

4-0501053

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

臺北市立第一女子高級中學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市立第一女子高級中學編

# 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 至 15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16 至 21	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	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	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	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	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	499,005,435	433,705,996	65,299,439	15.06
基金用途	509,094,656	493,977,179	15,117,477	3.06
賸餘(短絀-)	- 10,089,221	- 60,271,183	50,181,962	
餘絀情形：				
基金餘額	94,956,927	105,046,148	- 10,089,221	- 9.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 12,545,682	- 77,617,385	65,071,703	

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

40501053-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子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439,820,600元，決算數443,875,348元。

106學年下學期預定招收73班，實際招收72班，預計學生人數2,680人，實際學生人數2,673人。

107學年上學期預定招收73班，實際招收71班，預計學生人數2,680人，實際學生人數2,597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、輔導活動、優秀學生獎學金、性別平等教育宣導等指定活動項目，

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34,203,946元，決算數33,116,022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19,671,709元(不含以前年度保留數7,147,927元及奉准先行辦理數5,622,100元)，決算數32,103,286元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善及校園優質化等工程，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第一女子高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數499,005,435元，較預算數487,316,201元，增加11,689,234元，計增2.40%。

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1,155,283元，較預算數1,215,200元，減少59,917元，計減4.93%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班招生，致報名費等收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數120,035元，較預算數88,000元，增加32,035元，計增36.40%。

主要係因：

借物網網拍收入等超收所致。

3.其他財產收入：決算數488,144元，較預算數365,415元，增加122,729元，計增33.59%。

主要係因：

開放場地收入超收所致。

4.公庫撥款收入：決算數431,746,747元，較預算數429,534,962元，增加2,211,785元，計增0.51%。

主要係因：

教育局撥入重慶南路6號3、4樓宿舍總電表箱經費31,290元、107年度敬師活動經費124,200元、107年度預算不足之電費1,500,000元、107年度改善運動設施設備140,000元、107年度游泳池整建維修416,295元等共2,211,785元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,440,859元，較預算數0元，增加7,440,859元。

主要係因：

教育部撥入106學年度補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫350,479元、106(1)及106(2)第二外語教育經費137,835元、106學年度高中適性學習社區教育均質化-經常門175,000元、FAB LAB自造者實驗室745,357元、106(2)原住民學生一般課業輔導鐘點費22,400元、107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校393,006元、107學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(第一期款)167,155元、106(2)學生學習扶助計畫63,325元、107學年(107)高中優質化輔助方案(經常)506,456元、107學年(107)高中優質化輔助方案(資本)546,800元、107(1)原住民族學生一般課業輔導鐘點費23,600元、107(1)適性學習均質化經常門300,000元、107前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫3,823,026元、107學年試辦高中課程諮詢教師17,600元、107年友善校園學生事務與輔導工作30,000元、107(1)高中第二外語教育138,820元等共7,440,859元。

6.學雜費收入：決算數49,572,514元，較預算數52,463,790元，減少2,891,276元，計減5.51%。

主要係因：

短收課業輔導費1,674,794元、短收學費及雜費收入1,257,959元、短收電腦耗材1,013元、超收重修學分費42,490元。

7.受贈收入：決算數8,115,551元，較預算數1,955,000元，增加6,160,551元，計增315.12%。

主要係因：

超收資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等6,160,551元。

8.雜項收入：決算數366,302元，較預算數1,693,834元，減少1,327,532元，計減78.37%。

主要係因：

短收其他雜項收入1,257,532元、短收公有房舍使用費及房租津貼80,321元、短收學生簡訊費154元、超收學生證補辦費10,075元、超收工程圖說費400元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數509,094,656元，較預算數493,696,255元，增加15,398,401元，計增3.12%。

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443,875,348元，較預算數439,820,600元，增加4,054,748元，計增0.92%。

主要係因：

覈實執行教育局補助重慶南路6號3、4樓宿舍總電表箱經費31,290元、107年度敬師活動經費124,200元、107年度預算不足之電費1,500,000元；覈實執行教育部補助約用運動防護員巡迴服務計畫517,634元、第二外語教育經費276,655元、適性學習均質化經常門475,000元、FAB LAB自造者實驗室745,357元、原住民學生一般課業輔導鐘點費46,000元、十二年國基本教育課程綱要前導學校393,006元、106(2)學生學習扶助計畫63,325元、高中優質化輔助方案(經常)506,456元、前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫444,991元、試辦高中課程諮詢教師17,600元、友善校園學生事務與輔導工作30,000元；覈實執行新增退休工員之退休及離職金850,347元等以併決算辦理；

停辦暑期泳訓班382,528元及材料及用品費依規定覈實支用贖餘。

2.一般行政管理計畫：決算數33,116,022元，較預算數34,203,946元，減少1,087,924元，計減3.18%。

主要係因：

用人費用等依規定覈實支用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數32,103,286元，較預算數19,671,709元，增加12,431,577元，計增63.20%。

主要係因：

執行校園優質化工程(第二期)保留款7,043,734元、補辦預算購置教學設備5,122,904元、改善運動設施設備(統籌款)138,400元、至善樓地下一樓交誼廳改善工程(其他準備金)2,011,005元；另年度預算光復樓古蹟修復及再利用工程(委託技術服務費)於本年度尚未完成發包作業致未執行1,600,000元、其他工程贖餘126,005元，設備因單價未達1萬元移列設備零件75,600元、贖餘82,861元。

