

4-0501301

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

臺北市立士林國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立士林國民中學編



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 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 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 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 至 33	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 34 至 34	頁
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	247,031,804	244,124,064	2,907,740	1.19
基金用途	246,528,952	242,205,021	4,323,931	1.79
賸餘(短絀-)	502,852	1,919,043	- 1,416,191	
餘絀情形：				
基金餘額	16,475,652	15,972,800	502,852	3.15
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,861,625	2,433,792	1,427,833	

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士林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200,904,317元，決算數211,464,750元。

106學年下學期預定招收41班，實際招收36班，預計學生人數860人，實際學生人數731人。

107學年上學期預定招收40班，實際招收35班，預計學生人數830人，實際學生人數680人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列25,962,831元，決算數23,171,743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13,578,894元（不含以前年度保留數2,208,360元及奉准先行辦理數18,000元），決算數11,892,459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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林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247,031,804元，較預算數239,445,844元，增加7,585,960元，計增3.17%。

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112,300元，較預算數196,000元，減少83,700元，計減42.70%。

主要係因：

教師甄選及暑期泳訓班收入較預期少致短收。

2.財產處分收入：決算數11,712元，較預算數8,000元，增加3,712元，計增46.40%。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預期多致超收。

3.其他財產收入：決算數541,547元，較預算數392,420元，增加149,127元，計增38.00%。

主要係因：

開放場地使用較預期多致超收。

4.公庫撥款收入：決算數245,762,146元，較預算數238,785,308元，增加6,976,838元，計增2.92%。

主要係因：

(1)107年度美齡樓屋頂欄杆工程(統籌款)1,649,053元。

(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌款)63,000元。

(3)107年度美齡樓屋頂欄杆工程追加經費(統籌款)240,785元。

(4)107年度用人費用不敷數5,000,000元。

(5)107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)24,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數528,449元，較預算數0元，增加528,449元。

(1)RA6312 106年8-12月普通班調整教師授課節數經費78,848元。

(2)RA6313 補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費20,592元。

(3)RA6304 106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費8,000元。

(4)RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費16,879元。

(5)RA7708 107補助學生游泳課及體驗活動師資培訓97,920元。

(6)RA7214 107年認輔小團體12,520元。

(7)RA7764 推動體育新南向政策學校體育交流實施計畫-籃球隊赴泰國200,000元。

(8)RA7521 特殊學生維生設備經費15,300元。

(9)RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具24,000元。

(10)RA7214 107年推動品德教育特色評選計畫40,000元。

(11)RA7306 107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費14,390元。

5.受贈收入：決算數3,075元，較預算數4,095元，減少1,020元，計減24.91%。

主要係因：

獎助學金存單利息收入較預期少致短收。

6.雜項收入：決算數72,575元，較預算數60,021元，增加12,554元，計增20.92%。

主要係因：

營養午餐異物罰款及106專科教室整修工程違約罰款等致超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林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246,528,952元，較預算數240,446,042元，增加6,082,910元，計增2.53%。

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211,464,750元，較預算數200,904,317元，增加10,560,433元，計增5.26%。

主要係因：

人事費不足教育局補助人事費及學校基金餘額辦理超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數23,171,743元，較預算數25,962,831元，減少2,791,088元，計減10.75%。

主要係因：

用人費用及其他各項費用節餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,892,459元，較預算數13,578,894元，減少1,686,435元，計減12.42%。

主要係因：

(1)教育局補助美齡樓屋頂欄杆工程1,879,867元併決算。

(2)教育部補助特殊學生維生設備-三合一血壓血氧監視器1台奉准先行辦理執行數18,000元。

(3)風雨操場新建工程5,700,000元辦理年度保留。

(4)風雨操場新建工程保留款支357,976元。

(4)無障礙電梯工程保留款支1,788,150元。

(5)其他設備及工程餘額30,428元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數502,852元，較預算短絀數1,000,198元，反絀為餘，計相差1,503,050元。

