

4-0501316

中華民國 107 年度

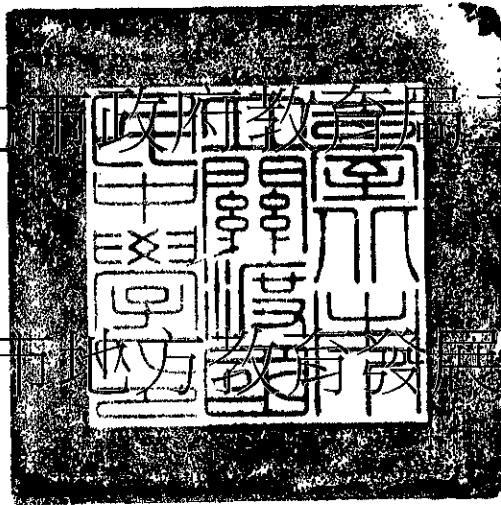
(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育廳主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立關渡國民中學編

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	80,173,667	76,938,206	3,235,461	4
基金用途	84,120,649	76,149,169	7,971,480	10
賸餘(短絀-)	-3,946,982	789,037	-4,736,019	
餘絀情形：				
基金餘額	4,628,549	8,575,531	-3,946,982	-46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,783,780	2,649,202	-7,432,982	

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關渡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52,516,867元，決算數53,863,275元。

106學年下學期預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數284人。

107學年上學期預定招收11班，實際招收11班，預計學生人數300人，實際學生人數271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、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,573,369元，決算數17,291,385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10,826,700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12,965,989元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理人工跑道暨綜合球場整修工程、專科教室環境改善工程及校園電梯改善工程等，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關渡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80,173,667元，較預算數76,444,447元，增加3,729,220元，計增4.88%。

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3,000元，較預算數6,000元，減少3,000元，計減50.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數39,990元，較預算數32,000元，增加7,990元，計增24.97%。

主要係因：財產報廢變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數58,490元，較預算數42,000元，增加16,490元，計增39.26%。

主要係因：場地出借使用費及教職員工停車收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數79,784,443元，較預算數76,300,491元，增加3,483,952元，計增4.57%。

主要係因：

(1)南棟廁所整修工程2,509,352元。

(2)107年度敬師活動經費25,200元。

(3)107年度用人費用不敷數800,000元。

(4)107年度照明設備節能燈具汰換149,400元。

以上共計3,483,952元。

5.政府其他撥入收入：決算數194,478元，較預算數0元，增加194,478元。

主要係因：

(1)106學年度調整教師授課節數及導師費(特教)9,936元。

(2)106學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費14,332元。

(3)107年度生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,100元。

(4)107年度認輔小團體9,000元。

(5)107年度照明設備節能燈具汰換147,900元。

(6)107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費11,210元。

以上共計194,478元。

6.受贈收入：決算數21,909元，較預算數24,000元，減少2,091元，計減8.71%。

主要係因：獎助學金專戶收入短收。

7.雜項收入：決算數71,357元，較預算數39,956元，增加31,401元，計增78.59%。

主要係因：數位學生證補卡費、廠商採購逾期違約金及收回以前年度溢領交通補助費等收入超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡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)基金用途：

本年度基金用途決算數84,120,649元，較預算數80,916,936元，增加3,203,713元，計增3.96%。

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53,863,275元，較預算數52,516,867元，增加1,346,408元，計增2.56%。

主要係因：用人費用覈實支用致費用增加。

2.一般行政管理計畫：決算數17,291,385元，較預算數17,573,369元，減少281,984元，計減1.60%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘及校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用賸餘致費用減少。

3.建築及設備計畫：決算數12,965,989元，較預算數10,826,700元，增加2,139,289元，計增19.76%。

主要係因：

(1)購置固定資產採購賸餘179,536元。

(2)電腦軟體採購賸餘1,178元。

(3)單價未及1萬元移列經常門33,662元。

(4)照明設備節能燈具汰換及南棟廁所整修工程等併決算數2,353,665元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,946,982元，較預算短絀數4,472,489元，計相差525,507元。

