

4-0501296

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

臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立麗山國民中學編

# 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      | 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           | 285,445,834 | 270,196,168 | 15,249,666 | 5.64    |
| 基金用途           | 285,994,250 | 269,991,791 | 16,002,459 | 5.93    |
| 賸餘(短絀-)        | - 548,416   | 204,377     | - 752,793  |         |
| 餘絀情形：          |             |             |            |         |
| 基金餘額           | 4,848,696   | 5,397,112   | - 548,416  | - 10.16 |
| 現金流量(註)：       |             |             |            |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 548,999     | - 3,787,295 | 4,336,294  |         |

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

40501296-2

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山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238,719,990元，決算數245,204,936元。

106學年下學期預定招收67班，實際招收67班，預計學生人數1,920人，實際學生人數1,866人。

107學年上學期預定招收67班，實際招收67班，預計學生人數1,920人，實際學生人數1,805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、中等學校桌球賽等指定活動項目，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30,849,243元，決算數30,525,175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7,664,493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10,264,139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麗山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285,445,834元，較預算數275,926,354元，增加9,519,480元，計增3.45%。

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21,200元，較預算數25,000元，減少3,800元，計減15.20%。

主要係因：

代理教師甄選實際報名人數較預算減少，故減收。

2.財產處分收入：決算數99,190元，較預算數36,000元，增加63,190元，計增175.53%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預算增加，故超收。

3.其他財產收入：決算數134,383元，較預算數246,780元，減少112,397元，計減45.55%。

主要係因：

開放學校場地收入及停車收入等其他財產收入較預算減少，故減收。

4.公庫撥款收入：決算數283,983,343元，較預算數275,566,868元，增加8,416,475元，計增3.05%。

主要係因：

(1)教育局補助(局款非統籌)107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期(理化教室)工程款1,937,759元。

(2)教育局統籌款補助107年度總合治水改善專案經費932,716元。

(3)教育局補助(局款非統籌)107年度公立學校辦理敬師月活動經費102,000元。

(4)教育局統籌款補助107年度照明設備汰換節能燈具經費244,000元。

(5)教育局補助(局款非統籌)增撥107年度用人費用不敷數5,200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,120,345元，較預算數0元，增加1,120,345元。

主要係因：

(1)教育部補助106年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數鐘點費(上年度剩餘)122,832元。

(2)教育部補助106學年度調整特教教師授課節數及導師費經費(上年度剩餘)30,528元。

(3)教育部補助106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費511,000元。

(4)教育部補助106(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費14,295元。

(5)教育部補助107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費46,080元。

(6)教育部補助107生命教育系列生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。

(7)教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具經費244,000元。

(8)教育部補助107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費135,640元。

(9)教育部補助107(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費12,270元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

6.雜項收入：決算數87,373元，較預算數51,706元，增加35,667元，計增68.98%。

主要係因：

照明設備汰換逾期違約金及懲罰性違約金、收回106年食尚玩家停刊剩餘款等雜項收入較預算增加，故超收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數285,994,250元，較預算數277,233,726元，增加8,760,524元，計增3.16%。

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245,204,936元，較預算數238,719,990元，增加6,484,946元，計增2.72%。

主要係因：

107年度待遇調整等人事費增加，故超支。

2.一般行政管理計畫：決算數30,525,175元，較預算數30,849,243元，減少324,068元，計減1.05%。

主要係因：

各項費用覈實支用賸餘，故減支。

3.建築及設備計畫：決算數10,264,139元，較預算數7,664,493元，增加2,599,646元，計增33.92%。

主要係因：

執行教育局統籌款補助107年度總合治水改善專案工程926,296元及執行教育局非統籌款補助107年度專科教室環境改善工程第二期1,844,148元，故超支。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數548,416元，較預算短絀數1,307,372元，計相差758,956元。

主要係因：

1.服務收入及其他財產收入減收計116,197元。

2.財產處分收入及雜項收入增加計98,857元。

3.各項費用、營建及修建工程、其他設備等覈實支用賸餘計776,296元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山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85,181元。  
其他活動之淨現金流入463,818元。  
本年度現金及約當現金之淨增548,999元。  
期初現金及約當現金11,494,705元。  
期末現金及約當現金12,043,704元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,917,331,355元，包括：  
流動資產12,643,704元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,932,103元。  
其他資產4,899,755,548元。  
決算日負債總額為4,917,331,355元，包括：  
流動負債5,842,077元。  
其他負債4,906,640,582元。  
決算日基金餘額為累積餘額4,848,696元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,487,150元，包括：  
房屋及建築0元。  
機械及設備6,825,214元。  
交通及運輸設備150,730元。  
什項設備2,465,106元。  
電腦軟體46,100元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數18,757,797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。