主要係因：

風雨操場新建工程5,700,000元辦理年度保留及學校午餐使用有機蔬菜或有機米補助核實支用賸餘115,352元，基金餘額支付用人費用不足數計2,769,345元，支用無障礙電梯工程保留款1,788,150元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林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入541,069元。
其他活動之淨現金流入3,320,556元。
本年度現金及約當現金之淨增3,861,625元。
期初現金及約當現金17,810,999元。
期末現金及約當現金21,672,624元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,620,401,057元，包括：
流動資產22,172,624元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,589,397元。
其他資產4,591,639,036元。
決算日負債總額為4,603,925,405元，包括：
流動負債3,407,673元。
其他負債4,600,517,732元。
決算日基金餘額為累積餘額16,475,652元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,828,032元，包括：
房屋及建築3,250,692元。
機械及設備4,964,524元。
什項設備918,840元。
購建中固定資產657,976元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數20,085,752元及補辦預算數18,000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、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	239,445,844	100.00	247,031,804	100.00	7,585,960	3.17	244,124,064	100.00
43 勞務收入	196,000	0.08	112,300	0.05	-83,700	-42.70	15,000	0.01
431服務收入	196,000	0.08	112,300	0.05	-83,700	-42.70	15,000	0.01
45 財產收入	400,420	0.17	553,259	0.22	152,839	38.17	619,694	0.25
451財產處分收入	8,000	0.00	11,712	0.00	3,712	46.40	3,760	0.00
45Y其他財產收入	392,420	0.16	541,547	0.22	149,127	38.00	615,934	0.25
46 政府撥入收入	238,785,308	99.72	246,290,595	99.70	7,505,287	3.14	243,357,437	99.69
462公庫撥款收入	238,785,308	99.72	245,762,146	99.49	6,976,838	2.92	240,611,455	98.56
46Y政府其他撥入收入			528,449	0.21	528,449	0.00	2,745,982	1.12
4Y 其他收入	64,116	0.03	75,650	0.03	11,534	17.99	131,933	0.05
4YO受贈收入	4,095	0.00	3,075	0.00	-1,020	-24.91	3,375	0.00
4YY雜項收入	60,021	0.03	72,575	0.03	12,554	20.92	128,558	0.05
5 基金用途	240,446,042	100.00	246,528,952	100.00	6,082,910	2.53	242,205,021	100.00
53 國民教育計畫	200,904,317	83.55	211,464,750	85.78	10,560,433	5.26	207,138,294	85.52
5L 一般行政管理計畫	25,962,831	10.80	23,171,743	9.40	-2,791,088	-10.75	24,021,370	9.92
5M 建築及設備計畫	13,578,894	5.65	11,892,459	4.82	-1,686,435	-12.42	11,045,357	4.56
購置固定資產	13,542,894	5.63	11,856,459	4.81	-1,686,435	-12.45	11,009,357	4.55
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,198		502,852		1,503,050	-150.28	1,919,043	
期初基金餘額	10,423,275		15,972,800		5,549,525	53.24	14,053,757	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,423,077		16,475,652		7,052,575	74.84	15,972,800	

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		20,085,752
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,712
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	149,127
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,976,838
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	124,319
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	404,130
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	12,554
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,560,433
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,854,639

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—)	-1,000,198	502,852	1,503,050	-150.28
812 調整非現金項目		38,217	38,217	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		38,217	38,217	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,000,198	541,069	1,541,267	-154.10
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		925	925	
824 減少其他資產		19,878	19,878	
825 增加短期債務及其他負債		3,407,193	3,407,193	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-107,440	-107,440	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		3,320,556	3,320,556	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,000,198	3,861,625	4,861,823	-486.09
84 期初現金及約當現金	11,746,725	17,810,999	6,064,274	51.63
85 期末現金及約當現金	10,746,527	21,672,624	10,926,097	101.67