主要係因：用人費用覈實支用不足數計1,376,956元，照明設備節能燈具汰換及南棟廁所整修工程等併決算數2,353,665元，政府撥入收入增加計3,678,430元，購置固定資產採購賸餘計179,536元、清寒學生餐費補助賸餘計98,295元及校警勞務外包費、校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用賸餘計219,776元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡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5,010,017元。
其他活動之淨現金流入226,237元。
本年度現金及約當現金之淨減4,783,780元。
期初現金及約當現金10,645,263元。
期末現金及約當現金5,861,483元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,507,334,469元，包括：
流動資產5,981,833元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,328,443元。
其他資產1,497,024,193元。
決算日負債總額為1,502,705,920元，包括：
流動負債1,639,372元。
其他負債1,501,066,548元。
決算日基金餘額為累積餘額4,628,549元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,978,811元，包括：
土地改良物4,219,409元。
機械及設備3,879,638元。
交通及運輸設備121,120元。
雜項設備736,132元。
電腦軟體22,512元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數7,434,384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	76,444,447	100.00	80,173,667	100.00	3,729,220	4.88	76,938,206	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	3,000	0.00	-3,000	-50.00	15,500	0.02
431服務收入	6,000	0.01	3,000	0.00	-3,000	-50.00	15,500	0.02
45 財產收入	74,000	0.10	98,480	0.12	24,480	33.08	150,710	0.20
451財產處分收入	32,000	0.04	39,990	0.05	7,990	24.97	77,620	0.10
45Y其他財產收入	42,000	0.05	58,490	0.07	16,490	39.26	73,090	0.09
46 政府撥入收入	76,300,491	99.81	79,978,921	99.76	3,678,430	4.82	76,695,007	99.68
462公庫撥款收入	76,300,491	99.81	79,784,443	99.51	3,483,952	4.57	75,783,732	98.50
46Y政府其他撥入收入			194,478	0.24	194,478	0.00	911,275	1.18
4Y 其他收入	63,956	0.08	93,266	0.12	29,310	45.83	76,989	0.10
4Y0受贈收入	24,000	0.03	21,909	0.03	-2,091	-8.71	47,109	0.06
4YY雜項收入	39,956	0.05	71,357	0.09	31,401	78.59	29,880	0.04
5 基金用途	80,916,936	100.00	84,120,649	100.00	3,203,713	3.96	76,149,169	100.00
53 國民教育計畫	52,516,867	64.90	53,863,275	64.03	1,346,408	2.56	52,028,034	68.32
5L 一般行政管理計畫	17,573,369	21.72	17,291,385	20.56	-281,984	-1.60	16,661,230	21.88
5M 建築及設備計畫	10,826,700	13.38	12,965,989	15.41	2,139,289	19.76	7,459,905	9.80
購置固定資產	10,790,700	13.34	12,943,477	15.39	2,152,777	19.95	7,431,905	9.76
其他	36,000	0.04	22,512	0.03	-13,488	-37.47	28,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-4,472,489		-3,946,982		525,507	-11.75	789,037	
期初基金餘額	7,062,176		8,575,531		1,513,355	21.43	7,786,494	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,589,687		4,628,549		2,038,862	78.73	8,575,531	

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		7,434,384
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,990
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	16,490
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,483,952
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	24,268
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	170,210
4YY雜項收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	1,959
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	29,442
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,346,408
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,353,665

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)	-4,472,489	-3,946,982	525,507	-11.75
812 調整非現金項目		-1,063,035	-1,063,035	
8123 流動資產淨減(淨增一)		26,228	26,228	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,089,263	-1,089,263	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,472,489	-5,010,017	-537,528	12.02
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		17,091	17,091	
824 減少其他資產		8,837	8,837	
825 增加短期債務及其他負債		210,245	210,245	
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		-9,936	-9,936	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		226,237	226,237	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,472,489	-4,783,780	-311,291	6.96
84 期初現金及約當現金	7,271,743	10,645,263	3,373,520	46.39
85 期末現金及約當現金	2,799,254	5,861,483	3,062,229	109.39