### (三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,089,221元，較預算短絀數6,380,054元，計相差3,709,167元。

主要係因：

1.基金來源較預算增加11,689,234元，係因教育局撥入補助款2,211,785元，教育部補助款超收7,440,859元，停辦暑期泳訓班招生等短收59,917元，借物網網拍收入等超收32,035元，其他財產收入之開放場地收入超收122,729元，學雜費收入較預計數短收2,891,276元，資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等超收6,160,551元，其他雜項收入等短收1,327,532元。

2.基金用途較預算增加15,398,401元，係因執行校園優質化工程(第二期)保留款7,043,734元、補辦預算購置教學設備5,122,904元、改善運動設施設備(統籌款)138,400元、至善樓地下一樓交誼廳改善工程(其他準備金)2,011,005元；另年度預算光復樓古蹟修復及再利用工程(委託技術服務費)於本年度尚未完成發包作業致未執行1,600,000元、其他工程贖餘126,005元，設備因單價未達1萬元移列設備零件75,600元、贖餘82,861元；新增退休工員之退休及離職金等覈實執行增加2,966,824元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出12,866,730元。  
其他活動之淨現金流入321,048元。  
本年度現金及約當現金之淨減12,545,682元。  
期初現金及約當現金45,896,566元。  
期末現金及約當現金33,350,884元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,523,835,145元，包括：  
流動資產34,599,474元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金83,678,854元。  
其他資產5,405,556,817元。  
決算日負債總額為5,428,878,218元，包括：  
流動負債12,903,089元。  
其他負債5,415,975,129元。  
決算日基金餘額為累積餘額94,956,927元。

五、固定項目概況：

本年度增加15,473,909元，包括：  
機械及設備11,443,065元。  
交通及運輸設備767,971元。  
雜項設備3,226,873元。  
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數21,941,914元及補辦預算數5,622,100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	487,316,201	100.00	499,005,435	100.00	11,689,234	2.40	433,705,996	100.00
43 勞務收入	1,215,200	0.25	1,155,283	0.23	-59,917	-4.93	715,395	0.16
431服務收入	1,215,200	0.25	1,155,283	0.23	-59,917	-4.93	715,395	0.16
45 財產收入	453,415	0.09	608,179	0.12	154,764	34.13	802,215	0.18
451財產處分收入	88,000	0.02	120,035	0.02	32,035	36.40	343,735	0.08
45Y其他財產收入	365,415	0.07	488,144	0.10	122,729	33.59	458,480	0.11
46 政府撥入收入	429,534,962	88.14	439,187,606	88.01	9,652,644	2.25	380,097,412	87.64
462公庫撥款收入	429,534,962	88.14	431,746,747	86.52	2,211,785	0.51	367,390,343	84.71
46Y政府其他撥入收入			7,440,859	1.49	7,440,859	0.00	12,707,069	2.93
4S 教學收入	52,463,790	10.77	49,572,514	9.93	-2,891,276	-5.51	43,039,256	9.92
4S1學雜費收入	52,463,790	10.77	49,572,514	9.93	-2,891,276	-5.51	43,039,256	9.92
4Y 其他收入	3,648,834	0.75	8,481,853	1.70	4,833,019	132.45	9,051,718	2.09
4YO受贈收入	1,955,000	0.40	8,115,551	1.63	6,160,551	315.12	8,583,280	1.98
4YY雜項收入	1,693,834	0.35	366,302	0.07	-1,327,532	-78.37	468,438	0.11
5 基金用途	493,696,255	100.00	509,094,656	100.00	15,398,401	3.12	493,977,179	100.00
52 高中及高職教育計畫	439,820,600	89.09	443,875,348	87.19	4,054,748	0.92	431,587,438	87.37
5L 一般行政管理計畫	34,203,946	6.93	33,116,022	6.50	-1,087,924	-3.18	32,996,426	6.68
5M 建築及設備計畫	19,671,709	3.98	32,103,286	6.31	12,431,577	63.20	29,393,315	5.95
購置固定資產	19,635,709	3.98	32,067,286	6.30	12,431,577	63.31	29,358,227	5.94
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			35,088	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-6,380,054		-10,089,221		-3,709,167	58.14	-60,271,183	
期初基金餘額	92,924,546		105,046,148		12,121,602	13.04	165,317,331	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	86,544,492		94,956,927		8,412,435	9.72	105,046,148	

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
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	32,035
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	11,649
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	111,080
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,211,785
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,440,859
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	2,751,470
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,409,081
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,054,748
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,919,207

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)	-6,380,054	-10,089,221	-3,709,167	58.14
812 調整非現金項目		-2,777,509	-2,777,509	
8123 流動資產淨減(淨增一)		41,027	41,027	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,818,536	-2,818,536	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,380,054	-12,866,730	-6,486,676	101.67
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		730,996	730,996	
824 減少其他資產		965,000	965,000	
825 增加短期債務及其他負債		1,279,595	1,279,595	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-879,858	-879,858	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,774,685	-1,774,685	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		321,048	321,048	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,380,054	-12,545,682	-6,165,628	96.64
84 期初現金及約當現金	51,121,166	45,896,566	-5,224,600	-10.22
85 期末現金及約當現金	44,741,112	33,350,884	-11,390,228	-25.46