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	4,620,401,057	100.00	4,721,173,798	100.00	-100,772,741	-2.13
1	資產	4,620,401,057	100.00	4,721,173,798	100.00	-100,772,741	-2.13
11	流動資產	22,172,624	0.48	18,310,999	0.39	3,861,625	21.09
111	現金	21,672,624	0.47	17,810,999	0.38	3,861,625	21.68
1112	銀行存款	21,672,624	0.47	17,810,999	0.38	3,861,625	21.68
1112-1	銀行存款-市庫存款	12,078,741	0.26	11,564,216	0.24	514,525	4.45
1112-2	銀行存款-保管款	9,067,054	0.20	5,744,216	0.12	3,322,838	57.85
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	514,262	0.01	500,000	0.01	14,262	2.85
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	12,567	0.00	2,567	0.00	10,000	389.56
115	預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,589,397	0.14	7,227,444	0.15	-638,047	-8.83
124	準備金	6,589,397	0.14	7,227,444	0.15	-638,047	-8.83
1241	退休及離職準備金	2,566,918	0.06	3,204,040	0.07	-637,122	-19.88
124Y	其他準備金	4,022,479	0.09	4,023,404	0.09	-925	-0.02
124Y-1	其他準備金-獎助學金	325,576	0.01	326,501	0.01	-925	-0.28
124Y-2	其他準備金-其他	3,696,903	0.08	3,696,903	0.08	0	0.00
13	其他資產	4,591,639,036	99.38	4,695,635,355	99.46	-103,996,319	-2.21
131	什項資產	4,591,639,036	99.38	4,695,635,355	99.46	-103,996,319	-2.21
1315	暫付及待結轉帳項	41,898	0.00	61,776	0.00	-19,878	-32.18
1316	代管資產	4,591,597,138	99.38	4,695,573,579	99.46	-103,976,441	-2.21
1316-0	代管資產-土地改良物	11,441	0.00	1,144,056	0.02	-1,132,615	-99.00
1316-1	代管資產-土地	4,568,890,704	98.89	4,638,990,737	98.26	-70,100,033	-1.51
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	14,973,893	0.32	47,400,286	1.00	-32,426,393	-68.41
1316-3	代管資產-其他政府	7,721,100	0.17	8,038,500	0.17	-317,400	-3.95

信託代理與保證資產

527,572

保證品

527,572

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為527,572元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,046,984元。

3.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	4,620,401,057	100.00	4,721,173,798	100.00	-100,772,741	-2.13
2	負債	4,603,925,405	99.64	4,705,200,998	99.66	-101,275,593	-2.15
21	流動負債	3,407,673	0.07	3,369,456	0.07	38,217	1.13
212	應付款項	3,407,673	0.07	3,369,456	0.07	38,217	1.13
2123	應付代收款	3,282,105	0.07	3,362,076	0.07	-79,971	-2.38
2125	應付費用	125,568	0.00	7,380	0.00	118,188	1,601.46
22	其他負債	4,600,517,732	99.57	4,701,831,542	99.59	-101,313,810	-2.15
221	什項負債	4,600,517,732	99.57	4,701,831,542	99.59	-101,313,810	-2.15
2211	存入保證金	6,353,676	0.14	2,946,483	0.06	3,407,193	115.64
2213	應付退休及離職金	2,566,918	0.06	3,204,040	0.07	-637,122	-19.88
2214	應付代管資產	4,591,597,138	99.38	4,695,573,579	99.46	-103,976,441	-2.21
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	107,440	0.00	-107,440	-100.00
3	基金餘額	16,475,652	0.36	15,972,800	0.34	502,852	3.15
31	基金餘額	16,475,652	0.36	15,972,800	0.34	502,852	3.15
311	基金餘額	16,475,652	0.36	15,972,800	0.34	502,852	3.15
3111	累積餘額	16,475,652	0.36	15,972,800	0.34	502,852	3.15

信託代理與保證負債

527,572

應付保證品

527,572

本 頁 空 白

40501301-12

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	239,445,844	247,031,804	7,585,960	3.17	
43 勞務收入	196,000	112,300	-83,700	-42.70	
431服務收入	196,000	112,300	-83,700	-42.70	暑期泳訓班招生不足及教師甄選報名人數較預計少致短收。
45 財產收入	400,420	553,259	152,839	38.17	
451財產處分收入	8,000	11,712	3,712	46.40	報廢財產變賣收入較預計多致超收。
45Y其他財產收入	392,420	541,547	149,127	38.00	開放場地收入較預計多致超收。
46 政府撥入收入	238,785,308	246,290,595	7,505,287	3.14	
462公庫撥款收入	238,785,308	245,762,146	6,976,838	2.92	(1)107年度美齡樓屋頂欄杆工程(統籌款)1,649,053元(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌款)63,000元(3)107年度美齡樓屋頂欄杆工程追加經費(統籌款)240,785元(4)107年度用人費用不敷數5,000,000元(5)107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)24,000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		528,449	528,449	0.00	(1)RA6312 106學年普通班調整教師授課節數經費78,848元(2)RA6313 補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費20,592元(3)RA6304 106年本土語言(原住民族語)經費8,000元(4)RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費16,879元(5)RA7708 107補助學生游泳課及體驗活動師資培訓97,920元(6)RA7214 107年認輔小團體12,520元(7)RA7764 推動體育新南向政策學校體育交流實施計畫-藤球隊赴泰國200,000元(8)RA7521 特殊學生維生設備經費15,300元(9)RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具24,000元(10)RA7214 107年推動品德教育特色評選計畫40,000元(11)RA7306 107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費14,390元
4Y 其他收入	64,116	75,650	11,534	17.99	
4YO受贈收入	4,095	3,075	-1,020	-24.91	獎助學金定存單利息收入較預計少致短收。
4YY雜項收入	60,021	72,575	12,554	20.92	營養午餐異物罰款及106專科教室整修工程違約罰款等較預計多致超收。

