

4-0501314

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

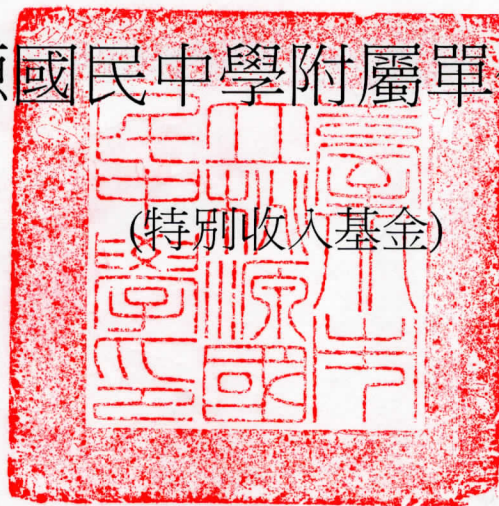
臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立桃源國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立桃源國民中學編

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).....			

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	103,728,345	98,150,048	5,578,297	5.68
基金用途	104,780,678	98,471,221	6,309,457	6.41
賸餘(短絀-)	- 1,052,333	- 321,173	- 731,160	
餘絀情形：				
基金餘額	5,539,501	6,591,834	- 1,052,333	- 15.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,135,612	190,871	- 1,326,483	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源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74,208,579元，決算數78,657,226元。

106學年下學期預定招收16班，實際招收16班，預計學生人數365人，實際學生人數367人。

107學年上學期預定招收16班，實際招收16班，預計學生人數365人，實際學生人數357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；辦理夏令營活動、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,058,876元，決算數17,712,257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9,057,628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8,411,195元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園電梯改善工程、文軒樓屋頂防漏整修及遮陽板工程等修建工程，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桃源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103,728,345元，較預算數99,504,517元，增加4,223,828元，計增4.24%。

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0元，較預算數2,000元，減少2,000元，計減100%。

主要係因：

教師甄選未收取報名費。

2.財產處分收入：決算數9,075元，較預算數11,965元，減少2,890元，計減24.15%。

主要係因：

出售報廢財產收入減少。

3.其他財產收入：決算數572,243元，較預算數370,791元，增加201,452元，計增54.33%。

主要係因：

武揚館場地開放收入增加。

4.公庫撥款收入：決算數102,904,014元，較預算數99,054,214元，增加3,849,800元，計增3.89%。

主要係因：

(1)教育局撥入107年人事費不敷數3,800,000元。

(2)教育局補助107年照明設備汰換經費16,200元。

(3)教育局補助敬師月活動經費33,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數150,845元，較預算數0元，增加150,845元。

主要係因：

(1)教育部補助學生游泳課程及體驗活動經費23,040元。

(2)教育部補助國中學生無力繳交代收代辦費補助22,110元。

(3)教育部補助原住民語言教師鐘點費11,760元。

(4)教育部補助照明設備汰換經費16,200元。

(5)教育部補助認輔小團體友善校園經費6,760元。

(6)教育部補助強化校園安全防护設備費70,975元。

6.雜項收入：決算數92,168元，較預算數65,547元，增加26,621元，計增40.61%。

主要係因：

數位學生證收入、應付代收款結餘轉其他準備金等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數104,780,678元，較預算數101,325,083元，增加3,455,595元，計增3.41%。

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78,657,226元，較預算數74,208,579元，增加4,448,647元，計增5.99%。

主要係因：

教育局補助照明設備汰換經費及人事費不敷數等併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

2.一般行政管理計畫：決算數17,712,257元，較預算數18,058,876元，減少346,619元，計減1.92%。

主要係因：

校警服裝及人事費覈實支用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數8,411,195元，較預算數9,057,628元，減少646,433元，計減少7.14%。

主要係因：

各項設備及工程結餘款。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,052,333元，較預算短絀數1,820,566元，計相差768,233元。

主要係因：

其他財產收入增加201,452元、清寒學生餐費補助等結餘106,327元、各項設備及工程結餘款計312,917元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,220,286元。

其他活動之淨現金流入84,674元。

本年度現金及約當現金之淨減1,135,612元。

期初現金及約當現金11,519,510元。

期末現金及約當現金10,383,898元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,036,255,780元，包括：

