

4-0501060

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

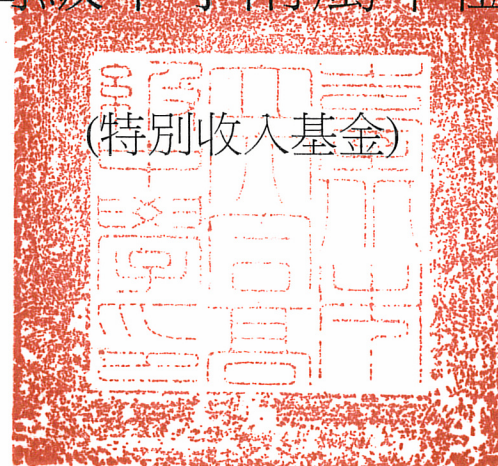
裝

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

臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立大同高級中學編

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 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 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 24 至 25	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	386,514,876	342,317,850	44,197,026	12.91
基金用途	382,038,142	349,666,344	32,371,798	9.26
賸餘(短絀-)	4,476,734	-7,348,494	11,825,228	
餘絀情形：				
基金餘額	35,017,238	30,540,504	4,476,734	14.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	11,409,413	-2,286,847	13,696,260	

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大同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311,746,934元，決算數319,872,309元。

106學年下學期，預定招收69班，實際招收69班，預計學生人數2,390人，實際學生人數2,379人。

107學年上學期，預定招收69班，實際招收69班，預計學生人數2,368人，實際學生人數2,367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33,580,600元，決算數32,238,855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23,974,030元(不含以前年度保留數4,301,968元及奉准先行辦理數1,714,698元)，決算數29,926,978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386,514,876元，較預算數361,564,210元，增加24,950,666元，計增6.90%。

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599,188元，較預算數893,500元，減少294,312元，計減32.94%。

主要係因：暑期游泳池訓練班因泳池整修未開班收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數124,230元，較預算數35,000元，增加89,230元，計增254.94%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預期增加。

3.利息收入：決算數309元，較預算數1,300元，減少991元，計減76.23%。

主要係因：薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。

4.其他財產收入：決算數400,671元，較預算數341,436元，增加59,235元，計增17.35%。

主要係因：公有房地使用費計收標準提高致場租收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

5.公庫撥款收入：決算數338,359,536元，較預算數324,188,814元，增加14,170,722元，計增4.37%。

主要係因：教育局於年度中增撥下列補助款：(1)增撥107年度用人費用不敷數7,407,000元。(2)宿舍地上物拆除工程5,136,234元。(3)107年活動中心樓梯修復工程751,173元。(4)107年度校園設置雨水回收系統298,705元。(5)107年樹木褐根病防治作業經費243,770元。(6)受保護樹木整治養護作業經費122,850元。(7)107年度敬師活動經費118,800元。(8)消防檢查改善費用92,190元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,587,590元，較預算數0元，增加1,587,590元。

主要係因：下列其他政府機關補助款主要係因：下列其他政府機關補助款(1)106年補助購置體育器材設備1,423,321元。(2)106年1-7月楊師借調馬來西亞吉隆坡臺灣學校年終獎金62,773元。(3)107年度友善校園學生事務與輔導工作計畫(性平防治小組) 51,800元。(4)107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓38,880元。(5)106學年度補助特教班調整授課節數經費(第一期)9,936元。(6)106(1)學生學習扶助計畫經費880元。

7.學雜費收入：決算數34,505,778元，較預算數35,230,280元，減少724,502元，計減2.06%。

主要係因：課輔費收入較預期減少，致學雜費收入較預期減少。

8.受贈收入：決算數459,642元，較預算數650,000元，減少190,358元，計減29.29%。

主要係因：各界捐款收入較預期減少。

9.雜項收入：決算數10,477,932元，較預算數223,880元，增加10,254,052元，計增4,580.16%。

主要係因：本校與100年度無障礙電梯工程承包商之火災訴訟案於107年度判決確定（維持一審判決勝訴），所領回之判決金等較預算數超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數382,038,142元，較預算數369,301,564元，增加12,736,538元，計增3.45%。

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319,872,309元，較預算數311,746,934元，增加8,125,375元計增2.61%。

主要係因：用人費用不敷所致。

2.一般行政管理計畫：決算數32,238,855元，較預算數33,580,600元，減少1,341,745元，計減4.00%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數29,926,978元，較預算數23,974,030元，增加5,952,948元，計增24.83%。

主要係因：

(1)教育局統籌款補助辦理107年度校園設置雨水回收系統等工程1,515,325元併決算。

(2)教育部補助購置體育器材設備費)等補辦預算奉准先行執行數1,637,318元。

(3)106年度保留至107年度續辦全校第1期門窗更新改善工程執行數3,869,562元。

(4)年度預算之設備採購及修建工程計畫節餘款152,333元。

(5)校園優質化標餘款支應106年度宿舍地上物拆除工程等916,924元因未及於107年度驗收，辦理保留。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,476,734元，較預算短絀數7,737,354元，反絀為餘，計相差12,214,088元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