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	240,446,042	246,528,952	6,082,910	2.53	
53 國民教育計畫	200,904,317	211,464,750	10,560,433	5.26	
531 國民中學教育	200,904,317	211,464,750	10,560,433	5.26	
1 用人費用	190,573,455	201,613,142	11,039,687	5.79	
11 正式員額薪資	69,684,000	78,445,573	8,761,573	12.57	
113 職員薪金	69,684,000	78,445,573	8,761,573	12.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,448,000	5,537,403	89,403	1.64	
124 兼職人員酬金	5,448,000	5,537,403	89,403	1.64	
13 超時工作報酬	620,725	753,840	133,115	21.45	
131 加班費	620,725	753,840	133,115	21.45	
15 獎金	20,170,500	18,499,835	-1,670,665	-8.28	
151 考績獎金	11,460,000	9,173,473	-2,286,527	-19.95	
152 年終獎金	8,710,500	9,326,362	615,862	7.07	
16 退休及卹償金	84,837,488	88,419,115	3,581,627	4.22	
161 職員退休及離職金	84,377,760	87,771,871	3,394,111	4.02	
162 工員退休及離職金	459,728	647,244	187,516	40.79	
18 福利費	9,812,742	9,957,376	144,634	1.47	
181 分擔員工保險費	6,275,772	7,607,797	1,332,025	21.22	
183 傷病醫藥費	297,000	144,500	-152,500	-51.35	
187 員工通勤交通費	882,000	648,576	-233,424	-26.47	
18Y 其他福利費	2,357,970	1,556,503	-801,467	-33.99	
2 服務費用	5,746,850	6,138,752	391,902	6.82	
21 水電費	2,875,260	2,615,672	-259,588	-9.03	
212 工作場所電費	2,084,960	2,271,531	186,571	8.95	
214 工作場所水費	217,000	153,435	-63,565	-29.29	
217 氣體費	573,300	190,706	-382,594	-66.74	
22 郵電費	100,755	89,729	-11,026	-10.94	
222 電話費	100,755	89,729	-11,026	-10.94	
23 旅運費	111,510	122,536	11,026	9.89	
231 國內旅費	111,510	122,536	11,026	9.89	
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	202,463	2,463	1.23	
241 印刷及裝訂費	200,000	202,463	2,463	1.23	
25 修理保養及保固費	1,329,049	1,637,830	308,781	23.23	
252 一般房屋修護費	843,360	1,262,944	419,584	49.75	
255 機械及設備修護費	241,849	198,348	-43,501	-17.99	
257 什項設備修護費	243,840	176,538	-67,302	-27.60	

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	%	
26 保險費	10,400	2,736	-7,664	-73.69	
26Y 其他保險費	10,400	2,736	-7,664	-73.69	
27 一般服務費	667,814	761,948	94,134	14.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,040	23,178	138	0.60	
279 外包費	455,484	379,650	-75,834	-16.65	
27D 計時與計件人員酬金	17,290	197,360	180,070	1,041.47	
27F 體育活動費	172,000	161,760	-10,240	-5.95	
28 專業服務費	452,062	705,838	253,776	56.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	294,032	336,280	42,248	14.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,800	32,520	-43,280	-57.10	
289 試務甄選費	11,230	1,200	-10,030	-89.31	
28Y 其他	71,000	335,838	264,838	373.01	
3 材料及用品費	1,880,718	1,607,567	-273,151	-14.52	
31 使用材料費	373,290	403,868	30,578	8.19	
315 設備零件	373,290	403,868	30,578	8.19	決算數較預算數減少273,151元，主要係因：教學設備及文具紙張等用品採購核實支用賸餘。
32 用品消耗	1,507,428	1,203,699	-303,729	-20.15	
321 辦公(事務)用品	220,398	143,975	-76,423	-34.67	
322 報章什誌	79,610	73,910	-5,700	-7.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	23,000			
32Y 其他	1,184,420	962,814	-221,606	-18.71	
4 租金、償債與利息	13,800	4,800	-9,000	-65.22	
44 交通及運輸設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
442 車租	9,000		-9,000	-100.00	決算數較預算數減少9,000元，主要係因：國中冬夏令營車資核實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,481,424	1,619,161	-862,263	-34.75	
72 捐助、補助與獎助	86,000	78,000	-8,000	-9.30	