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	5,523,835,145	100.00	5,877,436,380	100.00	-353,601,235	-6.02
1	資產	5,523,835,145	100.00	5,877,436,380	100.00	-353,601,235	-6.02
11	流動資產	34,599,474	0.63	47,186,183	0.80	-12,586,709	-26.67
111	現金	33,350,884	0.60	45,896,566	0.78	-12,545,682	-27.33
1112	銀行存款	33,350,884	0.60	45,896,566	0.78	-12,545,682	-27.33
1112-1	銀行存款-市庫存款	19,201,572	0.35	28,087,810	0.48	-8,886,238	-31.64
1112-2	銀行存款-保管款	12,473,761	0.23	13,553,754	0.23	-1,079,993	-7.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,614,190	0.03	4,243,643	0.07	-2,629,453	-61.96
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	61,361	0.00	11,359	0.00	50,002	440.20
113	應收款項	0	0.00	61,350	0.00	-61,350	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	61,350	0.00	-61,350	-100.00
115	預付款項	1,248,590	0.02	1,228,267	0.02	20,323	1.65
1154	預付費用	1,248,590	0.02	1,228,267	0.02	20,323	1.65
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	83,678,854	1.51	82,117,876	1.40	1,560,978	1.90
124	準備金	83,678,854	1.51	82,117,876	1.40	1,560,978	1.90
1241	退休及離職準備金	5,377,762	0.10	3,965,646	0.07	1,412,116	35.61
124Y	其他準備金	78,301,092	1.42	78,152,230	1.33	148,862	0.19
124Y-1	其他準備金-獎助學金	10,557,577	0.19	11,288,573	0.19	-730,996	-6.48
124Y-2	其他準備金-其他	67,743,515	1.23	66,863,657	1.14	879,858	1.32
13	其他資產	5,405,556,817	97.86	5,748,132,321	97.80	-342,575,504	-5.96
131	什項資產	5,405,556,817	97.86	5,748,132,321	97.80	-342,575,504	-5.96
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	965,000	0.02	-965,000	-100.00
1316	代管資產	5,405,556,817	97.86	5,747,167,321	97.78	-341,610,504	-5.94
1316-0	代管資產-土地改良物	86,066	0.00	8,606,631	0.15	-8,520,565	-99.00
1316-1	代管資產-土地	5,200,498,200	94.15	5,354,366,277	91.10	-153,868,077	-2.87
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	204,972,551	3.71	384,194,413	6.54	-179,221,862	-46.65

信託代理與保證資產 3,871,514

保證品 3,871,514

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為3,871,514元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為3,871,514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	5,523,835,145	100.00	5,877,436,380	100.00	-353,601,235	-6.02
2	負債	5,428,878,218	98.28	5,772,390,232	98.21	-343,512,014	-5.95
21	流動負債	12,903,089	0.23	15,721,625	0.27	-2,818,536	-17.93
212	應付款項	11,104,476	0.20	14,579,340	0.25	-3,474,864	-23.83
2123	應付代收款	10,751,179	0.19	13,600,938	0.23	-2,849,759	-20.95
2125	應付費用	353,297	0.01	263,703	0.00	89,594	33.98
2129	應付工程款	0	0.00	705,727	0.01	-705,727	-100.00
212Y	其他應付款	0	0.00	8,972	0.00	-8,972	-100.00
213	預收款項	1,798,613	0.03	1,142,285	0.02	656,328	57.46
2133	預收收入	1,798,613	0.03	1,142,285	0.02	656,328	57.46
22	其他負債	5,415,975,129	98.05	5,756,668,607	97.95	-340,693,478	-5.92
221	什項負債	5,415,975,129	98.05	5,756,668,607	97.95	-340,693,478	-5.92
2211	存入保證金	3,398,133	0.06	5,172,818	0.09	-1,774,685	-34.31
2213	應付退休及離職金	5,377,762	0.10	3,965,646	0.07	1,412,116	35.61
2214	應付代管資產	5,405,556,817	97.86	5,747,167,321	97.78	-341,610,504	-5.94
2215	暫收及待結轉帳項	1,642,417	0.03	362,822	0.01	1,279,595	352.68
3	基金餘額	94,956,927	1.72	105,046,148	1.79	-10,089,221	-9.60
31	基金餘額	94,956,927	1.72	105,046,148	1.79	-10,089,221	-9.60
311	基金餘額	94,956,927	1.72	105,046,148	1.79	-10,089,221	-9.60
3111	累積餘額	94,956,927	1.72	105,046,148	1.79	-10,089,221	-9.60

信託代理與保證負債 3,871,514  
應付保證品 3,871,514

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	487,316,201	499,005,435	11,689,234	2.40	
43 勞務收入	1,215,200	1,155,283	-59,917	-4.93	
431服務收入	1,215,200	1,155,283	-59,917	-4.93	主要係因：暑期泳訓班未開班招生，致報名費等收入未如預期。
45 財產收入	453,415	608,179	154,764	34.13	
451財產處分收入	88,000	120,035	32,035	36.40	主要係因：惜物網網拍收入等超收所致。
45Y其他財產收入	365,415	488,144	122,729	33.59	主要係因：開放場地收入超收所致。
46 政府撥入收入	429,534,962	439,187,606	9,652,644	2.25	
462公庫撥款收入	429,534,962	431,746,747	2,211,785	0.51	主要係因：教育局撥入重慶南路6號3、4樓宿舍總電表箱經費31,290元、107年度敬師活動經費124,200元、107年度預算不足之電費1,500,000元、107年度改善運動設施設備140,000元、107年度游泳池整建維修416,295元等共2,211,785元超收所致。

