

4-0501074

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

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

臺北市立中崙高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立中崙高級中學編

裝

訂

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 至 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 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 25 至 26	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 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34	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 35 至 35	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	298,827,914	276,718,419	22,109,495	7.99
基金用途	283,584,610	280,288,972	3,295,638	1.18
賸餘(短絀-)	15,243,304	3,570,553	18,813,857	
餘絀情形：				
基金餘額	29,679,848	14,436,544	15,243,304	105.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	19,319,814	11,445,768	7,874,046	

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中崙高級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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列214,098,727元，決算數222,814,352元。

106學年下學期預定招收52班，實際招收52班，預計學生人數1711人，實際學生人數1681人。

107學年上學期預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1711人，實際學生人數1619人。

係革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、線上資料庫、臺北市教育關懷獎等活動項目，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29,998,317元，決算數27,380,658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44,723,183元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,149,203元），決算數33,389,600元。

係購置各項教學設備並辦理人工跑道整修工程，專科教室環境改善工程，校園電梯改善工程，酷課雲功能擴充及優化，中央廚房設施改善，屋頂、外牆玻璃帷幕漏水整修工程，欄杆更新工程等，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級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298,827,914元，較預算數281,679,040元，增加17,148,874元，計增6.09%。

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673,569元，較預算數702,900元，減少29,331元，計減4.17%。

主要係因：教師甄選報名費及暑期泳訓班等收入較預期減少29,331元。

2.財產處分收入：決算數24,847元，較預算數35,894元，減少11,047元，計減30.78%。

主要係因：各項財產報廢殘值收入較預期減少11,047元。

3.其他財產收入：決算數1,282,768元，較預算數1,000,184元，增加282,584元，計增28.25%。

主要係因：餐廳及合作社各項場地開放使用等收入較預期增加282,254元。

5.公庫撥款收入：決算數273,202,002元，較預算數256,688,434元，增加16,513,568元，計增6.43%。

主要係因：

1.107年敬師活動經費(局款非統籌)100,800元。

2.107年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費(統籌款)1,992,952元。

3.106-107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)47,600元。

4.增撥107年度用人費用不敷數11,030,000元。

5.誠正樓無障礙電梯汰換改善工程(統籌款)3,342,216元。

以上1-5項較預期增加16,513,568元。

6.政府其他撥入收入：決算數600,914元，較預算數0元，增加600,914元。

主要係因：

1.106學年度獎勵各級學校聘任專任運動319,000元。

2.106學年特教班教師調整授課節數經費10,296元。

3.106-2高中第二外語教育經費38,400元。

4.106-2無力繳交代代收辦費3,553元。

5.107年認輔小團體20,000元。

6.107年度照明設備汰換節能燈具47,600元。

7.107年在善校園學生事務與輔導工作160,000元。

8.107-1國中學生無力繳交代代收辦費2,065元。以上1-8項較預期增加600,914元。

7.學雜費收入:決算數22,796,153元，較預算數23,019,420元，減少223,267元，計減0.97%。

主要係因：課輔費餘額及第二外語餘額等收入較預算減少223,267元。

8.受贈收入:決算數162,741元，較預算數8,613元，增加154,128元，計增1,789.48%。

主要係因：係合作社等教育儲蓄捐款收入較預期增加154,128元。

9.雜項收入:決算數84,920元，較預算數223,595元，減少138,675元，計減62.02%。

主要係因：學生證補卡費收入等繳庫數較預算減少138,675元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級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283,584,610元，較預算數288,820,227元，減少5,235,617元，計減1.81%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數222,814,352元，較預算數214,098,727元，增加8,715,625元，計增4.07%。

主要係因：

係人事費不足增撥款及辦理各項教學活動節餘款，致較預算增加8,715,625元，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數27,380,658元，較預算數29,998,317元，減少2,617,659元，計減8.73%。

主要係因：

係用人費用核實支付致較預算減少2,617,659元。

3.建築及設備計畫：決算數33,389,600元，較預算數44,723,183元，減少11,333,583元，計減25.34%。

主要係因：

營建及修建工程：

係中央廚房工程已決標於108年1月31日竣工，辦理預算保留。

其他設備：

係購置各項設備結餘及中央廚房工程已決標於108年1月31日竣工，辦理預算保留。

無形資產：

1.係電腦1萬元以下移列電子計算機軟體項下。

2. 107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,243,304元，較預算短絀數7,141,187元，反絀為餘，計相差22,384,491元。

主要係因：

1.其他財產及學雜費等收入較預算數增加11,728,786元，併決算辦理。

2. 應付代收欸清結、數位學生證補卡費及簡訊費、熱食部租金等收入等繳庫84,920元。

3.購置各項設備及補辦預算執行結餘408,607元。

4.中央廚房工程辦理預算保留3,450,416元及工程結餘欸306,929元。

5.無形資產:係電腦軟體執行數結餘650,500元，107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留數10,600,000元。

