

4-0501070

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

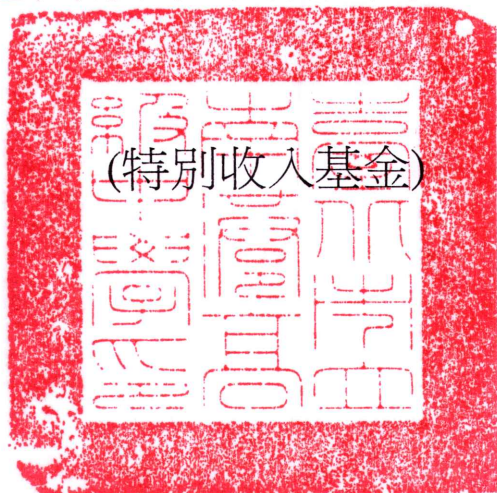
裝

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

臺北市立南港高級中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立南港高級中學編

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 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 18	頁
二、基金用途明細表	第 19 至 25	頁
三、固定項目增減情形表	第 26 至 27	頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 29	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 31 至 31	頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33	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 34 至 34	頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 37	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 38	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 39	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	322,387,319	308,714,263	13,673,056	4.43
基金用途	323,024,782	311,003,320	12,021,462	3.87
賸餘(短絀-)	- 637,463	- 2,289,057	1,651,594	
餘絀情形：				
基金餘額	15,740,805	16,378,268	- 637,463	- 3.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,395,409	- 303,794	3,699,203	

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南港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272,323,553元，決算數279,396,098元。

106學年下學期預定招收66班，實際招收66班，預計學生人數1,923人，實際學生人數1,798人。

107學年上學期預定招收66班，實際招收66班，預計學生人數1,923人，實際學生人數1,757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33,383,926元，決算數29,002,134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10,843,637元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,990,300元），

決算數14,626,550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南港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322,387,319元，較預算數311,814,411元，增加10,572,908元，計增3.39%。

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197,752元，較預算數309,800元，減少112,048元，計減36.17%。

主要係因：

106(1)教科書作業管理費轉入107年度繼續使用、106(2)及107(1)教科書作業管理費、教師甄選及體育班報名費收入，核實繳庫。

2.財產處分收入：決算數61,740元，較預算數10,000元，增加51,740元，計增517.40%。

主要係因：

借物網拍賣及整修工程報廢金屬殘值收入，核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數415,393元，較預算數250,300元，增加165,093元，計增65.96%。

主要係因：

日夜間停車費、校園場地開放、幼稚園及合作社租金等收入，核實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數295,332,266元，較預算數288,597,510元，增加6,734,756元，計增2.33%。

主要係因：

(1)增撥107年度用人費用不敷數4,000,000元。

(2)局款-107年度敬師活動費109,200元。

(3)局款-107年度改善運動設施設備 450,000元。

(4)統籌款-游泳池男女廁所整修工程+45%委託技術費1,214,584元。

(5)統籌款-107年度校園樹木褐根病防治作業(第4梯)290,000元。

(6)統籌款-107年度照明設備汰換節能燈具164,993元。

(7)統籌款-至善樓廁所整修工程委託設計服務55% 147,252元。

(8)統籌款-辦理明德、務本、知行樓電力改善工程契約變更追加經費358,727元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,207,391元，較預算數增加5,207,391元。

主要係因：

(1)RA6150 106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第1期 86,562元
(上年度結轉，移回1,818元)。

(2)RA6244 106(1)第二外語教育經費 4,634元(上年度結轉)。

(3)RA6258 106(1) 學生學習扶助計畫 21,120元(上年度結轉)。

(4)RA6304 106(1) 本土語言(原住民族語)經費 800元(上年度結轉)。

(5)RA6313 106學年度國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費 77,184元(上年度結轉)。

(6)RA6728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動 388,100元(移回1,900元)。

(7)RA6748 高中職青少年樂活空間經費(上年度結轉) 727,450元。

(8)RA6717 106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期 80,750元(上年度結轉)

(107年度移回333,541元)。

(9)RA6C29 106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展 89,759元(移回241元)。

(10)RA7103 106學年度高中適性學習社區教育均質化-經常門 83,180元(移回1,820元)。

40501070-4

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

- (11)RA6730 106學年度健康促進行動研究 16,800元。
- (12)RA7224 106學年(107年)高中優質化(經常門) 421,008元(移回18,992元)。
- (13)RA7225 106學年(107年)高中優質化(資本門) 24,000元。
- (14)RA6244 106(2) 高中第二外語教經費51,846元(移回8,499元)。
- (15)RA6316 106(2) 無力繳交代收代辦費8,195元(移回323元)。
- (16)RA6150 106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第2期267,855元。
- (17)RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓 21,780元(移回30,060元)。
- (18)RA7506 十二年國教課綱身障生課程前導學校第一期 144,313元(移回63,643元)。
- (19)RA7214 107年認輔小團體 9,000元。
- (20)RA7761 推動體育新南向政策學校體育交流實施計畫-滾球隊赴泰國 149,993元(移回7元)。
- (21)RA7771 107年度教育部運動發展基金補助學校運動代表隊計畫 30,000元。
- (22)RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具 164,993元。
- (23)RA7205 107學年度(107)高中優質化補助方案(經常) 382,230元(移回73,770元)。
- (24)RA7206 107學年度(107)高中優質化補助方案(資本) 755,893元(移回44,107元)。
- (25)RA7257 106(2)學生學習扶助計畫 31,680元(移回13,040元)。
- (26)RA7A04 前瞻基礎建設-增建資訊教室 1,016,800元。
- (27)RA7508 十二年國教身障生前導學校第二階段第1期 90,116元(結轉108年度101,884元)。
- (28)RA7244 107(1) 高中第二外語教育 61,350元(結轉108年度17,130元)。
- 6.學雜費收入：決算數 20,732,909元，較預算數 21,837,680元，減少1,104,771元，計減5.06%。
- 主要係因：
- (1)106-1學費18,720元、雜費11,257元、電腦耗材69,730元、課輔費268,772元及106學年度寒輔收入150,660元，計519,139元。
- (2)106-2學費 2,831,088元、雜費1,808,369元、電腦耗材195,453元、課輔費928,246元、107年暑輔1,281,450元、重補修1,018,060元，計8,062,666元。
- (3)教育部補助中等學校學生免學費收入(106-2) 3,307,200元、(107-1) 3,288,480元。
- (4)107-1學費2766,816元、雜費1,782,857元、電腦耗材費38,282元、課輔費967,469元，計5,555,424元。
- 7.受贈收入：決算數 144,017元，較預算數 275,591元，減少131,574元，計減47.74%。
- 主要係因：
- 其他捐款103,590元、教儲戶40,427元計144,017元預算數少。
- 8.雜項收入：決算數 295,851元，較預算數533,530元，減少237,679元，計減44.55%。
- 主要係因：
- 數位學生證23,391元、影印卡2,760元、罰款55,972元、公舍管理7,200元及其他206,528元等收入較預算數少。
- (二)基金用途：
- 本年度基金用途決算數323,024,782元，較預算數316,551,116元，增加6,473,666元，計增2.05%。
- 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279,396,098元，較預算數272,323,553元，增加7,072,545元，計增2.60%。
- 主要係因：
- 人事費核實支應