流動資產10,503,898元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,653,874元。

其他資產3,023,098,008元。

決算日負債總額為3,030,716,279元，包括：

流動負債4,609,281元。

其他負債3,026,106,998元。

決算日基金餘額為累積餘額5,539,501元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

五、固定項目概況：

本年度增加5,798,732元，包括：

機械及設備3,616,041元。

交通及運輸設備981,366元。

什項設備1,165,325元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數8,726,645元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	99,504,517	100.00	103,728,345	100.00	4,223,828	4.24	98,150,048	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431 服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	382,756	0.38	581,318	0.56	198,562	51.88	771,632	0.79
451 財產處分收入	11,965	0.01	9,075	0.01	-2,890	-24.15	4,218	0.00
45Y 其他財產收入	370,791	0.37	572,243	0.55	201,452	54.33	767,414	0.78
46 政府撥入收入	99,054,214	99.55	103,054,859	99.35	4,000,645	4.04	97,315,835	99.15
462 公庫撥款收入	99,054,214	99.55	102,904,014	99.21	3,849,800	3.89	95,831,997	97.64
46Y 政府其他撥入收入			150,845	0.15	150,845	0.00	1,483,838	1.51
4Y 其他收入	65,547	0.07	92,168	0.09	26,621	40.61	62,581	0.06
4YY 雜項收入	65,547	0.07	92,168	0.09	26,621	40.61	62,581	0.06
5 基金用途	101,325,083	100.00	104,780,678	100.00	3,455,595	3.41	98,471,221	100.00
53 國民教育計畫	74,208,579	73.24	78,657,226	75.07	4,448,647	5.99	71,158,926	72.26
5L 一般行政管理計畫	18,058,876	17.82	17,712,257	16.90	-346,619	-1.92	18,077,476	18.36
5M 建築及設備計畫	9,057,628	8.94	8,411,195	8.03	-646,433	-7.14	9,234,819	9.38
購置固定資產	9,021,628	8.90	8,375,195	7.99	-646,433	-7.17	9,198,819	9.34
其他	36,000	0.04	36,000	0.03			36,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-1,820,566		-1,052,333		768,233	-42.20	-321,173	
期初基金餘額	4,628,000		6,591,834		1,963,834	42.43	6,913,007	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,807,434		5,539,501		2,732,067	97.32	6,591,834	

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		8,726,645
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	201,452
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,849,800
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	12,025
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	138,820
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	26,621
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,497,927

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)	-1,820,566	-1,052,333	768,233	-42.20
812 調整非現金項目		-167,953	-167,953	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-167,953	-167,953	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,820,566	-1,220,286	600,280	-32.97
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		75,697	75,697	
824 減少其他資產		29,880	29,880	
825 增加短期債務及其他負債				
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-20,903	-20,903	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		84,674	84,674	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,820,566	-1,135,612	684,954	-37.62
84 期初現金及約當現金	9,043,650	11,519,510	2,475,860	27.38
85 期末現金及約當現金	7,223,084	10,383,898	3,160,814	43.76

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	3,036,255,780	100.00	3,236,885,722	100.00	-200,629,942	-6.20
1	資產	3,036,255,780	100.00	3,236,885,722	100.00	-200,629,942	-6.20
11	流動資產	10,503,898	0.35	11,639,510	0.36	-1,135,612	-9.76
111	現金	10,383,898	0.34	11,519,510	0.36	-1,135,612	-9.86
1112	銀行存款	10,383,898	0.34	11,519,510	0.36	-1,135,612	-9.86
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,230,955	0.14	5,150,124	0.16	-919,169	-17.85
1112-2	銀行存款-保管款	4,889,990	0.16	4,889,644	0.15	346	0.01
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	136,963	0.00	132,683	0.00	4,280	3.23
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,125,990	0.04	1,347,059	0.04	-221,069	-16.41
115	預付款項	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,653,874	0.09	1,782,967	0.06	870,907	48.85
124	準備金	2,653,874	0.09	1,782,967	0.06	870,907	48.85
1241	退休及離職準備金	1,376,278	0.05	429,674	0.01	946,604	220.31
124Y	其他準備金	1,277,596	0.04	1,353,293	0.04	-75,697	-5.59
124Y-1	其他準備金-獎助學金	970,000	0.03	970,000	0.03	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	307,596	0.01	383,293	0.01	-75,697	-19.75
13	其他資產	3,023,098,008	99.57	3,223,463,245	99.59	-200,365,237	-6.22
131	什項資產	3,023,098,008	99.57	3,223,463,245	99.59	-200,365,237	-6.22
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	29,880	0.00	-29,880	-100.00
1316	代管資產	3,023,098,008	99.57	3,223,433,365	99.58	-200,335,357	-6.21
1316-0	代管資產-土地改良物	1,353,360	0.04	4,447,560	0.14	-3,094,200	-69.57
1316-1	代管資產-土地	2,944,596,134	96.98	3,095,944,198	95.65	-151,348,064	-4.89
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	55,098,514	1.81	98,381,607	3.04	-43,283,093	-44.00
1316-3	代管資產-其他政府	22,050,000	0.73	24,660,000	0.76	-2,610,000	-10.58

