

4-0501282

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

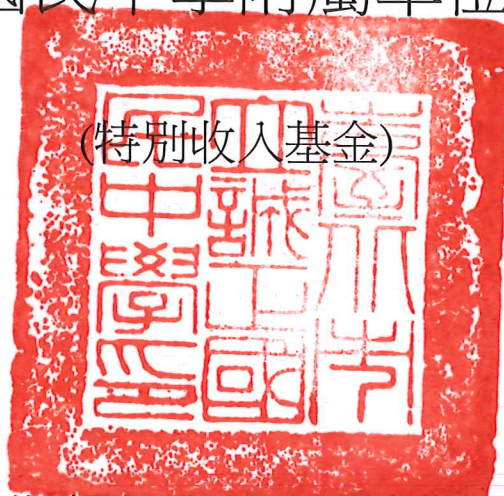
裝

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

臺北市立誠正國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立誠正國民中學編

訂

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 7	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第	11	頁
三、平衡表.....	第	12 至 13	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16 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 至 25	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	27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28 至 29	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	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	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	35	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	198,993,586	213,098,932	- 14,105,346	- 6.62
基金用途	196,339,536	204,885,044	- 8,545,508	- 4.17
賸餘(短絀-)	2,654,050	8,213,888	- 5,559,838	
餘絀情形：				
基金餘額	19,783,949	17,129,899	2,654,050	15.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	47,965	10,101,740	- 10,053,775	

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誠正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164,919,954元，決算數162,479,522元。

106學年下學期，預定招收40班，實際招收39班，預計學生人數950人，實際學生人數871人。

107學年上學期，預定招收39班，實際招收37班，預計學生人數900人，實際學生人數802人。

係新購電腦、機具、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、性別平等教育宣導、教師專業成長、社團活動、冬夏令營活動、法治教育活動、中小學擊劍錦標賽等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列24,335,584元，決算數21,976,962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9,577,629元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數70,000元)，決算數11,883,052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誠正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198,993,586元，較預算數196,226,431元，增加2,767,155元，計增1.41%。

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835,400元，較預算數703,000元，增加132,400元，計增18.83%。

主要係因：

教師甄選報名費、游泳池水電清潔維護費及暑期游泳訓練營報名費超收。

2.財產處分收入：決算數31,870元，較預算數57,599元，減少25,729元，計減44.67%。

主要係因：

財產報廢處分收入短收。

3.其他財產收入：決算數495,073元，較預算數583,516元，減少88,443元，計減15.16%。

主要係因：

活動中心場地開放收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數196,950,109元，較預算數194,132,471元，增加2,817,638元，計增1.45%。

主要係因：

(1).教育局撥入107年度敬師活動經費63,600元。

(2).教育局撥入臺北市中等學校原住民族語遠距教學中心工程經費793,815元。

(3).教育局撥入107年度專科教室環境改善工程經費1,960,223元。

(4).總計2,817,638元。

5.政府其他撥入收入：決算數398,760元，較預算數0元，增加398,760元。

主要係因：

(1).教育部補助106年特教班調整教師授課節數及導師費經費24,192元。

(2).教育部補助106年本土語言(原住民族語)教學鐘點費2,400元。

(3).教育部106學年度健康促進行動研究經費20,000元。

(4).教育部補助學生無力繳交代收代辦費42,335元。

(5).教育部補助107年學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費24,120元。

(6).教育部補助107年度認輔小團體經費10,000元。

(7).教育部補助前瞻基礎建設計畫-增建資訊科技教室82,700元。

(8).教育部補助107年度學校增聘運動教練實施計畫經費176,213元。

(9).教育部補助107年本土語言(原住民族語)開課經費16,800元。

(10).總計398,760元。

6.受贈收入：決算數123,112元，較預算數110,000元，增加13,112元，計增11.92%。

主要係因：

獎助學金捐款收入超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

7.雜項收入：決算數159,262元，較預算數639,845元，減少480,583元，計減75.11%。

主要係因：

- (1).圖說費及公物賠償超收12,124元。
- (2).數位學生證超收20,001元。
- (3).數位學生證到離校簡訊費超收45,188元。
- (4).拾金不昧、收回以前年度支出等超收2,094元。
- (5).水電費及影印費收入超收21,806元。
- (6).採購案違約逾期罰款短收581,796元。
- (7).總計480,583元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數196,339,536元，較預算數198,833,167元，減少2,493,631元，計減1.25%。

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162,479,522元，較預算數164,919,954元，減少2,440,432元，計減1.48%。