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	%		
726 獎助學員生給與	86,000	78,000	-8,000	-9.30	決算數較預算數減少862,263元，主要係因：清寒學生餐費補助及學校午餐使用有機蔬菜或有機米補助核實支用賸餘等。	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,395,424	1,541,161	-854,263	-35.66		
74Y 其他	2,395,424	1,541,161	-854,263	-35.66		
9 其他	208,070	481,328	273,258	131.33		
91 其他支出	208,070	481,328	273,258	131.33		
91Y 其他	208,070	481,328	273,258	131.33		決算數較預算數增加273,258元，主要係因：教育局等補助推動體育交流計畫及敬師活動等補助款。
5L 一般行政管理計畫	25,962,831	23,171,743	-2,791,088	-10.75	決算數較預算數減少2,407,817元，主要係因：人事費核實支用及人員退休賸餘等	
5L1 行政管理及推展	25,962,831	23,171,743	-2,791,088	-10.75		
1 用人費用	24,003,995	21,596,178	-2,407,817	-10.03		
11 正式員額薪資	15,396,240	14,267,446	-1,128,794	-7.33		
113 職員薪金	13,740,240	12,888,633	-851,607	-6.20		
114 工員工資	1,104,000	782,113	-321,887	-29.16		
115 警餉	552,000	596,700	44,700	8.10		
13 超時工作報酬	748,679	587,128	-161,551	-21.58		
131 加班費	748,679	587,128	-161,551	-21.58		
15 獎金	4,490,540	3,576,571	-913,969	-20.35		
151 考績獎金	2,566,040	1,781,246	-784,794	-30.58		
152 年終獎金	1,924,500	1,795,325	-129,175	-6.71		
16 退休及卹償金	1,336,464	1,269,723	-66,741	-4.99		
161 職員退休及離職金	1,248,144	1,222,793	-25,351	-2.03		
162 工員退休及離職金	88,320	46,930	-41,390	-46.86		
18 福利費	2,032,072	1,895,310	-136,762	-6.73		
181 分擔員工保險費	1,440,792	1,375,735	-65,057	-4.52		
187 員工通勤交通費	287,280	204,146	-83,134	-28.94		
18Y 其他福利費	304,000	315,429	11,429	3.76		
2 服務費用	1,511,656	1,152,893	-358,763	-23.73		
22 郵電費	4,500	4,320	-180	-4.00		
222 電話費	4,500	4,320	-180	-4.00		決算數較預算數減少358,763元，主要係因：校園安全保全核實支用賸餘。
27 一般服務費	853,256	762,173	-91,083	-10.67		

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	%	
279 外包費	807,256	726,333	-80,923	-10.02	
27F 體育活動費	46,000	35,840	-10,160	-22.09	
28 專業服務費	555,500	288,000	-267,500	-48.15	
28Y 其他	555,500	288,000	-267,500	-48.15	
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	446,180	421,672	-24,508	-5.49	
32 用品消耗	446,180	421,672	-24,508	-5.49	
321 辦公（事務）用品	438,680	414,172	-24,508	-5.59	
325 服裝	7,500	7,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	13,578,894	11,892,459	-1,686,435	-12.42	
5M2 營建及修建工程	12,468,894	9,220,641	-3,248,253	-26.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,468,894	9,220,641	-3,248,253	-26.05	
51 購置固定資產	6,000,000	897,108	-5,102,892	-85.05	
513 擴充改良房屋建築及設備	6,000,000	897,108	-5,102,892	-85.05	(1)決算數較預算數減少5,102,892元，主要係因：風雨操場新建工程已發包並辦理保留6,000,000元，另支付風雨操場委託技術服務費及無障礙電梯工程等計897,108元；(2)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2,208,360元及奉准先行辦理18,000元；(3)建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,146,126元及奉准先行辦理執行數18,000元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,468,894	8,323,533	1,854,639	28.67	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,468,894	8,323,533	1,854,639	28.67	決算數較預算數增加1,854,639元，主要係因：教育局統籌款補助美齡樓屋頂欄杆工程等辦理併決算所致。
5M4 其他設備	1,074,000	2,635,818	1,561,818	145.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,074,000	2,635,818	1,561,818	145.42	
51 購置固定資產	1,074,000	2,635,818	1,561,818	145.42	