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       | 275,926,354 | 100.00 | 285,445,834 | 100.00 | 9,519,480 | 3.45   | 270,196,168 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 25,000      | 0.01   | 21,200      | 0.01   | -3,800    | -15.20 | 27,500      | 0.01   |
| 431 服務收入     | 25,000      | 0.01   | 21,200      | 0.01   | -3,800    | -15.20 | 27,500      | 0.01   |
| 45 財產收入      | 282,780     | 0.10   | 233,573     | 0.08   | -49,207   | -17.40 | 323,122     | 0.12   |
| 451 財產處分收入   | 36,000      | 0.01   | 99,190      | 0.03   | 63,190    | 175.53 | 11,110      | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 246,780     | 0.09   | 134,383     | 0.05   | -112,397  | -45.55 | 312,012     | 0.12   |
| 46 政府撥入收入    | 275,566,868 | 99.87  | 285,103,688 | 99.88  | 9,536,820 | 3.46   | 269,648,418 | 99.80  |
| 462 公庫撥款收入   | 275,566,868 | 99.87  | 283,983,343 | 99.49  | 8,416,475 | 3.05   | 265,323,023 | 98.20  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 1,120,345   | 0.39   | 1,120,345 | 0.00   | 4,325,395   | 1.60   |
| 4Y 其他收入      | 51,706      | 0.02   | 87,373      | 0.03   | 35,667    | 68.98  | 197,128     | 0.07   |
| 4Y0 受贈收入     |             |        |             |        |           |        | 23,679      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 51,706      | 0.02   | 87,373      | 0.03   | 35,667    | 68.98  | 173,449     | 0.06   |
| 5 基金用途       | 277,233,726 | 100.00 | 285,994,250 | 100.00 | 8,760,524 | 3.16   | 269,991,791 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 238,719,990 | 86.11  | 245,204,936 | 85.74  | 6,484,946 | 2.72   | 229,646,505 | 85.06  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 30,849,243  | 11.13  | 30,525,175  | 10.67  | -324,068  | -1.05  | 30,241,957  | 11.20  |
| 5M 建築及設備計畫   | 7,664,493   | 2.76   | 10,264,139  | 3.59   | 2,599,646 | 33.92  | 10,103,329  | 3.74   |
| 購置固定資產       | 7,628,493   | 2.75   | 10,228,139  | 3.58   | 2,599,646 | 34.08  | 10,067,329  | 3.73   |
| 其他           | 36,000      | 0.01   | 36,000      | 0.01   |           |        | 36,000      | 0.01   |
| 本期賸餘(短絀)     | -1,307,372  |        | -548,416    |        | 758,956   | -58.05 | 204,377     |        |
| 期初基金餘額       | 4,477,280   |        | 5,397,112   |        | 919,832   | 20.54  | 5,192,735   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |           | 0.00   |             |        |
| 期末基金餘額       | 3,169,908   |        | 4,848,696   |        | 1,678,788 | 52.96  | 5,397,112   |        |

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         |                           | 18,757,797 |
| 451財產處分收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 63,190     |
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 8,416,475  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.8.6北市教會字第1076025380號  | 678,655    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 441,690    |
| 4YY雜項收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 35,667     |
| 53 國民教育計畫   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 6,484,946  |
| 5M 建築及設備計畫  | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,637,174  |

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)           | -1,307,372 | -548,416   | 758,956    | -58.05  |
| 812 調整非現金項目             |            | 633,597    | 633,597    |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            |            |            |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 633,597    | 633,597    |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -1,307,372 | 85,181     | 1,392,553  | -106.52 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |            |         |
| 824 減少其他資產              |            | 226,939    | 226,939    |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 236,879    | 236,879    |         |
| 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              |            |            |            |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | 463,818    | 463,818    |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -1,307,372 | 548,999    | 1,856,371  | -141.99 |
| 84 期初現金及約當現金            | 14,566,545 | 11,494,705 | -3,071,840 | -21.09  |
| 85 期末現金及約當現金            | 13,259,173 | 12,043,704 | -1,215,469 | -9.17   |

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              | 4,917,331,355 | 100.00 | 5,049,887,079 | 100.00 | -132,555,724 | -2.62   |
| 1      | 資產                | 4,917,331,355 | 100.00 | 5,049,887,079 | 100.00 | -132,555,724 | -2.62   |
| 11     | 流動資產              | 12,643,704    | 0.26   | 12,094,705    | 0.24   | 548,999      | 4.54    |
| 111    | 現金                | 12,043,704    | 0.24   | 11,494,705    | 0.23   | 548,999      | 4.78    |
| 1112   | 銀行存款              | 12,043,704    | 0.24   | 11,494,705    | 0.23   | 548,999      | 4.78    |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 4,763,204     | 0.10   | 4,952,520     | 0.10   | -189,316     | -3.82   |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 6,242,236     | 0.13   | 5,576,390     | 0.11   | 665,846      | 11.94   |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 600,000       | 0.01   | 601,120       | 0.01   | -1,120       | -0.19   |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 438,264       | 0.01   | 364,675       | 0.01   | 73,589       | 20.18   |
| 115    | 預付款項              | 600,000       | 0.01   | 600,000       | 0.01   | 0            | 0.00    |
| 1154   | 預付費用              | 600,000       | 0.01   | 600,000       | 0.01   | 0            | 0.00    |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,932,103     | 0.10   | 4,437,332     | 0.09   | 494,771      | 11.15   |
| 124    | 準備金               | 4,932,103     | 0.10   | 4,437,332     | 0.09   | 494,771      | 11.15   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 4,932,103     | 0.10   | 4,437,332     | 0.09   | 494,771      | 11.15   |
| 13     | 其他資產              | 4,899,755,548 | 99.64  | 5,033,355,042 | 99.67  | -133,599,494 | -2.65   |
| 131    | 什項資產              | 4,899,755,548 | 99.64  | 5,033,355,042 | 99.67  | -133,599,494 | -2.65   |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 0             | 0.00   | 226,939       | 0.00   | -226,939     | -100.00 |
| 1316   | 代管資產              | 4,899,755,548 | 99.64  | 5,033,128,103 | 99.67  | -133,372,555 | -2.65   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 4,867,555,000 | 98.99  | 4,950,407,000 | 98.03  | -82,852,000  | -1.67   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 32,200,548    | 0.65   | 82,721,103    | 1.64   | -50,520,555  | -61.07  |

