

4-0501212

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

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

臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立信義國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算

目 次

| | | | |
|-------------------------------|---|---------|---|
| 甲、財務摘要..... | 第 | 1 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 | 3 至 6 | 頁 |
| 丙、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 | 7 至 8 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 | 9 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 | 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表 | | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 | 13 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 | 14 至 19 | 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 至 23 | 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 | 25 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表..... | 第 | 26 至 27 | 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 | 28 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表..... | 第 | 29 至 31 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 | 32 | 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 | 33 | 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 | 227,680,112 | 238,240,615 | -10,560,503 | -4.43 |
| 基金用途 | 238,694,063 | 238,845,730 | -151,667 | -0.06 |
| 賸餘(短絀-) | -11,013,951 | -605,115 | -10,408,836 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 11,717,396 | 22,731,347 | -11,013,951 | -48.45 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -11,242,535 | 1,531,058 | -12,773,593 | |

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信義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187,091,240元，決算數196,740,407元。

106學年下學期預定招收40班，實際招收38班，預計學生人數920人，實際學生人數713人。

107學年上學期預定招收38班，實際招收36班，預計學生人數890人，實際學生人數715人。

係新購機具、圖書等各科教學教具。另辦理專任輔導人員計畫、暑泳訓練班、教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、國中社團活動、輔導活動、教師專業成長計畫、冬夏令營及指定活動等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列25,396,397元，決算數25,199,638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13,632,689元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數 460,562元)，決算數16,754,018元。

係辦理非營利幼兒園校舍整修工程、專科教室環境改善工程第二期、電源改善工程(冷氣電源節能需量管理系統)、籃球場地坪整修工程、行政辦公室設施設備優質化工程、專科教室環境改善工程、校園骨幹網路更新、汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，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信義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227,680,112元，較預算數217,558,468元，增加10,121,644元，計增4.65%。

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18,300元，較預算數193,000元，減少174,700元，計減90.52%。

主要係因：

代理教師甄選報名人數較預期少及因人數不足未開設暑期泳訓班所致。

2.財產處分收入：決算數106,520元，較預算數103,000元，增加3,520元，計增3.42%。

主要係因：

變賣報廢財產所得覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數2,184,771元，較預算數1,571,877元，增加612,894元，計增38.99%。

主要係因：

夜間及假日停車、場地開放收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數224,845,374元，較預算數215,640,391元，增加9,204,983元，計增4.27%。

主要係因：

107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期940,183元、107年度敬師活動經費64,800元、增撥107年度用人費用不敷數8,200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數428,157元，較預算數0元，增加428,157元。

主要係因：

RA6312-106年8-12月課稅配套調整教師授課數鐘點費309,600元、RA6313-補助106學年身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費24,192元、RA7308-107年國中小閱讀推動計畫費20,000元、RA7304-106(2)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費31,200元、RA7803-107年度執行強化校園安全防護機制工作經費30,600元、RA7306-107(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費12,565元。

6.受贈收入：決算數9,517元，預算數200元，增加9,317元，計增4,658.50%。

主要係因：

獎助學金專戶利息收入覈實繳庫。

7.雜項收入：決算數87,473元，較預算數50,000元，增加37,473元，計增74.95%。

主要係因：

數位學生證補卡費及公物賠償等收入覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數238,694,063元，較預算數226,120,326元，增加12,573,737元，計增5.56%。

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196,740,407元，較預算數187,091,240元，增加9,649,167元，計增5.16%。

主要係因：增撥107年度用人費用不敷數8,200,000元及課稅配套調整教師授課數鐘點費等1,449,167元併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數25,199,638元，較預算數25,396,397元，減少196,759元，計減0.77%。

3.建築及設備計畫：決算數16,754,018元，較預算數13,632,689元，增加3,121,329元，計增22.90%。

主要係因：

(1)土地改良物-籃球場地坪整修工程結餘382,326元。(2)其他設備-機械及設備數位單眼相機結餘1,510元、個人電腦結餘4元、平板電腦結餘3,800元、資訊周邊設備結餘3,200元、需量監控管理系統結餘17,738元、網路電話閘道器結餘11,000元、生科教室集塵設備結餘40,576元。(3)其他設備-什項設備1.補辦預算數460,562元執行數460,162元緊急求救鈴結餘400元。2.預算內水道消波繩結餘28,000元，製冰機結餘200元，專科教室設備費結餘7,151元，行政辦公室設備結餘1,251元。(4)統籌-非營利幼兒園校舍整修工程執行數2,383,431元結餘33,171元、專科教室環境改善工程執行數929,850元結餘10,333元、圖書館整修工程主要係委託設計監造費因簡易室內裝修尚未通過竣工致使160,000元保留轉至108年度。(5)電源改善工程執行數1,590,351元結餘74,499元、行政辦公室設施設備優質化工程執行數1,743,522元結餘32,743元、專科教室環境改善工程執行數1,260,689元結餘34,631元。(6)校園骨幹網路更新執行數485,515元，結餘13,485元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數11,013,951元，較預算短絀數8,561,858元，計相差2,452,093元。

