

4-0501292

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

臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立內湖國民中學編

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 19	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 至 23	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).....			

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	234,965,167	232,198,287	2,766,880	1.19
基金用途	239,405,905	231,841,877	7,564,028	3.26
賸餘(短絀-)	-4,440,738	356,410	-4,797,148	
餘絀情形：				
基金餘額	9,390,697	13,831,435	-4,440,738	-32.11
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,237,301	962,415	-5,199,716	

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內湖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 197,508,015 元，決算數 199,203,298 元。

106 學年下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 950 人，實際學生人數 861 人。

107 學年上學期，預定招收 46 班，實際招收 45 班，預計學生人數 950 人，實際學生人數 776 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；並辦理暑期泳訓班、教師甄選、停車場管理及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 24,293,817 元，決算數 23,393,747 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 14,028,463 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 262,000 元)，決算數 16,808,860 元。

係購置各項教學設備及行政設備、辦理綜合大樓新建工程及專科教室環境改善工程等、並執行教育局補助中山堂屋頂漏水整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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 234,965,167 元，較預算數 230,450,388 元，增加 4,514,779 元，計增 1.96%。

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 37,398 元，較預算數 82,500 元，減少 45,102 元，計減 54.67%。

主要係因：

(1)係教師甄選報名費不如預期，致短收 500 元。

(2)係暑期泳訓班學生票收入不如預期，致短收 44,602 元。

2.財產處分收入：決算數 17,980 元，較預算數 20,000 元，減少 2,020 元，計減 10.10%。

主要係因：

係財產報廢變賣收入不如預期，致短收 2,020 元。

3.其他財產收入：決算數 462,456 元，較預算數 446,000 元，增加 16,456 元，計增 3.69%。

主要係因：

夜間停車場開放等收入超出預期，致超收 16,456 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖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.公庫撥款收入：決算數 232,774,711 元，較預算數 229,820,835 元，增加 2,953,876 元，計增 1.29%。

主要係因：

(1) 教育局補助中山堂屋頂漏水整修工程 2,880,676 元，以併決算辦理。

(2) 教育局補助 107 年度敬師活動經費 73,200 元，以併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 1,496,022 元，較預算數 0 元，增加 1,496,022 元。

主要係因：

(1) 教育部補助 1-7 月普通班課稅配套調整教師授課節數超鐘點經費 272,880 元，以併決算辦理。

(2) 教育部補助 1-7 月特教班課稅配套調整教師授課節數超鐘點經費 100,296 元，以併決算辦理。

(3) 教育部補助 106 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練(空手道)經費 106,640 元，以併決算辦理。

(4) 教育部補助 106(2)無力繳交代收代辦費 8,979 元，以併決算辦理。

(5) 教育部補助 107 年認輔小團體經費 8,200 元，以併決算辦理。

(6) 教育部補助 107 年校園水域安全宣導計畫經費 2,500 元，以併決算辦理。

(7) 教育部補助 107 年度友善校園學生事務與輔導工作計畫(性平防治小組)經費 504,300 元，以併決算辦理。

(8) 教育部補助 107 學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備經費 418,032 元，以併決算辦理。

(9) 教育部補助 107 年友善校園學生事務與輔導工作經費 58,800 元，以併決算辦理。

(10) 教育部補助 107(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費 9,955 元，以併決算辦理。

(11) 教育部補助 107 學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 5,440 元，以併決算辦理。

6.受贈收入：決算數 51,980 元，較預算數 4,380 元，增加 47,600 元，計增 1,086.76%。

主要係因：

台北市洲子協會贈與款等超出預期，致超收 47,600 元，以併決算辦理。

7.雜項收入：決算數 124,620 元，較預算數 76,673 元，增加 47,947 元，計增 62.53%。

主要係因：

收回配住公有宿舍房租津貼、建築師事務所逾期違約金等超出預期，致超收 47,947 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 239,405,905 元，較預算數 235,830,295 元，增加 3,575,610 元，計增 1.52%。

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 199,203,298 元，較預算數 197,508,015 元，增加 1,695,283 元，計增 0.86%。

主要係因：

執行教育部補助課稅減課超鐘點經費等 1,384,758 元、辦理教育局指定敬師活動 73,200 元及人事費不敷數等動支基金餘額 237,325 元，以併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數 23,393,747 元，較預算數 24,293,817 元，減少 900,070 元，計減 3.70%。

主要係因：

用人費用賸餘 822,122 元、統籌業務費賸餘 42,779 元，另依業務實際需要減少支出 35,169 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖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 16,808,860 元，較預算數 14,028,463 元，增加 2,780,397 元，計增 19.82%。