信託代理與保證資產

1,263,292

保證品

1,263,292

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,263,292元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,263,292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	3,036,255,780	100.00	3,236,885,722	100.00	-200,629,942	-6.20
2	負債	3,030,716,279	99.82	3,230,293,888	99.80	-199,577,609	-6.18
21	流動負債	4,609,281	0.15	4,777,234	0.15	-167,953	-3.52
212	應付款項	4,556,106	0.15	4,777,234	0.15	-221,128	-4.63
2123	應付代收款	4,521,271	0.15	4,747,251	0.15	-225,980	-4.76
2125	應付費用	34,835	0.00	29,983	0.00	4,852	16.18
213	預收款項	53,175	0.00	0	0.00	53,175	0.00
213Y	其他預收款	53,175	0.00	0	0.00	53,175	0.00
22	其他負債	3,026,106,998	99.67	3,225,516,654	99.65	-199,409,656	-6.18
221	什項負債	3,026,106,998	99.67	3,225,516,654	99.65	-199,409,656	-6.18
2211	存入保證金	1,631,672	0.05	1,652,015	0.05	-20,343	-1.23
2213	應付退休及離職金	1,376,278	0.05	429,674	0.01	946,604	220.31
2214	應付代管資產	3,023,098,008	99.57	3,223,433,365	99.58	-200,335,357	-6.21
2215	暫收及待結轉帳項	1,040	0.00	1,600	0.00	-560	-35.00
3	基金餘額	5,539,501	0.18	6,591,834	0.20	-1,052,333	-15.96
31	基金餘額	5,539,501	0.18	6,591,834	0.20	-1,052,333	-15.96
311	基金餘額	5,539,501	0.18	6,591,834	0.20	-1,052,333	-15.96
3111	累積餘額	5,539,501	0.18	6,591,834	0.20	-1,052,333	-15.96
	信託代理與保證負債	1,263,292					
	應付保證品	1,263,292					

本 頁 空 白

40501314-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	99,504,517	103,728,345	4,223,828	4.24	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師甄選未收取報名費。
45 財產收入	382,756	581,318	198,562	51.88	
451財產處分收入	11,965	9,075	-2,890	-24.15	財產報廢殘值收入較預期短收。
45Y其他財產收入	370,791	572,243	201,452	54.33	武揚館場地開放收入增加。
46 政府撥入收入	99,054,214	103,054,859	4,000,645	4.04	
462公庫撥款收入	99,054,214	102,904,014	3,849,800	3.89	教育局增撥人事費不敷數及照明設備汰換經費補助等計3,849,800元。
46Y政府其他撥入收入		150,845	150,845	0.00	教育部補助國中小學生無力繳交代收代辦等補助經費計150,845元。
4Y 其他收入	65,547	92,168	26,621	40.61	
4YY雜項收入	65,547	92,168	26,621	40.61	數位學生證收入7,875元、午餐違約罰款收入10,000元及代收代辦結餘提繳其他準備金74,293元。