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	%	
514 購置機械及設備	959,000	2,524,418	1,565,418	163.23	決算數較預算數增加1,561,418元，主要係因：無障礙電梯工程由106年度保留款支付所致。
516 購置什項設備	115,000	111,400	-3,600	-3.13	
5M5 無形資產	36,000	36,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,000	36,000			
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 279外包費

- (1) 游泳池救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計379,570元，執行結果決算1人，計359,650元。
- (2) 暑期游泳訓練班救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計75,914元，執行結果決算1人，計20,000元。
- (3) 校警勞務外包費107年度預算編列1人，計527,256元，執行結果決算1人，計648,333元。
- (4) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列280,000元，執行決算78,000元。

2. 27D計時與計件人員酬金

- (1) 補助調整教師授課節數鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算99,440元。
- (2) 補助學生游泳與自救能力教學鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算97,920元。
- (3) 暑期游泳訓練班工讀生薪津107年度預算編列17,290元，執行結果決算0元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數120,736元，決算數137,075元；另工管費是分年分期編列者預算數20,000元，決算數39,076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	432,684,623		9,828,032
非理財目的之長期投資			
土地	22,736,000		
土地改良物	6,645,813		
房屋及建築	347,281,746		3,250,692
機械及設備	30,221,814		4,964,524
交通及運輸設備	4,128,756		
雜項設備	18,322,144		918,840
購建中固定資產	3,292,350		657,976
電腦軟體	56,000		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.房屋及建築：

增加數計3,250,692元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯工程計239,132元，(2)其他：106年無障礙電梯工程轉列財產計3,011,560元。

2.機械及設備：

增加數計4,964,524元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯及個人電腦等設備計2,524,418元，(2)撥入：中正國中撥入平板電腦及充電器計1,514,146元、龍門國中撥入投影機8部215,960元，(3)受贈：監控錄影機及個人電腦等710,000元。減少數計2,194,495元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦、伺服器等計2,194,495元。

3.雜項設備：

增加數計918,840元，變動原因為：(1)增置：桌球桌、三軸穩定器等計111,400元，(2)受贈：地墊、籐球門柱及冷氣機等計807,440元。減少數計305,844元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機、冰箱等計305,844元。

4.購建中固定資產：

增加數計657,976元，變動原因為：(1)其他：風雨操場工程計657,976元尚在興建中，待完工後轉列合適財產帳。減少數計3,011,560元，變動原因為：(1)其他：無障礙電梯工程計3,011,560元完工轉列房屋及建築。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：防毒軟體等計36,000元，減少數計41,334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41,334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		
5,553,233	-93,439,170	343,520,252
		22,736,000
	-4,506,570	2,139,243
	-45,884,040	304,648,398
2,194,495	-23,233,417	9,758,426
	-3,386,155	742,601
305,844	-16,428,988	2,506,152
3,011,560		938,766
41,334		50,666

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	659,342	6,000,000			6,659,342	897,108	-5,762,234	5,762,234
房屋及建築	659,342	6,000,000			6,659,342	239,132	-6,420,210	5,762,234
購建中固定資產						657,976	657,976	
機械及設備	1,549,018	959,000	18,000		2,526,018	2,524,418	-1,600	
機械及設備	1,549,018	959,000	18,000		2,526,018	2,524,418	-1,600	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		115,000			115,000	111,400	-3,600	
雜項設備		115,000			115,000	111,400	-3,600	
購建中固定資產								
合 計	2,208,360	7,074,000	18,000		9,300,360	3,532,926	-5,767,434	5,762,234

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		18,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	18,000

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	109	107	-2	
一般行政管理計畫	23	21	-2	
正式職員	19	18	-1	減班減少幹事1人
正式工員	3	2	-1	工友退休1人
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	86	86	0	
正式職員	86	86	0	
臨時職員	0	0	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 279外包費

(1)游泳池救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計379,570元，執行結果決算1人，計359,650元。

(2)暑期游泳訓練班救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計75,914元，執行結果決算1人，計20,000元。

(3)校警勞務外包費107年度預算編列1人，計527,256元，執行結果決算1人，計648,333元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列280,000元，執行決算78,000元。

