

4-0501304

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

臺北市立格致國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立格致國民中學編

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 5	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	61,721,147	61,746,302	- 25,155	0.04
基金用途	64,809,440	59,819,398	4,990,042	8.34
賸餘(短絀-)	- 3,088,293	1,926,904	- 5,015,197	
餘絀情形：				
基金餘額	6,640,872	9,729,165	- 3,088,293	31.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,649,119	1,482,199	- 3,131,318	

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格致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42,917,510元，決算數42,515,010元。

106學年下學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數64人。

107學年上學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數67人。

係新購桌邊櫃、特教班聽書機、無線網路基地臺、磁碟陣列卡、童軍、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18,031,814元，決算數17,921,885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3,468,425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4,372,545元。

係汰換選訊接收器、衝擊起子機、防潮箱、除濕機、個人電腦、網路及資訊周邊設備、平板電腦、電腦教學軟體等充實各科教學設備，辦理集合場前、上操場安全欄杆及格物致知樓間戶外地坪整修工程、特科大樓廁所整修工程，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格致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61,721,147元，較預算數60,821,438元，增加899,709元，計增1.48%。

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5,900元，較預算數0元，增加5,900元。

主要係因：代理教師甄選報名費較預期超收。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數730元，減少730元，計減100%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預期短收。

3.租金收入：決算數40,300元，較預算數37,200元，增加3,100元，計增8.33%。

主要係因：台電電塔基地租賃收入較預期超收。

4.其他財產收入：決算數0元，較預算數58,200元，減少58,200元，計減100%。

主要係因：校園場地開放收入較預期短收。

5.公庫撥款收入：決算數61,649,726元，較預算數60,670,148元，增加979,578元，計增1.61%。

主要係因：

(1).107年補助公立學校辦理敬師月活動21,000元。

(2).特科大樓廁所整修工程經費(統籌款)958,578元。

6.政府其他撥入收入：決算數14,639元，較預算數0元，增加14,639元。

主要係因：

(1).(RA6313)-106學年度國中身障,藝才,資優班調整教師授課節數及導師費暫收轉實收8,136元。

(2).(RA6316)-106(2)國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,553元。

(3).(RA7306)-107(1)國民中小學生無力繳交代收代辦經費2,950元。

7.雜項收入：決算數10,582元，較預算數55,160元，減少44,578元，計減80.82%。

主要係因：

(1).106學年度第2學期學生到離校簡訊費2,318元。(2).數位學生證補卡費1,695元。

(3).代收款結餘(校外教學12元,簿本費133元,營養午餐1元)轉教育發展基金專戶。

(4).107年度電腦專案計畫採購案廠商逾期違約金1,023元。

(5).收回教師許家銘郭致良105-106年溢發代課費5,400元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數64,809,440元，較預算數64,417,749元，增加391,691元，計增0.61%。

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42,515,010元，較預算數42,917,510元，減少402,500元，計減0.94%。

主要係因：服務費用等覈實支用賸餘計245,743元等。

2.一般行政管理計畫：決算數17,921,885元，較預算數18,031,814元，減少109,929元，計減0.61%。

主要係因：服務費用等覈實支用賸餘計61,250元等。

3.建築及設備計畫：決算數4,372,545元，較預算數3,468,425元，增加904,120元，計增26.07%。

主要係因：機械及設備結餘款24,955元、特科大樓廁所整修工程(統籌款)950,070元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,088,293元，較預算短絀數3,596,311元，計相差508,018元。

主要係因：覈實支用服務費用賸餘306,993元、補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟賸餘計114,310元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立格致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1,792,717元。
其他活動之淨現金流入143,598元。
本年度現金及約當現金之淨減1,649,119元。
期初現金及約當現11,000,577元。
期末現金及約當現金9,351,458元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為268,191,065元，包括：
流動資產9,451,458元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,479,999元。
其他資產254,259,608元。
決算日負債總額為261,550,193元，包括：
流動負債2,070,682元。
其他負債259,479,511元。
決算日基金餘額為累積餘額6,640,872元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,339,537元，包括：
機械及設備1,694,948元。
什項設備577,500元。
電腦軟體67,089元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,953,287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。