信託代理與保證資產 231,300

保證品 231,300

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為231,300元

上年度信託代理與保證之資產與負債各為231,300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 | 4,917,331,355 | 100.00 | 5,049,887,079 | 100.00 | -132,555,724 | -2.62    |
| 2    | 負債        | 4,912,482,659 | 99.90  | 5,044,489,967 | 99.89  | -132,007,308 | -2.62    |
| 21   | 流動負債      | 5,842,077     | 0.12   | 5,208,480     | 0.10   | 633,597      | 12.16    |
| 212  | 應付款項      | 5,840,077     | 0.12   | 5,208,480     | 0.10   | 631,597      | 12.13    |
| 2123 | 應付代收款     | 5,681,929     | 0.12   | 5,206,432     | 0.10   | 475,497      | 9.13     |
| 2125 | 應付費用      | 158,148       | 0.00   | 2,048         | 0.00   | 156,100      | 7,622.07 |
| 213  | 預收款項      | 2,000         | 0.00   | 0             | 0.00   | 2,000        | 0.00     |
| 2133 | 預收收入      | 2,000         | 0.00   | 0             | 0.00   | 2,000        | 0.00     |
| 22   | 其他負債      | 4,906,640,582 | 99.78  | 5,039,281,487 | 99.79  | -132,640,905 | -2.63    |
| 221  | 什項負債      | 4,906,640,582 | 99.78  | 5,039,281,487 | 99.79  | -132,640,905 | -2.63    |
| 2211 | 存入保證金     | 1,598,571     | 0.03   | 1,562,692     | 0.03   | 35,879       | 2.30     |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 4,932,103     | 0.10   | 4,437,332     | 0.09   | 494,771      | 11.15    |
| 2214 | 應付代管資產    | 4,899,755,548 | 99.64  | 5,033,128,103 | 99.67  | -133,372,555 | -2.65    |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 354,360       | 0.01   | 153,360       | 0.00   | 201,000      | 131.06   |
| 3    | 基金餘額      | 4,848,696     | 0.10   | 5,397,112     | 0.11   | -548,416     | -10.16   |
| 31   | 基金餘額      | 4,848,696     | 0.10   | 5,397,112     | 0.11   | -548,416     | -10.16   |
| 311  | 基金餘額      | 4,848,696     | 0.10   | 5,397,112     | 0.11   | -548,416     | -10.16   |
| 3111 | 累積餘額      | 4,848,696     | 0.10   | 5,397,112     | 0.11   | -548,416     | -10.16   |

信託代理與保證負債

231,300

應付保證品

231,300

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      | 275,926,354 | 285,445,834 | 9,519,480 | 3.45   |   |
| 43 勞務收入     | 25,000      | 21,200      | -3,800    | -15.20 |   |
| 431服務收入     | 25,000      | 21,200      | -3,800    | -15.20 | 代理教師甄選實際報名人數較預算減少，故減收。                                |
| 45 財產收入     | 282,780     | 233,573     | -49,207   | -17.40 |   |
| 451財產處分收入   | 36,000      | 99,190      | 63,190    | 175.53 | 報廢財產處分收入較預算增加，故超收。                                    |
| 45Y其他財產收入   | 246,780     | 134,383     | -112,397  | -45.55 | 開放學校場地收入及停車收入等其他財產收入較預算減少，故減收。                        |
| 46 政府撥入收入   | 275,566,868 | 285,103,688 | 9,536,820 | 3.46   |   |
| 462公庫撥款收入   | 275,566,868 | 283,983,343 | 8,416,475 | 3.05   |   |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 1,120,345   | 1,120,345 | 0.00   | 教育部補助106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費等共計1,120,345元，故超收。       |
| 4Y 其他收入     | 51,706      | 87,373      | 35,667    | 68.98  |   |
| 4YY雜項收入     | 51,706      | 87,373      | 35,667    | 68.98  | 收回106年食尚玩家停刊剩餘款、照明設備汰換節能燈具逾期違約金及懲罰性違約金等雜項收入較預算增加，故超收。 |