40501070-5

2.一般行政管理計畫：決算數29,002,134元，較預算數33,383,926元，減少4,381,792元，計減13.13%。

主要係因：

人事費核實支應

3.建築及設備計畫：決算數14,626,550元，較預算數10,843,637元，增加3,782,913元，計增34.89%。

主要係因：

(1)統籌款-游泳池男女廁所整修工程+45%委託技術費1,197,107元。

(2)統籌款-107年度校園樹木褐根病防治作業(第4梯)290,000元。

(3)統籌款-107年度照明設備汰換節能燈具164,993元。

(4) 107年度學校改善運動設施設備經費300,000元。

(5) 107學年度第1學期(8~12月)高中優質化經費623,000元。

(6) 高中職青少年樂活空間經費727,450元。

(7) 校園前瞻基礎建設經費960,000元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數637,463元，較預算短絀數4,736,705元，計相差4,099,242元。

主要係因：

1.建築及設備除法定預算數外，及奉准現行辦理數2,990,300元，決算數包含奉准先行辦理執行數2,787,507元。

2.校園入口地坪改善工程剩餘108,164元。

3.財產處分及場地開放收入超收216,833元。

4.107年度學校改善運動設施設備經費300,000元。

5.游泳池男女廁所整修工程+45%委託技術費1,197,107元

40501070-6

各校須就本年度之**決餘絀數**與**預算餘絀數**比較，如有反絀為餘、反餘為絀情形，則須加註「反絀為餘」、「反餘為絀」，無則加註。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,058,231元。
其他活動之淨現金流入337,178元。
本年度現金及約當現金之淨增3,395,409元。
期初現金及約當現金26,517,062元。
期末現金及約當現金29,912,471元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,266,215,600元，包括：
流動資產30,612,296元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,585,942元。
其他資產4,229,017,362元。
決算日負債總額為4,250,474,795元，包括：
流動負債12,437,553元。
其他負債4,238,037,242元。
決算日基金餘額為累積餘額15,740,805元。

五、固定項目概況：

本年度增加21,790,960元，包括：
機械及設備11,044,343元。
交通及運輸設備1,642,091元。
什項設備8,383,183元。
購建中固定資產570,450元。
電腦軟體150,893元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數20,391,997元及補辦預算數2,990,300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)

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	311,814,411	100.00	322,387,319	100.00	10,572,908	3.39	308,714,263	100.00
43 勞務收入	309,800	0.10	197,752	0.06	-112,048	-36.17	359,892	0.12
431 服務收入	309,800	0.10	197,752	0.06	-112,048	-36.17	359,892	0.12
45 財產收入	260,300	0.08	477,133	0.15	216,833	83.30	315,831	0.10
451 財產處分收入	10,000	0.00	61,740	0.02	51,740	517.40	77,900	0.03
45Y 其他財產收入	250,300	0.08	415,393	0.13	165,093	65.96	237,931	0.08
46 政府撥入收入	288,597,510	92.55	300,539,657	93.22	11,942,147	4.14	293,443,620	95.05
462 公庫撥款收入	288,597,510	92.55	295,332,266	91.61	6,734,756	2.33	281,216,440	91.09
46Y 政府其他撥入收入			5,207,391	1.62	5,207,391	0.00	12,227,180	3.96
4S 教學收入	21,837,680	7.00	20,732,909	6.43	-1,104,771	-5.06	13,675,894	4.43
4S1 學雜費收入	21,837,680	7.00	20,732,909	6.43	-1,104,771	-5.06	13,675,894	4.43
4Y 其他收入	809,121	0.26	439,868	0.14	-369,253	-45.64	919,026	0.30
4YO 受贈收入	275,591	0.09	144,017	0.04	-131,574	-47.74	669,638	0.22
4YY 雜項收入	533,530	0.17	295,851	0.09	-237,679	-44.55	249,388	0.08
5 基金用途	319,541,416	100.00	323,024,782	100.00	3,483,366	1.09	311,003,320	100.00
52 高中及高職教育計畫	272,323,553	85.22	279,396,098	86.49	7,072,545	2.60	260,468,400	83.75
5L 一般行政管理計畫	33,383,926	10.45	29,002,134	8.98	-4,381,792	-13.13	28,127,006	9.04
5M 建築及設備計畫	13,833,937	4.33	14,626,550	4.53	792,613	5.73	22,407,914	7.21
購置固定資產	13,761,937	4.31	14,475,657	4.48	713,720	5.19	22,223,664	7.15
其他	72,000	0.02	150,893	0.05	78,893	109.57	184,250	0.06
本期賸餘(短絀)	-7,727,005		-637,463		7,089,542	-91.75	-2,289,057	
期初基金餘額	14,970,350		16,378,268		1,407,918	9.40	18,667,325	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,243,345		15,740,805		8,497,460	117.31	16,378,268	

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		20,391,997
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	16,580
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	35,160
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	165,093
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,734,756
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	847,988
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,359,403
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,072,545
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,160,472