主要係因：

- (1).107年特教班調整教師授課節數及導師費經費執行數24,192元。
- (2).107年本土語言教學鐘點費執行數19,200元。
- (3).106學年度健康促進行動研究經費執行數20,000元。
- (4).107年學生無力繳交代收代辦費補助42,335元。
- (5).107年學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費執行數24,120元。
- (6).107年度認輔小團體經費執行數10,000元。
- (7).107年度學校增聘運動教練實施計畫經費執行數176,213元。
- (8).107年接受各界捐款執行數269,390元。
- (9).107年指定開辦生涯教育等活動經費執行數107,052元。
- (10).前瞻基礎建設計畫-增建資訊科技教室移列設備零件12,700元。
- (11).人事費賸餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數21,976,962元，較預算數24,335,584元，減少2,358,622元，計減9.69%。

主要係因：

人事費賸餘款。

3.建築及設備計畫：決算數11,883,052元，較預算數9,577,629元，增加2,305,423元，計增24.07%。

主要係因：

(1).購置固定資產：

- 1.教育局補助原住民族語遠距教學中心整修工程執行數772,596元、專科教室環境改善工程執行數2,045,098元以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

2.屋頂防水改善工程結餘款422,473元、遮陽設施改善工程結餘款53,490元、校園電梯改善工程結餘款76,009元。

3.設備採購結餘款8,956元。

4.補辦預算執行數70,000元。

(2).其他：

購置電腦軟體單價未達一萬元部份移列電子計算機軟體服務費21,343元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,654,050元，較預算短絀數2,606,736元，反絀為餘，計相差5,260,786元。

主要係因：

(1).用人費用覈實支用賸餘計3,805,033元。

(2).屋頂防水改善等工程結餘款計551,972元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正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入894,990元。
其他活動之淨現金流出847,025元。
本年度現金及約當現金之淨增47,965元。
期初現金及約當現金25,993,763元。
期末現金及約當現金26,041,728元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,497,080,869元，包括：
流動資產26,391,728元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,510,059元。
其他資產5,469,179,082元。
決算日負債總額為5,477,296,920元，包括：
流動負債5,344,645元。
其他負債5,471,952,275元。
決算日基金餘額為累積餘額19,783,949元。

五、固定項目概況：

本年度增加12,256,568元，包括：
機械及設備4,349,266元。
交通及運輸設備101,566元。
什項設備6,799,359元。
電腦軟體1,006,377元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,627,632元及補辦預算數70,000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

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	196,226,431	100.00	198,993,586	100.00	2,767,155	1.41	213,098,932	100.00
43 勞務收入	703,000	0.36	835,400	0.42	132,400	18.83	829,872	0.39
431服務收入	703,000	0.36	835,400	0.42	132,400	18.83	829,872	0.39
45 財產收入	641,115	0.33	526,943	0.26	-114,172	-17.81	503,782	0.24
451財產處分收入	57,599	0.03	31,870	0.02	-25,729	-44.67	61,740	0.03
45Y其他財產收入	583,516	0.30	495,073	0.25	-88,443	-15.16	442,042	0.21
46 政府撥入收入	194,132,471	98.93	197,348,869	99.17	3,216,398	1.66	211,400,086	99.20
462公庫撥款收入	194,132,471	98.93	196,950,109	98.97	2,817,638	1.45	208,264,296	97.73
46Y政府其他撥入收入			398,760	0.20	398,760	0.00	3,135,790	1.47
4Y 其他收入	749,845	0.38	282,374	0.14	-467,471	-62.34	365,192	0.17
4YO受贈收入	110,000	0.06	123,112	0.06	13,112	11.92	248,123	0.12
4YY雜項收入	639,845	0.33	159,262	0.08	-480,583	-75.11	117,069	0.05
5 基金用途	198,833,167	100.00	196,339,536	100.00	-2,493,631	-1.25	204,885,044	100.00
53 國民教育計畫	164,919,954	82.94	162,479,522	82.75	-2,440,432	-1.48	160,416,749	78.30
5L 一般行政管理計畫	24,335,584	12.24	21,976,962	11.19	-2,358,622	-9.69	21,654,156	10.57
5M 建築及設備計畫	9,577,629	4.82	11,883,052	6.05	2,305,423	24.07	22,814,139	11.14
購置固定資產	9,541,629	4.80	11,868,395	6.04	2,326,766	24.39	22,778,139	11.12
其他	36,000	0.02	14,657	0.01	-21,343	-59.29	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-2,606,736		2,654,050		5,260,786	-201.82	8,213,888	
期初基金餘額	6,860,808		17,129,899		10,269,091	149.68	8,916,011	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,254,072		19,783,949		15,529,877	365.06	17,129,899	