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		7,440,859	7,440,859	0.00	主要係因：教育部撥入106學年度補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫350,479元、106(1)及106(2)第二外語教育經費137,835元、106學年度高中適性學習社區教育均質化-經常門175,000元、FAB LAB自造者實驗室745,357元、106(2)原住民學生一般課業輔導鐘點費22,400元、107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校393,006元、107學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(第一期款)167,155元、106(2)學生學習扶助計畫63,325元、107學年(107)高中優質化補助方案(經常)506,456元、107學年(107)高中優質化補助方案(資本)546,800元、107(1)原住民族學生一般課業輔導鐘點費23,600元、107(1)適性學習均質化經常門300,000元、107前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫3,823,026元、107學年試辦高中課程諮詢教師17,600元、107年友善校園學生事務與輔導工作30,000元、107(1)高中第二外語教育138,820元等共7,440,859元超收所致。
4S 教學收入	52,463,790	49,572,514	-2,891,276	-5.51	

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	%	
4S1學雜費收入	52,463,790	49,572,514	-2,891,276	-5.51	主要係因：短收課業輔導費1,674,794元、短收學費及雜費收入1,257,959元、短收電腦耗材1,013元、超收重修學分費42,490元。 主要係因：超收資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等6,160,551元。 主要係因：短收其他雜項收入1,257,532元、短收公有房舍使用費及房租津貼80,321元、短收學生簡訊費154元、超收學生證補辦費10,075元、超收工程圖說費400元。
4Y 其他收入	3,648,834	8,481,853	4,833,019	132.45	
4YO受贈收入	1,955,000	8,115,551	6,160,551	315.12	
4YY雜項收入	1,693,834	366,302	-1,327,532	-78.37	

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	493,696,255	509,094,656	15,398,401	3.12	
52 高中及高職教育計畫	439,820,600	443,875,348	4,054,748	0.92	
1 用人費用	405,031,870	406,458,827	1,426,957	0.35	
11 正式員額薪資	164,311,200	161,285,388	-3,025,812	-1.84	
113 職員薪金	164,311,200	161,285,388	-3,025,812	-1.84	決算數較預算數增 加1,426,957元，主要係因新增退 休人員致用人費用不敷支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	11,469,752	10,610,431	-859,321	-7.49	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	10,853,600	9,975,967	-877,633	-8.09	
13 超時工作報酬	2,416,088	1,678,059	-738,029	-30.55	
131 加班費	2,248,088	1,494,859	-753,229	-33.51	
132 值班費	168,000	183,200	15,200	9.05	
15 獎金	37,551,703	38,385,321	833,618	2.22	
151 考績獎金	16,647,184	18,940,296	2,293,112	13.77	
152 年終獎金	20,904,519	19,445,025	-1,459,494	-6.98	
16 退休及卹償金	168,987,772	172,419,956	3,432,184	2.03	
161 職員退休及離職金	167,535,945	170,117,782	2,581,837	1.54	
162 工員退休及離職金	1,451,827	2,302,174	850,347	58.57	
18 福利費	20,295,355	22,079,672	1,784,317	8.79	
181 分擔員工保險費	14,059,932	15,810,436	1,750,504	12.45	
183 傷病醫藥費	621,000	265,250	-355,750	-57.29	
187 員工通勤交通費	2,037,420	1,502,884	-534,536	-26.24	
18Y 其他福利費	3,577,003	4,501,102	924,099	25.83	
2 服務費用	23,222,080	25,846,091	2,624,011	11.30	
21 水電費	6,555,642	7,904,423	1,348,781	20.57	
212 工作場所電費	4,792,060	6,067,566	1,275,506	26.62	決算數較預算數增 加2,624,011元，主要係因覈實支 應全校教學使用電費等及教育 部、教育局補助各專案計畫活動 等服務費用。
214 工作場所水費	1,043,582	1,011,163	-32,419	-3.11	
217 氣體費	720,000	825,694	105,694	14.68	
22 郵電費	290,500	293,806	3,306	1.14	
221 郵費	53,000	100,361	47,361	89.36	
222 電話費	237,500	193,445	-44,055	-18.55	
23 旅運費	429,340	931,883	502,543	117.05	
231 國內旅費	349,340	275,568	-73,772	-21.12	
232 國外旅費		273,003	273,003		
233 大陸地區旅費		322,137	322,137		

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	%	
236 貨物運費	80,000	61,175	-18,825	-23.53	
24 印刷裝訂與廣告費	1,394,846	1,977,801	582,955	41.79	
241 印刷及裝訂費	1,394,846	1,977,801	582,955	41.79	
25 修理保養及保固費	3,159,060	3,649,591	490,531	15.53	
252 一般房屋修護費	800,000	1,053,180	253,180	31.65	
255 機械及設備修護費	1,234,060	1,462,791	228,731	18.53	
257 什項設備修護費	1,125,000	1,133,620	8,620	0.77	
26 保險費	66,320	51,775	-14,545	-21.93	
26Y 其他保險費	66,320	51,775	-14,545	-21.93	
27 一般服務費	1,726,122	2,780,566	1,054,444	61.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	77,184	188,474	111,290	144.19	
279 外包費	910,968	791,100	-119,868	-13.16	
27D 計時與計件人員酬金	349,970	1,508,354	1,158,384	331.00	
27F 體育活動費	388,000	292,638	-95,362	-24.58	
28 專業服務費	9,600,250	8,256,246	-1,344,004	-14.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,175,350	7,421,487	-1,753,863	-19.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	115,400	72,400	-43,000	-37.26	
288 委託考選訓練費		6,600	6,600		
289 試務甄選費	279,500	473,199	193,699	69.30	
28A 電子計算機軟體服務費	30,000	73,400	43,400	144.67	
28Y 其他		209,160	209,160		
3 材料及用品費	7,507,250	7,154,426	-352,824	-4.70	
31 使用材料費	2,682,610	2,892,832	210,222	7.84	
315 設備零件	2,682,610	2,892,832	210,222	7.84	決算數較預算數減少352,824元，主要係因：辦公事務用品等材料及用品費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	4,824,640	4,261,594	-563,046	-11.67	
321 辦公(事務)用品	468,230	239,305	-228,925	-48.89	
322 報章什誌	250,000	206,638	-43,362	-17.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,660	51,270	16,610	47.92	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	183,610	-16,390	-8.20	
325 服裝	140,000	163,660	23,660	16.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	23,487	-21,513	-47.81	
32Y 其他	3,686,750	3,393,624	-293,126	-7.95	
4 租金、償債與利息	166,800	312,919	146,119	87.60	