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)	-4,736,705	-637,463	4,099,242	-86.54
812 調整非現金項目		3,695,694	3,695,694	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-28,399	-28,399	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,724,093	3,724,093	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,736,705	3,058,231	7,794,936	-164.56
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		236,894	236,894	
824 減少其他資產		206,449	206,449	
825 增加短期債務及其他負債		117,144	117,144	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-30,000	-30,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-193,309	-193,309	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		337,178	337,178	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,736,705	3,395,409	8,132,114	-171.68
84 期初現金及約當現金	23,123,881	26,517,062	3,393,181	14.67
85 期末現金及約當現金	18,387,176	29,912,471	11,525,295	62.68

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	4,266,215,600	100.00	4,426,199,803	100.00	-159,984,203	-3.61
1	資產	4,266,215,600	100.00	4,426,199,803	100.00	-159,984,203	-3.61
11	流動資產	30,612,296	0.72	27,188,488	0.61	3,423,808	12.59
111	現金	29,912,471	0.70	26,517,062	0.60	3,395,409	12.80
1112	銀行存款	29,912,471	0.70	26,517,062	0.60	3,395,409	12.80
1112-1	銀行存款-市庫存款	16,348,656	0.38	15,754,334	0.36	594,322	3.77
1112-2	銀行存款-保管款	12,191,294	0.29	9,042,831	0.20	3,148,463	34.82
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,372,521	0.03	1,719,897	0.04	-347,376	-20.20
113	應收款項	39,175	0.00	41,426	0.00	-2,251	-5.43
113Y	其他應收款	39,175	0.00	41,426	0.00	-2,251	-5.43
115	預付款項	660,650	0.02	630,000	0.01	30,650	4.87
1154	預付費用	660,650	0.02	630,000	0.01	30,650	4.87
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,585,942	0.15	6,245,999	0.14	339,943	5.44
124	準備金	6,585,942	0.15	6,245,999	0.14	339,943	5.44
1241	退休及離職準備金	4,286,311	0.10	3,709,474	0.08	576,837	15.55
124Y	其他準備金	2,299,631	0.05	2,536,525	0.06	-236,894	-9.34
124Y-1	其他準備金-獎助學金	101,954	0.00	141,954	0.00	-40,000	-28.18
124Y-2	其他準備金-其他	1,569,580	0.04	1,646,189	0.04	-76,609	-4.65
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	628,097	0.01	748,382	0.02	-120,285	-16.07
13	其他資產	4,229,017,362	99.13	4,392,765,316	99.24	-163,747,954	-3.73
131	什項資產	4,229,017,362	99.13	4,392,765,316	99.24	-163,747,954	-3.73
1311	存出保證金	30,500	0.00	500	0.00	30,000	6,000.00
1315	暫付及待結轉帳項	277,580	0.01	484,029	0.01	-206,449	-42.65
1316	代管資產	4,228,709,282	99.12	4,392,280,787	99.23	-163,571,505	-3.72
1316-0	代管資產-土地改良物	129,514	0.00	12,951,393	0.29	-12,821,879	-99.00
1316-1	代管資產-土地	4,180,953,126	98.00	4,291,686,451	96.96	-110,733,325	-2.58
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	15,059,455	0.35	52,118,848	1.18	-37,059,393	-71.11
1316-3	代管資產-其他政府	32,567,187	0.76	35,524,095	0.80	-2,956,908	-8.32

信託代理與保證資產

154,672

保證品

154,672

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有154,672元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有154,672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	4,266,215,600	100.00	4,426,199,803	100.00	-159,984,203	-3.61
2	負債	4,250,474,795	99.63	4,409,821,535	99.63	-159,346,740	-3.61
21	流動負債	12,437,553	0.29	8,713,460	0.20	3,724,093	42.74
212	應付款項	12,387,595	0.29	8,624,839	0.19	3,762,756	43.63
2123	應付代收款	10,377,517	0.24	7,870,023	0.18	2,507,494	31.86
2125	應付費用	1,427,016	0.03	754,816	0.02	672,200	89.05
212Y	其他應付款	583,062	0.01	0	0.00	583,062	0.00
213	預收款項	49,958	0.00	88,621	0.00	-38,663	-43.63
2133	預收收入	49,958	0.00	88,621	0.00	-38,663	-43.63
22	其他負債	4,238,037,242	99.34	4,401,108,075	99.43	-163,070,833	-3.71
221	什項負債	4,238,037,242	99.34	4,401,108,075	99.43	-163,070,833	-3.71
2211	存入保證金	3,493,878	0.08	3,376,734	0.08	117,144	3.47
2213	應付退休及離職金	4,286,311	0.10	3,709,474	0.08	576,837	15.55
2214	應付代管資產	4,228,709,282	99.12	4,392,280,787	99.23	-163,571,505	-3.72
2215	暫收及待結轉帳項	1,547,771	0.04	1,741,080	0.04	-193,309	-11.10
3	基金餘額	15,740,805	0.37	16,378,268	0.37	-637,463	-3.89
31	基金餘額	15,740,805	0.37	16,378,268	0.37	-637,463	-3.89
311	基金餘額	15,740,805	0.37	16,378,268	0.37	-637,463	-3.89
3111	累積餘額	15,740,805	0.37	16,378,268	0.37	-637,463	-3.89

信託代理與保證負債

154,672

應付保證品

154,672

本 頁 空 白

地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1) 27D 計時與計件人員酬金預算編列 11,892 元，決算 0 元
- (2) 279 外包保費預算編列 1,815,758 元，決算數 1,500,210 元，內容如下：
 - 游泳池救生員 2 人預算數 759,140 元，決算人數 2 人決算數 653,125 元。
 - 暑期泳訓班救生員 1 人預算數 144,618 元，決算人數 0 人決算數 0 元。
 - 職工業務外包費 1 人預算數 432,000 元，決算人數 1 人決算數 430,200 元。
 - 消化超額職工業務外包費預算 480,000 元，決算人數決算數 416,885 元。