本 頁 空 白

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	60,821,438	100.00	61,721,147	100.00	899,709	1.48	61,746,302	100.00
43 勞務收入			5,900	0.01	5,900	0.00		
431服務收入			5,900	0.01	5,900	0.00		
45 財產收入	96,130	0.16	40,300	0.07	-55,830	-58.08	70,175	0.11
451財產處分收入	730	0.00			-730	-100.00	17,675	0.03
452租金收入	37,200	0.06	40,300	0.07	3,100	8.33	37,200	0.06
45Y其他財產收入	58,200	0.10			-58,200	-100.00	15,300	0.02
46 政府撥入收入	60,670,148	99.75	61,664,365	99.91	994,217	1.64	61,630,569	99.81
462公庫撥款收入	60,670,148	99.75	61,649,726	99.88	979,578	1.61	60,939,557	98.69
46Y政府其他撥入收入			14,639	0.02	14,639	0.00	691,012	1.12
4Y 其他收入	55,160	0.09	10,582	0.02	-44,578	-80.82	45,558	0.07
4YY雜項收入	55,160	0.09	10,582	0.02	-44,578	-80.82	45,558	0.07
5 基金用途	64,417,749	100.00	64,809,440	100.00	391,691	0.61	59,819,398	100.00
53 國民教育計畫	42,917,510	66.62	42,515,010	65.60	-402,500	-0.94	39,950,881	66.79
5L 一般行政管理計畫	18,031,814	27.99	17,921,885	27.65	-109,929	-0.61	17,119,598	28.62
5M 建築及設備計畫	3,468,425	5.38	4,372,545	6.75	904,120	26.07	2,748,919	4.60
購置固定資產	3,432,425	5.33	4,336,545	6.69	904,120	26.34	2,724,919	4.56
其他	36,000	0.06	36,000	0.06			24,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-3,596,311		-3,088,293		508,018	-14.13	1,926,904	
期初基金餘額	4,930,601		9,729,165		4,798,564	97.32	7,802,261	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,334,290		6,640,872		5,306,582	397.71	9,729,165	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,900
452租金收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,100
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	979,578
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	11,689
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,950
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	950,070

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)	-3,596,311	-3,088,293	508,018	-14.13
812 調整非現金項目		1,295,576	1,295,576	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,295,576	1,295,576	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,596,311	-1,792,717	1,803,594	-50.15
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		30,480	30,480	
825 增加短期債務及其他負債		121,400	121,400	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-146	-146	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-8,136	-8,136	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		143,598	143,598	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,596,311	-1,649,119	1,947,192	-54.14
84 期初現金及約當現金	6,646,718	11,000,577	4,353,859	65.50
85 期末現金及約當現金	3,050,407	9,351,458	6,301,051	206.56

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	268,191,065	100.00	278,484,537	100.00	-10,293,472	-3.70
1	資產	268,191,065	100.00	278,484,537	100.00	-10,293,472	-3.70
11	流動資產	9,451,458	3.52	11,100,577	3.99	-1,649,119	-14.86
111	現金	9,351,458	3.49	11,000,577	3.95	-1,649,119	-14.99
1112	銀行存款	9,351,458	3.49	11,000,577	3.95	-1,649,119	-14.99
1112-1	銀行存款-市庫存款	7,329,381	2.73	9,783,460	3.51	-2,454,079	-25.08
1112-2	銀行存款-保管款	1,751,099	0.65	1,092,587	0.39	658,512	60.27
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	237,271	0.09	95,276	0.03	141,995	149.04
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	33,707	0.01	29,254	0.01	4,453	15.22
115	預付款項	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,479,999	1.67	4,212,741	1.51	267,258	6.34
124	準備金	4,479,999	1.67	4,212,741	1.51	267,258	6.34
1241	退休及離職準備金	4,409,563	1.64	4,142,451	1.49	267,112	6.45
124Y	其他準備金	70,436	0.03	70,290	0.03	146	0.21
124Y-2	其他準備金-其他	70,436	0.03	70,290	0.03	146	0.21
13	其他資產	254,259,608	94.81	263,171,219	94.50	-8,911,611	-3.39
131	什項資產	254,259,608	94.81	263,171,219	94.50	-8,911,611	-3.39
1315	暫付及待結轉帳項	11,520	0.00	42,000	0.02	-30,480	-72.57
1316	代管資產	254,248,088	94.80	263,129,219	94.49	-8,881,131	-3.38
1316-0	代管資產-土地改良物	8,761	0.00	876,062	0.31	-867,301	-99.00
1316-1	代管資產-土地	252,940,005	94.31	247,500,435	88.87	5,439,570	2.20
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,299,322	0.48	14,752,722	5.30	-13,453,400	-91.19

