數56,450元。

2.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列151人，計13,176,000元，執行結果決算133人，計11,797,511元。

3.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151人，計14,004,519元，執行結果決算154人，計14,545,381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
102,394,099	562,644	615,733		22,479,339	92,155,280		13,462,001		231,669,096	7,714,831	239,383,927
102,394,099	562,644	593,794		22,479,339	91,522,607		13,413,001		230,965,484	7,714,831	238,680,315
		21,939			632,673		49,000		703,612		703,612
15,993,793		605,972		3,863,553	1,415,616		2,090,840		23,969,774		23,969,774
14,815,813		553,620		3,524,317	1,346,120		1,854,805		22,094,675		22,094,675
1,177,980		52,352		339,236	69,496		236,035		1,875,099		1,875,099
118,387,892	562,644	1,221,705		26,342,892	93,570,896		15,552,841		255,638,870	7,714,831	263,353,701

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			243,143,209		253,701,829		10,558,620	4.34	
國民教育計畫			243,143,209		253,701,829		10,558,620	4.34	

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	249,885,706	263,353,701	13,467,995	5.39
11 正式員額薪資	111,420,000	118,387,892	6,967,892	6.25
113 職員薪金	109,788,000	117,193,279	7,405,279	6.75
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87
115 警餉	540,000	16,633	-523,367	-96.92
12 聘僱及兼職人員薪資	7,226,472	8,277,475	1,051,003	14.54
121 聘用人員薪金	616,152	562,644	-53,508	-8.68
124 兼職人員酬金	6,610,320	7,714,831	1,104,511	16.71
13 超時工作報酬	1,572,019	1,221,705	-350,314	-22.28
131 加班費	1,572,019	1,221,705	-350,314	-22.28
15 獎金	27,180,519	26,342,892	-837,627	-3.08
151 考績獎金	13,176,000	11,797,511	-1,378,489	-10.46
152 年終獎金	14,004,519	14,545,381	540,862	3.86
16 退休及卹償金	87,285,662	93,570,896	6,285,234	7.20
161 職員退休及離職金	86,565,629	92,868,727	6,303,098	7.28
162 工員退休及離職金	720,033	702,169	-17,864	-2.48
18 福利費	15,201,034	15,552,841	351,807	2.31
181 分擔員工保險費	9,503,364	11,251,509	1,748,145	18.40
183 傷病醫藥費	349,500	339,450	-10,050	-2.88
187 員工通勤交通費	1,653,120	1,104,873	-548,247	-33.16
18Y 其他福利費	3,695,050	2,857,009	-838,041	-22.68
2 服務費用	10,696,791	8,351,913	-2,344,878	-21.92
21 水電費	3,381,840	2,357,146	-1,024,694	-30.30
212 工作場所電費	2,619,100	2,242,172	-376,928	-14.39
214 工作場所水費	132,740	114,264	-18,476	-13.92
217 氣體費	630,000	710	-629,290	-99.89
22 郵電費	228,000	192,707	-35,293	-15.48
221 郵費	18,000	27,552	9,552	53.07
222 電話費	210,000	165,155	-44,845	-21.35
23 旅運費	210,860	112,271	-98,589	-46.76
231 國內旅費	195,460	103,661	-91,799	-46.97
236 貨物運費	8,200	8,610	410	5.00
23Y 其他旅運費	7,200	0	-7,200	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	423,600	406,466	-17,134	-4.04
241 印刷及裝訂費	423,600	406,466	-17,134	-4.04
25 修理保養及保固費	2,391,591	1,691,236	-700,355	-29.28
252 一般房屋修護費	1,523,600	942,756	-580,844	-38.12
255 機械及設備修護費	371,591	334,491	-37,100	-9.98
257 什項設備修護費	496,400	413,989	-82,411	-16.60
26 保險費	800	0	-800	-100.00
26Y 其他保險費	800	0	-800	-100.00
27 一般服務費	2,107,420	1,545,924	-561,496	-26.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,024	24,318	-14,706	-37.68
279 外包費	1,766,396	1,236,606	-529,790	-29.99