主要係因：

(1) 營建及修建工程因：

A. 執行教育局補助中山堂屋頂漏水整修工程 2,869,505 元，以併決算辦理。

B. 校園廣播擴充緊急呼叫改善工程結餘款 5,447 元、實踐樓廁所整修工程結餘款 19,146 元、專科教室環境改善工程結餘款 95,451 元、博愛樓周邊排水工程結餘款 102,803 元。

(2) 其他設備因：

A.機械及設備：

(A-1) 校園廣播擴充緊急呼叫改善工程新購數位廣播系統圖控電腦主機結餘款 5,540 元、專科教室環境改善工程購置烹飪教室三層六盤電烤箱等設備結餘款 5,752 元、校園電梯改善工程結餘款 72,850 元、國中亮點新購複式顯微鏡結餘款 2,000 元、落地式數位電子看板結餘款 200 元及平板電腦結餘款 142 元、特殊班設備新購實物投影機結餘款 81 元、資訊設備平板電腦結餘款 4,008 元。

(A-2) 國中亮點電腦採購案轉換器等單價未達 1 萬元移列設備零件 6,967 元、資訊設備採購案轉接器單價未達 1 萬元移列設備零件 1,645 元。

(A-3) 106 年度區域衛星資賦優異方案教室環境改善工程，其中雷射大寬屏觸控式投影機 1 台 150,000 元屬設備部分移列固定資產，於 107 年 3 月 1 日府教工字第 10731753200 號函奉准補辦預算在案，執行 150,000 元。

(A-4) 教育部補助充實國民中學生活科技教室設備，其中線鋸機等設備 112,000 元於 107 年 10 月 31 日府教會字第 1076059398 號函奉准補辦預算在案，執行 111,264 元，係集塵設施結餘款 736 元(其中 684 元為局款分攤款)。

B.交通及運輸設備：

國中亮點計畫新購攝影棚設備採購案結餘款 3,900 元。

C.什項設備：

(C-1) 校園廣播擴充緊急呼叫改善工程新購機櫃結餘款 450 元、專科教室環境改善工程購置生活科技教室簡易工安器材櫃等設備結餘款 14,184 元、班級設備新購三人沙發結餘款 205 元。

(C-2) 專科教室環境改善工程購置生活科技教室簡易工安器材櫃單價未達 1 萬元移列設備零件 9,601 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 4,440,738 元，較預算短絀數 5,379,907 元，計相差 939,169 元。

主要係因：

清寒學生餐費補助、補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫、氣體費、班級自治費、及國中特殊技藝教育班覈實支用賸餘 528,869 元；博愛樓周邊排水等工程結餘款 234,018 元；購置固定資產結餘款 110,048 元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出 3,087,904 元。
- 其他活動之淨現金流出 1,149,397 元。
- 本年度現金及約當現金之淨減 4,237,301 元。
- 期初現金及約當現金 18,311,044 元。
- 期末現金及約當現金 14,073,743 元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為 10,174,019,278 元，包括：
 - 流動資產 14,472,793 元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,524,092 元。
 - 其他資產 10,157,022,393 元。
- 決算日負債總額為 10,164,628,581 元，包括：
 - 流動負債 3,935,264 元。
 - 其他負債 10,160,693,317 元。
- 決算日基金餘額為累積餘額 9,390,697 元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加 12,462,699 元，包括：
 - 機械及設備 7,763,164 元。
 - 交通及運輸設備 923,600 元。
 - 雜項設備 2,739,935 元。
 - 購建中固定資產 1,000,000 元。
 - 電腦軟體 36,000 元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數 8,903,842 元及補辦預算數 262,000 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。

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	230,450,388	100.00	234,965,167	100.00	4,514,779	1.96	232,198,287	100.00
43 勞務收入	82,500	0.04	37,398	0.02	-45,102	-54.67	8,000	0.00
431服務收入	82,500	0.04	37,398	0.02	-45,102	-54.67	8,000	0.00
45 財產收入	466,000	0.20	480,436	0.20	14,436	3.10	545,958	0.24
451財產處分收入	20,000	0.01	17,980	0.01	-2,020	-10.10	20,400	0.01
45Y其他財產收入	446,000	0.19	462,456	0.20	16,456	3.69	525,558	0.23
46 政府撥入收入	229,820,835	99.73	234,270,733	99.70	4,449,898	1.94	231,364,481	99.64
462公庫撥款收入	229,820,835	99.73	232,774,711	99.07	2,953,876	1.29	228,844,653	98.56
46Y政府其他撥入收入			1,496,022	0.64	1,496,022	0.00	2,519,828	1.09
4Y 其他收入	81,053	0.04	176,600	0.08	95,547	117.88	279,848	0.12
4YO受贈收入	4,380	0.00	51,980	0.02	47,600	1,086.76	60,910	0.03
4YY雜項收入	76,673	0.03	124,620	0.05	47,947	62.53	218,938	0.09
5 基金用途	235,830,295	100.00	239,405,905	100.00	3,575,610	1.52	231,841,877	100.00
53 國民教育計畫	197,508,015	83.75	199,203,298	83.21	1,695,283	0.86	196,681,678	84.83
5L 一般行政管理計畫	24,293,817	10.30	23,393,747	9.77	-900,070	-3.70	22,672,251	9.78
5M 建築及設備計畫	14,028,463	5.95	16,808,860	7.02	2,780,397	19.82	12,487,948	5.39
購置固定資產	13,992,463	5.93	16,772,860	7.01	2,780,397	19.87	12,366,562	5.33
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			121,386	0.05
本期賸餘(短絀-)	-5,379,907		-4,440,738		939,169	-17.46	356,410	
期初基金餘額	11,773,491		13,831,435		2,057,944	17.48	13,475,025	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,393,584		9,390,697		2,997,113	46.88	13,831,435	