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	268,191,065	100.00	278,484,537	100.00	-10,293,472	-3.70
2	負債	261,550,193	97.52	268,755,372	96.51	-7,205,179	-2.68
21	流動負債	2,070,682	0.77	775,106	0.28	1,295,576	167.15
212	應付款項	2,070,682	0.77	775,106	0.28	1,295,576	167.15
2123	應付代收款	1,211,737	0.45	558,657	0.20	653,080	116.90
2125	應付費用	858,945	0.32	216,449	0.08	642,496	296.83
22	其他負債	259,479,511	96.75	267,980,266	96.23	-8,500,755	-3.17
221	什項負債	259,479,511	96.75	267,980,266	96.23	-8,500,755	-3.17
2211	存入保證金	821,860	0.31	700,460	0.25	121,400	17.33
2213	應付退休及離職金	4,409,563	1.64	4,142,451	1.49	267,112	6.45
2214	應付代管資產	254,248,088	94.80	263,129,219	94.49	-8,881,131	-3.38
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	8,136	0.00	-8,136	-100.00
3	基金餘額	6,640,872	2.48	9,729,165	3.49	-3,088,293	-31.74
31	基金餘額	6,640,872	2.48	9,729,165	3.49	-3,088,293	-31.74
311	基金餘額	6,640,872	2.48	9,729,165	3.49	-3,088,293	-31.74
3111	累積餘額	6,640,872	2.48	9,729,165	3.49	-3,088,293	-31.74