2. 513 擴充改良房屋建築及設備

- (1) 本基金建築及設備計畫除法定預算數外，及奉准現行辦理數 2,990,300 元。
- (2) 建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數 2,787,507 元。
- (3) 工程管理費是以按施工費 2% 提列預算數 100,000 元；決算數 100,000 元。
- (4) 決算數較預算數減少 429,550 元，主要係依履約各分段進度約定期限付款，故保留至下年度執行。

514 購置機械及設備

- 決算數較預算數增加 2,287,956 元，主要係因
- (1) 107 學年度第 1 學期(8~12 月)高中優質化經費 527,000 元。
 - (2) 其他準備金 16,000 元。
 - (3) 高中職青少年樂活空間經費 727,450 元。
 - (4) 十二年國教課綱身障生課程前導學校第一期經費 48,000 元。
 - (5) 106 學年度訪問教師計畫課程與教學發展經費 48,500 元。
 - (6) 校園前瞻基礎建設經費 960,000 元。

515 購置交通及運輸設備

- 決算數較預算數淨減 92,209 元，主要係因
- (1) 校園前瞻基礎建設經費增列 35,000 元。
 - (2) 校園入口地坪改善工程不鏽鋼烤漆電動大門剩餘 135,404 元。

516 購置什項設備

- 決算數較預算數增加 426,694 元，主要係因
- (1) 107 年度學校改善運動設施設備經費 300,000 元。
 - (2) 106 學年(107 年)高中優質化經費 24,000 元。
 - (3) 107 學年度第 1 學期(8~12 月)高中優質化經費 96,000 元。
 - (4) 其他準備金 16,000 元。
 - (5) 課業輔導費計畫 12,000 元。

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

521 購置電腦軟體

決算數較預算數增加 78,893 元，主要係因

- (1) 107 學年度第 1 學期(8~12 月)高中優質化經費經費 132,893 元。
- (2) 電腦軟體單價不超過 1 萬元，移列 28A 電子計算機軟體服務費 53,900 元。

581 遞延修繕房屋建築支出

- (1) 工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 13,112 元；決算數 18,983 元。
- (2) 決算數較預算數增加 1,329,293 元，主要係因
 - (一)統籌款-游泳池男女廁所整修工程經費 1,197,107 元。
 - (二)統籌款-至善樓廁所整修工程委託設計服務 55%經費 147,252 元。

582 其他遞延支出

- (1)工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 82,230 元；決算數 20,934 元。
- (2)決算數較預算數增加 181,836 元，主要係因：
 - (一) 統籌款-107 年度校園樹木褐根病防治作業(第 4 梯)經費 290,000 元。
 - (二) 校園入口地坪改善工程剩餘 108,164 元。

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	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	311,814,411	322,387,319	10,572,908	3.39	
43 勞務收入	309,800	197,752	-112,048	-36.17	
431服務收入	309,800	197,752	-112,048	-36.17	106(1)教科書作業管理費42,008元轉入107年度繼續使用、106(2)教科書作業管理費103,744元、教師甄選33,800元及體育班報名費18,200元，計197,752元核實繳庫。
45 財產收入	260,300	477,133	216,833	83.30	
451財產處分收入	10,000	61,740	51,740	517.40	惜物網拍賣收入45,965元及整修工程報廢金屬等15,775元，計61,740元核實繳庫。
45Y其他財產收入	250,300	415,393	165,093	65.96	日間停車費37,969元、夜間停車費46,407元、校園場地開放247,760元及合作社租金49,737元、幼稚園租金33,520元等收入，計415,393元核實繳庫。
46 政府撥入收入	288,597,510	300,539,657	11,942,147	4.14	
462公庫撥款收入	288,597,510	295,332,266	6,734,756	2.33	1.統籌款-游泳池男女廁所整修工程+45%委託技術費1,214,584元。2.局款-107年度敬師活動費109,200元。3.統籌款-107年度校園樹木褐根病防治作業(第4梯)290,000元。4.統籌款-107年度照明設備汰換節能燈具164,993元。5.局款-107年度改善運動設施設備 450,000元。6.增撥107年度用人費用不敷數4,000,000元。7.統籌款-至善樓廁所整修工程委託設計服務55% 147,252元。8.統籌款-辦理明德、務本、知行樓電力改善工程契約變更追加經費 358,727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	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		5,207,391	5,207,391	0.00	一、RA6150 106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第1期 86,562元(上年度結轉，移回1,818元)。二、RA6244 106(1)第二外語教育經費 4,634元(上年度結轉)。三、RA6258 106(1) 學生學習扶助計畫 21,120元(上年度結轉)。四、RA6304 106(1) 本土語言(原住民族語)經費 800元(上年度結轉)。五、RA6313 106學年度國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費 77,184元(上年度結轉)。六、RA6728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動 388,100元(移回1,900元)。七、RA6748 高中職青少年樂活空間經費727,450元(上年度結轉)。八、RA6717 106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期 80,750元(上年度結轉)；(107年度移回333,541元)。九、RA6C29 106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展 89,759元(移回241元)。十、RA7103 106學年度高中適性學習社區教育均質化-經常門 83,180元(移回1,820元)。十一、RA6730 106學年度健康促進行動研究 16,800元。十二、RA7224 106學年(107年)高中優質化(經常門)421,008元(移回18,992元)。十

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	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					三、RA7225 106學 年(107年)高中優質化(資本 門) 24,000元。十 四、RA6244 106(2) 高中第 二外語教經費51,846元(移 回8,499元)。十五、RA6316 106(2) 無力繳交代代辦 費8,195元(移回323元)。十 六、RA6150 106學年度教 學訪問教師計畫之原服務 學校聘任代理教師經費 第2期267,855元。十 七、RA7708 107補助學生 游泳課程及體驗活動師資 培訓 21,780元(移 回30,060元)。十 八、RA7506 十二年國教課 綱身障生課程前導學校第 一期144,313元(移 回63,643元)。十 九、RA7214 107年認輔小 團體 9,000元。二 十、RA7761 推動體育新南 向政策學校體育交流實施 計畫-滾球隊赴泰國 149,993元(移回7元)。二十 一、RA7771 107年度教育 部運動發展基金補助學校 運動代表隊計畫 30,000元。二十 二、RA7805 107年度照明 設備汰換節能燈具 164,993元。二十 三、RA7205 107學年 度(107)高中優質化輔助方 案(經常)382,230元(移 回73,770元)。二十 四、RA7206 107學年 度(107)高中優質化輔助方 案(資本)755,893元(移 回44,107元)。二十 五、RA7257 106(2)學生學