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       | 277,233,726 | 285,994,250 | 8,760,524 | 3.16    |     |
| 53 國民教育計畫    | 238,719,990 | 245,204,936 | 6,484,946 | 2.72    |     |
| 1 用人費用       | 227,541,982 | 234,006,887 | 6,464,905 | 2.84    |     |
| 11 正式員額薪資    | 124,092,000 | 125,900,814 | 1,808,814 | 1.46    |     |
| 113 職員薪金     | 124,092,000 | 125,900,814 | 1,808,814 | 1.46    |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 6,678,936   | 7,495,946   | 817,010   | 12.23   |     |
| 121 聘用人員薪金   | 499,896     | 514,754     | 14,858    | 2.97    |     |
| 124 兼職人員酬金   | 6,179,040   | 6,981,192   | 802,152   | 12.98   |     |
| 13 超時工作報酬    | 960,951     | 635,993     | -324,958  | -33.82  |     |
| 131 加班費      | 960,951     | 635,993     | -324,958  | -33.82  |     |
| 15 獎金        | 25,914,987  | 28,188,417  | 2,273,430 | 8.77    |     |
| 151 考績獎金     | 10,341,000  | 13,097,150  | 2,756,150 | 26.65   |     |
| 152 年終獎金     | 15,573,987  | 15,091,267  | -482,720  | -3.10   |     |
| 16 退休及卹償金    | 55,028,566  | 55,164,290  | 135,724   | 0.25    |     |
| 161 職員退休及離職金 | 54,860,848  | 55,164,290  | 303,442   | 0.55    |     |
| 162 工員退休及離職金 | 167,718     |             | -167,718  | -100.00 |     |
| 18 福利費       | 14,866,542  | 16,621,427  | 1,754,885 | 11.80   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 10,574,952  | 12,312,987  | 1,738,035 | 16.44   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 463,500     | 206,000     | -257,500  | -55.56  |     |
| 187 員工通勤交通費  | 1,338,120   | 1,044,056   | -294,064  | -21.98  |     |
| 18Y 其他福利費    | 2,489,970   | 3,058,384   | 568,414   | 22.83   |     |
| 2 服務費用       | 5,547,139   | 5,353,670   | -193,469  | -3.49   |     |
| 21 水電費       | 2,074,122   | 2,074,122   |           |         |     |
| 212 工作場所電費   | 1,815,450   | 1,901,443   | 85,993    | 4.74    |     |
| 214 工作場所水費   | 258,672     | 172,679     | -85,993   | -33.24  |     |
| 22 郵電費       | 75,490      | 187,353     | 111,863   | 148.18  |     |
| 221 郵費       | 10,000      | 21,175      | 11,175    | 111.75  |     |
| 222 電話費      | 65,490      | 166,178     | 100,688   | 153.75  |     |
| 23 旅運費       | 269,190     | 174,189     | -95,001   | -35.29  |     |
| 231 國內旅費     | 259,190     | 174,189     | -85,001   | -32.79  |     |
| 236 貨物運費     | 10,000      |             | -10,000   | -100.00 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 68,987      | 33,376      | -35,611   | -51.62  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 68,987      | 33,376      | -35,611   | -51.62  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 2,070,800   | 2,040,170   | -30,630   | -1.48   |     |
| 252 一般房屋修護費  | 1,428,000   | 1,362,468   | -65,532   | -4.59   |     |
| 255 機械及設備修護費 | 206,800     | 143,200     | -63,600   | -30.75  |     |
| 257 什項設備修護費  | 436,000     | 534,502     | 98,502    | 22.59   |     |
| 27 一般服務費     | 308,000     | 273,470     | -34,530   | -11.21  |     |



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

| 科 目                               | 預算數       | 決算數       | 比較增減       |         | 備 註  |
|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|---------|--|
|                                   |           |           | 金額         | %       |  |
| 27F 體育活動費                         | 308,000   | 273,470   | -34,530    | -11.21  |  |
| 28 專業服務費                          | 680,550   | 570,990   | -109,560   | -16.10  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 440,000   | 372,580   | -67,420    | -15.32  |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 50,400    | 32,910    | -17,490    | -34.70  |  |
| 289 試務甄選費                         | 3,450     |           | -3,450     | -100.00 |  |
| 28Y 其他                            | 186,700   | 165,500   | -21,200    | -11.36  |  |
| 3 材料及用品費                          | 2,468,800 | 3,107,643 | 638,843    | 25.88   |  |
| 31 使用材料費                          | 199,800   | 759,760   | 559,960    | 280.26  |  |
| 315 設備零件                          | 199,800   | 759,760   | 559,960    | 280.26  | 決算數較預算數增<br>加638,843元，主要係因：執行教<br>育部及教育局補助107年度照明設<br>備汰換節能燈具經費488,000元及<br>執行教育局補助107年度教育局補<br>助(局款非統籌)107年度公立學校<br>辦理敬師月活動經費102,000元等<br>各項經費。 |
| 32 用品消耗                           | 2,269,000 | 2,347,883 | 78,883     | 3.48    |  |
| 321 辦公(事務)用品                      | 99,800    | 102,037   | 2,237      | 2.24    |  |
| 322 報章什誌                          | 135,750   | 125,687   | -10,063    | -7.41   |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使<br>用)             | 48,000    | 23,146    | -24,854    | -51.78  |  |
| 32Y 其他                            | 1,985,450 | 2,097,013 | 111,563    | 5.62    |  |
| 4 租金、償債與利息                        | 26,000    | 24,650    | -1,350     | -5.19   |  |
| 44 交通及運輸設備租金                      | 26,000    | 24,650    | -1,350     | -5.19   |  |
| 442 車租                            | 26,000    | 24,650    | -1,350     | -5.19   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 2,547,944 | 1,484,253 | -1,063,691 | -41.75  |  |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 136,000   | 136,000   |            |         |  |
| 726 獎助學員生給與                       | 136,000   | 136,000   |            |         | 決算數較預算數減<br>少1,063,691元，主要係因：執行<br>清寒學生餐費補助及學校午餐使<br>用有機蔬菜計畫經費依實際需求<br>核實摺節支用賸餘。   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 2,411,944 | 1,348,253 | -1,063,691 | -44.10  |  |
| 746 獎勵費用                          |           | 28,800    | 28,800     |         |  |
| 74Y 其他                            | 2,411,944 | 1,319,453 | -1,092,491 | -45.30  |  |
| 8 短絀與賠償給付                         | 16,525    | 16,525    |            |         |  |
| 82 賠償給付                           | 16,525    | 16,525    |            |         |  |
| 821 一般賠償                          | 16,525    | 16,525    |            |         |  |
| 9 其他                              | 571,600   | 1,211,308 | 639,708    | 111.92  |  |