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	60,821,438	61,721,147	899,709	1.48	
43 勞務收入		5,900	5,900	0.00	
431服務收入		5,900	5,900	0.00	代理教師甄選報名費較預期超收。
45 財產收入	96,130	40,300	-55,830	-58.08	
451財產處分收入	730		-730	-100.00	報廢財產殘值收入較預期短收。
452租金收入	37,200	40,300	3,100	8.33	
45Y其他財產收入	58,200		-58,200	-100.00	校園場地開放收入較預期短收。
46 政府撥入收入	60,670,148	61,664,365	994,217	1.64	
462公庫撥款收入	60,670,148	61,649,726	979,578	1.61	107年補助公立學校辦理敬師月活動21,000元。特科大樓廁所整修工程經費(統籌款)958,578元。
46Y政府其他撥入收入		14,639	14,639	0.00	(RA6313)-106學年度國中身障、藝才、資優班調整教師授課節數及導師費暫收轉實收8,136元；(RA6316)-106(2)國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,553元；(RA7306)-107(1)國民中小學生無力繳交代收代辦經費2,950元。
4Y 其他收入	55,160	10,582	-44,578	-80.82	
4YY雜項收入	55,160	10,582	-44,578	-80.82	106學年度第2學期學生到離校簡訊費2,318元。數位學生證補卡費1,695元。代收款結餘(校外教學12元,簿本費133元,營養午餐1元)轉教育發展基金專戶。107年度電腦專案計畫採購案廠商逾期違約金1,023元。收回教師許家銘郭致良105-106年溢發代課費5,400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	64,417,749	64,809,440	391,691	0.61	
53 國民教育計畫	42,917,510	42,515,010	-402,500	-0.94	
1 用人費用	40,687,738	40,728,649	40,911	0.10	
11 正式員額薪資	17,832,000	17,828,490	-3,510	-0.02	
113 職員薪金	17,832,000	17,828,490	-3,510	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	879,840	828,360	-51,480	-5.85	
124 兼職人員酬金	879,840	828,360	-51,480	-5.85	
13 超時工作報酬	356,367	190,320	-166,047	-46.59	
131 加班費	356,367	190,320	-166,047	-46.59	
15 獎金	3,715,000	3,679,003	-35,997	-0.97	
151 考績獎金	1,486,000	1,489,063	3,063	0.21	
152 年終獎金	2,229,000	2,189,940	-39,060	-1.75	
16 退休及卹償金	15,209,736	15,512,544	302,808	1.99	
161 職員退休及離職金	15,209,736	15,512,544	302,808	1.99	
18 福利費	2,694,795	2,689,932	-4,863	-0.18	
181 分擔員工保險費	1,534,524	1,737,606	203,082	13.23	
183 傷病醫藥費	85,000	92,300	7,300	8.59	
187 員工通勤交通費	315,000	269,468	-45,532	-14.45	
18Y 其他福利費	760,271	590,558	-169,713	-22.32	
2 服務費用	1,196,576	950,833	-245,743	-20.54	
21 水電費	345,934	230,993	-114,941	-33.23	
212 工作場所電費	300,470	201,159	-99,311	-33.05	決算數較預算數減少245,743元，主要係因：水電費、講課鐘點費等覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	45,464	29,834	-15,630	-34.38	
23 旅運費	48,250	38,062	-10,188	-21.12	
231 國內旅費	45,150	38,062	-7,088	-15.70	
236 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	12,600	9,131	-3,469	-27.53	
241 印刷及裝訂費	12,600	9,131	-3,469	-27.53	
25 修理保養及保固費	454,400	435,444	-18,956	-4.17	
252 一般房屋修護費	225,000	244,151	19,151	8.51	
255 機械及設備修護費	58,000	64,050	6,050	10.43	
257 什項設備修護費	171,400	127,243	-44,157	-25.76	
27 一般服務費	48,592	42,639	-5,953	-12.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	642	-1,950	-75.23	
27F 體育活動費	46,000	41,997	-4,003	-8.70	

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	%	
28 專業服務費	286,800	194,564	-92,236	-32.16	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	241,200	186,664	-54,536	-22.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	2,400		-2,400	-100.00	
28Y 其他	43,200	7,900	-35,300	-81.71	
3 材料及用品費	627,980	559,557	-68,423	-10.90	
31 使用材料費	70,300	72,648	2,348	3.34	
315 設備零件	70,300	72,648	2,348	3.34	決算數較預算數減少68,423元，主 要係因：辦公用品、材料等雜支 覈實支用賸餘。
32 用品消耗	557,680	486,909	-70,771	-12.69	
321 辦公(事務)用品	44,200	34,422	-9,778	-22.12	
322 報章什誌	34,040	29,596	-4,444	-13.06	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,999	-1	-0.01	
32Y 其他	464,440	407,892	-56,548	-12.18	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	341,016	221,706	-119,310	-34.99	
72 捐助、補助與獎助	22,000	17,000	-5,000	-22.73	
726 獎助學員生給與	22,000	17,000	-5,000	-22.73	決算數較預算數減 少119,310元，主要係因：清寒學 生餐費補助等覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	319,016	204,706	-114,310	-35.83	
74Y 其他	319,016	204,706	-114,310	-35.83	
9 其他	59,400	49,465	-9,935	-16.73	
91 其他支出	59,400	49,465	-9,935	-16.73	
91Y 其他	59,400	49,465	-9,935	-16.73	決算數較預算數減少9,935元，主 要係因：導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,031,814	17,921,885	-109,929	-0.61	
1 用人費用	17,104,614	17,052,268	-52,346	-0.31	
11 正式員額薪資	11,292,000	11,292,132	132	0.00	
113 職員薪金	8,448,000	8,538,012	90,012	1.07	
114 工員工資	1,812,000	1,560,720	-251,280	-13.87	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		21,080	21,080		
124 兼職人員酬金		21,080	21,080		