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	101,325,083	104,780,678	3,455,595	3.41	
53 國民教育計畫	74,208,579	78,657,226	4,448,647	5.99	
1 用人費用	69,714,102	73,913,320	4,199,218	6.02	
11 正式員額薪資	32,484,000	33,429,051	945,051	2.91	
113 職員薪金	32,484,000	33,429,051	945,051	2.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,694,880	2,034,000	339,120	20.01	
124 兼職人員酬金	1,694,880	2,034,000	339,120	20.01	
13 超時工作報酬	421,065	349,824	-71,241	-16.92	
131 加班費	421,065	349,824	-71,241	-16.92	
15 獎金	7,964,100	7,691,455	-272,645	-3.42	
151 考績獎金	3,903,600	3,675,384	-228,216	-5.85	
152 年終獎金	4,060,500	4,016,071	-44,429	-1.09	
16 退休及卹償金	22,518,329	24,734,940	2,216,611	9.84	
161 職員退休及離職金	21,742,540	23,860,553	2,118,013	9.74	
162 工員退休及離職金	775,789	874,387	98,598	12.71	
18 福利費	4,631,728	5,674,050	1,042,322	22.50	
181 分擔員工保險費	2,733,708	3,258,498	524,790	19.20	
183 傷病醫藥費	131,000	96,320	-34,680	-26.47	
187 員工通勤交通費	441,000	435,272	-5,728	-1.30	
18Y 其他福利費	1,326,020	1,883,960	557,940	42.08	
2 服務費用	1,986,667	1,977,370	-9,297	-0.47	
21 水電費	940,065	909,131	-30,934	-3.29	
212 工作場所電費	826,565	798,230	-28,335	-3.43	
214 工作場所水費	113,500	110,901	-2,599	-2.29	
23 旅運費	63,250	51,626	-11,624	-18.38	
231 國內旅費	63,250	51,626	-11,624	-18.38	
25 修理保養及保固費	518,000	662,261	144,261	27.85	
252 一般房屋修護費	380,000	529,280	149,280	39.28	
255 機械及設備修護費	78,000	83,170	5,170	6.63	
257 什項設備修護費	60,000	49,811	-10,189	-16.98	
27 一般服務費	94,512	103,062	8,550	9.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,512	7,302	-3,210	-30.54	
27D 計時與計件人員酬金		11,760	11,760		
27F 體育活動費	84,000	84,000			
28 專業服務費	370,840	251,290	-119,550	-32.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	235,040	170,660	-64,380	-27.39	

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	57,030	22,030	62.94	決算數較預算數增加391,534元，主要係因全校廣播設備及電腦周邊設備單價1萬元以下，移列設備零件列支。
28Y 其他	100,800	23,600	-77,200	-76.59	
3 材料及用品費	1,064,210	1,455,744	391,534	36.79	
31 使用材料費	335,420	737,425	402,005	119.85	
315 設備零件	335,420	737,425	402,005	119.85	
32 用品消耗	728,790	718,319	-10,471	-1.44	
321 辦公(事務)用品	58,460	34,862	-23,598	-40.37	
322 報章什誌	89,500	86,337	-3,163	-3.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,230	-9,770	-65.13	
32Y 其他	565,830	591,890	26,060	4.61	
4 租金、償債與利息	13,800	15,000	1,200	8.70	
44 交通及運輸設備租金	9,000	9,000			
442 車租	9,000	9,000			
45 什項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00	
451 什項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,303,512	1,194,685	-108,827	-8.35	
72 捐助、補助與獎助	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
726 獎助學員生給與	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,261,512	1,155,185	-106,327	-8.43	
74Y 其他	1,261,512	1,155,185	-106,327	-8.43	
8 短絀與賠償給付	18,288	18,288			
82 賠償給付	18,288	18,288			
821 一般賠償	18,288	18,288			
9 其他	108,000	82,819	-25,181	-23.32	
91 其他支出	108,000	82,819	-25,181	-23.32	
91Y 其他	108,000	82,819	-25,181	-23.32	
5L 一般行政管理計畫	18,058,876	17,712,257	-346,619	-1.92	
1 用人費用	16,110,720	15,860,499	-250,221	-1.55	
11 正式員額薪資	10,788,000	10,406,751	-381,249	-3.53	
113 職員薪金	9,912,000	9,596,451	-315,549	-3.18	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	
115 警餉	516,000	397,800	-118,200	-22.91	