- 1.本校與100年度無障礙電梯工程承包商之火災訴訟案於107年度判決確定（維持一審判決勝訴）所領回之判決金致雜項收入超收10,254,052元。
- 2.校園優質化標餘款支應106年度宿舍地上物拆除工程等916,924元因未及於107年度驗收，辦理保留。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,254,310元。
其他活動之淨現金流入155,103元。
本年度現金及約當現金之淨增11,409,413。
期初現金及約當現金34,779,605元。
期末現金及約當現金46,189,018元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為22,343,429,043元，包括：
流動資產52,251,179元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,956,711元。
其他資產22,284,221,153元。
決算日負債總額為22,308,411,805元，包括：
流動負債17,622,281元。
其他負債22,290,789,524元。
決算日基金餘額為累積餘額35,017,238元。

五、固定項目概況：

本年度增加52,666,851元，包括：
土地改良物32,423,146元。
機械及設備8,498,673元。
交通及運輸設備585,343元。
什項設備10,958,689元。
電腦軟體201,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數34,627,713元及補辦預算數1,714,698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：【入選】教育部107年度全國普通型高級中等學校「素養導向課程教學示例」甄選活動。
- (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	361,564,210	100.00	386,514,876	100.00	24,950,666	6.90	342,317,850	100.00
43 勞務收入	893,500	0.25	599,188	0.16	-294,312	-32.94	971,241	0.28
431服務收入	893,500	0.25	599,188	0.16	-294,312	-32.94	971,241	0.28
45 財產收入	377,736	0.10	525,210	0.14	147,474	39.04	394,305	0.12
451財產處分收入	35,000	0.01	124,230	0.03	89,230	254.94	55,320	0.02
454利息收入	1,300	0.00	309	0.00	-991	-76.23	501	0.00
45Y其他財產收入	341,436	0.09	400,671	0.10	59,235	17.35	338,484	0.10
46 政府撥入收入	324,188,814	89.66	339,947,126	87.95	15,758,312	4.86	313,168,566	91.48
462公庫撥款收入	324,188,814	89.66	338,359,536	87.54	14,170,722	4.37	300,716,020	87.85
46Y政府其他撥入收入			1,587,590	0.41	1,587,590	0.00	12,452,546	3.64
4S 教學收入	35,230,280	9.74	34,505,778	8.93	-724,502	-2.06	26,184,021	7.65
4S1學雜費收入	35,230,280	9.74	34,505,778	8.93	-724,502	-2.06	26,184,021	7.65
4Y 其他收入	873,880	0.24	10,937,574	2.83	10,063,694	1,151.61	1,599,717	0.47
4Y0受贈收入	650,000	0.18	459,642	0.12	-190,358	-29.29	1,487,017	0.43
4YY雜項收入	223,880	0.06	10,477,932	2.71	10,254,052	4,580.16	112,700	0.03
5 基金用途	369,301,564	100.00	382,038,142	100.00	12,736,578	3.45	349,666,344	100.00
52 高中及高職教育計畫	311,746,934	84.42	319,872,309	83.73	8,125,375	2.61	309,152,707	88.41
5L 一般行政管理計畫	33,580,600	9.09	32,238,855	8.44	-1,341,745	-4.00	30,448,621	8.71
5M 建築及設備計畫	23,974,030	6.49	29,926,978	7.83	5,952,948	24.83	10,065,016	2.88
購置固定資產	23,752,030	6.43	29,725,978	7.78	5,973,948	25.15	9,993,016	2.86
其他	222,000	0.06	201,000	0.05	-21,000	-9.46	72,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-7,737,354		4,476,734		12,214,088	-157.86	-7,348,494	
期初基金餘額	24,208,910		30,540,504		6,331,594	26.15	37,888,998	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	16,471,556		35,017,238		18,545,682	112.59	30,540,504	

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		34,627,713
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	23,030
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	66,200
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	59,235
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	14,170,722
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	1,892,298
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,254,052
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,125,375
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	36,801

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)	-7,737,354	4,476,734	12,214,088	-157.86
812 調整非現金項目		6,777,576	6,777,576	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-4,161	-4,161	
8124 流動負債淨增(淨減一)		6,781,737	6,781,737	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,737,354	11,254,310	18,991,664	-245.45
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		28,901	28,901	
824 減少其他資產		376,344	376,344	
825 增加短期債務及其他負債		352,964	352,964	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-146,169	-146,169	
82C 增加其他資產		-500	-500	
82D 減少短期債務及其他負債		-456,437	-456,437	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		155,103	155,103	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,737,354	11,409,413	19,146,767	-247.46
84 期初現金及約當現金	23,386,364	34,779,605	11,393,241	48.72
85 期末現金及約當現金	15,649,010	46,189,018	30,540,008	195.16