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	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
41 地租及水租		23,000	23,000		
414 場地租金		23,000	23,000		決算數較預算數增加146,119元，主要係因：覈實支應接受各界捐款辦理之活動等租金費用。
44 交通及運輸設備租金	62,000	186,120	124,120	200.19	
442 車租	62,000	186,120	124,120	200.19	
45 什項設備租金	104,800	103,799	-1,001	-0.96	
451 什項設備租金	104,800	103,799	-1,001	-0.96	
6 稅捐及規費(強制費)		70,116	70,116		
61 土地稅		59,162	59,162		
612 一般土地地價稅		59,162	59,162		決算數較預算數增加70,116元，主要係因：覈實支應游泳池地價稅及房屋稅等費用。
63 房屋稅		10,154	10,154		
631 一般房屋稅		10,154	10,154		
66 規費		800	800		
661 行政規費與強制費		800	800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,682,000	2,686,666	4,666	0.17	
72 捐助、補助與獎助	2,242,000	2,276,921	34,921	1.56	
726 獎助學員生給與	2,242,000	2,276,921	34,921	1.56	決算數較預算數增加4,666元，主要係因：覈實支應學生清寒及優秀獎助學金等費用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	409,745	-30,255	-6.88	
746 獎勵費用		32,400	32,400		
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	440,000	367,345	-72,655	-16.51	
9 其他	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21	
91 其他支出	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21	
91Y 其他	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21	決算數較預算數增加135,703元，主要係因：覈實支應接受各界捐款辦理之活動等其他費用。
5L 一般行政管理計畫	34,203,946	33,116,022	-1,087,924	-3.18	
1 用人費用	32,098,886	30,982,613	-1,116,273	-3.48	
11 正式員額薪資	20,856,000	20,436,764	-419,236	-2.01	
113 職員薪金	18,672,000	18,272,013	-399,987	-2.14	決算數較預算數減少1,116,273元，主要係因：行政員工薪津及獎金等用人費用覈實支用賸餘。

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	%	
114 工員工資	2,184,000	2,164,751	-19,249	-0.88	
13 超時工作報酬	1,021,900	781,107	-240,793	-23.56	
131 加班費	1,021,900	781,107	-240,793	-23.56	
15 獎金	5,622,710	5,095,809	-526,901	-9.37	
151 考績獎金	3,015,710	2,507,912	-507,798	-16.84	
152 年終獎金	2,607,000	2,587,897	-19,103	-0.73	
16 退休及卹償金	1,818,336	1,935,586	117,250	6.45	
161 職員退休及離職金	1,643,616	1,612,987	-30,629	-1.86	
162 工員退休及離職金	174,720	322,599	147,879	84.64	
18 福利費	2,779,940	2,733,347	-46,593	-1.68	
181 分擔員工保險費	1,847,220	1,961,900	114,680	6.21	
187 員工通勤交通費	468,720	302,346	-166,374	-35.50	
18Y 其他福利費	464,000	469,101	5,101	1.10	
2 服務費用	1,460,000	1,660,095	200,095	13.71	
22 郵電費	12,000	12,000			
222 電話費	12,000	12,000			決算數較預算數增 加200,095元，主要係因：覈實支 應工友業務外包費等服務費用。
27 一般服務費	590,000	759,579	169,579	28.74	
279 外包費	520,000	696,284	176,284	33.90	
27F 體育活動費	70,000	63,295	-6,705	-9.58	
28 專業服務費	678,000	708,516	30,516	4.50	
28Y 其他	678,000	708,516	30,516	4.50	
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	643,060	471,314	-171,746	-26.71	
32 用品消耗	643,060	471,314	-171,746	-26.71	
321 辦公（事務）用品	643,060	471,314	-171,746	-26.71	決算數較預算數減 少171,746元，主要係因：辦公事 務用品等材料及用品費覈實支用 贖餘。
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	19,671,709	32,103,286	12,431,577	63.20	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	19,671,709	32,103,286	12,431,577	63.20	
51 購置固定資產	9,240,970	12,802,430	3,561,460	38.54	