6.高中及高職教育計畫及一般行政管理計畫中服務費用、材料及用品費、其他、稅捐及規費等覈實支用較預算增加6,097,966元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級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入14,817,190元。
- 其他活動之淨現金流入4,502,624元。
- 本年度現金及約當現金之淨增19,319,814元。
- 期初現金及約當現金38,228,910元。
- 期末現金及約當現金57,548,724元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為7,449,791,856元，包括：
 - 流動資產58,448,724元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金561,467元。
 - 其他資產7,390,781,665元。
- 決算日負債總額為7,420,112,008元，包括：
 - 流動負債19,908,286元。
 - 其他負債7,400,203,722元。
- 決算日基金餘額為累積餘額29,679,848元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加36,724,963元，包括：
 - 土地改良物6,774,168元。
 - 房屋及建築801,440元。
 - 機械及設備8,726,573元。
 - 交通運輸設備227,345元。
 - 什項設備3,582,228元。
 - 電腦軟體16,613,209元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數28,249,686元及補辦預算數4,149,203元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算主要表

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	281,679,040	100.00	298,827,914	100.00	17,148,874	6.09	276,718,419	100.00
43 勞務收入	702,900	0.25	673,569	0.23	-29,331	-4.17	726,406	0.26
431服務收入	702,900	0.25	673,569	0.23	-29,331	-4.17	726,406	0.26
45 財產收入	1,036,078	0.37	1,307,615	0.44	271,537	26.21	1,242,801	0.45
451財產處分收入	35,894	0.01	24,847	0.01	-11,047	-30.78	5,230	0.00
454利息收入							21	0.00
45Y其他財產收入	1,000,184	0.36	1,282,768	0.43	282,584	28.25	1,237,550	0.45
46 政府撥入收入	256,688,434	91.13	273,802,916	91.63	17,114,482	6.67	256,646,943	92.75
462公庫撥款收入	256,688,434	91.13	273,202,002	91.42	16,513,568	6.43	249,499,517	90.16
46Y政府其他撥入收入			600,914	0.20	600,914	0.00	7,147,426	2.58
4S 教學收入	23,019,420	8.17	22,796,153	7.63	-223,267	-0.97	17,919,577	6.48
4S1學雜費收入	23,019,420	8.17	22,796,153	7.63	-223,267	-0.97	17,919,577	6.48
4Y 其他收入	232,208	0.08	247,661	0.08	15,453	6.65	182,692	0.07
4Y0受贈收入	8,613	0.00	162,741	0.05	154,128	1,789.48	130,512	0.05
4YY雜項收入	223,595	0.08	84,920	0.03	-138,675	-62.02	52,180	0.02
5 基金用途	288,820,227	100.00	283,584,610	100.00	-5,235,617	-1.81	280,288,972	100.00
52 高中及高職教育計畫	214,098,727	74.13	222,814,352	78.57	8,715,625	4.07	204,495,736	72.96
5L 一般行政管理計畫	29,998,317	10.39	27,380,658	9.66	-2,617,659	-8.73	26,762,640	9.55
5M 建築及設備計畫	44,723,183	15.48	33,389,600	11.77	-11,333,583	-25.34	49,030,596	17.49
購置固定資產	25,411,183	8.80	25,328,100	8.93	-83,083	-0.33	48,270,849	17.22
其他	19,312,000	6.69	8,061,500	2.84	-11,250,500	-58.26	759,747	0.27
本期賸餘(短絀-)	-7,141,187		15,243,304		22,384,491	-313.46	-3,570,553	
期初基金餘額	8,663,939		14,436,544		5,772,605	66.63	18,007,097	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,522,752		29,679,848		28,157,096	1,849.09	14,436,544	

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		28,249,686
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	282,584
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	16,513,568
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	376,049
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	224,865
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	12,734
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	141,394
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,715,625
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,982,867

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)	-7,141,187	15,243,304	22,384,491	-313.46
812 調整非現金項目		-426,114	-426,114	
8123 流動資產淨減(淨增一)		225,792	225,792	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-651,906	-651,906	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,141,187	14,817,190	21,958,377	-307.49
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,550,724	4,550,724	
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		-48,100	-48,100	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		4,502,624	4,502,624	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,141,187	19,319,814	26,461,001	-370.54
84 期初現金及約當現金	17,439,984	38,228,910	20,788,926	119.20
85 期末現金及約當現金	10,298,797	57,548,724	47,249,927	458.79