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	1,507,334,469	100.00	1,597,305,020	100.00	-89,970,551	-5.63
1	資產	1,507,334,469	100.00	1,597,305,020	100.00	-89,970,551	-5.63
11	流動資產	5,981,833	0.40	10,791,841	0.68	-4,810,008	-44.57
111	現金	5,861,483	0.39	10,645,263	0.67	-4,783,780	-44.94
1112	銀行存款	5,861,483	0.39	10,645,263	0.67	-4,783,780	-44.94
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,347,323	0.22	7,275,997	0.46	-3,928,674	-53.99
1112-2	銀行存款-保管款	2,149,272	0.14	3,003,894	0.19	-854,622	-28.45
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	120,000	0.01	181,359	0.01	-61,359	-33.83
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	244,888	0.02	184,013	0.01	60,875	33.08
113	應收款項	350	0.00	26,578	0.00	-26,228	-98.68
113Y	其他應收款	350	0.00	26,578	0.00	-26,228	-98.68
115	預付款項	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	120,000	0.01	120,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,328,443	0.29	3,661,559	0.23	666,884	18.21
124	準備金	4,328,443	0.29	3,661,559	0.23	666,884	18.21
1241	退休及離職準備金	2,990,717	0.20	2,306,742	0.14	683,975	29.65
124Y	其他準備金	1,337,726	0.09	1,354,817	0.08	-17,091	-1.26
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,215,711	0.08	1,232,802	0.08	-17,091	-1.39
124Y-2	其他準備金-其他	122,015	0.01	122,015	0.01	0	0.00
13	其他資產	1,497,024,193	99.32	1,582,851,620	99.10	-85,827,427	-5.42
131	什項資產	1,497,024,193	99.32	1,582,851,620	99.10	-85,827,427	-5.42
1315	暫付及待結轉帳項	19,995	0.00	28,832	0.00	-8,837	-30.65
1316	代管資產	1,497,004,198	99.31	1,582,822,788	99.09	-85,818,590	-5.42
1316-0	代管資產-土地改良物	25,300	0.00	4,231,450	0.26	-4,206,150	-99.40
1316-1	代管資產-土地	1,452,785,790	96.38	1,494,205,790	93.55	-41,420,000	-2.77
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	44,193,108	2.93	84,385,548	5.28	-40,192,440	-47.63

信託代理與保證資產 142,622

保證品 142,622

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為142,622元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為142,622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。

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	1,507,334,469	100.00	1,597,305,020	100.00	-89,970,551	-5.63
2	負債	1,502,705,920	99.69	1,588,729,489	99.46	-86,023,569	-5.41
21	流動負債	1,639,372	0.11	2,728,635	0.17	-1,089,263	-39.92
212	應付款項	1,618,872	0.11	2,712,385	0.17	-1,093,513	-40.32
2123	應付代收款	1,462,522	0.10	2,536,710	0.16	-1,074,188	-42.35
2125	應付費用	156,350	0.01	175,675	0.01	-19,325	-11.00
213	預收款項	20,500	0.00	16,250	0.00	4,250	26.15
2133	預收收入	20,500	0.00	16,250	0.00	4,250	26.15
22	其他負債	1,501,066,548	99.58	1,586,000,854	99.29	-84,934,306	-5.36
221	什項負債	1,501,066,548	99.58	1,586,000,854	99.29	-84,934,306	-5.36
2211	存入保證金	1,071,633	0.07	861,388	0.05	210,245	24.41
2213	應付退休及離職金	2,990,717	0.20	2,306,742	0.14	683,975	29.65
2214	應付代管資產	1,497,004,198	99.31	1,582,822,788	99.09	-85,818,590	-5.42
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	9,936	0.00	-9,936	-100.00
3	基金餘額	4,628,549	0.31	8,575,531	0.54	-3,946,982	-46.03
31	基金餘額	4,628,549	0.31	8,575,531	0.54	-3,946,982	-46.03
311	基金餘額	4,628,549	0.31	8,575,531	0.54	-3,946,982	-46.03
3111	累積餘額	4,628,549	0.31	8,575,531	0.54	-3,946,982	-46.03