2. 27D計時與計件人員酬金

(1) 補助調整教師授課節數鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算99,440元。

(2) 補助學生游泳與自救能力教學鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算97,920元。

(3) 暑期游泳訓練班工讀生薪津107年度預算編列17,290元，執行結果決算0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										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	69,684,000		620,725		20,170,500	84,837,488		9,812,742		185,125,455	5,448,000	190,573,455
職員	69,684,000		620,725		20,170,500	84,377,760		9,812,742		184,665,727	5,448,000	190,113,727
工具						459,728				459,728		459,728
一般行政管理計畫	15,396,240		748,679		4,490,540	1,336,464		2,032,072		24,003,995		24,003,995
職員	14,292,240		656,679		4,168,540	1,248,144		1,902,904		22,268,507		22,268,507
工具	1,104,000		92,000		322,000	88,320		129,168		1,735,488		1,735,488
合 計	85,080,240		1,369,404		24,661,040	86,173,952		11,844,814		209,129,450	5,448,000	214,577,450

一、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年度預算編列109人，計14,026,040元，執行結果決算99人，計10,954,719元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列109人，計10,635,000元，執行結果決算110人，計11,121,687元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.279外包費

(1)游泳池救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計379,570元，執行結果決算1人，計359,650元。

(2)暑期游泳訓練班救生員薪資等相關費用107年度預算編列1人，計75,914元，執行結果決算1人，計20,000元。

(3)校警勞務外包費107年度預算編列1人，計527,256元，執行結果決算1人，計648,333元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列計280,000元，執行結果決算計78,000元。

2.27D計時與計件人員酬金

(1)補助調整教師授課節數鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算99,440元。

(2)補助學生游泳與自救能力教學鐘點費107年度無預算員額及金額，執行結果決算97,920元。

(3)暑期游泳訓練班工讀生薪津107年度預算編列17,290元，執行結果決算0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
78,445,573		753,840		18,499,835	88,419,115		9,957,376		196,075,739	5,537,403	201,613,142
78,445,573		753,840		18,499,835	87,771,871		9,957,376		195,428,495	5,537,403	200,965,898
					647,244				647,244		647,244
14,267,446		587,128		3,576,571	1,269,723		1,895,310		21,596,178		21,596,178
13,485,333		518,848		3,253,282	1,222,793		1,747,777		20,228,033		20,228,033
782,113		68,280		323,289	46,930		147,533		1,368,145		1,368,145
92,713,019		1,340,968		22,076,406	89,688,838		11,852,686		217,671,917	5,537,403	223,209,320

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			200,904,317		211,464,750		10,560,433	5.26	
國民教育計畫			200,904,317		211,464,750		10,560,433	5.26	

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	214,577,450	223,209,320	8,631,870	4.02
11 正式員額薪資	85,080,240	92,713,019	7,632,779	8.97
113 職員薪金	83,424,240	91,334,206	7,909,966	9.48
114 工員工資	1,104,000	782,113	-321,887	-29.16
115 警餉	552,000	596,700	44,700	8.10
12 聘僱及兼職人員薪資	5,448,000	5,537,403	89,403	1.64
124 兼職人員酬金	5,448,000	5,537,403	89,403	1.64
13 超時工作報酬	1,369,404	1,340,968	-28,436	-2.08
131 加班費	1,369,404	1,340,968	-28,436	-2.08
15 獎金	24,661,040	22,076,406	-2,584,634	-10.48
151 考績獎金	14,026,040	10,954,719	-3,071,321	-21.90
152 年終獎金	10,635,000	11,121,687	486,687	4.58
16 退休及卹償金	86,173,952	89,688,838	3,514,886	4.08
161 職員退休及離職金	85,625,904	88,994,664	3,368,760	3.93
162 工員退休及離職金	548,048	694,174	146,126	26.66
18 福利費	11,844,814	11,852,686	7,872	0.07
181 分擔員工保險費	7,716,564	8,983,532	1,266,968	16.42
183 傷病醫藥費	297,000	144,500	-152,500	-51.35
187 員工通勤交通費	1,169,280	852,722	-316,558	-27.07
18Y 其他福利費	2,661,970	1,871,932	-790,038	-29.68
2 服務費用	7,258,506	7,291,645	33,139	0.46
21 水電費	2,875,260	2,615,672	-259,588	-9.03
212 工作場所電費	2,084,960	2,271,531	186,571	8.95
214 工作場所水費	217,000	153,435	-63,565	-29.29
217 氣體費	573,300	190,706	-382,594	-66.74
22 郵電費	105,255	94,049	-11,206	-10.65
222 電話費	105,255	94,049	-11,206	-10.65
23 旅運費	111,510	122,536	11,026	9.89
231 國內旅費	111,510	122,536	11,026	9.89
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	202,463	2,463	1.23
241 印刷及裝訂費	200,000	202,463	2,463	1.23
25 修理保養及保固費	1,329,049	1,637,830	308,781	23.23
252 一般房屋修護費	843,360	1,262,944	419,584	49.75
255 機械及設備修護費	241,849	198,348	-43,501	-17.99
257 什項設備修護費	243,840	176,538	-67,302	-27.60
26 保險費	10,400	2,736	-7,664	-73.69
26Y 其他保險費	10,400	2,736	-7,664	-73.69
27 一般服務費	1,521,070	1,524,121	3,051	0.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,040	23,178	138	0.60
279 外包費	1,262,740	1,105,983	-156,757	-12.41
27D 計時與計件人員酬金	17,290	197,360	180,070	1,041.47
27F 體育活動費	218,000	197,600	-20,400	-9.36
28 專業服務費	1,007,562	993,838	-13,724	-1.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	294,032	336,280	42,248	14.37