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	7,449,791,856	100.00	7,806,361,799	100.00	-356,569,943	-4.57
1	資產	7,449,791,856	100.00	7,806,361,799	100.00	-356,569,943	-4.57
11	流動資產	58,448,724	0.78	39,354,702	0.50	19,094,022	48.52
111	現金	57,548,724	0.77	38,228,910	0.49	19,319,814	50.54
1112	銀行存款	57,548,724	0.77	38,228,910	0.49	19,319,814	50.54
1112-1	銀行存款-市庫存款	45,422,393	0.61	20,147,433	0.26	25,274,960	125.45
1112-2	銀行存款-保管款	10,945,437	0.15	16,970,324	0.22	-6,024,887	-35.50
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	900,000	0.01	900,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	280,894	0.00	211,153	0.00	69,741	33.03
113	應收款項	0	0.00	38,000	0.00	-38,000	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	38,000	0.00	-38,000	-100.00
115	預付款項	900,000	0.01	1,087,792	0.01	-187,792	-17.26
1154	預付費用	900,000	0.01	1,087,792	0.01	-187,792	-17.26
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	561,467	0.01	3,147,708	0.04	-2,586,241	-82.16
124	準備金	561,467	0.01	3,147,708	0.04	-2,586,241	-82.16
1241	退休及離職準備金	20,715	0.00	2,606,956	0.03	-2,586,241	-99.21
124Y	其他準備金	540,752	0.01	540,752	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	540,752	0.01	540,752	0.01	0	0.00
13	其他資產	7,390,781,665	99.21	7,763,859,389	99.46	-373,077,724	-4.81
131	什項資產	7,390,781,665	99.21	7,763,859,389	99.46	-373,077,724	-4.81
1315	暫付及待結轉帳項	48,730	0.00	630	0.00	48,100	7,634.92
1316	代管資產	7,390,732,935	99.21	7,763,858,759	99.46	-373,125,824	-4.81
1316-0	代管資產-土地改良物	1,305,498	0.02	10,959,775	0.14	-9,654,277	-88.09
1316-1	代管資產-土地	6,857,957,114	92.06	7,026,560,622	90.01	-168,603,508	-2.40
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	531,470,323	7.13	726,338,362	9.30	-194,868,039	-26.83

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有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）及或有資產皆為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	7,449,791,856	100.00	7,806,361,799	100.00	-356,569,943	-4.57
2	負債	7,420,112,008	99.60	7,791,925,255	99.82	-371,813,247	-4.77
21	流動負債	19,908,286	0.27	20,560,192	0.26	-651,906	-3.17
212	應付款項	19,908,286	0.27	19,754,938	0.25	153,348	0.78
2123	應付代收款	3,460,683	0.05	12,971,606	0.17	-9,510,923	-73.32
2125	應付費用	10,318,146	0.14	3,211,889	0.04	7,106,257	221.25
2129	應付工程款	885,897	0.01	3,569,843	0.05	-2,683,946	-75.18
212Y	其他應付款	5,243,560	0.07	1,600	0.00	5,241,960	327,622.50
213	預收款項	0	0.00	805,254	0.01	-805,254	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	805,254	0.01	-805,254	-100.00
22	其他負債	7,400,203,722	99.33	7,771,365,063	99.55	-371,161,341	-4.78
221	什項負債	7,400,203,722	99.33	7,771,365,063	99.55	-371,161,341	-4.78
2211	存入保證金	8,433,484	0.11	4,899,348	0.06	3,534,136	72.13
2213	應付退休及離職金	20,715	0.00	2,606,956	0.03	-2,586,241	-99.21
2214	應付代管資產	7,390,732,935	99.21	7,763,858,759	99.46	-373,125,824	-4.81
2215	暫收及待結轉帳項	1,016,588	0.01	0	0.00	1,016,588	0.00
3	基金餘額	29,679,848	0.40	14,436,544	0.18	15,243,304	105.59
31	基金餘額	29,679,848	0.40	14,436,544	0.18	15,243,304	105.59
311	基金餘額	29,679,848	0.40	14,436,544	0.18	15,243,304	105.59
3111	累積餘額	29,679,848	0.40	14,436,544	0.18	15,243,304	105.59