信託代理與保證負債

142,622

應付保證品

142,622

本頁空白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	76,444,447	80,173,667	3,729,220	4.88	
43 勞務收入	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
431服務收入	6,000	3,000	-3,000	-50.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	74,000	98,480	24,480	33.08	
451財產處分收入	32,000	39,990	7,990	24.97	財產報廢變賣收入超收。
45Y其他財產收入	42,000	58,490	16,490	39.26	場地出借使用費及教職員工停車收入超收。
46 政府撥入收入	76,300,491	79,978,921	3,678,430	4.82	
462公庫撥款收入	76,300,491	79,784,443	3,483,952	4.57	南棟廁所整修工程2,509,352元、107年度敬師活動經費25,200元、107年度用人費用不敷數800,000元、107年度照明設備節能燈具汰換149,400元，以上共計3,483,952元。
46Y政府其他撥入收入		194,478	194,478	0.00	106學年度調整教師授課節數及導師費(特教)9,936元、106學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費14,332元、107年度生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,100元、107年度認輔小團體9,000元、107年度照明設備節能燈具汰換147,900元、107學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費11,210元，以上共計194,478元。
4Y 其他收入	63,956	93,266	29,310	45.83	
4Y0受贈收入	24,000	21,909	-2,091	-8.71	獎助學金專戶收入短收。
4YY雜項收入	39,956	71,357	31,401	78.59	數位學生證補卡費、廠商採購逾期違約金及收回以前年度溢領交通補助費等收入超收。

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	80,916,936	84,120,649	3,203,713	3.96	
53 國民教育計畫	52,516,867	53,863,275	1,346,408	2.56	
1 用人費用	48,898,301	50,370,089	1,471,788	3.01	
11 正式員額薪資	23,832,000	24,781,003	949,003	3.98	
113 職員薪金	23,832,000	24,781,003	949,003	3.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,511,640	276,120	22.35	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,511,640	276,120	22.35	
13 超時工作報酬	413,330	282,864	-130,466	-31.56	
131 加班費	413,330	282,864	-130,466	-31.56	
15 獎金	5,433,200	5,079,118	-354,082	-6.52	
151 考績獎金	2,454,200	2,023,115	-431,085	-17.57	
152 年終獎金	2,979,000	3,056,003	77,003	2.58	
16 退休及卹償金	13,978,519	15,162,044	1,183,525	8.47	
161 職員退休及離職金	13,605,612	14,704,634	1,099,022	8.08	
162 工員退休及離職金	372,907	457,410	84,503	22.66	
18 福利費	4,005,732	3,553,420	-452,312	-11.29	
181 分擔員工保險費	1,993,260	2,387,210	393,950	19.76	
183 傷病醫藥費	337,000	67,300	-269,700	-80.03	
187 員工通勤交通費	315,000	230,882	-84,118	-26.70	
18Y 其他福利費	1,360,472	868,028	-492,444	-36.20	
2 服務費用	1,496,410	1,263,522	-232,888	-15.56	
21 水電費	645,070	558,921	-86,149	-13.35	
212 工作場所電費	553,070	501,995	-51,075	-9.23	決算數較預算數減少232,888元，主要係因：水電費及鐘點費等覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	92,000	56,926	-35,074	-38.12	
22 郵電費	10,000	8,790	-1,210	-12.10	
222 電話費	10,000	8,790	-1,210	-12.10	
23 旅運費	46,300	73,459	27,159	58.66	
231 國內旅費	43,200	61,719	18,519	42.87	
236 貨物運費	3,100	4,200	1,100	35.48	
23Y 其他旅運費		7,540	7,540		
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	20,984	-17,016	-44.78	
241 印刷及裝訂費	38,000	20,984	-17,016	-44.78	
25 修理保養及保固費	408,200	353,616	-54,584	-13.37	
252 一般房屋修護費	262,500	158,285	-104,215	-39.70	
255 機械及設備修護費	15,200	101,200	86,000	565.79	
257 什項設備修護費	130,500	94,131	-36,369	-27.87	