主要係因：

用人費用不足及教育部補助一般教師因應課稅調整授課節數等補助款併決算、非營利幼兒園校舍整修工程結餘33,171元、專科教室環境改善工程結餘10,333元、電源改善工程結餘74,499元、行政辦公室設施設備優質化工程結餘32,743元、專科教室環境改善工程結餘34,631元、校園骨幹網路更新結餘13,485元及圖書館整修工程委託設計監造費因簡易室內裝修尚未通過竣工致使160,000元保留至108年度等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立信義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10,733,380元。
其他活動之淨現金流出509,155元。
本年度現金及約當現金之淨減11,242,535元。
期初現金及約當現金25,735,743元。
期末現金及約當現金14,493,208元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,886,943,942元，包括：
流動資產14,993,208元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,335,794元。
其他資產13,867,614,940元。
決算日負債總額為13,875,226,546元，包括：
流動負債3,707,188元。
其他負債13,871,519,358元。
決算日基金餘額為累積餘額11,717,396元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,651,133元，包括：
土地改良物4,384,038元。
機械及設備3,124,281元。
交通及運輸設備12,700元。
什項設備3,094,114元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數23,103,434元及補辦預算數460,562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。

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 | 217,558,468 | 100.00 | 227,680,112 | 100.00 | 10,121,644 | 4.65 | 238,240,615 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 193,000 | 0.09 | 18,300 | 0.01 | -174,700 | -90.52 | 10,500 | 0.00 |
| 431服務收入 | 193,000 | 0.09 | 18,300 | 0.01 | -174,700 | -90.52 | 10,500 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 1,674,877 | 0.77 | 2,291,291 | 1.01 | 616,414 | 36.80 | 2,004,448 | 0.84 |
| 451財產處分收入 | 103,000 | 0.05 | 106,520 | 0.05 | 3,520 | 3.42 | 312,734 | 0.13 |
| 45Y其他財產收入 | 1,571,877 | 0.72 | 2,184,771 | 0.96 | 612,894 | 38.99 | 1,691,714 | 0.71 |
| 46 政府撥入收入 | 215,640,391 | 99.12 | 225,273,531 | 98.94 | 9,633,140 | 4.47 | 236,183,852 | 99.14 |
| 462公庫撥款收入 | 215,640,391 | 99.12 | 224,845,374 | 98.75 | 9,204,983 | 4.27 | 233,607,628 | 98.06 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 428,157 | 0.19 | 428,157 | 0.00 | 2,576,224 | 1.08 |
| 4Y 其他收入 | 50,200 | 0.02 | 96,990 | 0.04 | 46,790 | 93.21 | 41,815 | 0.02 |
| 4YO受贈收入 | 200 | 0.00 | 9,517 | 0.00 | 9,317 | 4,658.50 | 6 | 0.00 |
| 4YY雜項收入 | 50,000 | 0.02 | 87,473 | 0.04 | 37,473 | 74.95 | 41,809 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 226,120,326 | 100.00 | 238,694,063 | 100.00 | 12,573,737 | 5.56 | 238,845,730 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 187,091,240 | 82.74 | 196,740,407 | 82.42 | 9,649,167 | 5.16 | 189,798,426 | 79.46 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 25,396,397 | 11.23 | 25,199,638 | 10.56 | -196,759 | -0.77 | 25,172,929 | 10.54 |
| 5M 建築及設備計畫 | 13,632,689 | 6.03 | 16,754,018 | 7.02 | 3,121,329 | 22.90 | 23,874,375 | 10.00 |
| 購置固定資產 | 13,596,689 | 6.01 | 16,718,018 | 7.00 | 3,121,329 | 22.96 | 23,857,575 | 9.99 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 36,000 | 0.02 | | | 16,800 | 0.01 |
| 本期賸餘(短絀-) | -8,561,858 | | -11,013,951 | | -2,452,093 | 28.64 | -605,115 | |
| 期初基金餘額 | 15,739,847 | | 22,731,347 | | 6,991,500 | 44.42 | 23,336,462 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 7,177,989 | | 11,717,396 | | 4,539,407 | 63.24 | 22,731,347 | |

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 | | 23,103,434 |
| 451財產處分收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 3,520 |
| 45Y其他財產收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 612,894 |
| 462公庫撥款收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 9,204,983 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 428,157 |
| 4YO受贈收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 9,317 |
| 4YY雜項收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 37,473 |
| 53 國民教育計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 9,649,167 |
| 5M 建築及設備計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 3,157,923 |

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) | -8,561,858 | -11,013,951 | -2,452,093 | 28.64 |
| 812 調整非現金項目 | | 280,571 | 280,571 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 280,571 | 280,571 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -8,561,858 | -10,733,380 | -2,171,522 | 25.36 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | | 646,254 | 646,254 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | | | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -1,517 | -1,517 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -1,153,892 | -1,153,892 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -509,155 | -509,155 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -8,561,858 | -11,242,535 | -2,680,677 | 31.31 |
| 84 期初現金及約當現金 | 16,608,070 | 25,735,743 | 9,127,673 | 54.96 |
| 85 期末現金及約當現金 | 8,046,212 | 14,493,208 | 6,446,996 | 80.12 |