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,600,000		-1,600,000	-100.00	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7,147,927元及奉准先行辦理數5,622,100元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數7,043,734元及奉准先行辦理執行數5,122,904元。決算數較預算數減少1,600,000元，主要係因：光復樓古蹟修復及再利用工程(委託技術服務費)涉及專業法規及履約條件規劃，招標作業繁雜，於本年度尚未完成發包作業。
514 購置機械及設備	5,050,880	9,193,686	4,142,806	82.02	決算數較預算數增加4,142,806元，主要係因：辦理教育部補助各專案計畫教學設備購置。
515 購置交通及運輸設備	435,000	647,971	212,971	48.96	決算數較預算數增加212,971元，主要係因：辦理教育部補助專案計畫教學設備購置。
516 購置什項設備	2,155,090	2,960,773	805,683	37.39	決算數較預算數增加805,683元，主要係因：執行校園優質化工程(第二期)保留款及辦理至善樓地下一樓交誼廳改善工程(其他準備金)等相關設備購置。
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)	10,394,739	19,264,856	8,870,117	85.33	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,394,739	19,126,456	8,731,717	84.00	決算數較預算數增加8,731,717元，主要係因：執行校園優質化工程(第二期)保留款及辦理至善樓地下一樓交誼廳改善工程(其他準備金)。
582 其他遞延支出		138,400	138,400		決算數較預算數增加138,400元，主要係因：辦理改善運動設施設備(統籌款)。

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.計時與計件人員酬金：107年度預算編列0人，計349,970元，係辦理停車場清潔業務之按日計酬(72,000元)及常年泳訓班等業務之按時計酬(277,970元)等費用；執行結果決算7人，計1,508,354元，係辦理教育部補助各專案計畫進用之契僱人力(3人計1,094,283元)、停車場清潔業務進用之按日計酬人員(1人計72,000元)及常年泳訓班等業務進用之按時計酬人員(3人計342,071元)等費用。
- 2.外包費：107年度預算編列2人，計1,430,968元，係辦理游泳池救生員(2人計759,140元)、暑期游泳訓練班(151,828元)及消化超額職工業務(520,000元)等費用；執行結果決算3人，計1,487,384元，係辦理游泳池救生員(2人計750,100元)、工友業務(1人計215,834元)及一般業務委外(521,450元)之勞務承攬等費用。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數193,894元；決算數175,459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
<b>資產</b>	464,800,948		15,473,909
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	314,730,939		
機械及設備	83,275,908		11,443,065
交通及運輸設備	10,046,000		767,971
雜項設備	53,919,781		3,226,873
購建中固定資產			
電腦軟體	2,828,320		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
<b>負債</b>			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計11,443,065元，變動原因為：(1)增置：購置教學導覽器等設備計9,193,686元。(2)撥入：健康國小等撥入行動充電車等設備計528,210元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計1,721,169元。減少數計4,204,921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4,204,921元。

2.交通及運輸設備：

增加數計767,971元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等設備計647,971元。(2)受贈：應付代收款購置四頻道自動選訊接收機等設備計120,000元。減少數計560,210元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計560,210元。

3.雜項設備：

增加數計3,226,873元，變動原因為：(1)增置：購置工作桌等設備計2,960,773元。(2)受贈：應付代收款購置活動式籃架油壓機等設備及靜安體智能發展輔導協會等捐贈鍵木琴等設備計266,100元。減少數計1,934,048元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計1,934,048元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置Chromebook管理軟體計36,000元。減少數計2,494,214元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計954,920元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷1,307,332元。(3)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額231,962元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、珍貴動產、不動產之總額共計4,607,843元：房屋建築及設備1棟4,610.36平方公尺4,607,843元。

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		
9,193,393	-122,719,219	348,362,245
	-21,748,597	292,982,342
4,204,921	-62,826,889	27,687,163
560,210	-6,725,717	3,528,044
1,934,048	-31,418,016	23,794,590
2,494,214		370,106

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		1,600,000			1,600,000		-1,600,000	
房屋及建築		1,600,000			1,600,000		-1,600,000	
購建中固定資產								
機械及設備		5,050,880	4,656,000	-11,431	9,695,449	9,193,686	-501,763	329,341
機械及設備		5,050,880	4,656,000	-11,431	9,695,449	9,193,686	-501,763	329,341
購建中固定資產								
交通及運輸設備		435,000	191,000	63,791	689,791	647,971	-41,820	
交通及運輸設備		435,000	191,000	63,791	689,791	647,971	-41,820	
購建中固定資產								
雜項設備	197,017	2,155,090	775,100	-52,360	3,074,847	2,960,773	-114,074	
雜項設備	197,017	2,155,090	775,100	-52,360	3,074,847	2,960,773	-114,074	
購建中固定資產								
合 計	197,017	9,240,970	5,622,100		15,060,087	12,802,430	-2,257,657	329,341

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		5,622,100
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	3,979,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	457,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	220,000
購置交通及運輸設備	107.10.31府教會字第1076059398號	191,000
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	380,000
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	89,100
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	306,000

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	229	211	-18	
一般行政管理計畫	35	33	-2	
正式職員	29	28	-1	育嬰留職停薪1人。
正式工員	6	5	-1	退職1人。
高中及高職教育計畫	194	178	-16	
正式職員	193	177	-16	留職停薪8人，懸缺6人，資源班控留教師改編鐘點費1人，教官出缺1人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.計時與計件人員酬金：107年度預算編列0人，計349,970元，係辦理停車場清潔業務之按日計酬(72,000元)及常年泳訓班等業務之按時計酬(277,970元)等費用；執行結果決算7人，計1,508,354元，係辦理教育部補助各專案計畫進用之契僱人力(3人計1,094,283元)、停車場清潔業務進用之按日計酬人員(1人計72,000元)及常年泳訓班等業務進用之按時計酬人員(3人計342,071元)等費用。