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	132,400
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,817,638
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	398,760
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	13,112
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,265,722

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—)	-2,606,736	2,654,050	5,260,786	-201.82
812 調整非現金項目		-1,759,060	-1,759,060	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,759,060	-1,759,060	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,606,736	894,990	3,501,726	-134.33
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		146,278	146,278	
825 增加短期債務及其他負債		299,114	299,114	
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		-1,267,825	-1,267,825	
82D 減少短期債務及其他負債		-24,592	-24,592	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-847,025	-847,025	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,606,736	47,965	2,654,701	-101.84
84 期初現金及約當現金	13,836,820	25,993,763	12,156,943	87.86
85 期末現金及約當現金	11,230,084	26,041,728	14,811,644	131.89

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	5,497,080,869	100.00	5,636,201,615	100.00	-139,120,746	-2.47
1	資產	5,497,080,869	100.00	5,636,201,615	100.00	-139,120,746	-2.47
11	流動資產	26,391,728	0.48	26,343,763	0.47	47,965	0.18
111	現金	26,041,728	0.47	25,993,763	0.46	47,965	0.18
1112	銀行存款	26,041,728	0.47	25,993,763	0.46	47,965	0.18
1112-1	銀行存款-市庫存款	19,024,969	0.35	16,157,351	0.29	2,867,618	17.75
1112-2	銀行存款-保管款	6,644,153	0.12	9,332,896	0.17	-2,688,743	-28.81
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	350,000	0.01	351,635	0.01	-1,635	-0.46
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	22,606	0.00	151,881	0.00	-129,275	-85.12
115	預付款項	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,510,059	0.03	2,482,081	0.04	-972,022	-39.16
124	準備金	1,510,059	0.03	2,482,081	0.04	-972,022	-39.16
1241	退休及離職準備金	385,813	0.01	1,211,557	0.02	-825,744	-68.16
124Y	其他準備金	1,124,246	0.02	1,270,524	0.02	-146,278	-11.51
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,124,246	0.02	1,270,524	0.02	-146,278	-11.51
13	其他資產	5,469,179,082	99.49	5,607,375,771	99.49	-138,196,689	-2.46
131	什項資產	5,469,179,082	99.49	5,607,375,771	99.49	-138,196,689	-2.46
1311	存出保證金	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	1,257,825	0.02	0	0.00	1,257,825	0.00
1316	代管資產	5,467,911,257	99.47	5,607,375,771	99.49	-139,464,514	-2.49
1316-0	代管資產-土地改良物	82,981	0.00	8,298,149	0.15	-8,215,168	-99.00
1316-1	代管資產-土地	5,403,525,400	98.30	5,492,594,500	97.45	-89,069,100	-1.62
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	45,262,016	0.82	86,000,922	1.53	-40,738,906	-47.37
1316-3	代管資產-其他政府	19,040,860	0.35	20,482,200	0.36	-1,441,340	-7.04

信託代理與保證資產 155,928

保證品 155,928

註：本年度信託代理與保證資產(負債)155,928元。

上年度信託代理與保證資產(負債)128,928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	5,497,080,869	100.00	5,636,201,615	100.00	-139,120,746	-2.47
2	負債	5,477,296,920	99.64	5,619,071,716	99.70	-141,774,796	-2.52
21	流動負債	5,344,645	0.10	7,103,705	0.13	-1,759,060	-24.76
212	應付款項	5,344,645	0.10	7,103,705	0.13	-1,759,060	-24.76
2123	應付代收款	4,631,379	0.08	6,482,321	0.12	-1,850,942	-28.55
2125	應付費用	713,266	0.01	145,224	0.00	568,042	391.15
2129	應付工程款	0	0.00	466,080	0.01	-466,080	-100.00
212Y	其他應付款	0	0.00	10,080	0.00	-10,080	-100.00
22	其他負債	5,471,952,275	99.54	5,611,968,011	99.57	-140,015,736	-2.49
221	什項負債	5,471,952,275	99.54	5,611,968,011	99.57	-140,015,736	-2.49
2211	存入保證金	3,653,205	0.07	3,354,091	0.06	299,114	8.92
2213	應付退休及離職金	385,813	0.01	1,211,557	0.02	-825,744	-68.16
2214	應付代管資產	5,467,911,257	99.47	5,607,375,771	99.49	-139,464,514	-2.49
2215	暫收及待結轉帳項	2,000	0.00	26,592	0.00	-24,592	-92.48
3	基金餘額	19,783,949	0.36	17,129,899	0.30	2,654,050	15.49
31	基金餘額	19,783,949	0.36	17,129,899	0.30	2,654,050	15.49
311	基金餘額	19,783,949	0.36	17,129,899	0.30	2,654,050	15.49
3111	累積餘額	19,783,949	0.36	17,129,899	0.30	2,654,050	15.49