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
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	16,456
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,953,876
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,496,022
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	47,600
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	47,947
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,695,283
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,646,658

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)	-5,379,907	-4,440,738	939,169	-17.46
812 調整非現金項目		1,352,834	1,352,834	
8123 流動資產淨減(淨增一)		120,950	120,950	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,231,884	1,231,884	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,379,907	-3,087,904	2,292,003	-42.60
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		64,778	64,778	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-25,040	-25,040	
82C 增加其他資產		-980,549	-980,549	
82D 減少短期債務及其他負債		-208,586	-208,586	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,149,397	-1,149,397	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,379,907	-4,237,301	1,142,606	-21.24
84 期初現金及約當現金	15,647,095	18,311,044	2,663,949	17.03
85 期末現金及約當現金	10,267,188	14,073,743	3,806,555	37.07

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	10,174,019,278	100.00	10,440,911,961	100.00	-266,892,683	-2.56
1	資產	10,174,019,278	100.00	10,440,911,961	100.00	-266,892,683	-2.56
11	流動資產	14,472,793	0.14	18,831,044	0.18	-4,358,251	-23.14
111	現金	14,073,743	0.14	18,311,044	0.18	-4,237,301	-23.14
1112	銀行存款	14,073,743	0.14	18,311,044	0.18	-4,237,301	-23.14
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,319,874	0.08	12,866,362	0.12	-4,546,488	-35.34
1112-2	銀行存款-保管款	5,383,846	0.05	5,074,630	0.05	309,216	6.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	370,000	0.00	370,029	0.00	-29	-0.01
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	23	0.00	23	0.00	0	0.00
115	預付款項	399,050	0.00	520,000	0.00	-120,950	-23.26
1154	預付費用	399,050	0.00	520,000	0.00	-120,950	-23.26
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,524,092	0.02	2,304,917	0.02	219,175	9.51
124	準備金	2,524,092	0.02	2,304,917	0.02	219,175	9.51
1241	退休及離職準備金	1,338,934	0.01	1,144,799	0.01	194,135	16.96
124Y	其他準備金	1,185,158	0.01	1,160,118	0.01	25,040	2.16
124Y-2	其他準備金-其他	108,968	0.00	83,938	0.00	25,030	29.82
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,076,190	0.01	1,076,180	0.01	10	0.00
13	其他資產	10,157,022,393	99.83	10,419,776,000	99.80	-262,753,607	-2.52
131	什項資產	10,157,022,393	99.83	10,419,776,000	99.80	-262,753,607	-2.52
1315	暫付及待結轉帳項	1,171,024	0.01	190,475	0.00	980,549	514.79
1316	代管資產	10,155,851,369	99.82	10,419,585,525	99.80	-263,734,156	-2.53
1316-0	代管資產-土地改良物	35,935	0.00	3,593,500	0.03	-3,557,565	-99.00
1316-1	代管資產-土地	8,989,386,370	88.36	9,119,892,039	87.35	-130,505,669	-1.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	19,251,216	0.19	67,502,458	0.65	-48,251,242	-71.48
1316-3	代管資產-其他政府	1,147,177,848	11.28	1,228,597,528	11.77	-81,419,680	-6.63