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 | 13,886,943,942 | 100.00 | 14,181,695,365 | 100.00 | -294,751,423 | -2.08 |
| 1 | 資產 | 13,886,943,942 | 100.00 | 14,181,695,365 | 100.00 | -294,751,423 | -2.08 |
| 11 | 流動資產 | 14,993,208 | 0.11 | 26,235,743 | 0.18 | -11,242,535 | -42.85 |
| 111 | 現金 | 14,493,208 | 0.10 | 25,735,743 | 0.18 | -11,242,535 | -43.68 |
| 1112 | 銀行存款 | 14,493,208 | 0.10 | 25,735,743 | 0.18 | -11,242,535 | -43.68 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 9,971,746 | 0.07 | 21,058,200 | 0.15 | -11,086,454 | -52.65 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 4,006,383 | 0.03 | 4,085,641 | 0.03 | -79,258 | -1.94 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 484,713 | 0.00 | 500,000 | 0.00 | -15,287 | -3.06 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 30,366 | 0.00 | 91,902 | 0.00 | -61,536 | -66.96 |
| 115 | 預付款項 | 500,000 | 0.00 | 500,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1154 | 預付費用 | 500,000 | 0.00 | 500,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,335,794 | 0.03 | 4,076,937 | 0.03 | 258,857 | 6.35 |
| 124 | 準備金 | 4,335,794 | 0.03 | 4,076,937 | 0.03 | 258,857 | 6.35 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 2,621,971 | 0.02 | 2,364,631 | 0.02 | 257,340 | 10.88 |
| 124Y | 其他準備金 | 1,713,823 | 0.01 | 1,712,306 | 0.01 | 1,517 | 0.09 |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金 | 405,909 | 0.00 | 404,392 | 0.00 | 1,517 | 0.38 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 1,307,914 | 0.01 | 1,307,914 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 13 | 其他資產 | 13,867,614,940 | 99.86 | 14,151,382,685 | 99.79 | -283,767,745 | -2.01 |
| 131 | 什項資產 | 13,867,614,940 | 99.86 | 14,151,382,685 | 99.79 | -283,767,745 | -2.01 |
| 1311 | 存出保證金 | 0 | 0.00 | 25,000 | 0.00 | -25,000 | -100.00 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 142,053 | 0.00 | 763,307 | 0.01 | -621,254 | -81.39 |
| 1316 | 代管資產 | 13,867,472,887 | 99.86 | 14,150,594,378 | 99.78 | -283,121,491 | -2.00 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 74,587 | 0.00 | 4,989,360 | 0.04 | -4,914,773 | -98.51 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 13,806,661,000 | 99.42 | 14,010,199,000 | 98.79 | -203,538,000 | -1.45 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 60,737,300 | 0.44 | 135,406,018 | 0.95 | -74,668,718 | -55.14 |

信託代理與保證資產 530,000

保證品 530,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為530,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為530,000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 | 13,886,943,942 | 100.00 | 14,181,695,365 | 100.00 | -294,751,423 | -2.08 |
| 2 | 負債 | 13,875,226,546 | 99.92 | 14,158,964,018 | 99.84 | -283,737,472 | -2.00 |
| 21 | 流動負債 | 3,707,188 | 0.03 | 3,426,617 | 0.02 | 280,571 | 8.19 |
| 212 | 應付款項 | 3,707,188 | 0.03 | 3,426,617 | 0.02 | 280,571 | 8.19 |
| 2123 | 應付代收款 | 3,239,015 | 0.02 | 3,196,250 | 0.02 | 42,765 | 1.34 |
| 2125 | 應付費用 | 468,173 | 0.00 | 230,367 | 0.00 | 237,806 | 103.23 |
| 22 | 其他負債 | 13,871,519,358 | 99.89 | 14,155,537,401 | 99.82 | -284,018,043 | -2.01 |
| 221 | 什項負債 | 13,871,519,358 | 99.89 | 14,155,537,401 | 99.82 | -284,018,043 | -2.01 |
| 2211 | 存入保證金 | 1,424,500 | 0.01 | 2,244,600 | 0.02 | -820,100 | -36.54 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 2,621,971 | 0.02 | 2,364,631 | 0.02 | 257,340 | 10.88 |
| 2214 | 應付代管資產 | 13,867,472,887 | 99.86 | 14,150,594,378 | 99.78 | -283,121,491 | -2.00 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 333,792 | 0.00 | -333,792 | -100.00 |
| 3 | 基金餘額 | 11,717,396 | 0.08 | 22,731,347 | 0.16 | -11,013,951 | -48.45 |
| 31 | 基金餘額 | 11,717,396 | 0.08 | 22,731,347 | 0.16 | -11,013,951 | -48.45 |
| 311 | 基金餘額 | 11,717,396 | 0.08 | 22,731,347 | 0.16 | -11,013,951 | -48.45 |
| 3111 | 累積餘額 | 11,717,396 | 0.08 | 22,731,347 | 0.16 | -11,013,951 | -48.45 |

信託代理與保證負債

530,000

應付保證品

530,000

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 | 217,558,468 | 227,680,112 | 10,121,644 | 4.65 | |
| 43 勞務收入 | 193,000 | 18,300 | -174,700 | -90.52 | 代理教師甄選報名人數較預期少及未開設暑期泳訓班所致。 |
| 431服務收入 | 193,000 | 18,300 | -174,700 | -90.52 | |
| 45 財產收入 | 1,674,877 | 2,291,291 | 616,414 | 36.80 | |
| 451財產處分收入 | 103,000 | 106,520 | 3,520 | 3.42 | 變賣報廢財產殘值所得覈實繳庫。 |
| 45Y其他財產收入 | 1,571,877 | 2,184,771 | 612,894 | 38.99 | 夜間及假日停車收入279,000元、合作社土地及房屋租金收入23,776元、場地開放收入1,848,995元、日間停車收入33,000元。 |
| 46 政府撥入收入 | 215,640,391 | 225,273,531 | 9,633,140 | 4.47 | 107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期940,183元、107年度敬師活動經費64,800元、增撥107年度用人費用不敷數8,200,000元。 RA6312-106年8-12月課稅配套調整教師授課數鐘點費309,600元、RA6313-補助106學年身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費24,192元、RA7308-107年國中小閱讀推動計畫費20,000元、RA7304-106(2)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費31,200元、RA7803-107年度執行強化校園安全防護機制工作經費30,600元、RA7306-107(1)國中學生無力繳交代收代辦費經費12,565元。 |
| 462公庫撥款收入 | 215,640,391 | 224,845,374 | 9,204,983 | 4.27 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 428,157 | 428,157 | 0.00 | |
| 4Y 其他收入 | 50,200 | 96,990 | 46,790 | 93.21 | 獎學金專戶利息收入覈實繳庫。 公物賠償收入等較預期超收所致。 |
| 4YO受贈收入 | 200 | 9,517 | 9,317 | 4,658.50 | |
| 4YY雜項收入 | 50,000 | 87,473 | 37,473 | 74.95 | |