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	%	
13 超時工作報酬	489,400	389,743	-99,657	-20.36	
131 加班費	489,400	389,743	-99,657	-20.36	
15 獎金	2,515,500	2,720,476	204,976	8.15	
151 考績獎金	1,167,000	1,416,320	249,320	21.36	
152 年終獎金	1,348,500	1,304,156	-44,344	-3.29	
16 退休及卹償金	936,816	924,416	-12,400	-1.32	
161 職員退休及離職金	908,016	894,344	-13,672	-1.51	
162 工員退休及離職金	28,800	30,072	1,272	4.42	
18 福利費	1,381,004	1,419,113	38,109	2.76	
181 分擔員工保險費	945,324	986,804	41,480	4.39	
187 員工通勤交通費	211,680	168,098	-43,582	-20.59	
18Y 其他福利費	224,000	264,211	40,211	17.95	
2 服務費用	1,783,256	1,695,515	-87,741	-4.92	
22 郵電費	60,000	58,199	-1,801	-3.00	
222 電話費	60,000	58,199	-1,801	-3.00	
27 一般服務費	1,151,256	1,130,588	-20,668	-1.80	
279 外包費	1,119,256	1,098,596	-20,660	-1.85	
27F 體育活動費	32,000	31,992	-8	-0.03	
28 專業服務費	500,000	434,728	-65,272	-13.05	
28Y 其他	500,000	434,728	-65,272	-13.05	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	163,900	155,243	-8,657	-5.28	
32 用品消耗	163,900	155,243	-8,657	-5.28	
321 辦公（事務）用品	144,400	144,400			
325 服裝	7,500		-7,500	-100.00	
32Y 其他	12,000	10,843	-1,157	-9.64	
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	9,057,628	8,411,195	-646,433	-7.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,057,628	8,411,195	-646,433	-7.14	
51 購置固定資產	2,789,500	2,295,192	-494,308	-17.72	

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	%	
514 購置機械及設備	1,631,200	1,445,826	-185,374	-11.36	「1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元」。決算數較預算數減少185,374元，主要係因校園電梯改善工程賸餘款及電腦周邊設備單價1萬元以下移列設備零件。
515 購置交通及運輸設備	1,098,300	789,366	-308,934	-28.13	
516 購置什項設備	60,000	60,000			
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)	6,232,128	6,080,003	-152,125	-2.44	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,232,128	6,080,003	-152,125	-2.44	決算數較預算數減少152,125元，主要係因工程結餘款。

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. 按時與計件人員酬金預算數0元，決算數11,760元，係原住民語外聘教師鐘點費。
2. 校警勞務外包費1人，預算數527,256元，執行結果2人，決算數561,926元。職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數432,000元，執行結果1人，決算數430,920元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元，決算數105,750元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數162,918元；決算數97,281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	82,871,393		5,798,732
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,828,691		
房屋及建築	44,755,535		
機械及設備	20,363,689		3,616,041
交通及運輸設備	4,821,031		981,366
雜項設備	9,023,200		1,165,325
購建中固定資產			
電腦軟體	79,247		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3,616,041元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,445,826元。(2)撥入：中正國中撥入充電器4臺及平板電腦120臺等1,514,146元。(3)受贈：教育局補助顯微鏡等設備656,069元。

2.交通及運輸設備：

增加數計981,366元，變動原因為：(1)增置：購置廣播主機及擴大機等設備789,366元。(2)受贈：教育局補助綜合擴大機等設備192,000元。減少數計1,043,207元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計1,043,207元。

3.什項設備：

增加數計1,165,325元，變動原因為：(1)增置：購置桌球桌6張60,000元。(2)受贈：教育局補助冷氣機等設備1,105,325元。減少數計256,694元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計256,694元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演應用軟體計36,000元。減少數計41,719元，變動原因為：(1)無形資產攤銷41,719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		
1,341,620	-33,735,280	53,593,225
	-1,977,247	1,851,444
	-3,415,396	41,340,139
	-17,836,520	6,143,210
1,043,207	-2,897,431	1,861,759
256,694	-7,608,686	2,323,145
41,719		73,528