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	%	
27 一般服務費	68,640	63,832	-4,808	-7.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	3,864	-4,776	-55.28	
27F 體育活動費	60,000	59,968	-32	-0.05	
28 專業服務費	280,200	183,920	-96,280	-34.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,800	103,700	-125,100	-54.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	11,660	-12,140	-51.01	
289 試務甄選費	6,000	1,200	-4,800	-80.00	
28A 電子計算機軟體服務費		12,310	12,310		
28Y 其他	21,600	55,050	33,450	154.86	
3 材料及用品費	851,950	1,034,331	182,381	21.41	
31 使用材料費	203,900	548,129	344,229	168.82	
315 設備零件	203,900	548,129	344,229	168.82	決算數較預算數增加182,381元，主要係因：教育局補助南棟廁所整修工程內屬設備零件部分等致支出增加。
32 用品消耗	648,050	486,202	-161,848	-24.97	
321 辦公(事務)用品	20,800	6,548	-14,252	-68.52	
322 報章什誌	85,200	23,781	-61,419	-72.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,832	-5,168	-34.45	
32Y 其他	527,050	446,041	-81,009	-15.37	
4 租金、償債與利息	4,800	22,000	17,200	358.33	
44 交通及運輸設備租金		17,200	17,200		
442 車租		17,200	17,200		決算數較預算數增加17,200元，主要係因：國中法治教育活動校外參訪車租等致支出增加。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,158,256	1,067,509	-90,747	-7.83	
72 捐助、補助與獎助	52,000	68,000	16,000	30.77	
726 獎助學員生給與	52,000	68,000	16,000	30.77	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,256	999,509	-106,747	-9.65	
74Y 其他	1,106,256	999,509	-106,747	-9.65	
9 其他	107,150	105,824	-1,326	-1.24	
91 其他支出	107,150	105,824	-1,326	-1.24	
91Y 其他	107,150	105,824	-1,326	-1.24	

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	%	
5L 一般行政管理計畫	17,573,369	17,291,385	-281,984	-1.60	
1 用人費用	15,656,357	15,561,525	-94,832	-0.61	
11 正式員額薪資	10,404,000	10,339,558	-64,442	-0.62	
113 職員薪金	9,012,000	9,191,338	179,338	1.99	
114 工員工資	1,392,000	1,148,220	-243,780	-17.51	
13 超時工作報酬	463,233	401,416	-61,817	-13.34	
131 加班費	463,233	401,416	-61,817	-13.34	
15 獎金	2,574,500	2,437,962	-136,538	-5.30	
151 考績獎金	1,274,000	1,251,406	-22,594	-1.77	
152 年終獎金	1,300,500	1,186,556	-113,944	-8.76	
16 退休及卹償金	897,600	985,200	87,600	9.76	
161 職員退休及離職金	786,240	848,082	61,842	7.87	
162 工員退休及離職金	111,360	137,118	25,758	23.13	
18 福利費	1,317,024	1,397,389	80,365	6.10	
181 分擔員工保險費	928,464	1,006,668	78,204	8.42	
187 員工通勤交通費	196,560	140,988	-55,572	-28.27	
18Y 其他福利費	192,000	249,733	57,733	30.07	
2 服務費用	1,684,812	1,553,007	-131,805	-7.82	
22 郵電費	57,600	63,267	5,667	9.84	
221 郵費		16,328	16,328		
222 電話費	57,600	46,939	-10,661	-18.51	
24 印刷裝訂與廣告費		73,318	73,318		
241 印刷及裝訂費		73,318	73,318		
27 一般服務費	1,166,512	1,084,703	-81,809	-7.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,336	1,336		
279 外包費	1,134,512	1,053,367	-81,145	-7.15	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	388,700	259,719	-128,981	-33.18	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
28Y 其他	388,700	256,519	-132,181	-34.01	
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	231,200	135,853	-95,347	-41.24	
32 用品消耗	231,200	135,853	-95,347	-41.24	
321 辦公(事務)用品	231,200	134,093	-97,107	-42.00	決算數較預算數減少95,347元，主要係因：統籌業務費等覈實支用賸餘。
32Y 其他		1,760	1,760		

