

4-0501271

中華民國 107 年度

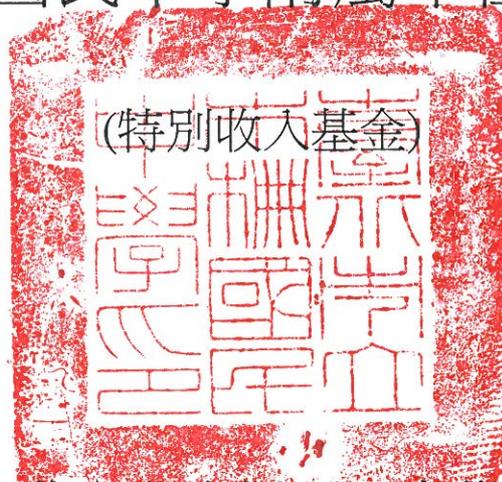
(107年1月1日至107年12月31日)

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

臺北市立木柵國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立木柵國民中學編

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).....			

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	137,930,140	159,950,637	-22,020,497	-14
基金用途	143,517,003	159,924,131	-16,407,128	-10
賸餘(短絀-)	-5,586,863	26,506	-5,613,369	
餘絀情形：				
基金餘額	12,107,036	17,693,899	-5,586,863	-32
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-14,096,656	2,192,288	-16,288,944	

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木柵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121,115,575元，決算數118,319,870元。

106學年下學期預定招收普通班25班，身心障礙資源班2班，學習障礙資源班1班及補習學校3班，實際招收普通班25班，身心障礙資源班2班，學習障礙資源班1班及補習學校3班，預計學生人數635人，實際學生人數588人。

107學年上學期預定招收普通班25班，身心障礙資源班2班，學習障礙資源班1班及補習學校3班，實際招收普通班23班，身心障礙資源班2班，學習障礙資源班1班及補習學校3班，預計學生人數635人，實際學生人數499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；辦理暑期泳訓班、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20,874,843元，決算數20,800,929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4,615,587元（以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數4,396,204元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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137,930,140元，較預算數137,472,637元，增加457,503元，計增0.33%。

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6,900元，較預算數20,000元，減少13,100元，計減65.50%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵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.財產處分收入：決算數20,045元，較預算數35,000元，減少14,955元，計減42.73%。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預期少所致。

3.其他財產收入：決算數189,206元，較預算數166,000元，增加23,206元，計增13.98%。

主要係因：

開放場地使用費較預期超收。

4.公庫撥款收入：決算數137,180,437元，較預算數137,098,237元，增加82,200元，計增0.06%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費49,200元(2)消防檢查改善費用33,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數206,149元，較預算數0元，增加206,149元。

主要係因：

(1)106-1本土語言(原住民語)經費1,600元(2)106學年度健康促進行動研究17,475元

(3)106-2無力繳交代收代辦費13,363元(4)107年度改善校園無障礙環境經費148,897元

(5)107生命教育系列生命鬥士蒞校演講1,889元(6)107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費14,925元

(7)107-1本土語言(原住民語)開課經費8,000元。

6.學雜費收入：決算數5,280元，較預算數0元，增加5,280元。

主要係因：

實收補校電腦周邊設備及相關教學軟體費用。

7.受贈收入：決算數4,560元，較預算數5,000元，減少440元，計減8.80%。

主要係因：

捐贈本校教育儲蓄戶較預期少所致。

8.雜項收入：決算數317,563元，較預算數148,400元，增加169,163元，計增113.99%。

主要係因：

追繳工程廠商違約金及電子學生證補卡費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數143,517,003元，較預算數146,606,005元，減少3,089,002元，計減2.11%。

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118,319,870元，較預算數121,115,575元，減少2,795,705元，計減2.31%。

主要係因：

1.用人費用因減班覈實支用賸餘862,673元。

2.服務費用覈實支用賸餘833,621元。

3.學生午餐補助費覈實支用賸餘736,727元。

2.一般行政管理計畫：決算數20,800,929元，較預算數20,874,843元，減少73,914元，計減0.35%。

主要係因：

1.服務費用覈實支用賸餘62,125元。

3.建築及設備計畫：決算數4,396,204元，較預算數4,615,587元，減少219,383元，計減4.75%。

主要係因：

工程節餘款159,871元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,586,863元，較預算短絀數9,133,368元，計相差3,546,505元。