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	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	21,837,680	20,732,909	-1,104,771	-5.06	習扶助計畫 31,680元(移回13,040元)。二十六、RA7A04 前瞻基礎建設-增建資訊教室1,016,800元。二十七、RA7508 十二年國教身障生前導學校第二階段第1期90,116元(結轉108年度101,884元)。二十八、RA7244 107(1)高中第二外語教育 61,350元(結轉108年度17,130元)。 其他捐助103,590元、教儲戶收入40,427元計144,017元，較預算數275,591元少。 數位學生證23,391元、影印卡2,760元、罰款55,972元、公舍管理7,200元及其他206,528元等收入計295,851元，較預算數533,530元少。
4S1學雜費收入	21,837,680	20,732,909	-1,104,771	-5.06	
4Y 其他收入	809,121	439,868	-369,253	-45.64	
4YO受贈收入	275,591	144,017	-131,574	-47.74	
4YY雜項收入	533,530	295,851	-237,679	-44.55	

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	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	319,541,416	323,024,782	3,483,366	1.09	
52 高中及高職教育計畫	272,323,553	279,396,098	7,072,545	2.60	
1 用人費用	249,240,610	257,041,865	7,801,255	3.13	
11 正式員額薪資	126,480,000	129,223,588	2,743,588	2.17	
113 職員薪金	126,480,000	129,223,588	2,743,588	2.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,207,452	11,262,815	1,055,363	10.34	
121 聘用人員薪金	476,652	634,464	157,812	33.11	
124 兼職人員酬金	9,730,800	10,628,351	897,551	9.22	
13 超時工作報酬	1,975,025	1,220,202	-754,823	-38.22	
131 加班費	1,879,025	1,124,202	-754,823	-40.17	
132 值班費	96,000	96,000			
15 獎金	27,318,541	27,467,061	148,520	0.54	
151 考績獎金	11,464,200	11,901,329	437,129	3.81	
152 年終獎金	15,854,341	15,565,732	-288,609	-1.82	
16 退休及卹償金	68,163,804	71,070,315	2,906,511	4.26	
161 職員退休及離職金	68,163,804	71,070,315	2,906,511	4.26	
18 福利費	15,095,788	16,797,884	1,702,096	11.28	
181 分擔員工保險費	10,759,728	12,885,478	2,125,750	19.76	
183 傷病醫藥費	297,500	246,500	-51,000	-17.14	
187 員工通勤交通費	1,426,320	1,188,362	-237,958	-16.68	
18Y 其他福利費	2,612,240	2,477,544	-134,696	-5.16	
2 服務費用	14,982,906	13,421,254	-1,561,652	-10.42	
21 水電費	5,282,965	4,578,885	-704,080	-13.33	
212 工作場所電費	3,821,965	3,175,872	-646,093	-16.90	決算數較預算數減少1,561,652元，主要係因：1.電費部分由應付代收跟學生收費項目分攤。2.其餘各用途依業務需要核實支用。
214 工作場所水費	785,000	751,098	-33,902	-4.32	
217 氣體費	676,000	651,915	-24,085	-3.56	
22 郵電費	318,400	238,410	-79,990	-25.12	
221 郵費	60,000	62,418	2,418	4.03	
222 電話費	258,400	175,992	-82,408	-31.89	
23 旅運費	364,780	429,481	64,701	17.74	
231 國內旅費	274,230	190,771	-83,459	-30.43	
232 國外旅費		149,993	149,993		主要係因：「推動體育新南向政策學校體育交流實施補助計畫-滾球隊」赴泰國移地訓練補助149,993元(1070621臺教體署學(三)字第1070021900A)。

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	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	90,550	86,221	-4,329	-4.78	
23Y 其他旅運費		2,496	2,496		
24 印刷裝訂與廣告費	535,260	527,845	-7,415	-1.39	
241 印刷及裝訂費	535,260	527,845	-7,415	-1.39	
25 修理保養及保固費	1,785,400	1,624,388	-161,012	-9.02	
252 一般房屋修護費	570,400	324,725	-245,675	-43.07	
255 機械及設備修護費	179,400	193,026	13,626	7.60	
256 交通及運輸設備修護費		31,477	31,477		
257 什項設備修護費	1,035,600	1,075,160	39,560	3.82	
26 保險費	10,400	1,201	-9,199	-88.45	
26Y 其他保險費	10,400	1,201	-9,199	-88.45	
27 一般服務費	1,289,846	972,135	-317,711	-24.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	56,196	33,010	-23,186	-41.26	
279 外包費	903,758	653,125	-250,633	-27.73	
27D 計時與計件人員酬金	11,892		-11,892	-100.00	
27F 體育活動費	318,000	286,000	-32,000	-10.06	
28 專業服務費	5,395,855	5,048,909	-346,946	-6.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,248,800	4,721,926	-526,874	-10.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	86,800	17,600	25.43	
289 試務甄選費	12,625	44,700	32,075	254.06	
28A 電子計算機軟體服務費	64,000	188,000	124,000	193.75	
28Y 其他	1,230	7,483	6,253	508.37	
3 材料及用品費	4,225,642	5,325,716	1,100,074	26.03	
31 使用材料費	1,455,750	1,975,259	519,509	35.69	
315 設備零件	1,455,750	1,975,259	519,509	35.69	決算算較預算數增加1,100,074元，主要係因1.107年度照明設備汰換節能燈具329,986元。2.106學年度獎勵學校聘任專任運動教練281,100元。3.其餘各用途依業務需要核實支用。
32 用品消耗	2,769,892	3,350,457	580,565	20.96	
321 辦公(事務)用品	175,580	106,040	-69,540	-39.61	
322 報章什誌	138,000	116,845	-21,155	-15.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	86,588	28,588	49.29	
32Y 其他	2,398,312	3,040,984	642,672	26.80	
4 租金、償債與利息	510,252	560,015	49,763	9.75	
41 地租及水租		900	900		