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	1,000	41,000	40,000	4,000.00	決算數較預算數增加40,000元，主要係因：工友因公受傷慰問金致支出增加。
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		40,000	40,000		
747 慰問金、照護及濟助金		40,000	40,000		
5M 建築及設備計畫	10,826,700	12,965,989	2,139,289	19.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,826,700	12,965,989	2,139,289	19.76	
51 購置固定資產	7,636,090	7,435,202	-200,888	-2.63	
512 興建土地改良物	4,244,508	4,219,409	-25,099	-0.59	
514 購置機械及設備	2,656,976	2,520,965	-136,011	-5.12	
515 購置交通及運輸設備	113,400	106,620	-6,780	-5.98	
516 購置什項設備	621,206	588,208	-32,998	-5.31	
52 購置無形資產	36,000	22,512	-13,488	-37.47	決算數較預算數減少13,488元，主要係因：電腦軟體採購贖餘1,178元。單價未及1萬元移列經常門12,310元。
521 購置電腦軟體	36,000	22,512	-13,488	-37.47	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,154,610	5,508,275	2,353,665	74.61	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,117,594	4,592,211	2,474,617	116.86	決算數較預算數增加2,474,617元，主要係因：教育局補助南棟廁所整修工程等併決算所致。
582 其他遞延支出	1,037,016	916,064	-120,952	-11.66	決算數較預算數減少120,952元，主要係因：工程發包贖餘120,952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：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 279外包費

(1). 校警勞務外包費107年度預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算2人，計966,917元。

(2). 消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列80,000元，執行結果決算86,450元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數163,015元；決算數181,192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	26,343,906		8,978,811
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			4,219,409
房屋及建築	472,350		
機械及設備	13,833,544		3,879,638
交通及運輸設備	927,735		121,120
雜項設備	9,999,743		736,132
購建中固定資產			
電腦軟體	1,110,534		22,512
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.土地改良物：

增加數計4,219,409元，變動原因為：(1)增置：人工跑道暨綜合球場整修工程計4,219,409元。

2.機械及設備：

增加數計3,879,638元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,520,965元。(2)撥入：中正國中撥入平板電腦90臺、筆記型電腦1臺及同步充電車3具計1,143,119元，龍門國中撥入LCD超短焦燈泡投影機2臺計53,990元，合計1,197,109元。(3)受贈：應付代收欸購置筆記型電腦等設備計161,564元。減少數計367,282元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計367,282元。

3.交通及運輸設備：

增加數計121,120元，變動原因為：(1)增置：購置廣播音響等設備計106,620元。(2)受贈：應付代收欸購置無線喊話器等設備計14,500元。

4.雜項設備：

增加數計736,132元，變動原因為：(1)增置：購置科技整合桌等設備計588,208元。(2)受贈：應付代收欸購置體重身高計等設備計64,960元，實物受贈飲水機等設備計82,964元，合計147,924元。減少數計327,162元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計327,162元。

5.電腦軟體：

增加數計22,512元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計22,512元。減少數計1,042,386元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計29,847元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷1,012,539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		
1,736,830	-22,120,986	11,464,901
	-139,232	4,080,177
	-405,157	67,193
367,282	-12,297,950	5,047,950
	-776,685	272,170
327,162	-8,501,962	1,906,751
1,042,386		90,660

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		4,244,508			4,244,508	4,219,409	-25,099	
土地改良物		4,244,508			4,244,508	4,219,409	-25,099	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,656,976			2,656,976	2,520,965	-136,011	
機械及設備		2,656,976			2,656,976	2,520,965	-136,011	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		113,400			113,400	106,620	-6,780	
交通及運輸設備		113,400			113,400	106,620	-6,780	
購建中固定資產								
雜項設備		621,206			621,206	588,208	-32,998	
雜項設備		621,206			621,206	588,208	-32,998	
購建中固定資產								
合 計		7,636,090			7,636,090	7,435,202	-200,888	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