信託代理與保證資產 1,445,959

保證品 1,445,959

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,445,959元。
 2.上年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,661,659元。
 3.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。
 4.截至107年12月31日止銀行連帶保證書保管品1件，金額計16,800元。
 5.代管資產-其他政府係代管國有財產-土地1,147,177,848元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	10,174,019,278	100.00	10,440,911,961	100.00	-266,892,683	-2.56
2	負債	10,164,628,581	99.91	10,427,080,526	99.87	-262,451,945	-2.52
21	流動負債	3,935,264	0.04	2,703,380	0.03	1,231,884	45.57
212	應付款項	3,935,264	0.04	2,680,760	0.03	1,254,504	46.80
2123	應付代收款	3,648,469	0.04	2,423,511	0.02	1,224,958	50.54
2125	應付費用	286,795	0.00	257,249	0.00	29,546	11.49
213	預收款項	0	0.00	22,620	0.00	-22,620	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	22,620	0.00	-22,620	-100.00
22	其他負債	10,160,693,317	99.87	10,424,377,146	99.84	-263,683,829	-2.53
221	什項負債	10,160,693,317	99.87	10,424,377,146	99.84	-263,683,829	-2.53
2211	存入保證金	3,276,424	0.03	3,211,646	0.03	64,778	2.02
2213	應付退休及離職金	1,338,934	0.01	1,144,799	0.01	194,135	16.96
2214	應付代管資產	10,155,851,369	99.82	10,419,585,525	99.80	-263,734,156	-2.53
2215	暫收及待結轉帳項	226,590	0.00	435,176	0.00	-208,586	-47.93
3	基金餘額	9,390,697	0.09	13,831,435	0.13	-4,440,738	-32.11
31	基金餘額	9,390,697	0.09	13,831,435	0.13	-4,440,738	-32.11
311	基金餘額	9,390,697	0.09	13,831,435	0.13	-4,440,738	-32.11
3111	累積餘額	9,390,697	0.09	13,831,435	0.13	-4,440,738	-32.11

信託代理與保證負債

1,445,959

應付保證品

1,445,959

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	230,450,388	234,965,167	4,514,779	1.96	
43 勞務收入	82,500	37,398	-45,102	-54.67	
431服務收入	82,500	37,398	-45,102	-54.67	1.教師甄選報名費12,000元不如預期，致短收500元。 2.暑期泳訓班學生票收入25,398元不如預期，致短收44,602元。
45 財產收入	466,000	480,436	14,436	3.10	
451財產處分收入	20,000	17,980	-2,020	-10.10	係財產報廢變賣收入不如預期，致短收2,020元。
45Y其他財產收入	446,000	462,456	16,456	3.69	夜間停車場開放等收入超出預期，致超收16,456元，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	229,820,835	234,270,733	4,449,898	1.94	
462公庫撥款收入	229,820,835	232,774,711	2,953,876	1.29	教育局補助中山堂屋頂漏水整修工程2,880,676元、107年度敬師活動經費73,200元，以併決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		1,496,022	1,496,022	0.00	教育部補助1-7月普通班課稅配套調整教師授課節數超鐘點經費272,880元、1-7月特教班課稅配套調整教師授課節數超鐘點經費100,296元、106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練(空手道)經費106,640元、106(2)無力繳交代收代辦費8,979元、107年認輔小團體經費8,200元、107年校園水域安全宣導計畫經費2,500元、107年度友善校園學生事務與輔導工作計畫(性平防治小組)經費504,300元、107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備經費418,032元、107年友善校園學生事務與輔導工作經費58,800元、107(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費9,955元、107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費5,440元，以併決算辦理。
4Y 其他收入	81,053	176,600	95,547	117.88	
4YO受贈收入	4,380	51,980	47,600	1,086.76	台北市洲子協會贈與款等收入超出預期，致超收47,600元，以併決算辦理。
4YY雜項收入	76,673	124,620	47,947	62.53	建築師事務所逾期違約金等收入超出預期，致超收47,947元，以併決算辦理。

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	235,830,295	239,405,905	3,575,610	1.52	
53 國民教育計畫	197,508,015	199,203,298	1,695,283	0.86	
1 用人費用	185,438,257	186,665,124	1,226,867	0.66	
11 正式員額薪資	89,340,000	87,588,032	-1,751,968	-1.96	
113 職員薪金	89,340,000	87,588,032	-1,751,968	-1.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,590,560	5,428,474	-162,086	-2.90	
124 兼職人員酬金	5,590,560	5,428,474	-162,086	-2.90	
13 超時工作報酬	884,345	695,620	-188,725	-21.34	
131 加班費	884,345	695,620	-188,725	-21.34	
15 獎金	18,668,500	19,070,481	401,981	2.15	
151 考績獎金	7,501,000	8,644,978	1,143,978	15.25	
152 年終獎金	11,167,500	10,425,503	-741,997	-6.64	
16 退休及卹償金	60,597,223	63,095,210	2,497,987	4.12	
161 職員退休及離職金	60,527,424	63,023,298	2,495,874	4.12	
164 卹償金	69,799	71,912	2,113	3.03	
18 福利費	10,357,629	10,787,307	429,678	4.15	
181 分擔員工保險費	7,594,596	8,129,137	534,541	7.04	
183 傷病醫藥費	431,000	229,500	-201,500	-46.75	
187 員工通勤交通費	922,320	747,598	-174,722	-18.94	
18Y 其他福利費	1,409,713	1,681,072	271,359	19.25	
2 服務費用	7,169,105	7,277,147	108,042	1.51	
21 水電費	3,198,652	3,077,822	-120,830	-3.78	
212 工作場所電費	2,027,640	1,930,786	-96,854	-4.78	
214 工作場所水費	586,012	686,034	100,022	17.07	
217 氣體費	585,000	461,002	-123,998	-21.20	
22 郵電費	78,740	114,149	35,409	44.97	
221 郵費	10,000	4,840	-5,160	-51.60	
222 電話費	68,740	109,309	40,569	59.02	
23 旅運費	97,650	78,715	-18,935	-19.39	
231 國內旅費	93,000	78,715	-14,285	-15.36	
236 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	56,650	256,015	199,365	351.92	
241 印刷及裝訂費	56,650	256,015	199,365	351.92	
25 修理保養及保固費	1,753,515	1,796,330	42,815	2.44	
252 一般房屋修護費	1,162,200	1,240,765	78,565	6.76	
255 機械及設備修護費	186,815	122,317	-64,498	-34.53	
257 什項設備修護費	404,500	433,248	28,748	7.11	
26 保險費	4,000	846	-3,154	-78.85	