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	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
414 場地租金		900	900		
44 交通及運輸設備租金	385,460	464,195	78,735	20.43	
442 車租	385,460	464,195	78,735	20.43	
45 什項設備租金	124,792	94,920	-29,872	-23.94	
451 什項設備租金	124,792	94,920	-29,872	-23.94	
6 稅捐及規費(強制費)		380	380		
66 規費		380	380		
661 行政規費與強制費		380	380		決算數較預算數增加380元，主要係因：申請土地謄本費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,585,743	2,456,842	-128,901	-4.99	
72 捐助、補助與獎助	325,600	207,351	-118,249	-36.32	
726 獎助學員生給與	260,600	185,980	-74,620	-28.63	
72Y 其他	65,000	21,371	-43,629	-67.12	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,160,143	2,149,491	-10,652	-0.49	
74Y 其他	2,160,143	2,149,491	-10,652	-0.49	
75 競賽及交流活動費	100,000	100,000			
752 交流活動費	100,000	100,000			
9 其他	778,400	590,026	-188,374	-24.20	
91 其他支出	778,400	590,026	-188,374	-24.20	
91Y 其他	778,400	590,026	-188,374	-24.20	決算數較預算數減少188,374元，主要係因：教育部補助106學年度獎勵學校聘任專任運動教練等經費。
5L 一般行政管理計畫	33,383,926	29,002,134	-4,381,792	-13.13	
1 用人費用	30,951,051	26,850,660	-4,100,391	-13.25	
11 正式員額薪資	20,640,000	18,054,309	-2,585,691	-12.53	
113 職員薪金	19,176,000	16,846,569	-2,329,431	-12.15	決算數較預算數減少4,100,391元，主要係因：1.增撥107年度用人費用不敷數4,000,000元。2.其餘各用途依業務需要核實支用。
114 工員工資	1,464,000	1,207,740	-256,260	-17.50	
13 超時工作報酬	1,111,955	608,349	-503,606	-45.29	
131 加班費	1,111,955	608,349	-503,606	-45.29	
15 獎金	4,723,500	3,834,166	-889,334	-18.83	
151 考績獎金	2,149,500	1,720,614	-428,886	-19.95	
152 年終獎金	2,574,000	2,113,552	-460,448	-17.89	
16 退休及卹償金	1,811,280	1,755,964	-55,316	-3.05	
161 職員退休及離職金	1,694,160	1,385,362	-308,798	-18.23	

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	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	117,120	370,602	253,482	216.43	
18 福利費	2,664,316	2,597,872	-66,444	-2.49	
181 分擔員工保險費	1,808,076	1,850,990	42,914	2.37	
187 員工通勤交通費	408,240	301,562	-106,678	-26.13	
18Y 其他福利費	448,000	445,320	-2,680	-0.60	
2 服務費用	1,804,900	2,010,239	205,339	11.38	
22 郵電費	2,400	2,400			
222 電話費	2,400	2,400			決算數較預算數增加205,339元，主要係因：依業務需要核實支出。
27 一般服務費	976,000	903,085	-72,915	-7.47	
279 外包費	912,000	847,085	-64,915	-7.12	
27F 體育活動費	64,000	56,000	-8,000	-12.50	
28 專業服務費	646,500	924,754	278,254	43.04	
28Y 其他	646,500	924,754	278,254	43.04	決算數較預算數增加278,254元，主要係因：依業務需要核實支出。
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	625,975	134,424	-491,551	-78.53	
32 用品消耗	625,975	134,424	-491,551	-78.53	
321 辦公（事務）用品	625,975	134,424	-491,551	-78.53	決算數較預算數減少491,551元，主要係因：依業務需要核實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		4,811	4,811		
91 其他支出		4,811	4,811		
91Y 其他		4,811	4,811		
5M 建築及設備計畫	13,833,937	14,626,550	792,613	5.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,833,937	14,626,550	792,613	5.73	
51 購置固定資產	8,718,250	7,920,841	-797,409	-9.15	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	570,450	-429,550	-42.96	
514 購置機械及設備	5,278,900	5,210,356	-68,544	-1.30	
515 購置交通及運輸設備	1,184,950	1,046,941	-138,009	-11.65	
516 購置什項設備	1,254,400	1,093,094	-161,306	-12.86	
52 購置無形資產	72,000	150,893	78,893	109.57	

地方教育發展基金
 基金用途明細表
 中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	72,000	150,893	78,893	109.57	
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	5,043,687	6,554,816	1,511,129	29.96	
581 遞延修繕房屋建築支出	557,667	1,886,960	1,329,293	238.37	
582 其他遞延支出	4,486,020	4,667,856	181,836	4.05	

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	105,473,385		21,790,960
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,949,713		
房屋及建築			
機械及設備	51,432,346		11,044,343
交通及運輸設備	14,141,882		1,642,091
雜項設備	31,403,290		8,383,183
購建中固定資產	692,000		570,450
電腦軟體	2,854,154		150,893
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.機械及設備：

增加數計11,044,343元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計5,210,356元。(2)撥入：北一女撥入個人電腦及充電器等設備計3,512,944元。(3)受贈：泳池鍋爐及自行車發電組等設備計2,321,043元。減少數計4,208,934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4,208,934元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,642,091元，變動原因為：(1)增置：購置校園電動柵門等設備計1,046,941元。(3)受贈：單、雙人賽艇等設備計595,150元。減少數計145,075元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器、揚聲器等145,075元。

3.雜項設備：

增加數計8,383,183元，變動原因為：(1)增置：羽球柱及蒸飯箱等設備計1,093,094元。(2)撥入：頒獎台1組等設備計35,712元。(3)受贈：分離式冷氣機及輕艇等設備計7,254,377元。減少數計1,763,206元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位快印機、冷氣機等1,763,206元。