戊、參考表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	46	46	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	4	3	-1	減少工員1人。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	30	31	1	
正式職員	30	31	1	臺北市政府教育局107年7月2日北市教資字第10760109751號函核定教師1人協助支援本市資訊教育相關業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.279外包費

(1).校警勞務外包費107年度預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算2人，計966,917元。

(2).消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列80,000元，執行結果決算86,450元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	23,832,000		413,330		5,433,200	13,978,519		4,005,732		47,662,781	1,235,520	48,898,301
職員	23,832,000		413,330		5,433,200	13,605,612		4,005,732		47,289,874	1,235,520	48,525,394
工具						372,907				372,907		372,907
一般行政管理計畫	10,404,000		463,233		2,574,500	897,600		1,317,024		15,656,357		15,656,357
職員	9,012,000		347,233		2,168,500	786,240		1,123,920		13,437,893		13,437,893
工具	1,392,000		116,000		406,000	111,360		193,104		2,218,464		2,218,464
合 計	34,236,000		876,563		8,007,700	14,876,119		5,322,756		63,319,138	1,235,520	64,554,658

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46人，計3,728,200元，執行結果決算38人，計3,274,521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46人，計4,279,500元，執行結果決算48人，計4,242,559元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.279外包費

- (1).校警勞務外包費107年度預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算2人，計966,917元。
- (2).消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列80,000元，執行結果決算86,450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
24,781,003		282,864		5,079,118	15,162,044		3,553,420		48,858,449	1,511,640	50,370,089
24,781,003		282,864		5,079,118	14,704,634		3,553,420		48,401,039	1,511,640	49,912,679
					457,410				457,410		457,410
10,339,558		401,416		2,437,962	985,200		1,397,389		15,561,525		15,561,525
9,191,338		369,496		2,107,293	848,082		1,162,286		13,678,495		13,678,495
1,148,220		31,920		330,669	137,118		235,103		1,883,030		1,883,030
35,120,561		684,280		7,517,080	16,147,244		4,950,809		64,419,974	1,511,640	65,931,614

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			52,516,867		53,863,275		1,346,408	2.56	
國民教育計畫			52,516,867		53,863,275		1,346,408	2.56	