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		1,631,200			1,631,200	1,445,826	-185,374	
機械及設備		1,631,200			1,631,200	1,445,826	-185,374	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,098,300			1,098,300	789,366	-308,934	
交通及運輸設備		1,098,300			1,098,300	789,366	-308,934	
購建中固定資產								
雜項設備		60,000			60,000	60,000		
雜項設備		60,000			60,000	60,000		
購建中固定資產								
合 計		2,789,500			2,789,500	2,295,192	-494,308	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理購置固定資產0元。

戊、參考表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	58	57	-1	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休1人
國民教育計畫	42	42	0	
正式職員	42	42	0	

填表說明：1.按時與計件人員酬金預算數0元，決算數11,760元，係原住民語外聘教師鐘點費。

2.校警勞務外包費1人，預算數527,256元，執行結果2人，決算數561,926元。職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數432,000元，執行結果1人，決算數430,920元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元，決算數105,750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	32,484,000		421,065		7,964,100	22,518,329		4,631,728		68,019,222	1,694,880	69,714,102
職員	32,484,000		421,065		7,964,100	22,500,041		4,631,728		68,000,934	1,694,880	69,695,814
工具						18,288				18,288		18,288
一般行政管理計畫	10,788,000		489,400		2,515,500	936,816		1,381,004		16,110,720		16,110,720
職員	10,428,000		474,400		2,440,500	908,016		1,307,764		15,558,680		15,558,680
工具	360,000		15,000		75,000	28,800		73,240		552,040		552,040
合 計	43,272,000		910,465		10,479,600	23,455,145		6,012,732		84,129,942	1,694,880	85,824,822

- 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58人，計5,070,600元，執行結果決算54人，計5,091,704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58人，計5,409,000元，執行結果決算59人，計5,320,227元。
- 3.按時與計件人員酬金預算數0元，決算數11,760元，係原住民語外聘教師鐘點費。
- 4.校警勞務外包費1人，預算數527,256元，執行結果2人，決算數561,926元。職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數432,000元，執行結果1人，決算數430,920元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元，決算數105,750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
33,429,051		349,824		7,691,455	24,734,940		5,674,050		71,879,320	2,034,000	73,913,320
33,429,051		349,824		7,691,455	24,716,652		5,674,050		71,861,032	2,034,000	73,895,032
					18,288				18,288		18,288
10,406,751		389,743		2,720,476	924,416		1,419,113		15,860,499		15,860,499
10,008,951		361,715		2,603,716	891,344		1,337,869		15,203,595		15,203,595
397,800		28,028		116,760	33,072		81,244		656,904		656,904
43,835,802		739,567		10,411,931	25,659,356		7,093,163		87,739,819	2,034,000	89,773,819

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			74,208,579		78,657,226		4,448,647	5.99	
國民教育計畫			74,208,579		78,657,226		4,448,647	5.99	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	85,824,822	89,773,819	3,948,997	4.60
11 正式員額薪資	43,272,000	43,835,802	563,802	1.30
113 職員薪金	42,396,000	43,025,502	629,502	1.48
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58
115 警餉	516,000	397,800	-118,200	-22.91
12 聘僱及兼職人員薪資	1,694,880	2,034,000	339,120	20.01
124 兼職人員酬金	1,694,880	2,034,000	339,120	20.01
13 超時工作報酬	910,465	739,567	-170,898	-18.77
131 加班費	910,465	739,567	-170,898	-18.77
15 獎金	10,479,600	10,411,931	-67,669	-0.65
151 考績獎金	5,070,600	5,091,704	21,104	0.42
152 年終獎金	5,409,000	5,320,227	-88,773	-1.64
16 退休及卹償金	23,455,145	25,659,356	2,204,211	9.40
161 職員退休及離職金	22,650,556	24,754,897	2,104,341	9.29
162 工員退休及離職金	804,589	904,459	99,870	12.41
18 福利費	6,012,732	7,093,163	1,080,431	17.97
181 分擔員工保險費	3,679,032	4,245,302	566,270	15.39
183 傷病醫藥費	131,000	96,320	-34,680	-26.47
187 員工通勤交通費	652,680	603,370	-49,310	-7.56
18Y 其他福利費	1,550,020	2,148,171	598,151	38.59
2 服務費用	3,769,923	3,672,885	-97,038	-2.57
21 水電費	940,065	909,131	-30,934	-3.29
212 工作場所電費	826,565	798,230	-28,335	-3.43
214 工作場所水費	113,500	110,901	-2,599	-2.29
22 郵電費	60,000	58,199	-1,801	-3.00
222 電話費	60,000	58,199	-1,801	-3.00
23 旅運費	63,250	51,626	-11,624	-18.38
231 國內旅費	63,250	51,626	-11,624	-18.38
25 修理保養及保固費	518,000	662,261	144,261	27.85
252 一般房屋修護費	380,000	529,280	149,280	39.28
255 機械及設備修護費	78,000	83,170	5,170	6.63
257 什項設備修護費	60,000	49,811	-10,189	-16.98
27 一般服務費	1,245,768	1,233,650	-12,118	-0.97
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,512	7,302	-3,210	-30.54
279 外包費	1,119,256	1,098,596	-20,660	-1.85
27D 計時與計件人員酬金	0	11,760	11,760	0.00
27F 體育活動費	116,000	115,992	-8	-0.01
28 專業服務費	870,840	686,018	-184,822	-21.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	235,040	170,660	-64,380	-27.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	57,030	22,030	62.94
28Y 其他	600,800	458,328	-142,472	-23.71
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,228,110	1,610,987	382,877	31.18