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 | 226,120,326 | 238,694,063 | 12,573,737 | 5.56 | |
| 53 國民教育計畫 | 187,091,240 | 196,740,407 | 9,649,167 | 5.16 | |
| 1 用人費用 | 172,589,505 | 183,622,012 | 11,032,507 | 6.39 | |
| 11 正式員額薪資 | 75,444,000 | 78,147,398 | 2,703,398 | 3.58 | |
| 113 職員薪金 | 75,444,000 | 78,147,398 | 2,703,398 | 3.58 | 決算數較預算數增 加11,032,507元，主要係因：增 撥107年度用人費用不敷數及教育 部補助一般教師因應課稅調整授 課節數等補助款併決算。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,884,400 | 4,769,950 | 885,550 | 22.80 | |
| 124 兼職人員酬金 | 3,884,400 | 4,769,950 | 885,550 | 22.80 | |
| 13 超時工作報酬 | 435,453 | 681,408 | 245,955 | 56.48 | |
| 131 加班費 | 435,453 | 681,408 | 245,955 | 56.48 | |
| 15 獎金 | 18,302,500 | 17,420,497 | -882,003 | -4.82 | |
| 151 考績獎金 | 8,872,000 | 7,974,578 | -897,422 | -10.12 | |
| 152 年終獎金 | 9,430,500 | 9,445,919 | 15,419 | 0.16 | |
| 16 退休及卹償金 | 64,075,565 | 72,774,579 | 8,699,014 | 13.58 | |
| 161 職員退休及離職金 | 64,075,565 | 71,265,669 | 7,190,104 | 11.22 | |
| 164 卹償金 | | 1,508,910 | 1,508,910 | | |
| 18 福利費 | 10,447,587 | 9,828,180 | -619,407 | -5.93 | |
| 181 分擔員工保險費 | 6,396,564 | 6,869,864 | 473,300 | 7.40 | |
| 183 傷病醫藥費 | 355,500 | 189,500 | -166,000 | -46.69 | |
| 187 員工通勤交通費 | 793,800 | 668,726 | -125,074 | -15.76 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,901,723 | 2,100,090 | -801,633 | -27.63 | |
| 2 服務費用 | 7,632,364 | 7,038,275 | -594,089 | -7.78 | |
| 21 水電費 | 3,461,380 | 2,978,045 | -483,335 | -13.96 | |
| 212 工作場所電費 | 2,491,380 | 2,392,628 | -98,752 | -3.96 | 決算數較預算數減 少594,089元，主要係因：氣體費 等覈實支付賸餘。 |
| 214 工作場所水費 | 430,000 | 548,515 | 118,515 | 27.56 | |
| 217 氣體費 | 540,000 | 36,902 | -503,098 | -93.17 | |
| 22 郵電費 | 74,603 | 75,787 | 1,184 | 1.59 | |
| 222 電話費 | 74,603 | 75,787 | 1,184 | 1.59 | |
| 23 旅運費 | 141,560 | 136,473 | -5,087 | -3.59 | |
| 231 國內旅費 | 131,560 | 126,473 | -5,087 | -3.87 | |
| 236 貨物運費 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 294,125 | 246,947 | -47,178 | -16.04 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 294,125 | 246,947 | -47,178 | -16.04 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,718,084 | 2,232,555 | 514,471 | 29.94 | |
| 252 一般房屋修護費 | 993,200 | 1,247,244 | 254,044 | 25.58 | |

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 | % | |
| 255 機械及設備修護費 | 368,284 | 144,992 | -223,292 | -60.63 | |
| 257 什項設備修護費 | 356,600 | 840,319 | 483,719 | 135.65 | |
| 26 保險費 | 6,800 | 1,170 | -5,630 | -82.79 | |
| 26Y 其他保險費 | 6,800 | 1,170 | -5,630 | -82.79 | |
| 27 一般服務費 | 1,129,425 | 936,068 | -193,357 | -17.12 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 24,480 | 14,460 | -10,020 | -40.93 | |
| 279 外包費 | 910,968 | 750,000 | -160,968 | -17.67 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 9,977 | 10,238 | 261 | 2.62 | |
| 27F 體育活動費 | 184,000 | 161,370 | -22,630 | -12.30 | |
| 28 專業服務費 | 806,387 | 431,230 | -375,157 | -46.52 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 331,520 | 193,210 | -138,310 | -41.72 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 42,917 | 94,820 | 51,903 | 120.94 | |
| 289 試務甄選費 | 2,400 | | -2,400 | -100.00 | |
| 28Y 其他 | 429,550 | 143,200 | -286,350 | -66.66 | |
| 3 材料及用品費 | 3,950,010 | 3,743,252 | -206,758 | -5.23 | |
| 31 使用材料費 | 1,858,390 | 1,774,838 | -83,552 | -4.50 | |
| 315 設備零件 | 1,858,390 | 1,774,838 | -83,552 | -4.50 | 決算數較預算數減少206,758元，主要係因：設備零件及用品消耗等覈實支付贖餘。 |
| 32 用品消耗 | 2,091,620 | 1,968,414 | -123,206 | -5.89 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 207,220 | 185,912 | -21,308 | -10.28 | |
| 322 報章什誌 | 105,230 | 103,900 | -1,330 | -1.26 | |
| 325 服裝 | 66,000 | 60,000 | -6,000 | -9.09 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 23,000 | 15,673 | -7,327 | -31.86 | |
| 32Y 其他 | 1,690,170 | 1,602,929 | -87,241 | -5.16 | |
| 4 租金、償債與利息 | 102,800 | 105,700 | 2,900 | 2.82 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 78,000 | 85,900 | 7,900 | 10.13 | |
| 442 車租 | 78,000 | 85,900 | 7,900 | 10.13 | 決算數較預算數增加2,900元，主要係因：全國中等學校運動會經費覈實支付。 |
| 45 什項設備租金 | 24,800 | 19,800 | -5,000 | -20.16 | |
| 451 什項設備租金 | 24,800 | 19,800 | -5,000 | -20.16 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 142,207 | 164,207 | 22,000 | 15.47 | |
| 61 土地稅 | 125,311 | 125,311 | | | |
| 612 一般土地地價稅 | 125,311 | 125,311 | | | 決算數較預算數增加22,000元，主要係因：未足額進用殘障人員差額補助費。 |
| 63 房屋稅 | 16,896 | 16,896 | | | |