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	22,343,429,043	100.00	23,091,570,996	100.00	-748,141,953	-3.24
1	資產	22,343,429,043	100.00	23,091,570,996	100.00	-748,141,953	-3.24
11	流動資產	52,251,179	0.23	40,837,605	0.18	11,413,574	27.95
111	現金	46,189,018	0.21	34,779,605	0.15	11,409,413	32.80
1112	銀行存款	46,189,018	0.21	34,779,605	0.15	11,409,413	32.80
1112-1	銀行存款-市庫存款	33,548,824	0.15	24,225,433	0.10	9,323,391	38.49
1112-2	銀行存款-保管款	12,628,193	0.06	10,534,171	0.05	2,094,022	19.88
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	12,001	0.00	20,001	0.00	-8,000	-40.00
113	應收款項	62,161	0.00	48,000	0.00	14,161	29.50
113Y	其他應收款	62,161	0.00	48,000	0.00	14,161	29.50
115	預付款項	6,000,000	0.03	6,010,000	0.03	-10,000	-0.17
1154	預付費用	6,000,000	0.03	6,010,000	0.03	-10,000	-0.17
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,956,711	0.03	6,301,006	0.03	655,705	10.41
124	準備金	6,956,711	0.03	6,301,006	0.03	655,705	10.41
1241	退休及離職準備金	2,541,391	0.01	2,002,954	0.01	538,437	26.88
124Y	其他準備金	4,415,320	0.02	4,298,052	0.02	117,268	2.73
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,171,871	0.01	3,025,702	0.01	146,169	4.83
124Y-2	其他準備金-其他	1,243,449	0.01	1,272,350	0.01	-28,901	-2.27
13	其他資產	22,284,221,153	99.74	23,044,432,385	99.80	-760,211,232	-3.30
131	什項資產	22,284,221,153	99.74	23,044,432,385	99.80	-760,211,232	-3.30
1311	存出保證金	500	0.00	0	0.00	500	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	326,000	0.00	702,344	0.00	-376,344	-53.58
1316	代管資產	22,283,894,653	99.73	23,043,730,041	99.79	-759,835,388	-3.30
1316-0	代管資產-土地改良物	1,685,570	0.01	168,557,040	0.73	-166,871,470	-99.00
1316-1	代管資產-土地	22,143,147,152	99.10	22,604,900,764	97.89	-461,753,612	-2.04
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	139,061,931	0.62	270,272,237	1.17	-131,210,306	-48.55

信託代理與保證資產 98,340

保證品 98,340

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為98,340元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為98,340元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	22,343,429,043	100.00	23,091,570,996	100.00	-748,141,953	-3.24
2	負債	22,308,411,805	99.84	23,061,030,492	99.87	-752,618,687	-3.26
21	流動負債	17,622,281	0.08	10,840,544	0.05	6,781,737	62.56
212	應付款項	16,708,018	0.07	10,347,065	0.04	6,360,953	61.48
2123	應付代收款	10,148,054	0.05	8,791,340	0.04	1,356,714	15.43
2125	應付費用	2,363,071	0.01	1,555,725	0.01	807,346	51.90
2129	應付工程款	4,172,242	0.02	0	0.00	4,172,242	0.00
212Y	其他應付款	24,651	0.00	0	0.00	24,651	0.00
213	預收款項	914,263	0.00	493,479	0.00	420,784	85.27
2133	預收收入	914,263	0.00	493,479	0.00	420,784	85.27
22	其他負債	22,290,789,524	99.76	23,050,189,948	99.82	-759,400,424	-3.29
221	什項負債	22,290,789,524	99.76	23,050,189,948	99.82	-759,400,424	-3.29
2211	存入保證金	2,818,140	0.01	2,465,176	0.01	352,964	14.32
2213	應付退休及離職金	2,541,391	0.01	2,002,954	0.01	538,437	26.88
2214	應付代管資產	22,283,894,653	99.73	23,043,730,041	99.79	-759,835,388	-3.30
2215	暫收及待結轉帳項	1,535,340	0.01	1,991,777	0.01	-456,437	-22.92
3	基金餘額	35,017,238	0.16	30,540,504	0.13	4,476,734	14.66
31	基金餘額	35,017,238	0.16	30,540,504	0.13	4,476,734	14.66
311	基金餘額	35,017,238	0.16	30,540,504	0.13	4,476,734	14.66
3111	累積餘額	35,017,238	0.16	30,540,504	0.13	4,476,734	14.66

信託代理與保證負債

98,340

應付保證品

98,340

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	361,564,210	386,514,876	24,950,666	6.90	
43 勞務收入	893,500	599,188	-294,312	-32.94	
431服務收入	893,500	599,188	-294,312	-32.94	暑期游泳池訓練班因泳池整修未開班收入較預期減少。
45 財產收入	377,736	525,210	147,474	39.04	
451財產處分收入	35,000	124,230	89,230	254.94	報廢財產殘值收入較預期增加。
454利息收入	1,300	309	-991	-76.23	薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	341,436	400,671	59,235	17.35	公有房地使用費計收標準提高致場租收入較預期增加。
46 政府撥入收入	324,188,814	339,947,126	15,758,312	4.86	
462公庫撥款收入	324,188,814	338,359,536	14,170,722	4.37	教育局於年度中增撥下列補助款：(1)增撥107年度用人費用不敷數7,407,000元。(2)宿舍地上物拆除工程5,136,234元。(3)107年活動中心樓梯修復工程751,173元。(4)107年度校園設置雨水回收系統298,705元。(5)107年樹木褐根病防治作業經費243,770元。(6)受保護樹木整治養護作業經費122,850元。(7)107年度敬師活動經費118,800元。(8)消防檢查改善費用92,190元。