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	64,554,658	65,931,614	1,376,956	2.13
11 正式員額薪資	34,236,000	35,120,561	884,561	2.58
113 職員薪金	32,844,000	33,972,341	1,128,341	3.44
114 工員工資	1,392,000	1,148,220	-243,780	-17.51
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,511,640	276,120	22.35
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,511,640	276,120	22.35
13 超時工作報酬	876,563	684,280	-192,283	-21.94
131 加班費	876,563	684,280	-192,283	-21.94
15 獎金	8,007,700	7,517,080	-490,620	-6.13
151 考績獎金	3,728,200	3,274,521	-453,679	-12.17
152 年終獎金	4,279,500	4,242,559	-36,941	-0.86
16 退休及卹償金	14,876,119	16,147,244	1,271,125	8.54
161 職員退休及離職金	14,391,852	15,552,716	1,160,864	8.07
162 工員退休及離職金	484,267	594,528	110,261	22.77
18 福利費	5,322,756	4,950,809	-371,947	-6.99
181 分擔員工保險費	2,921,724	3,393,878	472,154	16.16
183 傷病醫藥費	337,000	67,300	-269,700	-80.03
187 員工通勤交通費	511,560	371,870	-139,690	-27.31
18Y 其他福利費	1,552,472	1,117,761	-434,711	-28.00
2 服務費用	3,181,222	2,816,529	-364,693	-11.46
21 水電費	645,070	558,921	-86,149	-13.35
212 工作場所電費	553,070	501,995	-51,075	-9.23
214 工作場所水費	92,000	56,926	-35,074	-38.12
22 郵電費	67,600	72,057	4,457	6.59
221 郵費	0	16,328	16,328	0.00
222 電話費	67,600	55,729	-11,871	-17.56
23 旅運費	46,300	73,459	27,159	58.66
231 國內旅費	43,200	61,719	18,519	42.87
236 貨物運費	3,100	4,200	1,100	35.48
23Y 其他旅運費	0	7,540	7,540	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	94,302	56,302	148.16
241 印刷及裝訂費	38,000	94,302	56,302	148.16
25 修理保養及保固費	408,200	353,616	-54,584	-13.37
252 一般房屋修護費	262,500	158,285	-104,215	-39.70
255 機械及設備修護費	15,200	101,200	86,000	565.79
257 什項設備修護費	130,500	94,131	-36,369	-27.87
27 一般服務費	1,235,152	1,148,535	-86,617	-7.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	5,200	-3,440	-39.81
279 外包費	1,134,512	1,053,367	-81,145	-7.15
27F 體育活動費	92,000	89,968	-2,032	-2.21
28 專業服務費	668,900	443,639	-225,261	-33.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,800	103,700	-125,100	-54.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	11,660	-12,140	-51.01
288 委託考選訓練費	0	3,200	3,200	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	%
289 試務甄選費	6,000	1,200	-4,800	-80.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,310	12,310	0.00
28Y 其他	410,300	311,569	-98,731	-24.06
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	1,083,150	1,170,184	87,034	8.04
31 使用材料費	203,900	548,129	344,229	168.82
315 設備零件	203,900	548,129	344,229	168.82
32 用品消耗	879,250	622,055	-257,195	-29.25
321 辦公(事務)用品	252,000	140,641	-111,359	-44.19
322 報章什誌	85,200	23,781	-61,419	-72.09
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,832	-5,168	-34.45
32Y 其他	527,050	447,801	-79,249	-15.04
4 租金、償債與利息	4,800	22,000	17,200	358.33
44 交通及運輸設備租金	0	17,200	17,200	0.00
442 車租	0	17,200	17,200	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,826,700	12,965,989	2,139,289	19.76
51 購置固定資產	7,636,090	7,435,202	-200,888	-2.63
512 興建土地改良物	4,244,508	4,219,409	-25,099	-0.59
514 購置機械及設備	2,656,976	2,520,965	-136,011	-5.12
515 購置交通及運輸設備	113,400	106,620	-6,780	-5.98
516 購置什項設備	621,206	588,208	-32,998	-5.31
52 購置無形資產	36,000	22,512	-13,488	-37.47
521 購置電腦軟體	36,000	22,512	-13,488	-37.47
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,154,610	5,508,275	2,353,665	74.61
581 遞延修繕房屋建築支出	2,117,594	4,592,211	2,474,617	116.86
582 其他遞延支出	1,037,016	916,064	-120,952	-11.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,159,256	1,108,509	-50,747	-4.38
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	52,000	68,000	16,000	30.77
726 獎助學員生給與	52,000	68,000	16,000	30.77
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,256	1,039,509	-66,747	-6.03
747 慰問金、照護及濟助金	0	40,000	40,000	0.00
74Y 其他	1,106,256	999,509	-106,747	-9.65
9 其他	107,150	105,824	-1,326	-1.24
91 其他支出	107,150	105,824	-1,326	-1.24
91Y 其他	107,150	105,824	-1,326	-1.24
合 計	80,916,936	84,120,649	3,203,713	3.96

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	776,360	498,082	-278,278	-35.84	
187 員工通勤交通費	511,560	371,870	-139,690	-27.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,800	103,700	-125,100	-54.68	
521 購置電腦軟體	36,000	22,512	-13,488	-37.47	

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	1,508,469,099	1,508,378,439	-90,660	
代管資產-土地改良物	25,300	25,300		
代管資產-土地	1,452,785,790	1,452,785,790		
代管資產-房屋及建築 設備	44,193,108	44,193,108		
土地改良物	4,080,177	4,080,177		
房屋及建築	67,193	67,193		
機械及設備	5,047,950	5,047,950		
交通及運輸設備	272,170	272,170		
雜項設備	1,906,751	1,906,751		
購建中固定資產				
電腦軟體	90,660		-90,660	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