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 | % | |
| 631 一般房屋稅 | 16,896 | 16,896 | | | |
| 66 規費 | | 22,000 | 22,000 | | |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 | | 22,000 | 22,000 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,139,104 | 1,565,320 | -573,784 | -26.82 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 88,000 | 76,000 | -12,000 | -13.64 | |
| 726 獎助學員生給與 | 88,000 | 76,000 | -12,000 | -13.64 | 決算數較預算數減少573,784元，主要係因：清寒學生餐費等補助款覈實支付賸餘。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,051,104 | 1,489,320 | -561,784 | -27.39 | |
| 746 獎勵費用 | | 66,000 | 66,000 | | |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | | 10,000 | 10,000 | | |
| 74Y 其他 | 2,051,104 | 1,413,320 | -637,784 | -31.09 | |
| 9 其他 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 | |
| 91 其他支出 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 | |
| 91Y 其他 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 | 決算數較預算數減少33,609元，主要係因：班級自治費等覈實支付賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 25,396,397 | 25,199,638 | -196,759 | -0.77 | |
| 1 用人費用 | 22,917,725 | 22,849,107 | -68,618 | -0.30 | |
| 11 正式員額薪資 | 15,216,000 | 14,090,922 | -1,125,078 | -7.39 | |
| 113 職員薪金 | 14,496,000 | 13,389,232 | -1,106,768 | -7.63 | 決算數較預算數減少68,618元，主要係因：員工通勤交通費等覈實支付賸餘。 |
| 114 工員工資 | 720,000 | 701,690 | -18,310 | -2.54 | |
| 13 超時工作報酬 | 691,369 | 540,400 | -150,969 | -21.84 | |
| 131 加班費 | 691,369 | 540,400 | -150,969 | -21.84 | |
| 15 獎金 | 3,761,000 | 3,710,961 | -50,039 | -1.33 | |
| 151 考績獎金 | 1,859,000 | 1,801,203 | -57,797 | -3.11 | |
| 152 年終獎金 | 1,902,000 | 1,909,758 | 7,758 | 0.41 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,341,792 | 1,871,626 | 529,834 | 39.49 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,284,192 | 1,730,345 | 446,153 | 34.74 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 141,281 | 83,681 | 145.28 | |
| 18 福利費 | 1,907,564 | 2,635,198 | 727,634 | 38.14 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,322,964 | 2,072,836 | 749,872 | 56.68 | |
| 187 員工通勤交通費 | 264,600 | 199,218 | -65,382 | -24.71 | |
| 18Y 其他福利費 | 320,000 | 363,144 | 43,144 | 13.48 | |
| 2 服務費用 | 2,046,912 | 1,962,663 | -84,249 | -4.12 | |
| 22 郵電費 | 12,000 | 76,187 | 64,187 | 534.89 | |

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 | % | |
| 222 電話費 | 12,000 | 76,187 | 64,187 | 534.89 | 決算數較預算數減少84,249元，主要係因：外包費等覈實支付賸餘。 |
| 27 一般服務費 | 1,338,512 | 1,051,537 | -286,975 | -21.44 | |
| 279 外包費 | 1,294,512 | 1,009,070 | -285,442 | -22.05 | |
| 27F 體育活動費 | 44,000 | 42,467 | -1,533 | -3.48 | |
| 28 專業服務費 | 598,000 | 736,539 | 138,539 | 23.17 | |
| 28Y 其他 | 598,000 | 736,539 | 138,539 | 23.17 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 429,760 | 385,868 | -43,892 | -10.21 | |
| 32 用品消耗 | 429,760 | 385,868 | -43,892 | -10.21 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 429,760 | 385,868 | -43,892 | -10.21 | 決算數較預算數減少43,892元，主要係因：辦公事務用品文具等覈實支付賸餘。 |
| 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 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 13,632,689 | 16,754,018 | 3,121,329 | 22.90 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 13,632,689 | 16,754,018 | 3,121,329 | 22.90 | |
| 51 購置固定資產 | 8,361,254 | 8,324,660 | -36,594 | -0.44 | |
| 512 興建土地改良物 | 4,766,364 | 4,384,038 | -382,326 | -8.02 | 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460,562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460,162元。3.決算數較預算數減少382,326元，主要係因：籃球場地坪整修工程結餘382,326元。 |
| 514 購置機械及設備 | 2,312,990 | 2,235,162 | -77,828 | -3.36 | 決算數較預算數減少77,828元，主要係因：數位單眼相機結餘1,510元、個人電腦結餘4元、平板電腦結餘3,800元、資訊周邊設備結餘3,200元、需量監控管理系統結餘17,738元、網路電話閘道器結餘11,000元、生科教室集塵設備結餘40,576元。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 12,700 | 12,700 | | | |