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       | %      |  |
| 91 其他支出           | 571,600    | 1,211,308  | 639,708  | 111.92 | 決算數較預算數增加639,708元，主要係因：執行教育部補助106學年度及107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費646,640元。 |
| 91Y 其他            | 571,600    | 1,211,308  | 639,708  | 111.92 |  |
| 5L 一般行政管理計畫       | 30,849,243 | 30,525,175 | -324,068 | -1.05  |  |
| 1 用人費用            | 29,177,007 | 28,920,336 | -256,671 | -0.88  |  |
| 11 正式員額薪資         | 19,752,000 | 19,136,608 | -615,392 | -3.12  |  |
| 113 職員薪金          | 17,268,000 | 16,382,488 | -885,512 | -5.13  |  |
| 114 工員工資          | 1,452,000  | 1,560,720  | 108,720  | 7.49   |  |
| 115 警餉            | 1,032,000  | 1,193,400  | 161,400  | 15.64  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      |            | 1,129      | 1,129    |        |  |
| 124 兼職人員酬金        |            | 1,129      | 1,129    |        |  |
| 13 超時工作報酬         | 1,029,967  | 683,416    | -346,551 | -33.65 |  |
| 131 加班費           | 1,029,967  | 683,416    | -346,551 | -33.65 |  |
| 15 獎金             | 4,199,000  | 4,657,172  | 458,172  | 10.91  |  |
| 151 考績獎金          | 1,730,000  | 2,290,181  | 560,181  | 32.38  |  |
| 152 年終獎金          | 2,469,000  | 2,366,991  | -102,009 | -4.13  |  |
| 16 退休及卹償金         | 1,739,376  | 1,795,049  | 55,673   | 3.20   |  |
| 161 職員退休及離職金      | 1,623,216  | 1,560,941  | -62,275  | -3.84  |  |
| 162 工員退休及離職金      | 116,160    | 234,108    | 117,948  | 101.54 |  |
| 18 福利費            | 2,456,664  | 2,646,962  | 190,298  | 7.75   |  |
| 181 分擔員工保險費       | 1,770,264  | 1,934,800  | 164,536  | 9.29   |  |
| 187 員工通勤交通費       | 302,400    | 227,154    | -75,246  | -24.88 |  |
| 18Y 其他福利費         | 384,000    | 485,008    | 101,008  | 26.30  |  |
| 2 服務費用            | 1,081,296  | 1,054,865  | -26,431  | -2.44  |  |
| 27 一般服務費          | 355,296    | 328,865    | -26,431  | -7.44  |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 55,296     | 34,695     | -20,601  | -37.26 |  |
| 279 外包費           | 240,000    | 236,170    | -3,830   | -1.60  |  |
| 27F 體育活動費         | 60,000     | 58,000     | -2,000   | -3.33  |  |
| 28 專業服務費          | 600,000    | 600,000    |          |        |  |
| 28Y 其他            | 600,000    | 600,000    |          |        |  |
| 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          | 588,940    | 547,974    | -40,966  | -6.96  |  |
| 32 用品消耗           | 588,940    | 547,974    | -40,966  | -6.96  |  |
| 321 辦公（事務）用品      | 573,940    | 532,974    | -40,966  | -7.14  |  |
| 325 服裝            | 15,000     | 15,000     |          |        |  |

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        | %     |  |
| 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                | 7,664,493 | 10,264,139 | 2,599,646 | 33.92 |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,664,493 | 10,264,139 | 2,599,646 | 33.92 |  |
| 51 購置固定資產                 | 4,617,150 | 4,579,622  | -37,528   | -0.81 |  |
| 514 購置機械及設備               | 4,317,550 | 4,283,242  | -34,308   | -0.79 |  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 16,000    | 16,000     |           |       |  |
| 516 購置什項設備                | 283,600   | 280,380    | -3,220    | -1.14 |  |
| 52 購置無形資產                 | 36,000    | 36,000     |           |       |  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000    | 36,000     |           |       |  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,011,343 | 5,648,517  | 2,637,174 | 87.57 |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,011,343 | 4,722,221  | 1,710,878 | 56.81 | 決算數較預算數增加1,710,878元，主要係因：執行教育局非統籌款辦理107年度專科教室環境改善工程第二期-理化教室工程1,844,148元。 |
| 582 其他遞延支出                |           | 926,296    | 926,296   |       | 決算數較預算數增加926,296元，主要係因：執行教育局統籌款辦理107年總合治水改善專案工程926,296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