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	%
27F 體育活動費	302,000	285,000	-17,000	-5.63
28 專業服務費	1,826,680	1,920,163	93,483	5.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	709,080	744,310	35,230	4.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	16,800	-48,800	-74.39
289 試務甄選費	7,600	6,000	-1,600	-21.05
28A 電子計算機軟體服務費	0	133,853	133,853	0.00
28Y 其他	1,044,400	1,019,200	-25,200	-2.41
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	3,424,140	3,198,337	-225,803	-6.59
31 使用材料費	398,590	749,871	351,281	88.13
315 設備零件	398,590	749,871	351,281	88.13
32 用品消耗	3,025,550	2,448,466	-577,084	-19.07
321 辦公(事務)用品	834,128	554,202	-279,926	-33.56
322 報章什誌	156,882	131,295	-25,587	-16.31
325 服裝	63,500	0	-63,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,000	-1,000	-2.44
32Y 其他	1,930,040	1,722,969	-207,071	-10.73
4 租金、償債與利息	85,800	51,370	-34,430	-40.13
44 交通及運輸設備租金	36,000	26,800	-9,200	-25.56
442 車租	36,000	26,800	-9,200	-25.56
45 什項設備租金	49,800	24,570	-25,230	-50.66
451 什項設備租金	49,800	24,570	-25,230	-50.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,869,835	6,678,483	-1,191,352	-15.14
51 購置固定資產	2,590,100	2,201,304	-388,796	-15.01
514 購置機械及設備	2,156,500	1,802,755	-353,745	-16.40
515 購置交通及運輸設備	151,700	136,530	-15,170	-10.00
516 購置什項設備	281,900	262,019	-19,881	-7.05
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)	5,243,735	4,477,179	-766,556	-14.62
581 遞延修繕房屋建築支出	5,243,735	4,477,179	-766,556	-14.62
6 稅捐及規費(強制費)	215,000	231,697	16,697	7.77
61 土地稅	30,000	23,661	-6,339	-21.13
612 一般土地地價稅	30,000	23,661	-6,339	-21.13
63 房屋稅	35,000	30,780	-4,220	-12.06
631 一般房屋稅	35,000	30,780	-4,220	-12.06
64 消費與行為稅	150,000	133,256	-16,744	-11.16
644 營業稅	150,000	133,256	-16,744	-11.16
66 規費	0	44,000	44,000	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	44,000	44,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,679,892	4,140,766	-539,126	-11.52

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	312,640	220,700	-91,940	-29.41
726 獎助學員生給與	246,640	220,700	-25,940	-10.52
72Y 其他	66,000	0	-66,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,365,252	3,918,066	-447,186	-10.24
746 獎勵費用	24,900	19,110	-5,790	-23.25
74Y 其他	4,340,352	3,898,956	-441,396	-10.17
9 其他	432,860	681,955	249,095	57.55
91 其他支出	432,860	681,955	249,095	57.55
91Y 其他	432,860	681,955	249,095	57.55
合 計	277,290,024	286,688,222	9,398,198	3.39

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	2,398,200	1,893,183	-505,017	-21.06	
187 員工通勤交通費	1,653,120	1,104,873	-548,247	-33.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	709,080	744,310	35,230	4.97	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		44,000	44,000		

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	6,674,409,425	6,674,352,226	-57,199	
代管資產-土地	6,252,067,091	6,252,067,091		
代管資產-房屋及建築 設備	144,226,841	144,226,841		
土地改良物	155,191	155,191		
房屋及建築	264,985,821	264,985,821		
機械及設備	7,314,367	7,314,367		
交通及運輸設備	582,287	582,287		
雜項設備	5,020,628	5,020,628		
電腦軟體	57,199		-57,199	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