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	281,679,040	298,827,914	17,148,874	6.09	
43 勞務收入	702,900	673,569	-29,331	-4.17	係教師甄選報名費及暑期泳訓班等收入較預期減少29,331元。
431服務收入	702,900	673,569	-29,331	-4.17	
45 財產收入	1,036,078	1,307,615	271,537	26.21	
451財產處分收入	35,894	24,847	-11,047	-30.78	係各項財產報廢殘值收入較預期減少11,047元。
45Y其他財產收入	1,000,184	1,282,768	282,584	28.25	係餐廳及合作社各項場地開放使用等收入較預期增加282,254元。
46 政府撥入收入	256,688,434	273,802,916	17,114,482	6.67	1.107年敬師活動經費(局款非統籌)100,800元。2.107年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費(統籌款)1,992,952元。3.106-107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)47,600元。4.增撥107年度用人費用不敷數11,030,000元。5.誠正樓無障礙電梯汰換改善工程(統籌款)3,342,216元。計16,513,568。
462公庫撥款收入	256,688,434	273,202,002	16,513,568	6.43	
46Y政府其他撥入收入		600,914	600,914	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	23,019,420	22,796,153	-223,267	-0.97	係課輔費餘額及第二外語餘額等收入較預算減少223,267元。
4S1學雜費收入	23,019,420	22,796,153	-223,267	-0.97	
4Y 其他收入	232,208	247,661	15,453	6.65	係合作社等教育儲蓄捐款收入較預期增加154,128元。
4YO受贈收入	8,613	162,741	154,128	1,789.48	
4YY雜項收入	223,595	84,920	-138,675	-62.02	學生證補卡費收入等繳庫數較預算減少138,675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	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	288,820,227	283,584,610	-5,235,617	-1.81	
52 高中及高職教育計畫	214,098,727	222,814,352	8,715,625	4.07	
1 用人費用	178,555,945	191,149,184	12,593,239	7.05	
11 正式員額薪資	111,132,000	121,201,755	10,069,755	9.06	
113 職員薪金	111,132,000	121,201,755	10,069,755	9.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,280,000	7,006,952	-2,273,048	-24.49	
124 兼職人員酬金	9,280,000	7,006,952	-2,273,048	-24.49	
13 超時工作報酬	1,519,065	1,066,310	-452,755	-29.80	
131 加班費	1,399,065	946,310	-452,755	-32.36	
132 值班費	120,000	120,000			
15 獎金	25,270,500	24,904,777	-365,723	-1.45	
151 考績獎金	11,379,000	10,454,123	-924,877	-8.13	
152 年終獎金	13,891,500	14,450,654	559,154	4.03	
16 退休及卹償金	18,054,542	21,321,525	3,266,983	18.10	
161 職員退休及離職金	17,229,996	20,267,361	3,037,365	17.63	
162 工員退休及離職金	824,546	1,054,164	229,618	27.85	
18 福利費	13,299,838	15,647,865	2,348,027	17.65	
181 分擔員工保險費	9,515,748	12,005,747	2,489,999	26.17	
183 傷病醫藥費	493,000	210,450	-282,550	-57.31	
187 員工通勤交通費	1,483,020	1,251,328	-231,692	-15.62	
18Y 其他福利費	1,808,070	2,180,340	372,270	20.59	
2 服務費用	26,904,067	23,604,180	-3,299,887	-12.27	
21 水電費	5,733,335	4,302,880	-1,430,455	-24.95	
212 工作場所電費	4,614,540	3,505,759	-1,108,781	-24.03	決算數較預算數減 少3,299,887元,主要係核實支付
214 工作場所水費	438,795	310,946	-127,849	-29.14	
217 氣體費	680,000	486,175	-193,825	-28.50	
22 郵電費	296,110	280,940	-15,170	-5.12	
221 郵費	33,350	52,582	19,232	57.67	
222 電話費	262,760	217,558	-45,202	-17.20	
224 數據通信費		10,800	10,800		
23 旅運費	335,800	207,974	-127,826	-38.07	
231 國內旅費	267,850	187,056	-80,794	-30.16	
236 貨物運費	67,950	9,880	-58,070	-85.46	
23Y 其他旅運費		11,038	11,038		
24 印刷裝訂與廣告費	902,000	716,446	-185,554	-20.57	

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	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	902,000	716,446	-185,554	-20.57	
25 修理保養及保固費	1,842,764	1,748,560	-94,204	-5.11	
252 一般房屋修護費	604,200	880,381	276,181	45.71	
255 機械及設備修護費	624,964	170,240	-454,724	-72.76	
257 什項設備修護費	613,600	697,939	84,339	13.74	
26 保險費	27,600	9,864	-17,736	-64.26	
268 責任保險費	6,000		-6,000	-100.00	
26Y 其他保險費	21,600	9,864	-11,736	-54.33	
27 一般服務費	1,750,958	1,629,391	-121,567	-6.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,084	34,686	-34,398	-49.79	
279 外包費	981,398	915,198	-66,200	-6.75	
27D 計時與計件人員酬金	408,476	435,359	26,883	6.58	
27F 體育活動費	292,000	244,148	-47,852	-16.39	
28 專業服務費	16,015,500	14,708,125	-1,307,375	-8.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,751,800	4,868,148	116,348	2.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	116,800	50,000	-66,800	-57.19	
289 試務甄選費	95,900	70,000	-25,900	-27.01	
28A 電子計算機軟體服務費	9,500,000	8,656,774	-843,226	-8.88	
28Y 其他	1,551,000	1,063,203	-487,797	-31.45	
3 材料及用品費	6,944,727	6,577,371	-367,356	-5.29	
31 使用材料費	913,350	976,501	63,151	6.91	
315 設備零件	913,350	976,501	63,151	6.91	
32 用品消耗	6,031,377	5,600,870	-430,507	-7.14	
321 辦公(事務)用品	708,254	277,039	-431,215	-60.88	
322 報章什誌	2,869,200	2,740,188	-129,012	-4.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費		141,588	141,588		
325 服裝	5,400		-5,400	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	21,606	-18,394	-45.99	
32Y 其他	2,408,523	2,420,449	11,926	0.50	
4 租金、償債與利息	33,000	24,000	-9,000	-27.27	
44 交通及運輸設備租金	33,000	24,000	-9,000	-27.27	
442 車租	33,000	24,000	-9,000	-27.27	決算數較預算數減少9,000元,主要係核實支付
6 稅捐及規費(強制費)		14,857	14,857		