信託代理與保證負債

155,928

應付保證品

155,928

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	196,226,431	198,993,586	2,767,155	1.41	
43 勞務收入	703,000	835,400	132,400	18.83	
431服務收入	703,000	835,400	132,400	18.83	教師甄選報名費、游泳池水電清潔維護費及暑期游泳訓練營報名費超收。
45 財產收入	641,115	526,943	-114,172	-17.81	
451財產處分收入	57,599	31,870	-25,729	-44.67	財產報廢處分收入短收。
45Y其他財產收入	583,516	495,073	-88,443	-15.16	活動中心場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	194,132,471	197,348,869	3,216,398	1.66	
462公庫撥款收入	194,132,471	196,950,109	2,817,638	1.45	教育局撥入專科教室環境改善工程經費等3筆，總計2,817,638元。
46Y政府其他撥入收入		398,760	398,760	0.00	教育部補助增聘運動教練實施計畫經費等9筆，總計398,760元。
4Y 其他收入	749,845	282,374	-467,471	-62.34	
4YO受贈收入	110,000	123,112	13,112	11.92	獎助學金捐款收入超收。
4YY雜項收入	639,845	159,262	-480,583	-75.11	採購案違約逾期罰款短收。

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	198,833,167	196,339,536	-2,493,631	-1.25	
53 國民教育計畫	164,919,954	162,479,522	-2,440,432	-1.48	
1 用人費用	152,111,269	150,871,499	-1,239,770	-0.82	
11 正式員額薪資	76,404,000	77,480,407	1,076,407	1.41	
113 職員薪金	76,404,000	77,480,407	1,076,407	1.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,722,400	3,751,992	29,592	0.79	
124 兼職人員酬金	3,722,400	3,751,992	29,592	0.79	
13 超時工作報酬	801,087	598,539	-202,548	-25.28	
131 加班費	801,087	598,539	-202,548	-25.28	
15 獎金	18,315,496	17,607,876	-707,620	-3.86	
151 考績獎金	8,585,000	8,302,117	-282,883	-3.30	
152 年終獎金	9,730,496	9,305,759	-424,737	-4.37	
16 退休及卹償金	42,639,984	41,483,460	-1,156,524	-2.71	
161 職員退休及離職金	42,639,984	40,928,853	-1,711,131	-4.01	
162 工員退休及離職金		554,607	554,607		
18 福利費	10,228,302	9,949,225	-279,077	-2.73	
181 分擔員工保險費	6,481,812	7,668,984	1,187,172	18.32	
183 傷病醫藥費	480,000	147,000	-333,000	-69.38	
187 員工通勤交通費	884,520	773,673	-110,847	-12.53	
18Y 其他福利費	2,381,970	1,359,568	-1,022,402	-42.92	
2 服務費用	7,872,138	7,059,867	-812,271	-10.32	
21 水電費	3,065,616	2,482,127	-583,489	-19.03	
212 工作場所電費	1,770,616	1,564,082	-206,534	-11.66	決算數較預算數減少812,271元，主要係因：水電費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	710,000	701,405	-8,595	-1.21	
217 氣體費	585,000	216,640	-368,360	-62.97	
22 郵電費	87,000	158,696	71,696	82.41	
221 郵費	15,000	42,107	27,107	180.71	
222 電話費	72,000	116,439	44,439	61.72	
224 數據通信費		150	150		
23 旅運費	198,000	193,376	-4,624	-2.34	
231 國內旅費	113,800	99,535	-14,265	-12.54	
236 貨物運費	6,200	6,103	-97	-1.56	
23Y 其他旅運費	78,000	87,738	9,738	12.48	
24 印刷裝訂與廣告費	79,600	69,238	-10,362	-13.02	
241 印刷及裝訂費	79,600	69,238	-10,362	-13.02	
25 修理保養及保固費	1,704,800	1,914,641	209,841	12.31	