主要係因：

- 1.用人費用因減班及工員退休覈實支用賸餘836,609元。
- 2.服務費用覈實支用賸餘895,746元。
- 3.學生午餐補助費覈實支用賸餘736,727元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,126,959元。

其他活動之淨現金流出969,697元。

本年度現金及約當現金之淨減14,096,656元。

期初現金及約當現金29,308,069元。

期末現金及約當現金15,211,413元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,230,905,484元，包括：

流動資產15,411,413元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,005,049元。

其他資產2,212,489,022元。

決算日負債總額為2,218,798,448元，包括：

流動負債1,980,440元。

其他負債2,216,818,008元。

決算日基金餘額為累積餘額12,107,036元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,418,529元，包括：

機械及設備1,988,176元。

交通及運輸設備26,000元。

什項設備1,404,353元。

六、其他：

(一)本年度併決算數0元及補辦預算數0元。

(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

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	137,472,637	100.00	137,930,140	100.00	457,503	0.33	159,950,637	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	6,900	0.01	-13,100	-65.50	14,000	0.01
431服務收入	20,000	0.01	6,900	0.01	-13,100	-65.50	14,000	0.01
45 財產收入	201,000	0.15	209,251	0.15	8,251	4.10	217,632	0.14
451財產處分收入	35,000	0.03	20,045	0.01	-14,955	-42.73	24,625	0.02
45Y其他財產收入	166,000	0.12	189,206	0.14	23,206	13.98	193,007	0.12
46 政府撥入收入	137,098,237	99.73	137,386,586	99.61	288,349	0.21	159,502,684	99.72
462公庫撥款收入	137,098,237	99.73	137,180,437	99.46	82,200	0.06	157,343,589	98.37
46Y政府其他撥入收入			206,149	0.15	206,149	0.00	2,159,095	1.35
4S 教學收入			5,280	0.00	5,280	0.00	4,440	0.00
4S1學雜費收入			5,280	0.00	5,280	0.00	4,440	0.00
4Y 其他收入	153,400	0.11	322,123	0.23	168,723	109.99	211,881	0.13
4YO受贈收入	5,000	0.00	4,560	0.00	-440	-8.80	1,901	0.00
4YY雜項收入	148,400	0.11	317,563	0.23	169,163	113.99	209,980	0.13
5 基金用途	146,606,005	100.00	143,517,003	100.00	-3,089,002	-2.11	159,924,131	100.00
53 國民教育計畫	121,115,575	82.61	118,319,870	82.44	-2,795,705	-2.31	120,976,822	75.65
5L 一般行政管理計畫	20,874,843	14.24	20,800,929	14.49	-73,914	-0.35	20,864,319	13.05
5M 建築及設備計畫	4,615,587	3.15	4,396,204	3.06	-219,383	-4.75	18,082,990	11.31
購置固定資產	4,579,587	3.12	4,396,204	3.06	-183,383	-4.00	18,082,990	11.31
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-9,133,368		-5,586,863		3,546,505	-38.83	26,506	
期初基金餘額	12,574,000		17,693,899		5,119,899	40.72	17,667,393	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,440,632		12,107,036		8,666,404	251.88	17,693,899	

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		485,998
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	23,206
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	82,200
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	206,149
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,280
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	169,163

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)	-9,133,368	-5,586,863	3,546,505	-38.83
812 調整非現金項目		-7,540,096	-7,540,096	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-7,540,096	-7,540,096	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,133,368	-13,126,959	-3,993,591	43.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		7,182	7,182	
825 增加短期債務及其他負債		11,741	11,741	
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		-988,620	-988,620	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-969,697	-969,697	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,133,368	-14,096,656	-4,963,288	54.34
84 期初現金及約當現金	22,022,188	29,308,069	7,285,881	33.08
85 期末現金及約當現金	12,888,820	15,211,413	2,322,593	18.02