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,800	32,520	-43,280	-57.10
289 試務甄選費	11,230	1,200	-10,030	-89.31
28Y 其他	626,500	623,838	-2,662	-0.42
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	2,326,898	2,029,239	-297,659	-12.79
31 使用材料費	373,290	403,868	30,578	8.19
315 設備零件	373,290	403,868	30,578	8.19
32 用品消耗	1,953,608	1,625,371	-328,237	-16.80
321 辦公(事務)用品	659,078	558,147	-100,931	-15.31
322 報章什誌	79,610	73,910	-5,700	-7.16
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	23,000	0	0.00
32Y 其他	1,184,420	962,814	-221,606	-18.71
4 租金、償債與利息	13,800	4,800	-9,000	-65.22
44 交通及運輸設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
442 車租	9,000	0	-9,000	-100.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,578,894	11,892,459	-1,686,435	-12.42
51 購置固定資產	7,074,000	3,532,926	-3,541,074	-50.06
513 擴充改良房屋建築及設備	6,000,000	897,108	-5,102,892	-85.05
514 購置機械及設備	959,000	2,524,418	1,565,418	163.23
516 購置什項設備	115,000	111,400	-3,600	-3.13
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)	6,468,894	8,323,533	1,854,639	28.67
581 遞延修繕房屋建築支出	6,468,894	8,323,533	1,854,639	28.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,482,424	1,620,161	-862,263	-34.73
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	86,000	78,000	-8,000	-9.30
726 獎助學員生給與	86,000	78,000	-8,000	-9.30
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,395,424	1,541,161	-854,263	-35.66
74Y 其他	2,395,424	1,541,161	-854,263	-35.66
9 其他	208,070	481,328	273,258	131.33
91 其他支出	208,070	481,328	273,258	131.33
91Y 其他	208,070	481,328	273,258	131.33
合 計	240,446,042	246,528,952	6,082,910	2.53

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	1,516,602	1,422,362	-94,240	-6.21	
187 員工通勤交通費	1,169,280	852,722	-316,558	-27.07	
27D 計時與計件人員酬金	17,290	197,360	180,070	1,041.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	294,032	336,280	42,248	14.37	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,935,117,390	4,934,127,958	-989,432	
代管資產-土地改良物	11,441	11,441		
代管資產-土地	4,568,890,704	4,568,890,704		
代管資產-房屋及建築 設備	14,973,893	14,973,893		
代管資產-其他政府	7,721,100	7,721,100		
土地	22,736,000	22,736,000		
土地改良物	2,139,243	2,139,243		
房屋及建築	304,648,398	304,648,398		
機械及設備	9,758,426	9,758,426		
交通及運輸設備	742,601	742,601		
雜項設備	2,506,152	2,506,152		
購建中固定資產	938,766		-938,766	風雨操場工 程938,766元，待完 工後轉入合適財產 帳。
電腦軟體	50,666		-50,666	係因電腦軟體不列 入財產管理系 統，另依規定管 理。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 邱玉晔

機關長官：

臺北市立
第一國民中學 林凱瓊

訂