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	%	
26Y 其他保險費	4,000	846	-3,154	-78.85	
27 一般服務費	1,157,078	1,056,144	-100,934	-8.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,360	16,294	-11,066	-40.45	
279 外包費	910,968	840,852	-70,116	-7.70	
27D 計時與計件人員酬金	10,750		-10,750	-100.00	
27F 體育活動費	208,000	198,998	-9,002	-4.33	
28 專業服務費	822,820	897,126	74,306	9.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	656,080	745,550	89,470	13.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	107,440	101,600	-5,840	-5.44	
289 試務甄選費	9,300		-9,300	-100.00	
28Y 其他	50,000	49,976	-24	-0.05	
3 材料及用品費	3,089,274	3,765,413	676,139	21.89	
31 使用材料費	1,354,130	1,740,995	386,865	28.57	
315 設備零件	1,354,130	1,740,995	386,865	28.57	決算數較預算數增加676,139元，主要係因執行教育部補助充實生活科技教室設備、推展性別平等教育計畫及獎勵各級學校聘任專任運動教練等所致。
32 用品消耗	1,735,144	2,024,418	289,274	16.67	
321 辦公(事務)用品	210,080	229,898	19,818	9.43	
322 報章什誌	81,104	82,949	1,845	2.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	35,772	8,772	32.49	
32Y 其他	1,416,960	1,675,799	258,839	18.27	
4 租金、償債與利息	64,200	44,450	-19,750	-30.76	
44 交通及運輸設備租金	59,400	38,900	-20,500	-34.51	
442 車租	59,400	38,900	-20,500	-34.51	決算數較預算數減少19,750元，主要係因國中亮點及生涯發展教育參訪車資覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	5,550	750	15.63	
451 什項設備租金	4,800	5,550	750	15.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,522,400	1,274,411	-247,989	-16.29	
72 捐助、補助與獎助	94,000	93,000	-1,000	-1.06	
726 獎助學員生給與	94,000	93,000	-1,000	-1.06	決算數較預算數減少247,989元，主要係因清寒學生餐費補助及補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫覈實支用賸餘。

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	1,428,400	1,181,411	-246,989	-17.29	決算數較預算數減少48,026元，主要係因班級自治費覈實支用贖餘。
74Y 其他	1,428,400	1,181,411	-246,989	-17.29	
8 短絀與賠償給付	38,179	38,179			
82 賠償給付	38,179	38,179			
821 一般賠償	38,179	38,179			
9 其他	186,600	138,574	-48,026	-25.74	
91 其他支出	186,600	138,574	-48,026	-25.74	
91Y 其他	186,600	138,574	-48,026	-25.74	
5L 一般行政管理計畫	24,293,817	23,393,747	-900,070	-3.70	
1 用人費用	21,981,321	21,159,199	-822,122	-3.74	
11 正式員額薪資	14,580,000	14,268,234	-311,766	-2.14	
113 職員薪金	13,656,000	13,259,034	-396,966	-2.91	
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	680,397	523,748	-156,649	-23.02	
131 加班費	680,397	523,748	-156,649	-23.02	
15 獎金	3,626,500	3,266,582	-359,918	-9.92	
151 考績獎金	1,804,000	1,530,864	-273,136	-15.14	
152 年終獎金	1,822,500	1,735,718	-86,782	-4.76	
16 退休及卹償金	1,264,512	1,280,236	15,724	1.24	
161 職員退休及離職金	1,233,792	1,218,668	-15,124	-1.23	
162 工員退休及離職金	30,720	61,568	30,848	100.42	
18 福利費	1,829,912	1,820,399	-9,513	-0.52	
181 分擔員工保險費	1,267,992	1,368,140	100,148	7.90	
187 員工通勤交通費	241,920	141,090	-100,830	-41.68	
18Y 其他福利費	320,000	311,169	-8,831	-2.76	
2 服務費用	1,834,656	1,799,487	-35,169	-1.92	
22 郵電費	12,100	12,000	-100	-0.83	
222 電話費	12,100	12,000	-100	-0.83	
27 一般服務費	1,163,256	1,128,367	-34,889	-3.00	
279 外包費	1,119,256	1,084,767	-34,489	-3.08	
27F 體育活動費	44,000	43,600	-400	-0.91	
28 專業服務費	560,900	560,720	-180	-0.03	
28Y 其他	560,900	560,720	-180	-0.03	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