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	2,230,905,484	100.00	2,282,531,080	100.00	-51,625,596	-2.26
1	資產	2,230,905,484	100.00	2,282,531,080	100.00	-51,625,596	-2.26
11	流動資產	15,411,413	0.69	29,508,069	1.29	-14,096,656	-47.77
111	現金	15,211,413	0.68	29,308,069	1.28	-14,096,656	-48.10
1112	銀行存款	15,211,413	0.68	29,308,069	1.28	-14,096,656	-48.10
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,387,097	0.51	24,852,945	1.09	-13,465,848	-54.18
1112-2	銀行存款-保管款	3,420,504	0.15	4,055,938	0.18	-635,434	-15.67
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,066	0.01	200,000	0.01	66	0.03
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	203,746	0.01	199,186	0.01	4,560	2.29
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,005,049	0.13	4,882,064	0.21	-1,877,015	-38.45
124	準備金	3,005,049	0.13	4,882,064	0.21	-1,877,015	-38.45
1241	退休及離職準備金	2,493,586	0.11	4,370,601	0.19	-1,877,015	-42.95
124Y	其他準備金	511,463	0.02	511,463	0.02	0	0.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	28,000	0.00	28,000	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	483,463	0.02	483,463	0.02	0	0.00
13	其他資產	2,212,489,022	99.17	2,248,140,947	98.49	-35,651,925	-1.59
131	什項資產	2,212,489,022	99.17	2,248,140,947	98.49	-35,651,925	-1.59
1315	暫付及待結轉帳項	23,764	0.00	30,946	0.00	-7,182	-23.21
1316	代管資產	2,212,465,258	99.17	2,248,110,001	98.49	-35,644,743	-1.59
1316-0	代管資產-土地改良物	4,995	0.00	499,521	0.02	-494,526	-99.00
1316-1	代管資產-土地	2,100,028,000	94.13	2,111,760,000	92.52	-11,732,000	-0.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	9,828,463	0.44	25,977,180	1.14	-16,148,717	-62.17
1316-3	代管資產-其他政府	102,603,800	4.60	109,873,300	4.81	-7,269,500	-6.62

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	2,230,905,484	100.00	2,282,531,080	100.00	-51,625,596	-2.26
2	負債	2,218,798,448	99.46	2,264,837,181	99.22	-46,038,733	-2.03
21	流動負債	1,980,440	0.09	9,520,536	0.42	-7,540,096	-79.20
212	應付款項	1,947,536	0.09	9,486,046	0.42	-7,538,510	-79.47
2123	應付代收款	1,798,511	0.08	1,452,441	0.06	346,070	23.83
2125	應付費用	149,025	0.01	65,845	0.00	83,180	126.33
2129	應付工程款	0	0.00	7,967,760	0.35	-7,967,760	-100.00
213	預收款項	32,904	0.00	34,490	0.00	-1,586	-4.60
2133	預收收入	32,904	0.00	34,490	0.00	-1,586	-4.60
22	其他負債	2,216,818,008	99.37	2,255,316,645	98.81	-38,498,637	-1.71
221	什項負債	2,216,818,008	99.37	2,255,316,645	98.81	-38,498,637	-1.71
2211	存入保證金	1,845,823	0.08	2,834,443	0.12	-988,620	-34.88
2213	應付退休及離職金	2,493,586	0.11	4,370,601	0.19	-1,877,015	-42.95
2214	應付代管資產	2,212,465,258	99.17	2,248,110,001	98.49	-35,644,743	-1.59
2215	暫收及待結轉帳項	13,341	0.00	1,600	0.00	11,741	733.81
3	基金餘額	12,107,036	0.54	17,693,899	0.78	-5,586,863	-31.58
31	基金餘額	12,107,036	0.54	17,693,899	0.78	-5,586,863	-31.58
311	基金餘額	12,107,036	0.54	17,693,899	0.78	-5,586,863	-31.58
3111	累積餘額	12,107,036	0.54	17,693,899	0.78	-5,586,863	-31.58

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	137,472,637	137,930,140	457,503	0.33	
43 勞務收入	20,000	6,900	-13,100	-65.50	
431服務收入	20,000	6,900	-13,100	-65.50	係教師甄選報名費較預期少所致。
45 財產收入	201,000	209,251	8,251	4.10	
451財產處分收入	35,000	20,045	-14,955	-42.73	係報廢財產變賣收入較預期少所致。
45Y其他財產收入	166,000	189,206	23,206	13.98	係開放場地使用費較預期多所致。
46 政府撥入收入	137,098,237	137,386,586	288,349	0.21	
462公庫撥款收入	137,098,237	137,180,437	82,200	0.06	係教育局補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		206,149	206,149	0.00	係教育部補助款所致。
4S 教學收入		5,280	5,280	0.00	
4S1學雜費收入		5,280	5,280	0.00	係收補習學校學生電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費。
4Y 其他收入	153,400	322,123	168,723	109.99	
4YO受贈收入	5,000	4,560	-440	-8.80	
4YY雜項收入	148,400	317,563	169,163	113.99	主要係收廠商違約金及學生證補卡費。