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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,587,590	1,587,590	0.00	主要係因：下列其他政府機關補助款 (1)106年補助購置體育器材設備1,423,321元。(2)106年1-7月楊師借調馬來西亞吉隆坡臺灣學校年終獎金62,773元。(3)107年度友善校園學生事務與輔導工作計畫(性平防治小組)51,800元。(4)107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓38,880元。(5)106學年度補助特教班調整授課節數經費(第一期)9,936元。(6)106(1)學生學習扶助計畫經費880元。
4S 教學收入	35,230,280	34,505,778	-724,502	-2.06	課輔費收入較預期減少，致學雜費收入較預期減少。
4S1學雜費收入	35,230,280	34,505,778	-724,502	-2.06	
4Y 其他收入	873,880	10,937,574	10,063,694	1,151.61	各界捐款收入較預期減少。 本校與100年度無障礙電梯工程承包商之火災訴訟案於107年度判決確定（維持一審判決勝訴）所領回之判決金等較預算數超收。
4YO受贈收入	650,000	459,642	-190,358	-29.29	
4YY雜項收入	223,880	10,477,932	10,254,052	4,580.16	

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	369,301,564	382,038,142	12,736,578	3.45	
52 高中及高職教育計畫	311,746,934	319,872,309	8,125,375	2.61	
1 用人費用	282,342,037	293,815,543	11,473,506	4.06	
11 正式員額薪資	143,004,000	148,158,502	5,154,502	3.60	
113 職員薪金	143,004,000	148,158,502	5,154,502	3.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,284,312	10,791,883	-492,429	-4.36	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	10,668,160	10,157,419	-510,741	-4.79	
13 超時工作報酬	1,623,010	1,377,904	-245,106	-15.10	
131 加班費	1,503,010	1,225,904	-277,106	-18.44	
132 值班費	120,000	152,000	32,000	26.67	
15 獎金	32,790,519	32,055,809	-734,710	-2.24	
151 考績獎金	14,838,000	14,008,281	-829,719	-5.59	
152 年終獎金	17,952,519	18,047,528	95,009	0.53	
16 退休及卹償金	75,918,302	81,942,141	6,023,839	7.93	
161 職員退休及離職金	75,545,737	81,564,621	6,018,884	7.97	
162 工員退休及離職金	208,612	208,612			
164 卹償金	163,953	168,908	4,955	3.02	
18 福利費	17,721,894	19,489,304	1,767,410	9.97	
181 分擔員工保險費	12,181,344	14,545,484	2,364,140	19.41	
183 傷病醫藥費	630,000	382,600	-247,400	-39.27	
187 員工通勤交通費	1,906,380	1,511,164	-395,216	-20.73	
18Y 其他福利費	3,004,170	3,050,056	45,886	1.53	
2 服務費用	18,289,647	16,929,883	-1,359,764	-7.43	
21 水電費	5,408,664	4,424,227	-984,437	-18.20	
212 工作場所電費	3,892,270	3,398,320	-493,950	-12.69	
214 工作場所水費	841,394	743,927	-97,467	-11.58	
217 氣體費	675,000	281,980	-393,020	-58.23	
22 郵電費	338,180	320,431	-17,749	-5.25	
221 郵費	81,680	94,061	12,381	15.16	
222 電話費	256,500	215,074	-41,426	-16.15	
224 數據通信費		11,296	11,296		
23 旅運費	372,240	664,575	292,335	78.53	
231 國內旅費	307,240	222,059	-85,181	-27.72	
232 國外旅費		74,274	74,274		
233 大陸地區旅費		356,550	356,550		
236 貨物運費	65,000	8,300	-56,700	-87.23	
23Y 其他旅運費		3,392	3,392		

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	853,230	891,629	38,399	4.50	
241 印刷及裝訂費	853,230	891,629	38,399	4.50	
25 修理保養及保固費	2,340,063	2,723,318	383,255	16.38	
252 一般房屋修護費	1,272,500	1,512,216	239,716	18.84	
255 機械及設備修護費	136,340	226,061	89,721	65.81	
256 交通及運輸設備修護費		72,790	72,790		
257 什項設備修護費	931,223	912,251	-18,972	-2.04	
26 保險費	5,760	288	-5,472	-95.00	
26Y 其他保險費	5,760	288	-5,472	-95.00	
27 一般服務費	1,356,856	1,066,312	-290,544	-21.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	68,508	57,257	-11,251	-16.42	
279 外包費	455,484	379,570	-75,914	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	464,864	408,738	-56,126	-12.07	
27F 體育活動費	368,000	220,747	-147,253	-40.01	
28 專業服務費	7,614,654	6,839,103	-775,551	-10.18	
283 法律事務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,809,954	5,694,428	-1,115,526	-16.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	47,400	-4,200	-8.14	
289 試務甄選費	182,500	112,521	-69,979	-38.34	
28A 電子計算機軟體服務費	220,000	207,620	-12,380	-5.63	
28Y 其他	350,600	767,134	416,534	118.81	
3 材料及用品費	6,609,736	6,185,209	-424,527	-6.42	
31 使用材料費	2,321,880	2,219,185	-102,695	-4.42	
315 設備零件	2,321,880	2,219,185	-102,695	-4.42	
32 用品消耗	4,287,856	3,966,024	-321,832	-7.51	
321 辦公(事務)用品	892,411	297,024	-595,387	-66.72	
322 報章什誌	204,000	183,969	-20,031	-9.82	
325 服裝	87,000	87,040	40	0.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	39,989	-65,011	-61.92	
32Y 其他	2,999,445	3,358,002	358,557	11.95	
4 租金、償債與利息	138,400	230,029	91,629	66.21	
41 地租及水租		4,000	4,000		
414 場地租金		4,000	4,000		
43 機器租金	54,000	19,000	-35,000	-64.81	決算數較預算數增加91,629元,主要係因:前瞻計畫參訪體驗學習營,核實支付租車費用所致。