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	%	
252 一般房屋修護費	924,500	1,116,230	191,730	20.74	
255 機械及設備修護費	229,800	117,847	-111,953	-48.72	
257 什項設備修護費	550,500	680,564	130,064	23.63	
26 保險費	41,400	19,548	-21,852	-52.78	
26Y 其他保險費	41,400	19,548	-21,852	-52.78	
27 一般服務費	1,197,322	977,733	-219,589	-18.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,920	16,146	-9,774	-37.71	
279 外包費	379,570	367,370	-12,200	-3.21	
27D 計時與計件人員酬金	601,832	432,217	-169,615	-28.18	
27F 體育活動費	190,000	162,000	-28,000	-14.74	
28 專業服務費	1,498,400	1,244,508	-253,892	-16.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,283,600	1,112,390	-171,210	-13.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,800	89,775	36,975	70.03	
289 試務甄選費	12,000	21,000	9,000	75.00	
28A 電子計算機軟體服務費		21,343	21,343		
28Y 其他	150,000		-150,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,922,243	1,848,808	-73,435	-3.82	
31 使用材料費	219,900	201,306	-18,594	-8.46	
315 設備零件	219,900	201,306	-18,594	-8.46	
32 用品消耗	1,702,343	1,647,502	-54,841	-3.22	
321 辦公(事務)用品	99,290	82,280	-17,010	-17.13	
322 報章什誌	90,920	90,911	-9	-0.01	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,950	40,873	12,923	46.24	
32Y 其他	1,484,183	1,433,438	-50,745	-3.42	
4 租金、償債與利息	40,000	10,720	-29,280	-73.20	
44 交通及運輸設備租金	40,000	10,000	-30,000	-75.00	
442 車租	40,000	10,000	-30,000	-75.00	決算數較預算數減少29,280元，主要係因：車租覈實支用賸餘。
45 什項設備租金		720	720		
451 什項設備租金		720	720		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,649,904	2,102,556	-547,348	-20.66	
72 捐助、補助與獎助	84,000	90,500	6,500	7.74	
726 獎助學員生給與	84,000	90,500	6,500	7.74	決算數較預算數減少547,348元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,565,904	2,012,056	-553,848	-21.58	
74Y 其他	2,565,904	2,012,056	-553,848	-21.58	
9 其他	324,400	586,072	261,672	80.66	
91 其他支出	324,400	586,072	261,672	80.66	
91Y 其他	324,400	586,072	261,672	80.66	決算數較預算數增加261,672元，主要係因：體育班計畫內學生比賽經費由服務及材料用品費勻支。
5L 一般行政管理計畫	24,335,584	21,976,962	-2,358,622	-9.69	
1 用人費用	22,402,424	19,837,161	-2,565,263	-11.45	
11 正式員額薪資	14,508,000	13,720,701	-787,299	-5.43	
113 職員薪金	13,116,000	12,511,873	-604,127	-4.61	決算數較預算數減少2,565,263元，主要係因：工友退休後業務委外辦理致工員工資減少和外包費增加。
114 工員工資	360,000	15,428	-344,572	-95.71	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,732	2,732		
124 兼職人員酬金		2,732	2,732		
13 超時工作報酬	694,864	556,172	-138,692	-19.96	
131 加班費	694,864	556,172	-138,692	-19.96	
15 獎金	4,065,500	2,885,866	-1,179,634	-29.02	
151 考績獎金	2,252,000	1,311,049	-940,951	-41.78	
152 年終獎金	1,813,500	1,574,817	-238,683	-13.16	
16 退休及卹償金	1,240,176	1,108,015	-132,161	-10.66	
161 職員退休及離職金	1,211,376	1,107,715	-103,661	-8.56	
162 工員退休及離職金	28,800	300	-28,500	-98.96	
18 福利費	1,893,884	1,563,675	-330,209	-17.44	
181 分擔員工保險費	1,271,484	1,162,587	-108,897	-8.56	
187 員工通勤交通費	302,400	153,836	-148,564	-49.13	
18Y 其他福利費	320,000	247,252	-72,748	-22.73	
2 服務費用	1,486,400	1,752,548	266,148	17.91	
27 一般服務費	798,000	1,112,127	314,127	39.36	
279 外包費	752,000	1,072,127	320,127	42.57	決算數較預算數增加266,148元，主要係因：工友退休後業務委外辦理致工員工資減少和外包費增加。
27F 體育活動費	46,000	40,000	-6,000	-13.04	
28 專業服務費	590,000	542,021	-47,979	-8.13	
288 委託考選訓練費		3,400	3,400		