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	146,606,005	143,517,003	-3,089,002	-2.11	
53 國民教育計畫	121,115,575	118,319,870	-2,795,705	-2.31	
1 用人費用	114,134,376	113,271,703	-862,673	-0.76	
11 正式員額薪資	51,588,000	52,693,304	1,105,304	2.14	
113 職員薪金	51,588,000	52,693,304	1,105,304	2.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,176,480	4,460,523	284,043	6.80	
124 兼職人員酬金	4,176,480	4,460,523	284,043	6.80	
13 超時工作報酬	721,670	400,508	-321,162	-44.50	
131 加班費	721,670	400,508	-321,162	-44.50	
15 獎金	12,158,500	11,530,247	-628,253	-5.17	
151 考績獎金	5,815,000	5,113,114	-701,886	-12.07	
152 年終獎金	6,343,500	6,417,133	73,633	1.16	
16 退休及卹償金	38,914,556	37,307,371	-1,607,185	-4.13	
161 職員退休及離職金	38,914,556	37,307,371	-1,607,185	-4.13	
18 福利費	6,575,170	6,879,750	304,580	4.63	
181 分擔員工保險費	4,333,800	5,254,378	920,578	21.24	
183 傷病醫藥費	326,500	148,000	-178,500	-54.67	
187 員工通勤交通費	648,900	477,042	-171,858	-26.48	
18Y 其他福利費	1,265,970	1,000,330	-265,640	-20.98	
2 服務費用	2,819,672	1,986,051	-833,621	-29.56	
21 水電費	1,102,644	592,569	-510,075	-46.26	
212 工作場所電費	978,440	518,334	-460,106	-47.02	決算數較預算數減少833,621元，主要係工作場所水電費覈實支用節餘款。
214 工作場所水費	124,204	74,235	-49,969	-40.23	
22 郵電費	70,510	62,045	-8,465	-12.01	
221 郵費	3,410	3,779	369	10.82	
222 電話費	67,100	58,116	-8,984	-13.39	
224 數據通信費		150	150		
23 旅運費	77,530	72,380	-5,150	-6.64	
231 國內旅費	74,430	69,312	-5,118	-6.88	
236 貨物運費	3,100	3,068	-32	-1.03	
24 印刷裝訂與廣告費	226,900	219,993	-6,907	-3.04	
241 印刷及裝訂費	226,900	219,993	-6,907	-3.04	
25 修理保養及保固費	790,400	640,406	-149,994	-18.98	
252 一般房屋修護費	350,750	217,356	-133,394	-38.03	
255 機械及設備修護費	212,400	202,575	-9,825	-4.63	
257 什項設備修護費	227,250	220,475	-6,775	-2.98	

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	152,288	143,235	-9,053	-5.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,288	5,348	-12,940	-70.76	
27D 計時與計件人員酬金		9,600	9,600		
27F 體育活動費	134,000	128,287	-5,713	-4.26	
28 專業服務費	399,400	255,423	-143,977	-36.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,800	133,800	-99,000	-42.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,400	28,800	20,400	242.86	
289 試務甄選費	11,000		-11,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		35,223	35,223		
28Y 其他	147,200	57,600	-89,600	-60.87	
3 材料及用品費	1,477,127	1,173,225	-303,902	-20.57	
31 使用材料費	343,600	215,507	-128,093	-37.28	
315 設備零件	343,600	215,507	-128,093	-37.28	決算數較預算數減少303,902元，主要係教學設備及材料費用覈實支用節餘款。
32 用品消耗	1,133,527	957,718	-175,809	-15.51	
321 辦公(事務)用品	2,900	7,526	4,626	159.52	
322 報章什誌	67,057	68,576	1,519	2.27	
325 服裝	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,597	-403	-2.69	
32Y 其他	1,038,570	867,019	-171,551	-16.52	
4 租金、償債與利息	4,800	5,520	720	15.00	
45 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00	
451 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00	決算數較預算數增加720元，主要係覈實支用悠遊卡月租費所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,544,000	1,756,041	-787,959	-30.97	
72 捐助、補助與獎助	66,000	53,000	-13,000	-19.70	
726 獎助學員生給與	66,000	53,000	-13,000	-19.70	決算數較預算數減少787,959元，主要係清寒學生午餐補助費覈實支用節餘款。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,478,000	1,703,041	-774,959	-31.27	
74Y 其他	2,478,000	1,703,041	-774,959	-31.27	
9 其他	135,600	127,330	-8,270	-6.10	
91 其他支出	135,600	127,330	-8,270	-6.10	
91Y 其他	135,600	127,330	-8,270	-6.10	
5L 一般行政管理計畫	20,874,843	20,800,929	-73,914	-0.35	