2.外包費：107年度預算編列2人，計1,430,968元，係辦理游泳池救生員(2人計759,140元)、暑期游泳訓練班(151,828元)及消化超額職工業務(520,000元)等費用；執行結果決算3人，計1,487,384元，係辦理游泳池救生員(2人計750,100元)、工友業務(1人計215,834元)及一般業務委外(521,450元)之勞務承攬等費用。

地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	164,311,200	616,152	2,416,088		37,551,703	168,987,772		20,295,355		394,178,270	10,853,600	405,031,870
職員	164,311,200	616,152	2,416,088		37,551,703	167,535,945		20,181,355		392,612,443	10,853,600	403,466,043
工具						1,451,827		114,000		1,565,827		1,565,827
一般行政管理計畫	20,856,000		1,021,900		5,622,710	1,818,336		2,779,940		32,098,886		32,098,886
職員	18,672,000		830,386		4,985,710	1,643,616		2,456,372		28,588,084		28,588,084
工具	2,184,000		191,514		637,000	174,720		323,568		3,510,802		3,510,802
合 計	185,167,200	616,152	3,437,988		43,174,413	170,806,108		23,075,295		426,277,156	10,853,600	437,130,756

1.計時與計件人員酬金：107年度預算編列0人，計349,970元，係辦理停車場清潔業務之按日計酬(72,000元)及常年泳訓班等業務之按時計酬(277,970元)等費用；執行結果決算7人，計1,508,354元，係辦理教育部補助各專案計畫進用之契僱人力(3人計1,094,283元)、停車場清潔業務進用之按日計酬人員(1人計72,000元)及常年泳訓班等業務進用之按時計酬人員(3人計342,071元)等費用。

2.外包費：107年度預算編列2人，計1,430,968元，係辦理游泳池救生員(2人計759,140元)、暑期游泳訓練班(151,828元)及消化超額職工業務(520,000元)等費用；執行結果決算3人，計1,487,384元，係辦理游泳池救生員(2人計750,100元)、工友業務(1人計215,834元)及一般業務委外(521,450元)之勞務承攬等費用。

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，107年度預算編列229人，計19,662,894元，執行結果決算211人，計21,448,208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229人，計23,511,519元，執行結果決算211人，計22,032,922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
161,285,388	634,464	1,678,059		38,385,321	172,419,956		22,079,672		396,482,860	9,975,967	406,458,827
161,285,388	634,464	1,678,059		38,385,321	170,117,782		21,969,672		394,070,686	9,975,967	404,046,653
					2,302,174		110,000		2,412,174		2,412,174
20,436,764		781,107		5,095,809	1,935,586		2,733,347		30,982,613		30,982,613
18,272,013		593,019		4,415,451	1,612,987		2,303,374		27,196,844		27,196,844
2,164,751		188,088		680,358	322,599		429,973		3,785,769		3,785,769
181,722,152	634,464	2,459,166		43,481,130	174,355,542		24,813,019		427,465,473	9,975,967	437,441,440

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			439,820,600		443,875,348		4,054,748	0.92	
高中及高職教育計畫			439,820,600		443,875,348		4,054,748	0.92	有關高中及高職教育計畫決算數較預算數增加4,054,748元，主要係因：新增退休工員之退休及離職金等覈實支應併入決算辦理，材料及用品費覈實支用賸餘。

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	437,130,756	437,441,440	310,684	0.07
11 正式員額薪資	185,167,200	181,722,152	-3,445,048	-1.86
113 職員薪金	182,983,200	179,557,401	-3,425,799	-1.87
114 工員工資	2,184,000	2,164,751	-19,249	-0.88
12 聘僱及兼職人員薪資	11,469,752	10,610,431	-859,321	-7.49
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
124 兼職人員酬金	10,853,600	9,975,967	-877,633	-8.09
13 超時工作報酬	3,437,988	2,459,166	-978,822	-28.47
131 加班費	3,269,988	2,275,966	-994,022	-30.40
132 值班費	168,000	183,200	15,200	9.05
15 獎金	43,174,413	43,481,130	306,717	0.71
151 考績獎金	19,662,894	21,448,208	1,785,314	9.08
152 年終獎金	23,511,519	22,032,922	-1,478,597	-6.29
16 退休及卹償金	170,806,108	174,355,542	3,549,434	2.08
161 職員退休及離職金	169,179,561	171,730,769	2,551,208	1.51
162 工員退休及離職金	1,626,547	2,624,773	998,226	61.37
18 福利費	23,075,295	24,813,019	1,737,724	7.53
181 分擔員工保險費	15,907,152	17,772,336	1,865,184	11.73
183 傷病醫藥費	621,000	265,250	-355,750	-57.29
187 員工通勤交通費	2,506,140	1,805,230	-700,910	-27.97
18Y 其他福利費	4,041,003	4,970,203	929,200	22.99
2 服務費用	24,682,080	27,506,186	2,824,106	11.44
21 水電費	6,555,642	7,904,423	1,348,781	20.57
212 工作場所電費	4,792,060	6,067,566	1,275,506	26.62
214 工作場所水費	1,043,582	1,011,163	-32,419	-3.11
217 氣體費	720,000	825,694	105,694	14.68
22 郵電費	302,500	305,806	3,306	1.09
221 郵費	53,000	100,361	47,361	89.36
222 電話費	249,500	205,445	-44,055	-17.66
23 旅運費	429,340	931,883	502,543	117.05
231 國內旅費	349,340	275,568	-73,772	-21.12
232 國外旅費	0	273,003	273,003	0.00
233 大陸地區旅費	0	322,137	322,137	0.00
236 貨物運費	80,000	61,175	-18,825	-23.53
24 印刷裝訂與廣告費	1,394,846	1,977,801	582,955	41.79
241 印刷及裝訂費	1,394,846	1,977,801	582,955	41.79
25 修理保養及保固費	3,159,060	3,649,591	490,531	15.53
252 一般房屋修護費	800,000	1,053,180	253,180	31.65
255 機械及設備修護費	1,234,060	1,462,791	228,731	18.53
257 什項設備修護費	1,125,000	1,133,620	8,620	0.77
26 保險費	66,320	51,775	-14,545	-21.93
26Y 其他保險費	66,320	51,775	-14,545	-21.93
27 一般服務費	2,316,122	3,540,145	1,224,023	52.85
276 佣金、匯費、經理費及手續費	77,184	188,474	111,290	144.19