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	%	
28Y 其他	590,000	538,621	-51,379	-8.71	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	445,760	386,253	-59,507	-13.35	
32 用品消耗	445,760	386,253	-59,507	-13.35	
321 辦公(事務)用品	430,760	371,253	-59,507	-13.81	決算數較預算數減少59,507元，主要係因：辦公用品費覈實支用賸餘。
325 服裝	15,000	15,000			
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	9,577,629	11,883,052	2,305,423	24.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,577,629	11,883,052	2,305,423	24.07	
51 購置固定資產	1,353,560	1,414,604	61,044	4.51	
514 購置機械及設備	1,117,000	1,149,210	32,210	2.88	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70,000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70,000元。3.決算數較預算數增加32,210元，主要係因：執行補辦預算。
515 購置交通及運輸設備		15,000	15,000		決算數較預算數增加15,000元，主要係因：執行補辦預算。
516 購置什項設備	236,560	250,394	13,834	5.85	決算數較預算數增加13,834元，主要係因：辦理調整容納。
52 購置無形資產	36,000	14,657	-21,343	-59.29	
521 購置電腦軟體	36,000	14,657	-21,343	-59.29	決算數較預算數減少21,343元，主要係因：購置電腦軟體單價未達一萬元部份移列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)	8,188,069	10,453,791	2,265,722	27.67	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,188,069	10,453,791	2,265,722	27.67	決算數較預算數增加2,265,722元，主要係因：執行原住民族語遠距教學中心整修工程、專科教室環境改善工程併決算辦理。

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：

- (1) 救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算員額1人，決算數367,370元。
- (2) 工友業務外包費預算員額1人，預算數432,000元；決算員額2人，決算數769,382元。
- (3) 消化超額職工業務外包費，預算數320,000元；決算數302,745元。

2. 計時與計件人員酬金：

- (1) 救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算數388,084元。
- (2) 暑期泳訓班救生員預算員額2人，預算數151,828元；決算數44,133元。
- (3) 暑期泳訓班工讀生預算員額1人，預算數60,434元；決算數0元。
- (4) 遠距教學系統外聘老師雇主負擔保費，預算數10,000元；決算數0元。

3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數152,874元；決算數137,978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	66,498,364		12,256,568
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,590,944		
房屋及建築			
機械及設備	23,931,391		4,349,266
交通及運輸設備	3,327,450		101,566
雜項設備	24,737,764		6,799,359
購建中固定資產			
電腦軟體	910,815		1,006,377
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4,349,266元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,149,210元。(2)撥入：體育局、中正國中、健康國小、龍門國中撥入平板電腦等設備計2,518,620元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計681,436元。

減少數計2,750,117元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計2,750,117元。

2.交通及運輸設備：

增加數計101,566元，變動原因為：(1)增置：購置音響等設備計15,000元。(2)受贈：應付代收款購置無線麥克風等設備計86,566元。

減少數計30,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢抽氣機等設備計30,000元。

3.雜項設備：

增加數計6,799,359元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計250,394元。(2)撥入：體育局撥入鋁製劍道等設備計5,002,830元。(3)受贈：應付代收款購置桌球桌等設備計1,546,135元。

減少數計700,229元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計700,229元。

4.電腦軟體：

增加數計1,006,377元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學軟體等計14,657元。(2)受贈：應付代收款購置全球行動視訊會議系統軟體等計991,720元。

減少數計415,478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415,478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		
3,895,824	-43,375,368	31,483,740
	-3,092,013	10,498,931
2,750,117	-16,621,001	8,909,539
30,000	-1,898,041	1,500,975
700,229	-21,764,313	9,072,581
415,478		1,501,714

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		1,117,000	55,000	-13,894	1,158,106	1,149,210	-8,896	
機械及設備		1,117,000	55,000	-13,894	1,158,106	1,149,210	-8,896	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000		
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000		
購建中固定資產								
雜項設備		236,560		13,894	250,454	250,394	-60	
雜項設備		236,560		13,894	250,454	250,394	-60	
購建中固定資產								
合 計		1,353,560	70,000		1,423,560	1,414,604	-8,956	

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		70,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	55,000
購置交通及運輸設備	107.9.26府教會字第10760428391號	15,000

本 頁 空 白

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	118	111	-7	
一般行政管理計畫	23	21	-2	
正式職員	20	19	-1	護理師減少1人。
正式工員	1	0	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	95	90	-5	
正式職員	95	90	-5	107年8月6日北市教體字第1076017240號函增聘運動教練1人、普通班減少3班減少教師6人。

填表說明：1.外包費：

- (1)救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算員額1人，決算數367,370元。
- (2)工友業務外包費預算員額1人，預算數432,000元；決算員額2人，決算數769,382元。
- (3)消化超額職工業務外包費，預算數320,000元；決算數302,745元。