4.購建中固定資產：

增加數計570,450元，變動原因為：(1)增置：綜合教學大樓新建工程先期規劃費用計570,450元。

5.電腦軟體：

增加數計150,893元，變動原因為：(1)增置：購置B-VM虛擬主機軟體等計150,893元。減少數計2,515,927元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計233,967元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷2,281,960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		
8,633,142	-72,820,737	45,810,466
	-1,534,113	3,415,600
4,208,934	-38,774,220	19,493,535
145,075	-9,011,343	6,627,555
1,763,206	-23,501,061	14,522,206
		1,262,450
2,515,927		489,120

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		1,000,000			1,000,000	570,450	-429,550	429,550
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	429,550
購建中固定資產						570,450	570,450	
機械及設備		2,922,400	2,332,500	24,000	5,278,900	5,210,356	-68,544	
機械及設備		2,922,400	2,332,500	24,000	5,278,900	5,210,356	-68,544	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,139,150	45,800		1,184,950	1,046,941	-138,009	
交通及運輸設備		1,139,150	45,800		1,184,950	1,046,941	-138,009	
購建中固定資產								
雜項設備		666,400	612,000	-24,000	1,254,400	1,093,094	-161,306	146,500
雜項設備		666,400	612,000	-24,000	1,254,400	1,093,094	-161,306	146,500
購建中固定資產								
合 計		5,727,950	2,990,300		8,718,250	7,920,841	-797,409	576,050

；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2,787,507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		2,990,300
購置機械及設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	16,000
購置機械及設備	107.03.22府教工字第10732723400號	777,500
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	566,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	973,000
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	10,800
購置交通及運輸設備	107.9.26府教會字第10760428391號	35,000
購置什項設備	107.03.22府教工字第10732723400號	10,000
購置什項設備	107.05.24府教工字第10734661200號	24,000
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	12,000
購置什項設備	107.10.31府教會字第1076059398號	98,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	468,000

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	191	189	-2	
一般行政管理計畫	32	30	-2	
正式職員	28	27	-1	助理員1人控缺不補
正式工員	4	3	-1	工友1人調離本單位
高中及高職教育計畫	159	159	0	
正式職員	158	158	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1) 27D計時與計件人員酬金預算編列 11,892元，決算0元
- (2) 279外包保費預算編列 1,815,758元，決算數1,500,210元，內容如下：
 - 游泳池救生員 2人預算數 759,140元，決算人數 2人決算數 653,125元。
 - 暑期泳訓班救生員 1人預算數144,618元，決算人數 0人決算數 0元。
 - 職工業務外包費 1人預算數432,000元，決算人數 1人決算數430,200元。
 - 消化超額職工業務外包費預算480,000元，決算人數決算數416,885元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	126,480,000	476,652	1,975,025		27,318,541	68,163,804		15,095,788		239,509,810	9,730,800	249,240,610
職員	126,480,000	476,652	1,975,025		27,318,541	68,163,804		15,095,788		239,509,810	9,730,800	249,240,610
工具												
一般行政管理計畫	20,640,000		1,111,955		4,723,500	1,811,280		2,664,316		30,951,051		30,951,051
職員	19,176,000		1,111,955		4,723,500	1,694,160		2,664,316		29,369,931		29,369,931
工具	1,464,000					117,120				1,581,120		1,581,120
合 計	147,120,000	476,652	3,086,980		32,042,041	69,975,084		17,760,104		270,460,861	9,730,800	280,191,661

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列191人，計13,613,700元，執行結果決算160人，計13,621,943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度預算編列191人，計18,428,341元，執行結果決算198人，計17,679,284元。3.非以用人費用自行進用臨時人員：(1) 27D計時與計件人員酬金預算編列 11,892元，決算0元。(2) 279外包保費預算編列 1,815,758元，決算數1,500,210元，內容如下：游泳池救生員 2人預算數 759,140元，決算人數 2人決算數 653,125元、暑期泳訓班救生員 1人預算數144,618元，決算人數 0人決算數 0元、職工業務外包費 1人預算數432,000元，決算人數 1人決算數430,200元、消化超額職工業務外包費預算480,000元，決算人數決算416,885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
129,223,588	634,464	1,220,202		27,467,061	71,070,315		16,797,884		246,413,514	10,628,351	257,041,865
129,223,588	634,464	1,220,202		27,467,061	71,070,315		16,797,884		246,413,514	10,628,351	257,041,865
18,054,309		608,349		3,834,166	1,755,964		2,597,872		26,850,660		26,850,660
16,846,569		532,627		3,482,493	1,385,362		2,371,429		24,618,480		24,618,480
1,207,740		75,722		351,673	370,602		226,443		2,232,180		2,232,180
147,277,897	634,464	1,828,551		31,301,227	72,826,279		19,395,756		273,264,174	10,628,351	283,892,525

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			272,323,553		279,396,098		7,072,545	2.60	
高中及高職教 育計畫			272,323,553		279,396,098		7,072,545	2.60	