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	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
64 消費與行為稅		14,857	14,857		
644 營業稅		14,857	14,857		餐廳決算數較預算數增加14,857元,主要係因107/1-12月份餐廳場租租金營業稅
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,053,888	968,210	-85,678	-8.13	
71 會費	4,200	1,580	-2,620	-62.38	
713 職業團體會費	4,200	1,580	-2,620	-62.38	
72 捐助、補助與獎助	163,896	207,745	43,849	26.75	
726 獎助學員生給與	132,896	206,000	73,104	55.01	
72Y 其他	31,000	1,745	-29,255	-94.37	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	885,792	758,885	-126,907	-14.33	
74Y 其他	885,792	758,885	-126,907	-14.33	
9 其他	607,100	476,550	-130,550	-21.50	
91 其他支出	607,100	476,550	-130,550	-21.50	
91Y 其他	607,100	476,550	-130,550	-21.50	決算數較預算數減少130,550元,主要係核實支付
5L 一般行政管理計畫	29,998,317	27,380,658	-2,617,659	-8.73	
1 用人費用	27,052,387	24,634,844	-2,417,543	-8.94	
11 正式員額薪資	18,192,000	16,627,409	-1,564,591	-8.60	
113 職員薪金	17,460,000	16,224,358	-1,235,642	-7.08	
114 工員工資	732,000	403,051	-328,949	-44.94	
13 超時工作報酬	748,647	571,136	-177,511	-23.71	
131 加班費	748,647	571,136	-177,511	-23.71	
15 獎金	4,200,000	3,828,733	-371,267	-8.84	
151 考績獎金	1,926,000	1,812,024	-113,976	-5.92	
152 年終獎金	2,274,000	2,016,709	-257,291	-11.31	
16 退休及卹償金	1,567,392	1,422,444	-144,948	-9.25	
161 職員退休及離職金	1,508,832	1,386,445	-122,387	-8.11	
162 工員退休及離職金	58,560	35,999	-22,561	-38.53	
18 福利費	2,344,348	2,185,122	-159,226	-6.79	
181 分擔員工保險費	1,563,708	1,527,714	-35,994	-2.30	
187 員工通勤交通費	332,640	257,912	-74,728	-22.47	
18Y 其他福利費	448,000	399,496	-48,504	-10.83	
2 服務費用	2,276,000	2,382,988	106,988	4.70	
27 一般服務費	1,356,000	1,472,959	116,959	8.63	
279 外包費	1,296,000	1,438,636	142,636	11.01	

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	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	60,000	34,323	-25,677	-42.80	
28 專業服務費	740,000	730,029	-9,971	-1.35	
28Y 其他	740,000	730,029	-9,971	-1.35	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	666,130	357,026	-309,104	-46.40	
32 用品消耗	666,130	357,026	-309,104	-46.40	
321 辦公（事務）用品	666,130	357,026	-309,104	-46.40	決算數較預算數減少309,104元,主要係核實支付
6 稅捐及規費(強制費)		2,000	2,000		
66 規費		2,000	2,000		
661 行政規費與強制費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元,主要係校舍暨運動場附建地下停車場新建工程高院判決確定部分清償辦理提存規費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,800	3,800			
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			決算數較預算數增加3,800元,主要係107年度社團法人台北市營養師公會常年會及107年度台北市護理師護士公會常年會費
5M 建築及設備計畫	44,723,183	33,389,600	-11,333,583	-25.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,723,183	33,389,600	-11,333,583	-25.34	
51 購置固定資產	14,917,326	16,608,721	1,691,395	11.34	
512 興建土地改良物	6,964,426	6,774,168	-190,258	-2.73	
513 擴充改良房屋建築及設備		801,440	801,440		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4,149,203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4,124,371元。3.決算數較預算數減少11,333,583元。4.擴充改良房屋建築及設備:決算數較預算數增加801,440元,主要係給付陳敦欣建築師校舍暨運動場附建地下停車場新建工程內裝設計監造報酬
514 購置機械及設備	3,375,680	6,480,720	3,105,040	91.98	決算數較預算數增加3,105,040元,主要係誠正樓無障礙電梯汰換改善工程(統籌款)核實支付
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,721	-79	-0.21	