2.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算數388,084元。
- (2)暑期泳訓班救生員預算員額2人，預算數151,828元；決算數44,133元。
- (3)暑期泳訓班工讀生預算員額1人，預算數60,434元；決算數0元。
- (4)遠距教學系統外聘老師雇主負擔保費，預算數10,000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	76,404,000		801,087		18,315,496	42,639,984		10,228,302		148,388,869	3,722,400	152,111,269
職員	76,404,000		801,087		18,315,496	42,639,984		10,228,302		148,388,869	3,722,400	152,111,269
工具												
一般行政管理計畫	14,508,000		694,864		4,065,500	1,240,176		1,893,884		22,402,424		22,402,424
職員	14,148,000		664,864		3,960,500	1,211,376		1,828,204		21,812,944		21,812,944
工具	360,000		30,000		105,000	28,800		65,680		589,480		589,480
合 計	90,912,000		1,495,951		22,380,996	43,880,160		12,122,186		170,791,293	3,722,400	174,513,693

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118人，計10,837,000元，執行結果決算101人，計9,613,166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118人，計11,543,996元，執行結果決算120人，計10,880,576元。

3.外包費：

- (1)救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算員額1人，決算數367,370元。
- (2)工友業務外包費預算員額1人，預算數432,000元；決算員額2人，決算數769,382元。
- (3)消化超額職工業務外包費，預算數320,000元；決算數302,745元。

4.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員預算員額1人，預算數379,570元；決算數388,084元。
- (2)暑期泳訓班救生員預算員額2人，預算數151,828元；決算數44,133元。
- (3)暑期泳訓班工讀生預算員額1人，預算數60,434元；決算數0元。
- (4)遠距教學系統外聘老師雇主負擔保費，預算數10,000元；決算數0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
77,480,407		598,539		17,607,876	41,483,460		9,949,225		147,119,507	3,751,992	150,871,499
77,480,407		598,539		17,607,876	40,928,853		9,903,225		146,518,900	3,751,992	150,270,892
					554,607		46,000		600,607		600,607
13,720,701		556,172		2,885,866	1,108,015		1,563,675		19,834,429	2,732	19,837,161
13,705,273		524,252		2,775,643	1,107,715		1,561,825		19,674,708	2,732	19,677,440
15,428		31,920		110,223	300		1,850		159,721		159,721
91,201,108		1,154,711		20,493,742	42,591,475		11,512,900		166,953,936	3,754,724	170,708,660

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			164,919,954		162,479,522		-2,440,432	-1.48	
國民教育計畫			164,919,954		162,479,522		-2,440,432	-1.48	

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	174,513,693	170,708,660	-3,805,033	-2.18
11 正式員額薪資	90,912,000	91,201,108	289,108	0.32
113 職員薪金	89,520,000	89,992,280	472,280	0.53
114 工員工資	360,000	15,428	-344,572	-95.71
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,722,400	3,754,724	32,324	0.87
124 兼職人員酬金	3,722,400	3,754,724	32,324	0.87
13 超時工作報酬	1,495,951	1,154,711	-341,240	-22.81
131 加班費	1,495,951	1,154,711	-341,240	-22.81
15 獎金	22,380,996	20,493,742	-1,887,254	-8.43
151 考績獎金	10,837,000	9,613,166	-1,223,834	-11.29
152 年終獎金	11,543,996	10,880,576	-663,420	-5.75
16 退休及卹償金	43,880,160	42,591,475	-1,288,685	-2.94
161 職員退休及離職金	43,851,360	42,036,568	-1,814,792	-4.14
162 工員退休及離職金	28,800	554,907	526,107	1,826.76
18 福利費	12,122,186	11,512,900	-609,286	-5.03
181 分擔員工保險費	7,753,296	8,831,571	1,078,275	13.91
183 傷病醫藥費	480,000	147,000	-333,000	-69.38
187 員工通勤交通費	1,186,920	927,509	-259,411	-21.86
18Y 其他福利費	2,701,970	1,606,820	-1,095,150	-40.53
2 服務費用	9,358,538	8,812,415	-546,123	-5.84
21 水電費	3,065,616	2,482,127	-583,489	-19.03
212 工作場所電費	1,770,616	1,564,082	-206,534	-11.66
214 工作場所水費	710,000	701,405	-8,595	-1.21
217 氣體費	585,000	216,640	-368,360	-62.97
22 郵電費	87,000	158,696	71,696	82.41
221 郵費	15,000	42,107	27,107	180.71
222 電話費	72,000	116,439	44,439	61.72
224 數據通信費	0	150	150	0.00
23 旅運費	198,000	193,376	-4,624	-2.34
231 國內旅費	113,800	99,535	-14,265	-12.54
236 貨物運費	6,200	6,103	-97	-1.56
23Y 其他旅運費	78,000	87,738	9,738	12.48
24 印刷裝訂與廣告費	79,600	69,238	-10,362	-13.02
241 印刷及裝訂費	79,600	69,238	-10,362	-13.02
25 修理保養及保固費	1,704,800	1,914,641	209,841	12.31
252 一般房屋修護費	924,500	1,116,230	191,730	20.74
255 機械及設備修護費	229,800	117,847	-111,953	-48.72
257 什項設備修護費	550,500	680,564	130,064	23.63
26 保險費	41,400	19,548	-21,852	-52.78
26Y 其他保險費	41,400	19,548	-21,852	-52.78
27 一般服務費	1,995,322	2,089,860	94,538	4.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,920	16,146	-9,774	-37.71
279 外包費	1,131,570	1,439,497	307,927	27.21