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	572,334	515,464	-56,870	-9.94	
131 加班費	572,334	515,464	-56,870	-9.94	
15 獎金	2,723,500	2,737,216	13,716	0.50	
151 考績獎金	1,312,000	1,329,146	17,146	1.31	
152 年終獎金	1,411,500	1,408,070	-3,430	-0.24	
16 退休及卹償金	957,600	886,513	-71,087	-7.42	
161 職員退休及離職金	812,640	784,888	-27,752	-3.42	
162 工員退休及離職金	144,960	101,625	-43,335	-29.89	
18 福利費	1,559,180	1,599,863	40,683	2.61	
181 分擔員工保險費	1,047,900	1,149,200	101,300	9.67	
187 員工通勤交通費	287,280	196,986	-90,294	-31.43	
18Y 其他福利費	224,000	253,677	29,677	13.25	
2 服務費用	794,840	733,590	-61,250	-7.71	
22 郵電費	52,000	53,233	1,233	2.37	
222 電話費	52,000	53,233	1,233	2.37	
24 印刷裝訂與廣告費	42,840	33,152	-9,688	-22.61	
241 印刷及裝訂費	42,840	33,152	-9,688	-22.61	
27 一般服務費	78,000	75,425	-2,575	-3.30	
279 外包費	40,000	41,480	1,480	3.70	
27F 體育活動費	38,000	33,945	-4,055	-10.67	
28 專業服務費	550,000	499,780	-50,220	-9.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
28Y 其他	530,000	495,780	-34,220	-6.46	
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	73,760	77,427	3,667	4.97	
32 用品消耗	73,760	77,427	3,667	4.97	
321 辦公(事務)用品	58,760	62,427	3,667	6.24	
325 服裝	15,000	15,000			
4 租金、償債與利息	57,600	57,600			
45 什項設備租金	57,600	57,600			
451 什項設備租金	57,600	57,600			
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	3,468,425	4,372,545	904,120	26.07	

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,468,425	4,372,545	904,120	26.07	
51 購置固定資產	1,366,860	1,340,135	-26,725	-1.96	
514 購置機械及設備	1,085,490	1,060,535	-24,955	-2.30	決算數較預算數減少24,955元，主要係因：資訊設備覈實支用賸餘24,955元。
516 購置什項設備	281,370	279,600	-1,770	-0.63	決算數較預算數減少1,770元，主要係因：班級設備覈實支用賸餘1,770元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			資訊設備之電腦軟體36,000元全數已執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,065,565	2,996,410	930,845	45.06	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,065,565	2,996,410	930,845	45.06	決算數較預算數增加930,845元，主要係因：特科大樓廁所整修工程(統籌款)950,070元併決算；集合場前、上操場安全欄杆及格物致知樓間戶外地坪整修工程覈實支用賸餘19,225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. 工程管理費是以按施工費 2% 提列預算數38,251元；決算數35,965元。
2. 279外包費：本校編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數40,000元；決算數41,480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	25,618,176		2,339,537
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	217,250		
房屋及建築			
機械及設備	6,925,408		1,694,948
交通及運輸設備	12,432,562		
雜項設備	5,831,156		577,500
購建中固定資產			
電腦軟體	211,800		67,089
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1,694,948元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,060,535元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機等設備153,582元。(3)受贈：教育局補助個人電腦等設備計480,831元。

2.雜項設備：

增加數計577,500元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計279,600元。(2)受贈：教育局補助冷氣等設備計285,500元、鄒新和教育基金會補助體育保護墊1塊12,400元。減少數計131,740元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢冷氣4臺計131,740元。