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	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置什項設備	4,539,420	2,514,672	-2,024,748	-44.60	決算數較預算數增減少2,024,748元,主要係中央廚房設施設備辦理保留 算數較預算數減少11,250,500元,主要係107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留數10,600,000元。 決算數較預算數減少1,774,478元,主要係中央廚房工程辦理預算保留3,450,416元。
52 購置無形資產	19,312,000	8,061,500	-11,250,500	-58.26	
521 購置電腦軟體	19,312,000	8,061,500	-11,250,500	-58.26	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,493,857	8,719,379	-1,774,478	-16.91	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,493,857	8,719,379	-1,774,478	-16.91	

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

備註：

1.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)27D游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數387,640元。

暑期泳訓班工讀生1人預算數28,906元決算數47,719元。

(2)279 游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數379,413元。

暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元決算數85,410元。

職工(技工、工友)業務外包3人,預算數1,296,000元,決算數1,438,636元。 ,

12年國教宣導中心勞務外包1人,預算編列450,000元決算448,250元。

校慶、選舉、英語演講比賽校園人力保全1人無預算員額及金額,決算數2125元。

2.工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 195,894 元；決算數 147,599 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	155,929,746		36,724,963
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			6,774,168
房屋及建築			801,440
機械及設備	69,212,563		8,726,573
交通及運輸設備	25,189,017		227,345
雜項設備	42,818,965		3,582,228
購建中固定資產			
電腦軟體	18,709,201		16,613,209
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6,774,168元，變動原因為：(1)增置：田徑場跑道(1390平方公尺)增值計6,774,168元。

2.房屋及建築：

增加數計801,440元，變動原因為：(1)增置：建物價值增值計801,440元。減少數計801,440元(1)其他：建物價值減值計801,440元。

3.機械及設備：

增加數計8,726,573元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計6,480,720元。(2)撥入：龍門國中移撥個人電腦11部計296,945元。(3)受贈:個人電腦等1,948,908元。減少數計1,785,924元，變動原因為：(1)撥出：個人電腦設備撥出置介壽國中及木柵國等學校計1,785,924元。

4.交通及運輸設備：

增加數計227,345元，變動原因為:(1)增置：高中美術教室廣播音37,721元。(2)受贈:擴音機及投影機等189,624元。

5.雜項設備：

增加數計3,582,228元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備計2,514,672元。(2)受贈:恆溫防潮櫃及冷氣機等1,067,556元。

6.電腦軟體：

增加數計16,613,209元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計8,061,500元。(2)受贈:中介資料庫及電腦軟體等計8,253,000元。(3)其他：補列104年度審生物語數位學習歷程檔案平台軟體1式298,709元。減少數計6,237,734元，變動原因為：(1)因不使用而減損之軟體金額1,686,050元。(2)截至107年12月止累計攤銷金額4,551,684元。合:6,237,734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		
8,825,098	-113,585,300	70,244,311
	-167,658	6,606,510
801,440		
1,785,924	-58,092,044	18,061,168
	-24,338,196	1,078,166
	-30,987,402	15,413,791
6,237,734		29,084,676

本 頁 空 白

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		6,964,426			6,964,426	6,774,168	-190,258	
土地改良物		6,964,426			6,964,426	6,774,168	-190,258	
購建中固定資產								
房屋及建築			806,203		806,203	801,440	-4,763	
房屋及建築			806,203		806,203	801,440	-4,763	
購建中固定資產								
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	6,480,720	-237,960	185,356
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	6,480,720	-237,960	185,356
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,721	-79	
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,721	-79	
購建中固定資產								
雜項設備		4,539,420			4,539,420	2,514,672	-2,024,748	1,863,845
雜項設備		4,539,420			4,539,420	2,514,672	-2,024,748	1,863,845
購建中固定資產								
合 計		14,917,326	4,149,203		19,066,529	16,608,721	-2,457,808	2,049,201

註：『本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元』。

地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,149,203
擴充改良房屋建築及設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	619,203
擴充改良房屋建築及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	187,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	3,343,000