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	%	
3 材料及用品費	475,840	433,061	-42,779	-8.99	
32 用品消耗	475,840	433,061	-42,779	-8.99	
321 辦公（事務）用品	468,340	425,561	-42,779	-9.13	
325 服裝	7,500	7,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	14,028,463	16,808,860	2,780,397	19.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,028,463	16,808,860	2,780,397	19.82	
51 購置固定資產	6,782,571	6,916,310	133,739	1.97	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	1,000,000			
514 購置機械及設備	4,153,216	4,315,295	162,079	3.90	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262,000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261,264元。
515 購置交通及運輸設備	852,500	848,600	-3,900	-0.46	購置機械及設備決算數較預算數增加162,079元，主要係因執行教育部補助款等補辦預算所致。
516 購置什項設備	776,855	752,415	-24,440	-3.15	
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)	7,209,892	9,856,550	2,646,658	36.71	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,911,220	7,660,681	2,749,461	55.98	遞延修繕房屋建築支出決算數較預算數增加2,749,461元，主要係因執行教育局補助中山堂屋頂漏水整修工程。
582 其他遞延支出	2,298,672	2,195,869	-102,803	-4.47	

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年度外包費預算編列游泳池救生員2人910,968元、校警業務1人527,256元、職工業務1人432,000元、及消化超額職工業務160,000元。決算數游泳池救生員2人840,852元、校警業務1人527,087元、職工業務1人409,680元、及消化超額職工業務148,000元。
2. 107年度計時與計件人員酬金預算編列暑期泳訓班工讀生1人10,750元，決算數0元。
3. 工程管理費是分年分期編列預算數100,000元；決算數100,000元。
工程管理費是以按施工費2%提列預算數132,646元；決算數85,787元。

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	46,115,943		12,462,699
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,863,828		
房屋及建築	501,627		
機械及設備	25,297,223		7,763,164
交通及運輸設備	4,065,571		923,600
雜項設備	12,360,493		2,739,935
購建中固定資產	669,084		1,000,000
電腦軟體	358,117		36,000
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7,763,164元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計4,315,295元。(2)撥入：中正國中撥入同步充電車等財產計2,231,495元。(3)受贈：應付代收購置雷射切割機等設備計1,196,374元及廠商捐贈三目複式顯微鏡計20,000元。減少數計3,453,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢蒸飯箱等計3,453,948元。

2.交通及運輸設備：

增加數計923,600元，變動原因為：(1)增置：購置虛擬棚導播系統等設備計848,600元。(2)受贈：應付代收購置五吋觸控螢幕廣播麥克風等設備計75,000元。減少數計388,209元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動柵欄機等計388,209元。

3.雜項設備：

增加數計2,739,935元，變動原因為：(1)增置：購置專科教室環境改善工程高櫃等設備計752,415元。(2)撥入：體育局撥入醫療用胸部推舉訓練機等財產計1,558,410元。(3)受贈：應付代收購置無障礙照護床等設備計406,110元及廠商捐贈冰溫熱飲水機計23,000元。減少數計178,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計178,900元。

4.購建中固定資產：

增加數計1,000,000元，變動原因為：(1)增置：綜合大樓新建工程計1,000,000元尚在建中。

5. 電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教育版VMware套裝軟體等計36,000元。減少數計218,133元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計36,000元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷182,133元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
4,239,190	-32,962,080	21,377,372
	-598,722	2,265,106
	-496,611	5,016
3,453,948	-18,488,417	11,118,022
388,209	-1,562,806	3,038,156
178,900	-11,815,524	3,106,004
		1,669,084
218,133		175,984

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		1,000,000			1,000,000	1,000,000		
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
購建中固定資產						1,000,000	1,000,000	
機械及設備		4,153,216	262,000		4,415,216	4,315,295	-99,921	
機械及設備		4,153,216	262,000		4,415,216	4,315,295	-99,921	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		852,500			852,500	848,600	-3,900	
交通及運輸設備		852,500			852,500	848,600	-3,900	
購建中固定資產								
雜項設備		776,855			776,855	752,415	-24,440	
雜項設備		776,855			776,855	752,415	-24,440	
購建中固定資產								
合 計		6,782,571	262,000		7,044,571	6,916,310	-128,261	