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 | % | |
| 516 購置什項設備 | 1,269,200 | 1,692,760 | 423,560 | 33.37 | 決算數較預算數增加423,560元，主要係因：1.補辦預算數460,562元執行數460,162元緊急求救鈴結餘400元。2.預算內水道消波繩結餘28,000元，製冰機結餘200元，專科教室設備費結餘7,151元，行政辦公室設備結餘1,251元。 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 5,235,435 | 8,393,358 | 3,157,923 | 60.32 | 決算數較預算數增加3,157,923元，主要係因：電源改善工程等結餘155,358元及非營利幼兒園校舍整修工程等(統籌)3,313,281元等併決算。 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 4,736,435 | 7,907,843 | 3,171,408 | 66.96 | |
| 582 其他遞延支出 | 499,000 | 485,515 | -13,485 | -2.70 | |

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

備註：

- 1.(1)27D：暑期泳訓班工讀生 1 人預算數 9,977 元決算數 0 元，另支應社團外聘教師新制勞工退休金及勞保費公付部分 10,238 元。
- (2)279：游泳池救生員 2 人預算數 759,140 元決算數 2 人 750,000 元；暑期泳訓班救生員 2 人預算數 151,828 元決算數 0 元；校警勞務外包 2 人預算數 1,054,512 元決算數 2 人 992,070 元；消化超額職工外包費預算 240,000 元決算數 17,000 元。
- 2.工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 180,233 元；決算數 126,612 元。

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 | 59,584,387 | | 10,651,133 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 8,447,260 | | 4,384,038 |
| 房屋及建築 | 5,407,500 | | |
| 機械及設備 | 25,932,787 | | 3,124,281 |
| 交通及運輸設備 | 2,893,593 | | 12,700 |
| 雜項設備 | 16,767,907 | | 3,094,114 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 135,340 | | 36,000 |
| 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4,384,038元，變動原因為：(1)增置：籃球場地坪整修工程計4,384,038元。

2.機械及設備：

增加數計3,124,281元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,235,162元。(2)受贈：應付代收購置261,189元。(3)撥入：教育部撥入個人電腦11臺275,000元及龍門國中撥入單槍投影機9臺242,955元。(4)其他：教育部補助社大個人電腦2臺及單槍投影機1臺計109,975元。減少數計2,269,671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2,269,671元。

3.交通及運輸設備：

增加數計12,700元，變動原因為：(1)增置：購置肩掛式喊話器等設備計12,700元。減少數計93,600元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計93,600元。

4.雜項設備：

增加數計3,094,114元，變動原因為：(1)增置：購置數位鋼琴等設備計1,692,760元。(2)受贈：應付代收購置1,295,354元。(3)其他：教育局補助社大四門冰箱1臺32,000元及教育部補助社大冷氣機1臺74,000元。減少數計1,899,304元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,899,304元。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計36,000元。減少數計160,901元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計45,000元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷115,901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 | | |
| 4,423,476 | -38,472,513 | 27,339,531 |
| | -2,890,592 | 9,940,706 |
| | -1,484,313 | 3,923,187 |
| 2,269,671 | -19,821,650 | 6,965,747 |
| 93,600 | -2,419,841 | 392,852 |
| 1,899,304 | -11,856,117 | 6,106,600 |
| 160,901 | | 10,439 |

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | 4,766,364 | | | 4,766,364 | 4,384,038 | -382,326 | |
| 土地改良物 | | 4,766,364 | | | 4,766,364 | 4,384,038 | -382,326 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 2,312,990 | | | 2,312,990 | 2,235,162 | -77,828 | |
| 機械及設備 | | 2,312,990 | | | 2,312,990 | 2,235,162 | -77,828 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 12,700 | | | 12,700 | 12,700 | | |
| 交通及運輸設備 | | 12,700 | | | 12,700 | 12,700 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,269,200 | 460,562 | | 1,729,762 | 1,692,760 | -37,002 | |
| 雜項設備 | | 1,269,200 | 460,562 | | 1,729,762 | 1,692,760 | -37,002 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 8,361,254 | 460,562 | | 8,821,816 | 8,324,660 | -497,156 | |

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 | | 460,562 |
| 購置什項設備 | 107.03.01府教工字第10731753200號 | 284,032 |
| 購置什項設備 | 107.03.14府授主事預字第10730305300號 | 98,280 |
| 購置什項設備 | 107.06.22府授主事預字第1076003342號 | 47,250 |
| 購置什項設備 | 107.9.26府教會字第10760428391號 | 31,000 |

本 頁 空 白

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 | 114 | 108 | -6 | |
| 一般行政管理計畫 | 22 | 19 | -3 | |
| 正式職員 | 20 | 18 | -2 | 護理師及職員計2名退休。 |
| 正式工員 | 2 | 1 | -1 | 工友1名亡故。 |
| 正式駐衛警 | 0 | 0 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 92 | 89 | -3 | |
| 正式職員 | 92 | 89 | -3 | 減班減少3位教師。 |
| 臨時職員 | 0 | 0 | 0 | |