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	%	
431 電腦硬、軟體租金及使用費	4,000	4,000			
432 機械及設備租金	50,000	15,000	-35,000	-70.00	
44 交通及運輸設備租金	79,600	162,261	82,661	103.85	
442 車租	79,600	162,261	82,661	103.85	
45 什項設備租金	4,800	44,768	39,968	832.67	
451 什項設備租金	4,800	44,768	39,968	832.67	
6 稅捐及規費(強制費)	392,590	248,050	-144,540	-36.82	
61 土地稅	382,454	237,448	-145,006	-37.91	
612 一般土地地價稅	382,454	237,448	-145,006	-37.91	決算數較預算數減少144,540元,主要係因:收回陳蘭珍占用本校眷舍,無須繳交107年地價稅所致。
63 房屋稅	10,136	10,000	-136	-1.34	
631 一般房屋稅	10,136	10,000	-136	-1.34	
64 消費與行為稅		302	302		
644 營業稅		302	302		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,263,394	1,566,264	-697,130	-30.80	
72 捐助、補助與獎助	933,570	471,469	-462,101	-49.50	
726 獎助學民生給與	836,570	396,651	-439,919	-52.59	決算數較預算數減少697,130元,主要係因:獎助學金及清寒學生餐費補助等覈實支用贖餘。
72Y 其他	97,000	74,818	-22,182	-22.87	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,329,824	1,094,795	-235,029	-17.67	
746 獎勵費用		6,000	6,000		
74Y 其他	1,329,824	1,088,795	-241,029	-18.12	
9 其他	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56	
91 其他支出	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56	
91Y 其他	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56	決算數較預算數減少813,799元,主要係因:高中課程與教學前瞻計畫為校外教學參訪之確實需要,調整支應國外旅費所致。
5L 一般行政管理計畫	33,580,600	32,238,855	-1,341,745	-4.00	
1 用人費用	31,051,590	29,466,004	-1,585,586	-5.11	
11 正式員額薪資	20,688,000	19,886,469	-801,531	-3.87	
113 職員薪金	18,840,000	18,324,070	-515,930	-2.74	
114 工員工資	1,848,000	1,562,399	-285,601	-15.45	
13 超時工作報酬	947,222	666,239	-280,983	-29.66	

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	%	
131 加班費	947,222	666,239	-280,983	-29.66	
15 獎金	4,953,500	4,390,724	-562,776	-11.36	
151 考績獎金	2,367,500	2,040,645	-326,855	-13.81	
152 年終獎金	2,586,000	2,350,079	-235,921	-9.12	
16 退休及卹償金	1,795,200	1,829,370	34,170	1.90	
161 職員退休及離職金	1,647,360	1,637,568	-9,792	-0.59	
162 工員退休及離職金	147,840	191,802	43,962	29.74	
18 福利費	2,667,668	2,693,202	25,534	0.96	
181 分擔員工保險費	1,818,108	1,906,287	88,179	4.85	
187 員工通勤交通費	385,560	288,626	-96,934	-25.14	
18Y 其他福利費	464,000	498,289	34,289	7.39	
2 服務費用	1,750,000	2,237,222	487,222	27.84	
27 一般服務費	860,000	1,229,348	369,348	42.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		決算數較預算數增加487,222元,主要係因:工友業務外包覈實支出所致。
279 外包費	792,000	1,186,246	394,246	49.78	
27F 體育活動費	68,000	42,922	-25,078	-36.88	
28 專業服務費	710,000	827,874	117,874	16.60	
28Y 其他	710,000	827,874	117,874	16.60	
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	777,010	521,225	-255,785	-32.92	
31 使用材料費		18,180	18,180		
315 設備零件		18,180	18,180		
32 用品消耗	777,010	503,045	-273,965	-35.26	
321 辦公(事務)用品	747,010	361,733	-385,277	-51.58	決算數較預算數減少255,785元,主要係因:辦公事務用品等覈實支出賸餘。
323 農業與園藝用品及環境美化費		62,000	62,000		
32Y 其他	30,000	79,312	49,312	164.37	
6 稅捐及規費(強制費)		12,404	12,404		
66 規費		12,404	12,404		
661 行政規費與強制費		12,404	12,404		決算數較預算數增加12,404元,主要係因:陳蘭珍占用眷舍案珍強制執行地政測量及界定位置規費等覈實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			