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		262,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	150,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	112,000

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	126	126	0	
一般行政管理計畫	22	22	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	104	104	0	
正式職員	104	104	0	1.依107年10月15日府授教人字第1076052362號函臺北市立國民中學107學年度核定編制員額表，普通班較預算36班減少1班，減列老師3人。 2.依107年8月7日北市教中字第1076026018號函調整本市國中教師員額編制，每班置教師2.2人，增加進用教師3人。

填表說明：1.107年度外包費預算編列游泳池救生員2人910,968元、校警業務1人527,256元、職工業務1人432,000元、及消化超額職工業務160,000元。決算數游泳池救生員2人840,852元、校警業務1人527,087元、職工業務1人409,680元、及消化超額職工業務148,000元。
 2.107年度計時與計件人員酬金預算編列暑期泳訓班工讀生1人10,750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		
	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
國民教育計畫	89,340,000		884,345		18,668,500	60,597,223		10,357,629		179,847,697	5,590,560	185,438,257
職員	89,340,000		859,865		18,668,500	60,597,223		10,327,629		179,793,217	5,590,560	185,383,777
工具			24,480					30,000		54,480		54,480
一般行政管理計畫	14,580,000		680,397		3,626,500	1,264,512		1,829,912		21,981,321		21,981,321
職員	14,196,000		648,397		3,514,500	1,233,792		1,784,984		21,377,673		21,377,673
工具	384,000		32,000		112,000	30,720		44,928		603,648		603,648
合 計	103,920,000		1,564,742		22,295,000	61,861,735		12,187,541		201,829,018	5,590,560	207,419,578

註：

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列126人，計9,305,000元，執行結果決算116人，計10,175,842元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日行政院院授人給字第 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126人，計12,990,000元，執行結果決算130人，計12,161,221元。

二、107年度外包費預算編列游泳池救生員2人910,968元、校警業務1人527,256元、職工業務1人432,000元、及消化超額職工業務160,000元。決算數游泳池救生員2人840,852元、校警業務1人527,087元、職工業務1人409,680元、及消化超額職工業務148,000元。

三、107年度計時與計件人員酬金預算編列暑期泳訓班工讀生1人10,750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
87,588,032		695,620		19,070,481	63,095,210		10,787,307		181,236,650	5,428,474	186,665,124
87,588,032		695,620		19,070,481	63,095,210		10,757,307		181,206,650	5,428,474	186,635,124
							30,000		30,000		30,000
14,268,234		523,748		3,266,582	1,280,236		1,820,399		21,159,199		21,159,199
13,855,734		505,444		3,164,979	1,218,668		1,752,955		20,497,780		20,497,780
412,500		18,304		101,603	61,568		67,444		661,419		661,419
101,856,266		1,219,368		22,337,063	64,375,446		12,607,706		202,395,849	5,428,474	207,824,323

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			197,508,015		199,203,298		1,695,283	0.86	
國民教育計畫			197,508,015		199,203,298		1,695,283	0.86	

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	207,419,578	207,824,323	404,745	0.20
11 正式員額薪資	103,920,000	101,856,266	-2,063,734	-1.99
113 職員薪金	102,996,000	100,847,066	-2,148,934	-2.09
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	5,590,560	5,428,474	-162,086	-2.90
124 兼職人員酬金	5,590,560	5,428,474	-162,086	-2.90
13 超時工作報酬	1,564,742	1,219,368	-345,374	-22.07
131 加班費	1,564,742	1,219,368	-345,374	-22.07
15 獎金	22,295,000	22,337,063	42,063	0.19
151 考績獎金	9,305,000	10,175,842	870,842	9.36
152 年終獎金	12,990,000	12,161,221	-828,779	-6.38
16 退休及卹償金	61,861,735	64,375,446	2,513,711	4.06
161 職員退休及離職金	61,761,216	64,241,966	2,480,750	4.02
162 工員退休及離職金	30,720	61,568	30,848	100.42
164 卹償金	69,799	71,912	2,113	3.03
18 福利費	12,187,541	12,607,706	420,165	3.45
181 分擔員工保險費	8,862,588	9,497,277	634,689	7.16
183 傷病醫藥費	431,000	229,500	-201,500	-46.75
187 員工通勤交通費	1,164,240	888,688	-275,552	-23.67
18Y 其他福利費	1,729,713	1,992,241	262,528	15.18
2 服務費用	9,003,761	9,076,634	72,873	0.81
21 水電費	3,198,652	3,077,822	-120,830	-3.78
212 工作場所電費	2,027,640	1,930,786	-96,854	-4.78
214 工作場所水費	586,012	686,034	100,022	17.07
217 氣體費	585,000	461,002	-123,998	-21.20
22 郵電費	90,840	126,149	35,309	38.87
221 郵費	10,000	4,840	-5,160	-51.60
222 電話費	80,840	121,309	40,469	50.06
23 旅運費	97,650	78,715	-18,935	-19.39
231 國內旅費	93,000	78,715	-14,285	-15.36
236 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	56,650	256,015	199,365	351.92
241 印刷及裝訂費	56,650	256,015	199,365	351.92
25 修理保養及保固費	1,753,515	1,796,330	42,815	2.44
252 一般房屋修護費	1,162,200	1,240,765	78,565	6.76
255 機械及設備修護費	186,815	122,317	-64,498	-34.53
257 什項設備修護費	404,500	433,248	28,748	7.11
26 保險費	4,000	846	-3,154	-78.85
26Y 其他保險費	4,000	846	-3,154	-78.85
27 一般服務費	2,320,334	2,184,511	-135,823	-5.85
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,360	16,294	-11,066	-40.45
279 外包費	2,030,224	1,925,619	-104,605	-5.15
27D 計時與計件人員酬金	10,750	0	-10,750	-100.00