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	%	
1 用人費用	19,745,223	19,771,287	26,064	0.13	
11 正式員額薪資	12,984,000	13,041,008	57,008	0.44	
113 職員薪金	10,848,000	10,873,756	25,756	0.24	
114 工員工資	1,104,000	973,852	-130,148	-11.79	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	660,135	639,088	-21,047	-3.19	
131 加班費	660,135	639,088	-21,047	-3.19	
15 獎金	3,405,000	3,285,419	-119,581	-3.51	
151 考績獎金	1,782,000	1,665,746	-116,254	-6.52	
152 年終獎金	1,623,000	1,619,673	-3,327	-0.20	
16 退休及卹償金	1,112,496	1,191,299	78,803	7.08	
161 職員退休及離職金	1,024,176	1,094,491	70,315	6.87	
162 工員退休及離職金	88,320	96,808	8,488	9.61	
18 福利費	1,583,592	1,614,473	30,881	1.95	
181 分擔員工保險費	1,169,712	1,240,646	70,934	6.06	
187 員工通勤交通費	173,880	145,884	-27,996	-16.10	
18Y 其他福利費	240,000	227,943	-12,057	-5.02	
2 服務費用	762,000	699,875	-62,125	-8.15	
22 郵電費	20,000	22,473	2,473	12.37	
222 電話費	20,000	22,473	2,473	12.37	
27 一般服務費	160,000	151,839	-8,161	-5.10	
279 外包費	120,000	115,700	-4,300	-3.58	
27F 體育活動費	40,000	36,139	-3,861	-9.65	
28 專業服務費	510,000	453,563	-56,437	-11.07	
28Y 其他	510,000	453,563	-56,437	-11.07	
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	366,620	328,767	-37,853	-10.32	
32 用品消耗	366,620	328,767	-37,853	-10.32	
321 辦公(事務)用品	351,620	313,767	-37,853	-10.77	決算數較預算數減少37,853元，主要係辦公(事務)用品費用覈實支用節餘款。
325 服裝	15,000	15,000			
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	4,615,587	4,396,204	-219,383	-4.75	

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	4,615,587	4,396,204	-219,383	-4.75	
51 購置固定資產	1,607,843	1,584,331	-23,512	-1.46	
514 購置機械及設備	1,539,843	1,534,331	-5,512	-0.36	
515 購置交通及運輸設備	26,000	26,000			
516 購置什項設備	42,000	24,000	-18,000	-42.86	決算數較預算數減少18,000元，係汰舊換新冷氣機1臺未執行節餘款。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，係執行軟體維護費金額35,223元移列國民中學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,971,744	2,811,873	-159,871	-5.38	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,971,744	2,811,873	-159,871	-5.38	

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.本校消化超額職工業務外包費預算數120,000元；決算數115,700元。
- 2.計時與計件人員酬金預算數0元；決算數9,600元，係執行教育部補助本土語言開課經費。
- 3.工程管理費是以施工費2%提列預算數46,736元；決算數28,155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	32,831,702		3,418,529
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,142,977		
房屋及建築			
機械及設備	18,968,240		1,988,176
交通及運輸設備	1,971,293		26,000
雜項設備	9,731,692		1,404,353
購建中固定資產			
電腦軟體	17,500		
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：

減少數計1,721,646元，變動原因為(1)報廢：操場跑道報廢減值計1,721,646元。

2.機械及設備：

增加數計1,988,176元，變動原因為(1)增置：購置個人電腦等設備計1,534,331元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機6臺161,970元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備291,875元。減少數計259,924元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機、印表機等計259,924元。

3.交通及運輸設備：

增加數計26,000元，變動原因為(1)增置：購置行動音箱等設備計26,000元。減少數計205,892元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監控設備等計205,892元。

4.雜項設備：

增加數計1,404,353元，變動原因為(1)增置：購置監視攝影主機等設備計24,000元(2)受贈：應付代收款購置冷氣等設備1,380,353元。減少數計1,190,245元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、冰箱等計1,190,245元。