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	176	176	0	
一般行政管理計畫	30	26	-4	
正式職員	28	25	-3	人事助理1人未補及幹事1人、事務組長1人未補
正式工員	2	1	-1	2人退休,補1人
高中及高職教育計畫	146	150	4	
正式職員	146	150	4	係鍾淑秋等3人借調(田芷綾依北市教綜字第1076012289號函辦理、鍾淑秋依北市教特字第10760084891號函辦理、吳宜蓉依北市教資字第10760109751號函辦理)李美珠延長病假共4人
高等教育計畫	0	0	0	
正式職員	0	0	0	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1)27D游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數387,640元。
 暑期泳訓班工讀生1人預算數28,906元決算數47,719元。
- (2)279 游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數379,413元。
 暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元決算數85,410元。
 職工(技工、工友)業務外包3人,預算數1,296,000元,決算數1,438,636元。
 12年國教宣導中心勞務外包1人,預算編列450,000元決算448,250元。
 校慶、選舉、英語演講比賽校園人力保全1人無預算員額及金額,決算數2125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		
高中及高職教育計畫	111,132,000		1,519,065		25,270,500	18,054,542		13,299,838		169,275,945	9,280,000	178,555,945
職員	111,132,000		1,519,065		25,270,500	18,054,542		13,299,838		169,275,945	9,280,000	178,555,945
一般行政管理計畫	18,192,000		748,647		4,200,000	1,567,392		2,344,348		27,052,387		27,052,387
職員	17,460,000		748,647		4,200,000	1,508,832		2,344,348		26,261,827		26,261,827
工具	732,000					58,560				790,560		790,560
合 計	129,324,000		2,267,712		29,470,500	19,621,934		15,644,186		196,328,332	9,280,000	205,608,332

註: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度預算編列176人，計13,305,000元，執行結果決算143人，計12,266,147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度預算編列176人，計16,165,500元，執行結果決算183人，計16,467,363元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)27D游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數387,640元。

 暑期泳訓班工讀生1人預算數28,906元決算數47,719元。

(2)279 游泳池救生員1人,預算數379,570元, 決算數379,413元。

 暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元決算數85,410元。

 職工(技工、工友)業務外包3人,預算數1,296,000元,決算數1,438,636元。

 12年國教宣導中心勞務外包1人,預算編列450,000元決算448,250元。

 校慶、選舉、英語演講比賽校園人力保全1人無預算員額及金額,決算數2125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
121,201,755		1,066,310		24,904,777	21,321,525		15,647,865		184,142,232	7,006,952	191,149,184
121,201,755		1,066,310		24,904,777	21,321,525		15,647,865		184,142,232	7,006,952	191,149,184
16,627,409		571,136		3,828,733	1,422,444		2,185,122		24,634,844		24,634,844
16,224,358		571,136		3,828,733	1,386,445		2,185,122		24,195,794		24,195,794
403,051					35,999				439,050		439,050
137,829,164		1,637,446		28,733,510	22,743,969		17,832,987		208,777,076	7,006,952	215,784,028

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			214,098,727		222,814,352		8,715,625	4.07	
高中及高職教 育計畫			214,098,727		222,814,352		8,715,625	4.07	

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	205,608,332	215,784,028	10,175,696	4.95
11 正式員額薪資	129,324,000	137,829,164	8,505,164	6.58
113 職員薪金	128,592,000	137,426,113	8,834,113	6.87
114 工員工資	732,000	403,051	-328,949	-44.94
12 聘僱及兼職人員薪資	9,280,000	7,006,952	-2,273,048	-24.49
124 兼職人員酬金	9,280,000	7,006,952	-2,273,048	-24.49
13 超時工作報酬	2,267,712	1,637,446	-630,266	-27.79
131 加班費	2,147,712	1,517,446	-630,266	-29.35
132 值班費	120,000	120,000	0	0.00
15 獎金	29,470,500	28,733,510	-736,990	-2.50
151 考績獎金	13,305,000	12,266,147	-1,038,853	-7.81
152 年終獎金	16,165,500	16,467,363	301,863	1.87
16 退休及卹償金	19,621,934	22,743,969	3,122,035	15.91
161 職員退休及離職金	18,738,828	21,653,806	2,914,978	15.56
162 工員退休及離職金	883,106	1,090,163	207,057	23.45
18 福利費	15,644,186	17,832,987	2,188,801	13.99
181 分擔員工保險費	11,079,456	13,533,461	2,454,005	22.15
183 傷病醫藥費	493,000	210,450	-282,550	-57.31
187 員工通勤交通費	1,815,660	1,509,240	-306,420	-16.88
18Y 其他福利費	2,256,070	2,579,836	323,766	14.35
2 服務費用	29,180,067	25,987,168	-3,192,899	-10.94
21 水電費	5,733,335	4,302,880	-1,430,455	-24.95
212 工作場所電費	4,614,540	3,505,759	-1,108,781	-24.03
214 工作場所水費	438,795	310,946	-127,849	-29.14
217 氣體費	680,000	486,175	-193,825	-28.50
22 郵電費	296,110	280,940	-15,170	-5.12
221 郵費	33,350	52,582	19,232	57.67
222 電話費	262,760	217,558	-45,202	-17.20
224 數據通信費	0	10,800	10,800	0.00
23 旅運費	335,800	207,974	-127,826	-38.07
231 國內旅費	267,850	187,056	-80,794	-30.16
236 貨物運費	67,950	9,880	-58,070	-85.46
23Y 其他旅運費	0	11,038	11,038	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	902,000	716,446	-185,554	-20.57
241 印刷及裝訂費	902,000	716,446	-185,554	-20.57
25 修理保養及保固費	1,842,764	1,748,560	-94,204	-5.11
252 一般房屋修護費	604,200	880,381	276,181	45.71
255 機械及設備修護費	624,964	170,240	-454,724	-72.76
257 什項設備修護費	613,600	697,939	84,339	13.74
26 保險費	27,600	9,864	-17,736	-64.26
268 責任保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
26Y 其他保險費	21,600	9,864	-11,736	-54.33
27 一般服務費	3,106,958	3,102,350	-4,608	-0.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,084	34,686	-34,398	-49.79