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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	23,974,030	29,926,978	5,952,948	24.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,974,030	29,926,978	5,952,948	24.83	
51 購置固定資產	7,302,471	8,937,650	1,635,179	22.39	
514 購置機械及設備	6,168,500	6,730,385	561,885	9.11	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4,301,968元及奉准先行辦理數1,714,698元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,869,562元及奉准先行辦理執行數1,637,318元。
515 購置交通及運輸設備	162,575	160,543	-2,032	-1.25	
516 購置什項設備	971,396	2,046,722	1,075,326	110.70	決算數較預算數增加1,075,326元,主要係因:(1)補辦預算奉准先行執行數1,047,223元,主要係:教育部補助購置體育器材設備費1,026,223元、受保護樹木整治養護作業金屬板21,000元等。(2)調整支應班級設備冷氣機28,103元。
52 購置無形資產	222,000	201,000	-21,000	-9.46	
521 購置電腦軟體	222,000	201,000	-21,000	-9.46	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	16,449,559	20,788,328	4,338,769	26.38	
581 遞延修繕房屋建築支出	16,449,559	20,104,558	3,654,999	22.22	1.106年度保留全校第1期門窗更新改善工程執行數3,869,562元。2.教育局補助107年活動中心樓梯修復工程739,365元、消防檢查改善費用92,190元併決算。3.全校第2期門更新改善工程委託技術服務費137,000元、校園優質化標餘款支應106年度宿舍地上物拆除工程779,924元未及於本年度驗收，辦理預算保留。4.校園優質化等工程節餘129,194元。
582 其他遞延支出		683,770	683,770		教育局補助107年度校園設置雨水回收系統工程293,127元、校園樹木褐根病防治經費243,770元、受保護樹木整治養護作業101,850元、106年度宿舍地上物拆除工程45,023元併決算。

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. 本校非以用人費用科目自行進用臨時人員:
 - (1) 計時與計件人員酬金：臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107/12/31，決算數408,738元；暑期泳訓班預算數85,294元，決算數0元。
 - (2) 超額職工業務外包費預算360,000元，決算250,425元；救生員外包費預算1人455,484元，工友外包費預算1人432,000元，決算進用救生員1人379,570元，工友3人935,821元，較預算增加2人係1人退職、1人離職，分別經106年6月30日北市教人字第10636200800號函及107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意由出缺員額所節餘之用人費用改列外包費。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數309,965元；決算數281,252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	120,216,028		52,666,851
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			32,423,146
房屋及建築	3,958,728		
機械及設備	62,321,817		8,498,673
交通及運輸設備	4,661,645		585,343
雜項設備	45,633,144		10,958,689
購建中固定資產			
電腦軟體	3,640,694		201,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計32,423,146元，變動原因為：(1)撥入：體育局撥入世大運田徑暖身場地1座32,423,146元。

2.機械及設備：

增加數計8,498,673元，變動原因為：(1)增置：前瞻計畫課程教學教材及計畫文件資料印製用快印機1臺等設備計6,730,385元。(2)撥入：龍門國中撥入107年度臺北市學校單槍投影機財物聯合採購-LCD短焦燈泡投影機14台等設備計622,233元。(3)受贈：教育部補助購置14台筆記型電腦等設備計1,047,055元。(4)其他：影像分析處理設備因財產報廢金額誤植虛增99,000元。減少數計4,493,537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4,394,537元。(2)其他：影像分析處理設備因財產報廢金額誤植虛增99,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數計585,343元，變動原因為：(1)增置：前瞻計畫教學設備用電源穩定器等4項設備計160,543元。(2)撥入：體育局撥入搬運車等4項設備計122,800元。(3)受贈：體育局補助基站器材設備-監視接收機1臺等設備計302,000元。減少數計90,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等計90,000元。

4.雜項設備：增加數計10,958,689元，變動原因為：(1)增置：傳真機等設備計2,046,722元。(2)撥入：體育局撥入製冰機等27項設備計7,653,919元。(3)受贈：體育局補助基站器材設備-柔道隊訓練用假人4個、體操用彈簧床1套等設備計1,258,048元。減少數計1,632,287元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等計1,632,287元。

5.電腦軟體：

增加數計201,000元，變動原因為：(1)增置：更新壹年期防火牆病毒碼軟體等201,000元。減少數計3,211,976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3,211,976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		
9,427,800	-101,162,405	62,292,674
	-7,489,738	24,933,408
	-1,089,064	2,869,664
4,493,537	-49,442,842	16,884,111
90,000	-3,485,680	1,671,308
1,632,287	-39,655,081	15,304,465
3,211,976		629,718

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		6,168,500	612,198	-28,210	6,752,488	6,730,385	-22,103	
機械及設備		6,168,500	612,198	-28,210	6,752,488	6,730,385	-22,103	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		162,575		-2,032	160,543	160,543		
交通及運輸設備		162,575		-2,032	160,543	160,543		
購建中固定資產								
雜項設備		971,396	1,102,500	30,242	2,104,138	2,046,722	-57,416	
雜項設備		971,396	1,102,500	30,242	2,104,138	2,046,722	-57,416	
購建中固定資產								
合 計		7,302,471	1,714,698		9,017,169	8,937,650	-79,519	

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		1,714,698
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	418,500
購置機械及設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	36,698
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	157,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	1,081,500
購置什項設備	107.05.24府教工字第10734661200號	21,000

本 頁 空 白

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	218	210	-8	
一般行政管理計畫	34	30	-4	
正式職員	29	27	-2	1名遴補中，1名商調未報到。
正式工員	5	3	-2	1名退職、1名離職，詳如填表說明(2)。
高中及高職教育計畫	184	180	-4	
正式職員	183	179	-4	減列1名教官，教師3名未足額進用。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.非以用人費用科目自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107/12/31，決算數408,738元；暑期泳訓班預算數85,294元，決算數0元。