填表說明：1.27D：暑期泳訓班工讀生1人預算數9,977元決算數0元，另支應社團外聘教師新制勞工退休金及勞保費公付部分10,238元。

2.279：游泳池救生員2人預算數759,140元決算數2人750,000元；暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元決算數0元；校警勞務外包2人預算數1,054,512元決算數2人992,070元；消化超額職工外包費預算數240,000元決算數17,000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 | 75,444,000 | | 435,453 | | 18,302,500 | 64,075,565 | | 10,447,587 | | 168,705,105 | 3,884,400 | 172,589,505 |
| 職員 | 75,444,000 | | 435,453 | | 18,302,500 | 64,075,565 | | 10,447,587 | | 168,705,105 | 3,884,400 | 172,589,505 |
| 一般行政管理計畫 | 15,216,000 | | 691,369 | | 3,761,000 | 1,341,792 | | 1,907,564 | | 22,917,725 | | 22,917,725 |
| 職員 | 14,496,000 | | 631,369 | | 3,551,000 | 1,284,192 | | 1,808,204 | | 21,770,765 | | 21,770,765 |
| 工具 | 720,000 | | 60,000 | | 210,000 | 57,600 | | 99,360 | | 1,146,960 | | 1,146,960 |
| 合 計 | 90,660,000 | | 1,126,822 | | 22,063,500 | 65,417,357 | | 12,355,151 | | 191,622,830 | 3,884,400 | 195,507,230 |

1.(1)27D：暑期泳訓班工讀生1人預算數9,977元決算數0元，另支應社團外聘教師新制勞工退休金及勞保費公付部分10,238元。

(2)279：游泳池救生員2人預算數759,140元決算數2人750,000元；暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元決算數0元；校警勞務外包2人預算數1,054,512元決算數2人992,070元；消化超額職工外包費預算數240,000元決算數17,000元。

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條規定辦理核發，107年度預算編列114人，計10,731,000元，執行結果決算96人，計9,775,781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114人，計11,332,500元，執行結果決算124人，計11,355,677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 |
| 78,147,398 | | 681,408 | | 17,420,497 | 72,774,579 | | 9,828,180 | | 178,852,062 | 4,769,950 | 183,622,012 |
| 78,147,398 | | 681,408 | | 17,420,497 | 72,774,579 | | 9,828,180 | | 178,852,062 | 4,769,950 | 183,622,012 |
| 14,090,922 | | 540,400 | | 3,710,961 | 1,871,626 | | 2,635,198 | | 22,849,107 | | 22,849,107 |
| 13,389,232 | | 514,895 | | 3,474,567 | 1,730,345 | | 2,495,114 | | 21,604,153 | | 21,604,153 |
| 701,690 | | 25,505 | | 236,394 | 141,281 | | 140,084 | | 1,244,954 | | 1,244,954 |
| 92,238,320 | | 1,221,808 | | 21,131,458 | 74,646,205 | | 12,463,378 | | 201,701,169 | 4,769,950 | 206,471,119 |

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 | | | 187,091,240 | | 196,740,407 | | 9,649,167 | 5.16 | |
| 國民教育計畫 | | | 187,091,240 | | 196,740,407 | | 9,649,167 | 5.16 | |

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 | 195,507,230 | 206,471,119 | 10,963,889 | 5.61 |
| 11 正式員額薪資 | 90,660,000 | 92,238,320 | 1,578,320 | 1.74 |
| 113 職員薪金 | 89,940,000 | 91,536,630 | 1,596,630 | 1.78 |
| 114 工員工資 | 720,000 | 701,690 | -18,310 | -2.54 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,884,400 | 4,769,950 | 885,550 | 22.80 |
| 124 兼職人員酬金 | 3,884,400 | 4,769,950 | 885,550 | 22.80 |
| 13 超時工作報酬 | 1,126,822 | 1,221,808 | 94,986 | 8.43 |
| 131 加班費 | 1,126,822 | 1,221,808 | 94,986 | 8.43 |
| 15 獎金 | 22,063,500 | 21,131,458 | -932,042 | -4.22 |
| 151 考績獎金 | 10,731,000 | 9,775,781 | -955,219 | -8.90 |
| 152 年終獎金 | 11,332,500 | 11,355,677 | 23,177 | 0.20 |
| 16 退休及卹償金 | 65,417,357 | 74,646,205 | 9,228,848 | 14.11 |
| 161 職員退休及離職金 | 65,359,757 | 72,996,014 | 7,636,257 | 11.68 |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 141,281 | 83,681 | 145.28 |
| 164 卹償金 | 0 | 1,508,910 | 1,508,910 | 0.00 |
| 18 福利費 | 12,355,151 | 12,463,378 | 108,227 | 0.88 |
| 181 分擔員工保險費 | 7,719,528 | 8,942,700 | 1,223,172 | 15.85 |
| 183 傷病醫藥費 | 355,500 | 189,500 | -166,000 | -46.69 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,058,400 | 867,944 | -190,456 | -17.99 |
| 18Y 其他福利費 | 3,221,723 | 2,463,234 | -758,489 | -23.54 |
| 2 服務費用 | 9,679,276 | 9,000,938 | -678,338 | -7.01 |
| 21 水電費 | 3,461,380 | 2,978,045 | -483,335 | -13.96 |
| 212 工作場所電費 | 2,491,380 | 2,392,628 | -98,752 | -3.96 |
| 214 工作場所水費 | 430,000 | 548,515 | 118,515 | 27.56 |
| 217 氣體費 | 540,000 | 36,902 | -503,098 | -93.17 |
| 22 郵電費 | 86,603 | 151,974 | 65,371 | 75.48 |
| 222 電話費 | 86,603 | 151,974 | 65,371 | 75.48 |
| 23 旅運費 | 141,560 | 136,473 | -5,087 | -3.59 |
| 231 國內旅費 | 131,560 | 126,473 | -5,087 | -3.87 |
| 236 貨物運費 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 294,125 | 246,947 | -47,178 | -16.04 |
| 241 印刷及裝訂費 | 294,125 | 246,947 | -47,178 | -16.04 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,718,084 | 2,232,555 | 514,471 | 29.94 |
| 252 一般房屋修護費 | 993,200 | 1,247,244 | 254,044 | 25.58 |
| 255 機械及設備修護費 | 368,284 | 144,992 | -223,292 | -60.63 |
| 257 什項設備修護費 | 356,600 | 840,319 | 483,719 | 135.65 |
| 26 保險費 | 6,800 | 1,170 | -5,630 | -82.79 |
| 26Y 其他保險費 | 6,800 | 1,170 | -5,630 | -82.79 |
| 27 一般服務費 | 2,467,937 | 1,987,605 | -480,332 | -19.46 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 24,480 | 14,460 | -10,020 | -40.93 |
| 279 外包費 | 2,205,480 | 1,759,070 | -446,410 | -20.24 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 9,977 | 10,238 | 261 | 2.62 |
| 27F 體育活動費 | 228,000 | 203,837 | -24,163 | -10.60 |
| 28 專業服務費 | 1,404,387 | 1,167,769 | -236,618 | -16.85 |