3.電腦軟體：

增加數計67,089元，變動原因為：(1)增置：購置New SiteServer無障礙網站管理系統軟體等計36,000元。(2)受贈：教育局補助教學資訊專案軟體31,089元。減少數計113,859元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷113,859元。

二、各項資產項日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		
245,599	-23,111,123	4,600,991
	-215,077	2,173
	-6,274,028	2,346,328
	-12,020,441	412,121
131,740	-4,601,577	1,675,339
113,859		165,030

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		1,085,490			1,085,490	1,060,535	-24,955	
機械及設備		1,085,490			1,085,490	1,060,535	-24,955	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		281,370			281,370	279,600	-1,770	
雜項設備		281,370			281,370	279,600	-1,770	
購建中固定資產								
合 計		1,366,860			1,366,860	1,340,135	-26,725	

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	42	40	-2	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
正式職員	12	11	-1	教務處幹事1人107年12月31日退休
正式工員	5	4	-1	105學年度第1學期減少工友1人
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	23	23	0	
正式職員	23	23	0	

填表說明：279外包費：消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數40,000元；決算數41,480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	17,832,000		356,367		3,715,000	15,209,736		2,694,795		39,807,898	879,840	40,687,738
職員	17,832,000		356,367		3,715,000	15,209,736		2,694,795		39,807,898	879,840	40,687,738
一般行政管理計畫	11,292,000		572,334		2,723,500	957,600		1,559,180		17,104,614		17,104,614
職員	9,480,000		421,334		2,195,000	812,640		1,271,576		14,180,550		14,180,550
工具	1,812,000		151,000		528,500	144,960		287,604		2,924,064		2,924,064
合 計	29,124,000		928,701		6,438,500	16,167,336		4,253,975		56,912,512	879,840	57,792,352

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42人，計2,798,000元，執行結果決算37人，計2,818,209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42人，計3,640,500元，執行結果決算43人，計3,598,010元。

3.279外包費：消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數40,000元；決算數41,480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
17,828,490		190,320		3,679,003	15,512,544		2,689,932		39,900,289	828,360	40,728,649
17,828,490		190,320		3,679,003	15,512,544		2,689,932		39,900,289	828,360	40,728,649
11,292,132		515,464		2,737,216	886,513		1,599,863		17,031,188	21,080	17,052,268
9,731,412		446,032		2,320,891	784,888		1,310,348		14,593,571	21,080	14,614,651
1,560,720		69,432		416,325	101,625		289,515		2,437,617		2,437,617
29,120,622		705,784		6,416,219	16,399,057		4,289,795		56,931,477	849,440	57,780,917

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			42,917,510		42,515,010		-402,500	-0.94	
國民教育計畫			42,917,510		42,515,010		-402,500	-0.94	