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

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	280,191,661	283,892,525	3,700,864	1.32
11 正式員額薪資	147,120,000	147,277,897	157,897	0.11
113 職員薪金	145,656,000	146,070,157	414,157	0.28
114 工員工資	1,464,000	1,207,740	-256,260	-17.50
12 聘僱及兼職人員薪資	10,207,452	11,262,815	1,055,363	10.34
121 聘用人員薪金	476,652	634,464	157,812	33.11
124 兼職人員酬金	9,730,800	10,628,351	897,551	9.22
13 超時工作報酬	3,086,980	1,828,551	-1,258,429	-40.77
131 加班費	2,990,980	1,732,551	-1,258,429	-42.07
132 值班費	96,000	96,000	0	0.00
15 獎金	32,042,041	31,301,227	-740,814	-2.31
151 考績獎金	13,613,700	13,621,943	8,243	0.06
152 年終獎金	18,428,341	17,679,284	-749,057	-4.06
16 退休及卹償金	69,975,084	72,826,279	2,851,195	4.07
161 職員退休及離職金	69,857,964	72,455,677	2,597,713	3.72
162 工員退休及離職金	117,120	370,602	253,482	216.43
18 福利費	17,760,104	19,395,756	1,635,652	9.21
181 分擔員工保險費	12,567,804	14,736,468	2,168,664	17.26
183 傷病醫藥費	297,500	246,500	-51,000	-17.14
187 員工通勤交通費	1,834,560	1,489,924	-344,636	-18.79
18Y 其他福利費	3,060,240	2,922,864	-137,376	-4.49
2 服務費用	16,787,806	15,431,493	-1,356,313	-8.08
21 水電費	5,282,965	4,578,885	-704,080	-13.33
212 工作場所電費	3,821,965	3,175,872	-646,093	-16.90
214 工作場所水費	785,000	751,098	-33,902	-4.32
217 氣體費	676,000	651,915	-24,085	-3.56
22 郵電費	320,800	240,810	-79,990	-24.93
221 郵費	60,000	62,418	2,418	4.03
222 電話費	260,800	178,392	-82,408	-31.60
23 旅運費	364,780	429,481	64,701	17.74
231 國內旅費	274,230	190,771	-83,459	-30.43
232 國外旅費	0	149,993	149,993	0.00
236 貨物運費	90,550	86,221	-4,329	-4.78
23Y 其他旅運費	0	2,496	2,496	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	535,260	527,845	-7,415	-1.39
241 印刷及裝訂費	535,260	527,845	-7,415	-1.39
25 修理保養及保固費	1,785,400	1,624,388	-161,012	-9.02
252 一般房屋修護費	570,400	324,725	-245,675	-43.07
255 機械及設備修護費	179,400	193,026	13,626	7.60
256 交通及運輸設備修護費	0	31,477	31,477	0.00
257 什項設備修護費	1,035,600	1,075,160	39,560	3.82
26 保險費	10,400	1,201	-9,199	-88.45
26Y 其他保險費	10,400	1,201	-9,199	-88.45
27 一般服務費	2,265,846	1,875,220	-390,626	-17.24

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

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	56,196	33,010	-23,186	-41.26
279 外包費	1,815,758	1,500,210	-315,548	-17.38
27D 計時與計件人員酬金	11,892	0	-11,892	-100.00
27F 體育活動費	382,000	342,000	-40,000	-10.47
28 專業服務費	6,042,355	5,973,663	-68,692	-1.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,248,800	4,721,926	-526,874	-10.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	86,800	17,600	25.43
289 試務甄選費	12,625	44,700	32,075	254.06
28A 電子計算機軟體服務費	64,000	188,000	124,000	193.75
28Y 其他	647,730	932,237	284,507	43.92
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	4,851,617	5,460,140	608,523	12.54
31 使用材料費	1,455,750	1,975,259	519,509	35.69
315 設備零件	1,455,750	1,975,259	519,509	35.69
32 用品消耗	3,395,867	3,484,881	89,014	2.62
321 辦公(事務)用品	801,555	240,464	-561,091	-70.00
322 報章什誌	138,000	116,845	-21,155	-15.33
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	86,588	28,588	49.29
32Y 其他	2,398,312	3,040,984	642,672	26.80
4 租金、償債與利息	510,252	560,015	49,763	9.75
41 地租及水租	0	900	900	0.00
414 場地租金	0	900	900	0.00
44 交通及運輸設備租金	385,460	464,195	78,735	20.43
442 車租	385,460	464,195	78,735	20.43
45 什項設備租金	124,792	94,920	-29,872	-23.94
451 什項設備租金	124,792	94,920	-29,872	-23.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,833,937	14,626,550	792,613	5.73
51 購置固定資產	8,718,250	7,920,841	-797,409	-9.15
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	570,450	-429,550	-42.96
514 購置機械及設備	5,278,900	5,210,356	-68,544	-1.30
515 購置交通及運輸設備	1,184,950	1,046,941	-138,009	-11.65
516 購置什項設備	1,254,400	1,093,094	-161,306	-12.86
52 購置無形資產	72,000	150,893	78,893	109.57
521 購置電腦軟體	72,000	150,893	78,893	109.57
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,043,687	6,554,816	1,511,129	29.96
581 遞延修繕房屋建築支出	557,667	1,886,960	1,329,293	238.37
582 其他遞延支出	4,486,020	4,667,856	181,836	4.05
6 稅捐及規費(強制費)	0	380	380	0.00
66 規費	0	380	380	0.00
661 行政規費與強制費	0	380	380	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,587,743	2,458,842	-128,901	-4.98

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

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	325,600	207,351	-118,249	-36.32
726 獎助學員生給與	260,600	185,980	-74,620	-28.63
72Y 其他	65,000	21,371	-43,629	-67.12
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,160,143	2,149,491	-10,652	-0.49
74Y 其他	2,160,143	2,149,491	-10,652	-0.49
75 競賽及交流活動費	100,000	100,000	0	0.00
752 交流活動費	100,000	100,000	0	0.00
9 其他	778,400	594,837	-183,563	-23.58
91 其他支出	778,400	594,837	-183,563	-23.58
91Y 其他	778,400	594,837	-183,563	-23.58
合 計	319,541,416	323,024,782	3,483,366	1.09

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

項目名稱	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	180,000	329,993	149,993	83.33	依107年6月21日臺教體署學(三)字第1070021900A號函，核定本校「推動體育新南向政策學校體育交流實施補助計畫-滾球隊」赴泰國移地訓練經費。
232 國外旅費		149,993	149,993		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,167,252	6,362,743	-804,509	-11.22	
187 員工通勤交通費	1,834,560	1,489,924	-344,636	-18.79	
27D 計時與計件人員酬金	11,892		-11,892	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,248,800	4,721,926	-526,874	-10.04	
521 購置電腦軟體	72,000	150,893	78,893	109.57	

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	4,274,519,748	4,272,768,178	-1,751,570	
代管資產-土地改良物	129,514	129,514		
代管資產-土地	4,180,953,126	4,180,953,126		
代管資產-房屋及建築 設備	15,059,455	15,059,455		
代管資產-其他政府	32,567,187	32,567,187		
土地改良物	3,415,600	3,415,600		
機械及設備	19,493,535	19,493,535		
交通及運輸設備	6,627,555	6,627,555		
雜項設備	14,522,206	14,522,206		
購建中固定資產	1,262,450		-1,262,450	係因工程先期規劃費，待完工後轉入相關科目。
電腦軟體	489,120		-489,120	係因電腦軟體不入財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