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 | % |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 331,520 | 193,210 | -138,310 | -41.72 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 42,917 | 94,820 | 51,903 | 120.94 |
| 289 試務甄選費 | 2,400 | 0 | -2,400 | -100.00 |
| 28Y 其他 | 1,027,550 | 879,739 | -147,811 | -14.38 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 4,379,770 | 4,129,120 | -250,650 | -5.72 |
| 31 使用材料費 | 1,858,390 | 1,774,838 | -83,552 | -4.50 |
| 315 設備零件 | 1,858,390 | 1,774,838 | -83,552 | -4.50 |
| 32 用品消耗 | 2,521,380 | 2,354,282 | -167,098 | -6.63 |
| 321 辦公(事務)用品 | 636,980 | 571,780 | -65,200 | -10.24 |
| 322 報章什誌 | 105,230 | 103,900 | -1,330 | -1.26 |
| 325 服裝 | 66,000 | 60,000 | -6,000 | -9.09 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 23,000 | 15,673 | -7,327 | -31.86 |
| 32Y 其他 | 1,690,170 | 1,602,929 | -87,241 | -5.16 |
| 4 租金、償債與利息 | 102,800 | 105,700 | 2,900 | 2.82 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 78,000 | 85,900 | 7,900 | 10.13 |
| 442 車租 | 78,000 | 85,900 | 7,900 | 10.13 |
| 45 什項設備租金 | 24,800 | 19,800 | -5,000 | -20.16 |
| 451 什項設備租金 | 24,800 | 19,800 | -5,000 | -20.16 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 13,632,689 | 16,754,018 | 3,121,329 | 22.90 |
| 51 購置固定資產 | 8,361,254 | 8,324,660 | -36,594 | -0.44 |
| 512 興建土地改良物 | 4,766,364 | 4,384,038 | -382,326 | -8.02 |
| 514 購置機械及設備 | 2,312,990 | 2,235,162 | -77,828 | -3.36 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 12,700 | 12,700 | 0 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 1,269,200 | 1,692,760 | 423,560 | 33.37 |
| 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) | 5,235,435 | 8,393,358 | 3,157,923 | 60.32 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 4,736,435 | 7,907,843 | 3,171,408 | 66.96 |
| 582 其他遞延支出 | 499,000 | 485,515 | -13,485 | -2.70 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 142,207 | 164,207 | 22,000 | 15.47 |
| 61 土地稅 | 125,311 | 125,311 | 0 | 0.00 |
| 612 一般土地地價稅 | 125,311 | 125,311 | 0 | 0.00 |
| 63 房屋稅 | 16,896 | 16,896 | 0 | 0.00 |
| 631 一般房屋稅 | 16,896 | 16,896 | 0 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 22,000 | 22,000 | 0.00 |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 | 0 | 22,000 | 22,000 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,141,104 | 1,567,320 | -573,784 | -26.80 |
| 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 | 88,000 | 76,000 | -12,000 | -13.64 |

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 | % |
| 726 獎助學員生給與 | 88,000 | 76,000 | -12,000 | -13.64 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,051,104 | 1,489,320 | -561,784 | -27.39 |
| 746 獎勵費用 | 0 | 66,000 | 66,000 | 0.00 |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 2,051,104 | 1,413,320 | -637,784 | -31.09 |
| 9 其他 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 |
| 91 其他支出 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 |
| 91Y 其他 | 535,250 | 501,641 | -33,609 | -6.28 |
| 合 計 | 226,120,326 | 238,694,063 | 12,573,737 | 5.56 |

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 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 1,435,897 | 1,129,392 | -306,505 | -21.35 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,058,400 | 867,944 | -190,456 | -17.99 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 9,977 | 10,238 | 261 | 2.62 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 331,520 | 193,210 | -138,310 | -41.72 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 | | 22,000 | 22,000 | | |

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 | 13,894,812,418 | 13,894,801,979 | -10,439 | |
| 代管資產-土地改良物 | 74,587 | 74,587 | | |
| 代管資產-土地 | 13,806,661,000 | 13,806,661,000 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 60,737,300 | 60,737,300 | | |
| 土地改良物 | 9,940,706 | 9,940,706 | | |
| 房屋及建築 | 3,923,187 | 3,923,187 | | |
| 機械及設備 | 6,965,747 | 6,965,747 | | |
| 交通及運輸設備 | 392,852 | 392,852 | | |
| 雜項設備 | 6,106,600 | 6,106,600 | | |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 10,439 | | -10,439 | 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