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,430,968	1,487,384	56,416	3.94
27D 計時與計件人員酬金	349,970	1,508,354	1,158,384	331.00
27F 體育活動費	458,000	355,933	-102,067	-22.29
28 專業服務費	10,278,250	8,964,762	-1,313,488	-12.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,175,350	7,421,487	-1,753,863	-19.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	115,400	72,400	-43,000	-37.26
288 委託考選訓練費	0	6,600	6,600	0.00
289 試務甄選費	279,500	473,199	193,699	69.30
28A 電子計算機軟體服務費	30,000	73,400	43,400	144.67
28Y 其他	678,000	917,676	239,676	35.35
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	8,150,310	7,625,740	-524,570	-6.44
31 使用材料費	2,682,610	2,892,832	210,222	7.84
315 設備零件	2,682,610	2,892,832	210,222	7.84
32 用品消耗	5,467,700	4,732,908	-734,792	-13.44
321 辦公(事務)用品	1,111,290	710,619	-400,671	-36.05
322 報章什誌	250,000	206,638	-43,362	-17.34
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,660	51,270	16,610	47.92
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	183,610	-16,390	-8.20
325 服裝	140,000	163,660	23,660	16.90
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	23,487	-21,513	-47.81
32Y 其他	3,686,750	3,393,624	-293,126	-7.95
4 租金、償債與利息	166,800	312,919	146,119	87.60
41 地租及水租	0	23,000	23,000	0.00
414 場地租金	0	23,000	23,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	62,000	186,120	124,120	200.19
442 車租	62,000	186,120	124,120	200.19
45 什項設備租金	104,800	103,799	-1,001	-0.96
451 什項設備租金	104,800	103,799	-1,001	-0.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,671,709	32,103,286	12,431,577	63.20
51 購置固定資產	9,240,970	12,802,430	3,561,460	38.54
513 擴充改良房屋建築及設備	1,600,000	0	-1,600,000	-100.00
514 購置機械及設備	5,050,880	9,193,686	4,142,806	82.02
515 購置交通及運輸設備	435,000	647,971	212,971	48.96
516 購置什項設備	2,155,090	2,960,773	805,683	37.39
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)	10,394,739	19,264,856	8,870,117	85.33
581 遞延修繕房屋建築支出	10,394,739	19,126,456	8,731,717	84.00
582 其他遞延支出	0	138,400	138,400	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	70,116	70,116	0.00
61 土地稅	0	59,162	59,162	0.00

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	%
612 一般土地地價稅	0	59,162	59,162	0.00
63 房屋稅	0	10,154	10,154	0.00
631 一般房屋稅	0	10,154	10,154	0.00
66 規費	0	800	800	0.00
661 行政規費與強制費	0	800	800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,684,000	2,688,666	4,666	0.17
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	2,242,000	2,276,921	34,921	1.56
726 獎助學員生給與	2,242,000	2,276,921	34,921	1.56
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	409,745	-30,255	-6.88
746 獎勵費用	0	32,400	32,400	0.00
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	440,000	367,345	-72,655	-16.51
9 其他	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21
91 其他支出	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21
91Y 其他	1,210,600	1,346,303	135,703	11.21
合 計	493,696,255	509,094,656	15,398,401	3.12

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	453,003	273,003	151.67	決算數較預算數增加273,003元，主要係因：覈實支應接受各界捐款辦理之活動相關國外旅費(依臺北市政府教育局106年12月27日北市教軍字第10642839900號函及第10642958000號函、107年3月29日北市教綜字第10732844400號函、107年5月18日北市教綜字第10734608500號函、107年7月3日北市教綜字第1076014059號函等辦理)。
232 國外旅費		273,003	273,003		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	12,067,460	10,771,071	-1,296,389	-10.74	
187 員工通勤交通費	2,506,140	1,805,230	-700,910	-27.97	
27D 計時與計件人員酬金	349,970	1,508,354	1,158,384	331.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,175,350	7,421,487	-1,753,863	-19.11	
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	5,753,919,062	5,753,548,956	-370,106	
代管資產-土地改良物	86,066	86,066		
代管資產-土地	5,200,498,200	5,200,498,200		
代管資產-房屋及建築 設備	204,972,551	204,972,551		
房屋及建築	292,982,342	292,982,342		
機械及設備	27,687,163	27,687,163		
交通及運輸設備	3,528,044	3,528,044		
雜項設備	23,794,590	23,794,590		
電腦軟體	370,106		-370,106	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

本 頁 空 白

主辦會計人員： 

機關長官： 