備註：

- 1.消化超額職工業務外包費240,000元；執行結果消化超額職工業務外包費236,170元。
- 2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數55,766元；決算數88,729元。

本 頁 空 白

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>/未攤銷溢(折)價 | 本 年 度     |
|------------|--------------|-------------------------------------|-----------|
|            |              |                                     | 增加數       |
| <b>資產</b>  | 64,228,327   |                                     | 9,487,150 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      | 11,466,594   |                                     |           |
| 房屋及建築      |              |                                     |           |
| 機械及設備      | 30,380,090   |                                     | 6,825,214 |
| 交通及運輸設備    | 1,284,617    |                                     | 150,730   |
| 雜項設備       | 20,988,376   |                                     | 2,465,106 |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 108,650      |                                     | 46,100    |
| 權利         |              |                                     |           |
| 遞耗資產       |              |                                     |           |
| 其他         |              |                                     |           |
| <b>負債</b>  |              |                                     |           |
| 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6,825,214元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計4,283,242元。(2)撥入：健康國小撥入同步充電車2臺69,312元及電腦主機1臺30,280元，龍門國中撥入LCD超短焦燈泡投影機13部350,935元。(3)受贈：購置碎紙機等設備計2,091,445元。減少數計712,469元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢筆記型電腦等計712,469元。(2)撥出：0元。

2.交通及運輸設備：

增加數計150,730元，變動原因為：(1)增置：購置超迷你手提式無線擴音機等設備計16,000元。(2)撥入：0元。(3)受贈：購置資訊講桌(內含中控主機)等設備計134,730元。減少數計0元，變動原因為：(1)報廢：0元。(2)撥出：0元。

3.雜項設備：

增加數計2,465,106元，變動原因為：(1)增置：購置數幣機等設備計280,380元。(2)撥入：0元。(3)受贈：購置數幣機等設備計2,184,726元。減少數計1,391,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等計1,335,900元。(2)撥出：乒乓球檯(桌球檯)2張撥出予至善國中計55,100元。

4.電腦軟體：

增加數計46,100元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學用威力導演16校園授權20人1套及OFFICE 365 Pro Plus 教職員版1套款軟體等計36,000元。(2)其他：補列財產(以前年度購置106年誤沖)軟體金額10,100元。減少數計91,233元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計49,150元。(2)撥出：0元。(3)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷42,083元。(4)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0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<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 / 溢(折)<br>價攤銷數 | 期末餘額       |
|-----------|---|------------|
| 減少數       |   |            |
| 2,194,702 | -53,743,086                                 | 17,777,689 |
|           | -9,756,240                                  | 1,710,354  |
| 712,469   | -26,850,278                                 | 9,642,557  |
|           | -886,316                                    | 549,031    |
| 1,391,000 | -16,250,252                                 | 5,812,230  |
| 91,233    |   | 63,517     |

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 4,317,550      |                |       | 4,317,550 | 4,283,242 | -34,308      |                |
| 機械及設備   |               | 4,317,550      |                |       | 4,317,550 | 4,283,242 | -34,308      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 16,000         |                |       | 16,000    | 16,000    |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 16,000         |                |       | 16,000    | 16,000    |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 283,600        |                |       | 283,600   | 280,380   | -3,220       |                |
| 雜項設備    |               | 283,600        |                |       | 283,600   | 280,380   | -3,220       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 4,617,150      |                |       | 4,617,150 | 4,579,622 | -37,528      |                |

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      | 184   | 184   | 0       |     |
| 一般行政管理計畫 | 30    | 30    | 0       |     |
| 正式職員     | 24    | 24    | 0       |     |
| 正式工員     | 4     | 4     | 0       |     |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |     |
| 國民教育計畫   | 154   | 154   | 0       |     |
| 正式職員     | 153   | 153   | 0       |     |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |     |

填表說明：消化超額職工業務外包費240,000元；執行結果消化超額職工業務外包費236,170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<br>員用人<br>費用 | 總計          |
|----------|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          |                  |             |
| 國民教育計畫   | 124,092,000 | 499,896    | 960,951    |    | 25,914,987 | 55,028,566 |     | 14,866,542 |     | 221,362,942 | 6,179,040        | 227,541,982 |
| 職員       | 124,092,000 | 499,896    | 960,951    |    | 25,914,987 | 54,860,848 |     | 14,820,542 |     | 221,149,224 | 6,179,040        | 227,328,264 |
| 工具       |             |            |            |    |            | 167,718    |     | 46,000     |     | 213,718     |                  | 213,718     |
| 一般行政管理計畫 | 19,752,000  |            | 1,029,967  |    | 4,199,000  | 1,739,376  |     | 2,456,664  |     | 29,177,007  |                  | 29,177,007  |
| 職員       | 18,300,000  |            | 865,653    |    | 3,896,500  | 1,623,216  |     | 2,162,300  |     | 26,847,669  |                  | 26,847,669  |
| 工具       | 1,452,000   |            | 164,314    |    | 302,500    | 116,160    |     | 294,364    |     | 2,329,338   |                  | 2,329,338   |
| 合 計      | 143,844,000 | 499,896    | 1,990,918  |    | 30,113,987 | 56,767,942 |     | 17,323,206 |     | 250,539,949 | 6,179,040        | 256,718,989 |