5.電腦軟體：

減少數計17,500元，變動原因為(4)其他：授權一年之電腦軟體減損金額17,500元。

二、各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		
3,395,207	-24,189,369	8,665,655
1,721,646	-257,160	164,171
259,924	-14,333,271	6,363,221
205,892	-1,656,133	135,268
1,190,245	-7,942,805	2,002,995
17,500		

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		1,539,843			1,539,843	1,534,331	-5,512	
機械及設備		1,539,843			1,539,843	1,534,331	-5,512	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		26,000			26,000	26,000		
交通及運輸設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
雜項設備		42,000			42,000	24,000	-18,000	
雜項設備		42,000			42,000	24,000	-18,000	
購建中固定資產								
合 計		1,607,843			1,607,843	1,584,331	-23,512	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	87	82	-5	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	3	2	-1	退休工友1名。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	67	63	-4	
正式職員	67	63	-4	減班減列教師4名

填表說明：1.本校消化超額職工業務外包費預算數120,000元；決算數115,700元。

2.計時與計件人員酬金預算數0元；決算數9,600元，係執行教育部補助本土語言開課經費。

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	51,588,000		721,670		12,158,500	38,914,556		6,575,170		109,957,896	4,176,480	114,134,376
職員	51,588,000		721,670		12,158,500	37,801,556		6,575,170		108,844,896	4,176,480	113,021,376
工具						1,113,000				1,113,000		1,113,000
一般行政管理計畫	12,984,000		660,135		3,405,000	1,112,496		1,583,592		19,745,223		19,745,223
職員	11,880,000		561,975		3,083,000	1,024,176		1,295,424		17,844,575		17,844,575
工具	1,104,000		98,160		322,000	88,320		288,168		1,900,648		1,900,648
合 計	64,572,000		1,381,805		15,563,500	40,027,052		8,158,762		129,703,119	4,176,480	133,879,599

註：

1.本校消化超額職工業務外包費預算數120,000元；決算數115,700元。

2.計時與計件人員酬金預算數0元；決算數9,600元，係執行教育部補助本土語言開課經費。

3.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條規定辦理核發，107年度預算編列87人，計7,597,000元，執行結果決算80人，計6,778,860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87人，計7,966,500元，執行結果決算93人，計8,036,806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
52,693,304		400,508		11,530,247	37,307,371		6,879,750		108,811,180	4,460,523	113,271,703
52,693,304		400,508		11,530,247	36,299,249		6,879,750		107,803,058	4,460,523	112,263,581
					1,008,122				1,008,122		1,008,122
13,041,008		639,088		3,285,419	1,191,299		1,614,473		19,771,287		19,771,287
12,067,156		545,184		2,963,370	1,094,491		1,422,060		18,092,261		18,092,261
973,852		93,904		322,049	96,808		192,413		1,679,026		1,679,026
65,734,312		1,039,596		14,815,666	38,498,670		8,494,223		128,582,467	4,460,523	133,042,990

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			121,115,575		118,319,870		-2,795,705	-2.31	
國民教育計畫			121,115,575		118,319,870		-2,795,705	-2.31	