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	57,792,352	57,780,917	-11,435	-0.02
11 正式員額薪資	29,124,000	29,120,622	-3,378	-0.01
113 職員薪金	26,280,000	26,366,502	86,502	0.33
114 工員工資	1,812,000	1,560,720	-251,280	-13.87
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	879,840	849,440	-30,400	-3.46
124 兼職人員酬金	879,840	849,440	-30,400	-3.46
13 超時工作報酬	928,701	705,784	-222,917	-24.00
131 加班費	928,701	705,784	-222,917	-24.00
15 獎金	6,438,500	6,416,219	-22,281	-0.35
151 考績獎金	2,798,000	2,818,209	20,209	0.72
152 年終獎金	3,640,500	3,598,010	-42,490	-1.17
16 退休及卹償金	16,167,336	16,399,057	231,721	1.43
161 職員退休及離職金	16,022,376	16,297,432	275,056	1.72
162 工員退休及離職金	144,960	101,625	-43,335	-29.89
18 福利費	4,253,975	4,289,795	35,820	0.84
181 分擔員工保險費	2,582,424	2,886,806	304,382	11.79
183 傷病醫藥費	85,000	92,300	7,300	8.59
187 員工通勤交通費	602,280	466,454	-135,826	-22.55
18Y 其他福利費	984,271	844,235	-140,036	-14.23
2 服務費用	1,991,416	1,684,423	-306,993	-15.42
21 水電費	345,934	230,993	-114,941	-33.23
212 工作場所電費	300,470	201,159	-99,311	-33.05
214 工作場所水費	45,464	29,834	-15,630	-34.38
22 郵電費	52,000	53,233	1,233	2.37
222 電話費	52,000	53,233	1,233	2.37
23 旅運費	48,250	38,062	-10,188	-21.12
231 國內旅費	45,150	38,062	-7,088	-15.70
236 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	55,440	42,283	-13,157	-23.73
241 印刷及裝訂費	55,440	42,283	-13,157	-23.73
25 修理保養及保固費	454,400	435,444	-18,956	-4.17
252 一般房屋修護費	225,000	244,151	19,151	8.51
255 機械及設備修護費	58,000	64,050	6,050	10.43
257 什項設備修護費	171,400	127,243	-44,157	-25.76
27 一般服務費	126,592	118,064	-8,528	-6.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	642	-1,950	-75.23
279 外包費	40,000	41,480	1,480	3.70
27F 體育活動費	84,000	75,942	-8,058	-9.59
28 專業服務費	836,800	694,344	-142,456	-17.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,200	186,664	-54,536	-22.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,400	4,000	-18,400	-82.14
28Y 其他	573,200	503,680	-69,520	-12.13
29 公共關係費	72,000	72,000	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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	701,740	636,984	-64,756	-9.23
31 使用材料費	70,300	72,648	2,348	3.34
315 設備零件	70,300	72,648	2,348	3.34
32 用品消耗	631,440	564,336	-67,104	-10.63
321 辦公(事務)用品	102,960	96,849	-6,111	-5.94
322 報章什誌	34,040	29,596	-4,444	-13.06
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,999	-1	-0.01
32Y 其他	464,440	407,892	-56,548	-12.18
4 租金、償債與利息	62,400	62,400	0	0.00
45 什項設備租金	62,400	62,400	0	0.00
451 什項設備租金	62,400	62,400	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	3,468,425	4,372,545	904,120	26.07
51 購置固定資產	1,366,860	1,340,135	-26,725	-1.96
514 購置機械及設備	1,085,490	1,060,535	-24,955	-2.30
516 購置什項設備	281,370	279,600	-1,770	-0.63
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)	2,065,565	2,996,410	930,845	45.06
581 遞延修繕房屋建築支出	2,065,565	2,996,410	930,845	45.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342,016	222,706	-119,310	-34.88
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	22,000	17,000	-5,000	-22.73
726 獎助學員生給與	22,000	17,000	-5,000	-22.73
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	319,016	204,706	-114,310	-35.83
74Y 其他	319,016	204,706	-114,310	-35.83
9 其他	59,400	49,465	-9,935	-16.73
91 其他支出	59,400	49,465	-9,935	-16.73
91Y 其他	59,400	49,465	-9,935	-16.73
合 計	64,417,749	64,809,440	391,691	0.61

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	879,480	689,118	-190,362	-21.64	
187 員工通勤交通費	602,280	466,454	-135,826	-22.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,200	186,664	-54,536	-22.61	
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

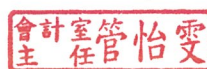
中華民國107年12月31日

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	258,849,079	258,684,049	-165,030	
代管資產-土地改良物	8,761	8,761		
代管資產-土地	252,940,005	252,940,005		
代管資產-房屋及建築 設備	1,299,322	1,299,322		
土地改良物	2,173	2,173		
機械及設備	2,346,328	2,346,328		
交通及運輸設備	412,121	412,121		
雜項設備	1,675,339	1,675,339		
電腦軟體	165,030		-165,030	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：管怡雯



機關長官：陳昫姮



訂