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184人，計12,071,000元，執行結果決算163人，計15,387,331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184人，計18,042,987元，執行結果決算187人，計17,458,258元。

3.消化超額職工業務外包費240,000元；執行結果消化超額職工業務外包費236,170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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 125,900,814 | 514,754    | 635,993    |    | 28,188,417 | 55,164,290 |     | 16,621,427 |     | 227,025,695 | 6,981,192        | 234,006,887 |
| 125,900,814 | 514,754    | 635,993    |    | 28,188,417 | 55,164,290 |     | 16,575,427 |     | 226,979,695 | 6,981,192        | 233,960,887 |
|             |            |            |    |            |            |     | 46,000     |     | 46,000      |                  | 46,000      |
| 19,136,608  |            | 683,416    |    | 4,657,172  | 1,795,049  |     | 2,646,962  |     | 28,919,207  | 1,129            | 28,920,336  |
| 17,575,888  |            | 552,638    |    | 4,207,713  | 1,560,941  |     | 2,381,536  |     | 26,278,716  | 1,129            | 26,279,845  |
| 1,560,720   |            | 130,778    |    | 449,459    | 234,108    |     | 265,426    |     | 2,640,491   |                  | 2,640,491   |
| 145,037,422 | 514,754    | 1,319,409  |    | 32,845,589 | 56,959,339 |     | 19,268,389 |     | 255,944,902 | 6,982,321        | 262,927,223 |

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<br>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    |          |     | 238,719,990 |     | 245,204,936 |      | 6,484,946 | 2.72 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 238,719,990 |     | 245,204,936 |      | 6,484,946 | 2.72 |  |

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        | %       |
| 1 用人費用               | 256,718,989 | 262,927,223 | 6,208,234 | 2.42    |
| 11 正式員額薪資            | 143,844,000 | 145,037,422 | 1,193,422 | 0.83    |
| 113 職員薪金             | 141,360,000 | 142,283,302 | 923,302   | 0.65    |
| 114 工員工資             | 1,452,000   | 1,560,720   | 108,720   | 7.49    |
| 115 警餉               | 1,032,000   | 1,193,400   | 161,400   | 15.64   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 6,678,936   | 7,497,075   | 818,139   | 12.25   |
| 121 聘用人員薪金           | 499,896     | 514,754     | 14,858    | 2.97    |
| 124 兼職人員酬金           | 6,179,040   | 6,982,321   | 803,281   | 13.00   |
| 13 超時工作報酬            | 1,990,918   | 1,319,409   | -671,509  | -33.73  |
| 131 加班費              | 1,990,918   | 1,319,409   | -671,509  | -33.73  |
| 15 獎金                | 30,113,987  | 32,845,589  | 2,731,602 | 9.07    |
| 151 考績獎金             | 12,071,000  | 15,387,331  | 3,316,331 | 27.47   |
| 152 年終獎金             | 18,042,987  | 17,458,258  | -584,729  | -3.24   |
| 16 退休及卹償金            | 56,767,942  | 56,959,339  | 191,397   | 0.34    |
| 161 職員退休及離職金         | 56,484,064  | 56,725,231  | 241,167   | 0.43    |
| 162 工員退休及離職金         | 283,878     | 234,108     | -49,770   | -17.53  |
| 18 福利費               | 17,323,206  | 19,268,389  | 1,945,183 | 11.23   |
| 181 分擔員工保險費          | 12,345,216  | 14,247,787  | 1,902,571 | 15.41   |
| 183 傷病醫藥費            | 463,500     | 206,000     | -257,500  | -55.56  |
| 187 員工通勤交通費          | 1,640,520   | 1,271,210   | -369,310  | -22.51  |
| 18Y 其他福利費            | 2,873,970   | 3,543,392   | 669,422   | 23.29   |
| 2 服務費用               | 6,628,435   | 6,408,535   | -219,900  | -3.32   |
| 21 水電費               | 2,074,122   | 2,074,122   | 0         | 0.00    |
| 212 工作場所電費           | 1,815,450   | 1,901,443   | 85,993    | 4.74    |
| 214 工作場所水費           | 258,672     | 172,679     | -85,993   | -33.24  |
| 22 郵電費               | 75,490      | 187,353     | 111,863   | 148.18  |
| 221 郵費               | 10,000      | 21,175      | 11,175    | 111.75  |
| 222 電話費              | 65,490      | 166,178     | 100,688   | 153.75  |
| 23 旅運費               | 269,190     | 174,189     | -95,001   | -35.29  |
| 231 國內旅費             | 259,190     | 174,189     | -85,001   | -32.79  |
| 236 貨物運費             | 10,000      | 0           | -10,000   | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 68,987      | 33,376      | -35,611   | -51.62  |
| 241 印刷及裝訂費           | 68,987      | 33,376      | -35,611   | -51.62  |
| 25 修理保養及保固費          | 2,070,800   | 2,040,170   | -30,630   | -1.48   |
| 252 一般房屋修護費          | 1,428,000   | 1,362,468   | -65,532   | -4.59   |
| 255 機械及設備修護費         | 206,800     | 143,200     | -63,600   | -30.75  |
| 257 什項設備修護費          | 436,000     | 534,502     | 98,502    | 22.59   |
| 27 一般服務費             | 663,296     | 602,335     | -60,961   | -9.19   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 55,296      | 34,695      | -20,601   | -37.26  |
| 279 外包費              | 240,000     | 236,170     | -3,830    | -1.60   |
| 27F 體育活動費            | 368,000     | 331,470     | -36,530   | -9.93   |
| 28 專業服務費             | 1,280,550   | 1,170,990   | -109,560  | -8.56   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 440,000     | 372,580     | -67,420   | -15.32  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 50,400      | 32,910      | -17,490   | -34.70  |