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	133,879,599	133,042,990	-836,609	-0.62
11 正式員額薪資	64,572,000	65,734,312	1,162,312	1.80
113 職員薪金	62,436,000	63,567,060	1,131,060	1.81
114 工員工資	1,104,000	973,852	-130,148	-11.79
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	4,176,480	4,460,523	284,043	6.80
124 兼職人員酬金	4,176,480	4,460,523	284,043	6.80
13 超時工作報酬	1,381,805	1,039,596	-342,209	-24.77
131 加班費	1,381,805	1,039,596	-342,209	-24.77
15 獎金	15,563,500	14,815,666	-747,834	-4.81
151 考績獎金	7,597,000	6,778,860	-818,140	-10.77
152 年終獎金	7,966,500	8,036,806	70,306	0.88
16 退休及卹償金	40,027,052	38,498,670	-1,528,382	-3.82
161 職員退休及離職金	39,938,732	38,401,862	-1,536,870	-3.85
162 工員退休及離職金	88,320	96,808	8,488	9.61
18 福利費	8,158,762	8,494,223	335,461	4.11
181 分擔員工保險費	5,503,512	6,495,024	991,512	18.02
183 傷病醫藥費	326,500	148,000	-178,500	-54.67
187 員工通勤交通費	822,780	622,926	-199,854	-24.29
18Y 其他福利費	1,505,970	1,228,273	-277,697	-18.44
2 服務費用	3,581,672	2,685,926	-895,746	-25.01
21 水電費	1,102,644	592,569	-510,075	-46.26
212 工作場所電費	978,440	518,334	-460,106	-47.02
214 工作場所水費	124,204	74,235	-49,969	-40.23
22 郵電費	90,510	84,518	-5,992	-6.62
221 郵費	3,410	3,779	369	10.82
222 電話費	87,100	80,589	-6,511	-7.48
224 數據通信費	0	150	150	0.00
23 旅運費	77,530	72,380	-5,150	-6.64
231 國內旅費	74,430	69,312	-5,118	-6.88
236 貨物運費	3,100	3,068	-32	-1.03
24 印刷裝訂與廣告費	226,900	219,993	-6,907	-3.04
241 印刷及裝訂費	226,900	219,993	-6,907	-3.04
25 修理保養及保固費	790,400	640,406	-149,994	-18.98
252 一般房屋修護費	350,750	217,356	-133,394	-38.03
255 機械及設備修護費	212,400	202,575	-9,825	-4.63
257 什項設備修護費	227,250	220,475	-6,775	-2.98
27 一般服務費	312,288	295,074	-17,214	-5.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,288	5,348	-12,940	-70.76
279 外包費	120,000	115,700	-4,300	-3.58
27D 計時與計件人員酬金	0	9,600	9,600	0.00
27F 體育活動費	174,000	164,426	-9,574	-5.50
28 專業服務費	909,400	708,986	-200,414	-22.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,800	133,800	-99,000	-42.53

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,400	28,800	20,400	242.86
289 試務甄選費	11,000	0	-11,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,223	35,223	0.00
28Y 其他	657,200	511,163	-146,037	-22.22
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	1,843,747	1,501,992	-341,755	-18.54
31 使用材料費	343,600	215,507	-128,093	-37.28
315 設備零件	343,600	215,507	-128,093	-37.28
32 用品消耗	1,500,147	1,286,485	-213,662	-14.24
321 辦公(事務)用品	354,520	321,293	-33,227	-9.37
322 報章什誌	67,057	68,576	1,519	2.27
325 服裝	25,000	15,000	-10,000	-40.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,597	-403	-2.69
32Y 其他	1,038,570	867,019	-171,551	-16.52
4 租金、償債與利息	4,800	5,520	720	15.00
45 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00
451 什項設備租金	4,800	5,520	720	15.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,615,587	4,396,204	-219,383	-4.75
51 購置固定資產	1,607,843	1,584,331	-23,512	-1.46
514 購置機械及設備	1,539,843	1,534,331	-5,512	-0.36
515 購置交通及運輸設備	26,000	26,000	0	0.00
516 購置什項設備	42,000	24,000	-18,000	-42.86
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,971,744	2,811,873	-159,871	-5.38
581 遞延修繕房屋建築支出	2,971,744	2,811,873	-159,871	-5.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,545,000	1,757,041	-787,959	-30.96
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	66,000	53,000	-13,000	-19.70
726 獎助學員生給與	66,000	53,000	-13,000	-19.70
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,478,000	1,703,041	-774,959	-31.27
74Y 其他	2,478,000	1,703,041	-774,959	-31.27
9 其他	135,600	127,330	-8,270	-6.10
91 其他支出	135,600	127,330	-8,270	-6.10
91Y 其他	135,600	127,330	-8,270	-6.10
合 計	146,606,005	143,517,003	-3,089,002	-2.11

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	1,091,580	766,326	-325,254	-29.80	
187 員工通勤交通費	822,780	622,926	-199,854	-24.29	
27D 計時與計件人員酬金		9,600	9,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,800	133,800	-99,000	-42.53	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	2,221,130,913	2,221,130,913		
代管資產-土地改良物	4,995	4,995		
代管資產-土地	2,100,028,000	2,100,028,000		
代管資產-房屋及建築 設備	9,828,463	9,828,463		
代管資產-其他政府	102,603,800	102,603,800		
土地改良物	164,171	164,171		
機械及設備	6,363,221	6,363,221		
交通及運輸設備	135,268	135,268		
雜項設備	2,002,995	2,002,995		
電腦軟體				

主辦會計人員：

會計室主任 許淑妃

機關長官：

臺北市立第一中學校 校長 陳錦謀