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	%
31 使用材料費	335,420	737,425	402,005	119.85
315 設備零件	335,420	737,425	402,005	119.85
32 用品消耗	892,690	873,562	-19,128	-2.14
321 辦公(事務)用品	202,860	179,262	-23,598	-11.63
322 報章什誌	89,500	86,337	-3,163	-3.53
325 服裝	7,500	0	-7,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,230	-9,770	-65.13
32Y 其他	577,830	602,733	24,903	4.31
4 租金、償債與利息	13,800	15,000	1,200	8.70
44 交通及運輸設備租金	9,000	9,000	0	0.00
442 車租	9,000	9,000	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00
451 什項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,057,628	8,411,195	-646,433	-7.14
51 購置固定資產	2,789,500	2,295,192	-494,308	-17.72
514 購置機械及設備	1,631,200	1,445,826	-185,374	-11.36
515 購置交通及運輸設備	1,098,300	789,366	-308,934	-28.13
516 購置什項設備	60,000	60,000	0	0.00
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)	6,232,128	6,080,003	-152,125	-2.44
581 遞延修繕房屋建築支出	6,232,128	6,080,003	-152,125	-2.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,304,512	1,195,685	-108,827	-8.34
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	42,000	39,500	-2,500	-5.95
726 獎助學員生給與	42,000	39,500	-2,500	-5.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,261,512	1,155,185	-106,327	-8.43
74Y 其他	1,261,512	1,155,185	-106,327	-8.43
8 短絀與賠償給付	18,288	18,288	0	0.00
82 賠償給付	18,288	18,288	0	0.00
821 一般賠償	18,288	18,288	0	0.00
9 其他	108,000	82,819	-25,181	-23.32
91 其他支出	108,000	82,819	-25,181	-23.32
91Y 其他	108,000	82,819	-25,181	-23.32
合 計	101,325,083	104,780,678	3,455,595	3.41

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	923,720	821,790	-101,930	-11.03	
187 員工通勤交通費	652,680	603,370	-49,310	-7.56	
27D 計時與計件人員酬金		11,760	11,760		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	235,040	170,660	-64,380	-27.39	
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

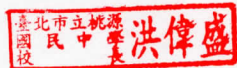
固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	3,076,691,233	3,076,617,705	-73,528	
代管資產-土地改良物	1,353,360	1,353,360		
代管資產-土地	2,944,596,134	2,944,596,134		
代管資產-房屋及建築 設備	55,098,514	55,098,514		
代管資產-其他政府	22,050,000	22,050,000		
土地改良物	1,851,444	1,851,444		
房屋及建築	41,340,139	41,340,139		
機械及設備	6,143,210	6,143,210		
交通及運輸設備	1,861,759	1,861,759		
雜項設備	2,323,145	2,323,145		
購建中固定資產				
電腦軟體	73,528		-73,528	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