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                 | 3,450       | 0           | -3,450     | -100.00 |
| 28Y 其他                    | 786,700     | 765,500     | -21,200    | -2.69   |
| 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                  | 3,057,740   | 3,655,617   | 597,877    | 19.55   |
| 31 使用材料費                  | 199,800     | 759,760     | 559,960    | 280.26  |
| 315 設備零件                  | 199,800     | 759,760     | 559,960    | 280.26  |
| 32 用品消耗                   | 2,857,940   | 2,895,857   | 37,917     | 1.33    |
| 321 辦公(事務)用品              | 673,740     | 635,011     | -38,729    | -5.75   |
| 322 報章什誌                  | 135,750     | 125,687     | -10,063    | -7.41   |
| 325 服裝                    | 15,000      | 15,000      | 0          | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 48,000      | 23,146      | -24,854    | -51.78  |
| 32Y 其他                    | 1,985,450   | 2,097,013   | 111,563    | 5.62    |
| 4 租金、償債與利息                | 26,000      | 24,650      | -1,350     | -5.19   |
| 44 交通及運輸設備租金              | 26,000      | 24,650      | -1,350     | -5.19   |
| 442 車租                    | 26,000      | 24,650      | -1,350     | -5.19   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,664,493   | 10,264,139  | 2,599,646  | 33.92   |
| 51 購置固定資產                 | 4,617,150   | 4,579,622   | -37,528    | -0.81   |
| 514 購置機械及設備               | 4,317,550   | 4,283,242   | -34,308    | -0.79   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 16,000      | 16,000      | 0          | 0.00    |
| 516 購置什項設備                | 283,600     | 280,380     | -3,220     | -1.14   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 36,000      | 0          | 0.00    |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 36,000      | 0          | 0.00    |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,011,343   | 5,648,517   | 2,637,174  | 87.57   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,011,343   | 4,722,221   | 1,710,878  | 56.81   |
| 582 其他遞延支出                | 0           | 926,296     | 926,296    | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,549,944   | 1,486,253   | -1,063,691 | -41.71  |
| 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               | 136,000     | 136,000     | 0          | 0.00    |
| 726 獎助學員生給與               | 136,000     | 136,000     | 0          | 0.00    |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,411,944   | 1,348,253   | -1,063,691 | -44.10  |
| 746 獎勵費用                  | 0           | 28,800      | 28,800     | 0.00    |
| 74Y 其他                    | 2,411,944   | 1,319,453   | -1,092,491 | -45.30  |
| 8 短絀與賠償給付                 | 16,525      | 16,525      | 0          | 0.00    |
| 82 賠償給付                   | 16,525      | 16,525      | 0          | 0.00    |
| 821 一般賠償                  | 16,525      | 16,525      | 0          | 0.00    |
| 9 其他                      | 571,600     | 1,211,308   | 639,708    | 111.92  |
| 91 其他支出                   | 571,600     | 1,211,308   | 639,708    | 111.92  |
| 91Y 其他                    | 571,600     | 1,211,308   | 639,708    | 111.92  |
| 合 計                       | 277,233,726 | 285,994,250 | 8,760,524  | 3.16    |

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               | 2,116,520 | 1,679,790 | -436,730 | -20.63 |     |
| 187 員工通勤交通費          | 1,640,520 | 1,271,210 | -369,310 | -22.51 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 440,000   | 372,580   | -67,420  | -15.32 |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 36,000    |          |        |     |

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<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                           |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 合 計              | 4,917,533,237 | 4,917,469,720 | -63,517 |                                |
| 代管資產-土地          | 4,867,555,000 | 4,867,555,000 |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 32,200,548    | 32,200,548    |         |                                |
| 土地改良物            | 1,710,354     | 1,710,354     |         |                                |
| 機械及設備            | 9,642,557     | 9,642,557     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 549,031       | 549,031       |         |                                |
| 雜項設備             | 5,812,230     | 5,812,230     |         |                                |
| 電腦軟體             | 63,517        |               | -63,517 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |



裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