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	601,832	432,217	-169,615	-28.18
27F 體育活動費	236,000	202,000	-34,000	-14.41
28 專業服務費	2,088,400	1,786,529	-301,871	-14.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,283,600	1,112,390	-171,210	-13.34
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,800	89,775	36,975	70.03
288 委託考選訓練費	0	3,400	3,400	0.00
289 試務甄選費	12,000	21,000	9,000	75.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	21,343	21,343	0.00
28Y 其他	740,000	538,621	-201,379	-27.21
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,368,003	2,235,061	-132,942	-5.61
31 使用材料費	219,900	201,306	-18,594	-8.46
315 設備零件	219,900	201,306	-18,594	-8.46
32 用品消耗	2,148,103	2,033,755	-114,348	-5.32
321 辦公(事務)用品	530,050	453,533	-76,517	-14.44
322 報章什誌	90,920	90,911	-9	-0.01
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,950	40,873	12,923	46.24
32Y 其他	1,484,183	1,433,438	-50,745	-3.42
4 租金、償債與利息	40,000	10,720	-29,280	-73.20
44 交通及運輸設備租金	40,000	10,000	-30,000	-75.00
442 車租	40,000	10,000	-30,000	-75.00
45 什項設備租金	0	720	720	0.00
451 什項設備租金	0	720	720	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,577,629	11,883,052	2,305,423	24.07
51 購置固定資產	1,353,560	1,414,604	61,044	4.51
514 購置機械及設備	1,117,000	1,149,210	32,210	2.88
515 購置交通及運輸設備	0	15,000	15,000	0.00
516 購置什項設備	236,560	250,394	13,834	5.85
52 購置無形資產	36,000	14,657	-21,343	-59.29
521 購置電腦軟體	36,000	14,657	-21,343	-59.29
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,188,069	10,453,791	2,265,722	27.67
581 遞延修繕房屋建築支出	8,188,069	10,453,791	2,265,722	27.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,650,904	2,103,556	-547,348	-20.65
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	84,000	90,500	6,500	7.74
726 獎助學員生給與	84,000	90,500	6,500	7.74
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,565,904	2,012,056	-553,848	-21.58
74Y 其他	2,565,904	2,012,056	-553,848	-21.58
9 其他	324,400	586,072	261,672	80.66

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	%
91 其他支出	324,400	586,072	261,672	80.66
91Y 其他	324,400	586,072	261,672	80.66
合 計	198,833,167	196,339,536	-2,493,631	-1.25

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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	3,108,352	2,486,773	-621,579	-20.00	
187 員工通勤交通費	1,186,920	927,509	-259,411	-21.86	
27D 計時與計件人員酬金	601,832	432,217	-169,615	-28.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,283,600	1,112,390	-171,210	-13.34	
521 購置電腦軟體	36,000	14,657	-21,343	-59.29	

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,499,394,997	5,497,893,283	-1,501,714	
代管資產-土地改良物	82,981	82,981		
代管資產-土地	5,403,525,400	5,403,525,400		
代管資產-房屋及建築 設備	45,262,016	45,262,016		
代管資產-其他政府	19,040,860	19,040,860		
土地改良物	10,498,931	10,498,931		
機械及設備	8,909,539	8,909,539		
交通及運輸設備	1,500,975	1,500,975		
雜項設備	9,072,581	9,072,581		
電腦軟體	1,501,714		-1,501,714	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