(2)超額職工業務外包費預算360,000元，決算250,425元；救生員外包費預算1人455,484元，工友外包費預算1人432,000元，決算進用救生員1人379,570元，工友3人935,821元，較預算增加2人係1人退職、1人離職，分別經106年6月30日北市教人字第10636200800號函及107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意由出缺員額所節餘之用人費用改列外包費。

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									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	143,004,000	616,152	1,623,010		32,790,519	75,918,302		17,721,894		271,673,877	10,668,160	282,342,037
職員	143,004,000	616,152	1,623,010		32,790,519	75,709,690		17,721,894		271,465,265	10,668,160	282,133,425
工具						208,612				208,612		208,612
一般行政管理計畫	20,688,000		947,222		4,953,500	1,795,200		2,667,668		31,051,590		31,051,590
職員	18,840,000		865,088		4,568,500	1,647,360		2,451,452		28,372,400		28,372,400
工具	1,848,000		82,134		385,000	147,840		216,216		2,679,190		2,679,190
合 計	163,692,000	616,152	2,570,232		37,744,019	77,713,502		20,389,562		302,725,467	10,668,160	313,393,627

1.非以用人費用科目自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金：臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107/12/31，決算數408,738元；暑期泳訓班預算數85,294元，決算數0元。

(2)超額職工業務外包費預算360,000元，決算250,425元；救生員外包費預算1人455,484元，工友外包費預算1人432,000元，決算進用救生員1人379,570元，工友3人935,821元，較預算增加2人係1人退職、1人離職，分別經106年6月30日北市教人字第10636200800號函及107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意由出缺員額所節餘之用人費用改列外包費。

2.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218人，計17,205,500元，執行結果決算182人，計16,048,926元。

3.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218人，計20,538,519元，執行結果決算224人，計20,397,607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
148,158,502	634,464	1,377,904		32,055,809	81,942,141		19,489,304		283,658,124	10,157,419	293,815,543
148,158,502	634,464	1,350,394		32,055,809	81,733,529		19,307,704		283,240,402	10,157,419	293,397,821
		27,510			208,612		181,600		417,722		417,722
19,886,469		666,239		4,390,724	1,829,370		2,693,202		29,466,004		29,466,004
18,324,070		591,667		4,014,612	1,637,568		2,423,669		26,991,586		26,991,586
1,562,399		74,572		376,112	191,802		269,533		2,474,418		2,474,418
168,044,971	634,464	2,044,143		36,446,533	83,771,511		22,182,506		313,124,128	10,157,419	323,281,547

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			311,746,934		319,872,309		8,125,375	2.61	
高中及高職教 育計畫			311,746,934		319,872,309		8,125,375	2.61	

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	313,393,627	323,281,547	9,887,920	3.16
11 正式員額薪資	163,692,000	168,044,971	4,352,971	2.66
113 職員薪金	161,844,000	166,482,572	4,638,572	2.87
114 工員工資	1,848,000	1,562,399	-285,601	-15.45
12 聘僱及兼職人員薪資	11,284,312	10,791,883	-492,429	-4.36
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	10,668,160	10,157,419	-510,741	-4.79
13 超時工作報酬	2,570,232	2,044,143	-526,089	-20.47
131 加班費	2,450,232	1,892,143	-558,089	-22.78
132 值班費	120,000	152,000	32,000	26.67
15 獎金	37,744,019	36,446,533	-1,297,486	-3.44
151 考績獎金	17,205,500	16,048,926	-1,156,574	-6.72
152 年終獎金	20,538,519	20,397,607	-140,912	-0.69
16 退休及卹償金	77,713,502	83,771,511	6,058,009	7.80
161 職員退休及離職金	77,193,097	83,202,189	6,009,092	7.78
162 工員退休及離職金	356,452	400,414	43,962	12.33
164 卹償金	163,953	168,908	4,955	3.02
18 福利費	20,389,562	22,182,506	1,792,944	8.79
181 分擔員工保險費	13,999,452	16,451,771	2,452,319	17.52
183 傷病醫藥費	630,000	382,600	-247,400	-39.27
187 員工通勤交通費	2,291,940	1,799,790	-492,150	-21.47
18Y 其他福利費	3,468,170	3,548,345	80,175	2.31
2 服務費用	20,039,647	19,167,105	-872,542	-4.35
21 水電費	5,408,664	4,424,227	-984,437	-18.20
212 工作場所電費	3,892,270	3,398,320	-493,950	-12.69
214 工作場所水費	841,394	743,927	-97,467	-11.58
217 氣體費	675,000	281,980	-393,020	-58.23
22 郵電費	338,180	320,431	-17,749	-5.25
221 郵費	81,680	94,061	12,381	15.16
222 電話費	256,500	215,074	-41,426	-16.15
224 數據通信費	0	11,296	11,296	0.00
23 旅運費	372,240	664,575	292,335	78.53
231 國內旅費	307,240	222,059	-85,181	-27.72
232 國外旅費	0	74,274	74,274	0.00
233 大陸地區旅費	0	356,550	356,550	0.00
236 貨物運費	65,000	8,300	-56,700	-87.23
23Y 其他旅運費	0	3,392	3,392	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	853,230	891,629	38,399	4.50
241 印刷及裝訂費	853,230	891,629	38,399	4.50
25 修理保養及保固費	2,340,063	2,723,318	383,255	16.38
252 一般房屋修護費	1,272,500	1,512,216	239,716	18.84
255 機械及設備修護費	136,340	226,061	89,721	65.81
256 交通及運輸設備修護費	0	72,790	72,790	0.00
257 什項設備修護費	931,223	912,251	-18,972	-2.04