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	252,000	242,598	-9,402	-3.73
28 專業服務費	1,383,720	1,457,846	74,126	5.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	656,080	745,550	89,470	13.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	107,440	101,600	-5,840	-5.44
289 試務甄選費	9,300	0	-9,300	-100.00
28Y 其他	610,900	610,696	-204	-0.03
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	3,565,114	4,198,474	633,360	17.77
31 使用材料費	1,354,130	1,740,995	386,865	28.57
315 設備零件	1,354,130	1,740,995	386,865	28.57
32 用品消耗	2,210,984	2,457,479	246,495	11.15
321 辦公(事務)用品	678,420	655,459	-22,961	-3.38
322 報章什誌	81,104	82,949	1,845	2.27
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	35,772	8,772	32.49
32Y 其他	1,416,960	1,675,799	258,839	18.27
4 租金、償債與利息	64,200	44,450	-19,750	-30.76
44 交通及運輸設備租金	59,400	38,900	-20,500	-34.51
442 車租	59,400	38,900	-20,500	-34.51
45 什項設備租金	4,800	5,550	750	15.63
451 什項設備租金	4,800	5,550	750	15.63
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,028,463	16,808,860	2,780,397	19.82
51 購置固定資產	6,782,571	6,916,310	133,739	1.97
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	1,000,000	0	0.00
514 購置機械及設備	4,153,216	4,315,295	162,079	3.90
515 購置交通及運輸設備	852,500	848,600	-3,900	-0.46
516 購置什項設備	776,855	752,415	-24,440	-3.15
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)	7,209,892	9,856,550	2,646,658	36.71
581 遞延修繕房屋建築支出	4,911,220	7,660,681	2,749,461	55.98
582 其他遞延支出	2,298,672	2,195,869	-102,803	-4.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,524,400	1,276,411	-247,989	-16.27
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	94,000	93,000	-1,000	-1.06
726 獎助學員生給與	94,000	93,000	-1,000	-1.06
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,428,400	1,181,411	-246,989	-17.29
74Y 其他	1,428,400	1,181,411	-246,989	-17.29
8 短絀與賠償給付	38,179	38,179	0	0.00
82 賠償給付	38,179	38,179	0	0.00

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	%
821 一般賠償	38,179	38,179	0	0.00
9 其他	186,600	138,574	-48,026	-25.74
91 其他支出	186,600	138,574	-48,026	-25.74
91Y 其他	186,600	138,574	-48,026	-25.74
合 計	235,830,295	239,405,905	3,575,610	1.52

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	1,867,070	1,670,238	-196,832	-10.54	
187 員工通勤交通費	1,164,240	888,688	-275,552	-23.67	
27D 計時與計件人員酬金	10,750		-10,750	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	656,080	745,550	89,470	13.64	
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 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	10,177,228,741	10,175,383,673	-1,845,068	
代管資產-土地改良物	35,935	35,935		
代管資產-土地	8,989,386,370	8,989,386,370		
代管資產-房屋及建築 設備	19,251,216	19,251,216		
代管資產-其他政府	1,147,177,848	1,147,177,848		
土地改良物	2,265,106	2,265,106		
房屋及建築	5,016	5,016		
機械及設備	11,118,022	11,118,022		
交通及運輸設備	3,038,156	3,038,156		
雜項設備	3,106,004	3,106,004		
購建中固定資產	1,669,084		-1,669,084	係為綜合大樓新建工程，100年至102年執行規劃費630,000元及工管費39,084元，計669,084元，本年度預算執行1,000,000元，俟該工程完工後始列於財產分類統計表。
電腦軟體	175,984		-175,984	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理175,984元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學

40501292-18

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,319,874	8,428,842	-108,968	市庫存款轉列其他準備金-其他108,968元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