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	%
279 外包費	2,277,398	2,353,834	76,436	3.36
27D 計時與計件人員酬金	408,476	435,359	26,883	6.58
27F 體育活動費	352,000	278,471	-73,529	-20.89
28 專業服務費	16,755,500	15,438,154	-1,317,346	-7.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,751,800	4,868,148	116,348	2.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	116,800	50,000	-66,800	-57.19
289 試務甄選費	95,900	70,000	-25,900	-27.01
28A 電子計算機軟體服務費	9,500,000	8,656,774	-843,226	-8.88
28Y 其他	2,291,000	1,793,232	-497,768	-21.73
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,610,857	6,934,397	-676,460	-8.89
31 使用材料費	913,350	976,501	63,151	6.91
315 設備零件	913,350	976,501	63,151	6.91
32 用品消耗	6,697,507	5,957,896	-739,611	-11.04
321 辦公(事務)用品	1,374,384	634,065	-740,319	-53.87
322 報章什誌	2,869,200	2,740,188	-129,012	-4.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	141,588	141,588	0.00
325 服裝	5,400	0	-5,400	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	21,606	-18,394	-45.99
32Y 其他	2,408,523	2,420,449	11,926	0.50
4 租金、償債與利息	33,000	24,000	-9,000	-27.27
44 交通及運輸設備租金	33,000	24,000	-9,000	-27.27
442 車租	33,000	24,000	-9,000	-27.27
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,723,183	33,389,600	-11,333,583	-25.34
51 購置固定資產	14,917,326	16,608,721	1,691,395	11.34
512 興建土地改良物	6,964,426	6,774,168	-190,258	-2.73
513 擴充改良房屋建築及設備	0	801,440	801,440	0.00
514 購置機械及設備	3,375,680	6,480,720	3,105,040	91.98
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,721	-79	-0.21
516 購置什項設備	4,539,420	2,514,672	-2,024,748	-44.60
52 購置無形資產	19,312,000	8,061,500	-11,250,500	-58.26
521 購置電腦軟體	19,312,000	8,061,500	-11,250,500	-58.26
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,493,857	8,719,379	-1,774,478	-16.91
581 遞延修繕房屋建築支出	10,493,857	8,719,379	-1,774,478	-16.91
6 稅捐及規費(強制費)	0	16,857	16,857	0.00
64 消費與行為稅	0	14,857	14,857	0.00
644 營業稅	0	14,857	14,857	0.00
66 規費	0	2,000	2,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,000	2,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,057,688	972,010	-85,678	-8.10
71 會費	8,000	5,380	-2,620	-32.75

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	%
713 職業團體會費	8,000	5,380	-2,620	-32.75
72 捐助、補助與獎助	163,896	207,745	43,849	26.75
726 獎助學員生給與	132,896	206,000	73,104	55.01
72Y 其他	31,000	1,745	-29,255	-94.37
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	885,792	758,885	-126,907	-14.33
74Y 其他	885,792	758,885	-126,907	-14.33
9 其他	607,100	476,550	-130,550	-21.50
91 其他支出	607,100	476,550	-130,550	-21.50
91Y 其他	607,100	476,550	-130,550	-21.50
合 計	288,820,227	283,584,610	-5,235,617	-1.81

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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	26,287,936	14,874,247	-11,413,689	-43.42	
187 員工通勤交通費	1,815,660	1,509,240	-306,420	-16.88	
27D 計時與計件人員酬金	408,476	435,359	26,883	6.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,751,800	4,868,148	116,348	2.45	
521 購置電腦軟體	19,312,000	8,061,500	-11,250,500	-58.26	

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	7,460,977,246	7,431,892,570	-29,084,676	
代管資產-土地改良物	1,305,498	1,305,498		
代管資產-土地	6,857,957,114	6,857,957,114		
代管資產-房屋及建築 設備	531,470,323	531,470,323		
土地改良物	6,606,510	6,606,510		
房屋及建築				
機械及設備	18,061,168	18,061,168		
交通及運輸設備	1,078,166	1,078,166		
雜項設備	15,413,791	15,413,791		
電腦軟體	29,084,676		-29,084,676	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