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	%
26 保險費	5,760	288	-5,472	-95.00
26Y 其他保險費	5,760	288	-5,472	-95.00
27 一般服務費	2,216,856	2,295,660	78,804	3.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	68,508	57,437	-11,071	-16.16
279 外包費	1,247,484	1,565,816	318,332	25.52
27D 計時與計件人員酬金	464,864	408,738	-56,126	-12.07
27F 體育活動費	436,000	263,669	-172,331	-39.53
28 專業服務費	8,324,654	7,666,977	-657,677	-7.90
283 法律事務費	0	10,000	10,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,809,954	5,694,428	-1,115,526	-16.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	47,400	-4,200	-8.14
289 試務甄選費	182,500	112,521	-69,979	-38.34
28A 電子計算機軟體服務費	220,000	207,620	-12,380	-5.63
28Y 其他	1,060,600	1,595,008	534,408	50.39
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	7,386,746	6,706,434	-680,312	-9.21
31 使用材料費	2,321,880	2,237,365	-84,515	-3.64
315 設備零件	2,321,880	2,237,365	-84,515	-3.64
32 用品消耗	5,064,866	4,469,069	-595,797	-11.76
321 辦公(事務)用品	1,639,421	658,757	-980,664	-59.82
322 報章什誌	204,000	183,969	-20,031	-9.82
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	62,000	62,000	0.00
325 服裝	87,000	87,040	40	0.05
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	39,989	-65,011	-61.92
32Y 其他	3,029,445	3,437,314	407,869	13.46
4 租金、償債與利息	138,400	230,029	91,629	66.21
41 地租及水租	0	4,000	4,000	0.00
414 場地租金	0	4,000	4,000	0.00
43 機器租金	54,000	19,000	-35,000	-64.81
431 電腦硬、軟體租金及使用費	4,000	4,000	0	0.00
432 機械及設備租金	50,000	15,000	-35,000	-70.00
44 交通及運輸設備租金	79,600	162,261	82,661	103.85
442 車租	79,600	162,261	82,661	103.85
45 什項設備租金	4,800	44,768	39,968	832.67
451 什項設備租金	4,800	44,768	39,968	832.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,974,030	29,926,978	5,952,948	24.83
51 購置固定資產	7,302,471	8,937,650	1,635,179	22.39
514 購置機械及設備	6,168,500	6,730,385	561,885	9.11
515 購置交通及運輸設備	162,575	160,543	-2,032	-1.25
516 購置什項設備	971,396	2,046,722	1,075,326	110.70
52 購置無形資產	222,000	201,000	-21,000	-9.46
521 購置電腦軟體	222,000	201,000	-21,000	-9.46

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	%
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	16,449,559	20,788,328	4,338,769	26.38
581 遞延修繕房屋建築支出	16,449,559	20,104,558	3,654,999	22.22
582 其他遞延支出	0	683,770	683,770	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	392,590	260,454	-132,136	-33.66
61 土地稅	382,454	237,448	-145,006	-37.91
612 一般土地地價稅	382,454	237,448	-145,006	-37.91
63 房屋稅	10,136	10,000	-136	-1.34
631 一般房屋稅	10,136	10,000	-136	-1.34
64 消費與行為稅	0	302	302	0.00
644 營業稅	0	302	302	0.00
66 規費	0	12,704	12,704	0.00
661 行政規費與強制費	0	12,704	12,704	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,265,394	1,568,264	-697,130	-30.77
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	933,570	471,469	-462,101	-49.50
726 獎助學員生給與	836,570	396,651	-439,919	-52.59
72Y 其他	97,000	74,818	-22,182	-22.87
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,329,824	1,094,795	-235,029	-17.67
746 獎勵費用	0	6,000	6,000	0.00
74Y 其他	1,329,824	1,088,795	-241,029	-18.12
9 其他	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56
91 其他支出	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56
91Y 其他	1,711,130	897,331	-813,799	-47.56
合 計	369,301,564	382,038,142	12,736,578	3.45

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	254,274	74,274	41.26	依107年3月7日北市教中字 第10731915500號核定函辦理出 國參訪計畫。
232 國外旅費		74,274	74,274		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,788,758	8,103,956	-1,684,802	-17.21	
187 員工通勤交通費	2,291,940	1,799,790	-492,150	-21.47	
27D 計時與計件人員酬金	464,864	408,738	-56,126	-12.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,809,954	5,694,428	-1,115,526	-16.38	
521 購置電腦軟體	222,000	201,000	-21,000	-9.46	

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	22,346,187,327	22,345,557,609	-629,718	
代管資產-土地改良物	1,685,570	1,685,570		
代管資產-土地	22,143,147,152	22,143,147,152		
代管資產-房屋及建築 設備	139,061,931	139,061,931		
土地改良物	24,933,408	24,933,408		
房屋及建築	2,869,664	2,869,664		
機械及設備	16,884,111	16,884,111		
交通及運輸設備	1,671,308	1,671,308		
雜項設備	15,304,465	15,304,465		
電腦軟體	629,718		-629,718	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