

4-0501234

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

臺北市府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立新興國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立新興國民中學編



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 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	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 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	152,840,951	139,736,630	13,104,321	9.38
基金用途	157,263,975	144,374,958	12,889,017	8.93
賸餘(短絀-)	- 4,423,024	- 4,638,328	215,304	
餘絀情形：				
基金餘額	1,835,830	6,258,854	- 4,423,024	- 70.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,096,397	3,967,304	- 13,063,701	

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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興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103,048,732元，決算數115,851,567元。

106學年下學期預定招收19班，實際招收19班，預計學生人數270人，實際學生人數258人。

107學年上學期預定招收19班，實際招收18班，預計學生人數240人，實際學生人數238人。

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

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,931,914元，決算數18,767,947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18,017,181元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數732,929元），決算數22,644,461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新興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152,840,951元，較預算數135,891,335元，增加16,949,616元，計增12.47%。

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13,000元，較預算數4,000元，增加9,000元，計增225.00%。

主要係因：

教師甄選報名費，較預估數增加。

2.財產處分收入：決算數21,595元，較預算數18,872元，增加2,723元，計增14.43%。

主要係因：

財產變賣收入，較預估數增加。

3.利息收入：決算數109元，較預算數800元，減少691元，計減86.38%。

主要係因：

華泰薪津專戶利息收入，較預估數減少。

4.其他財產收入：決算數871,584元，較預算數1,224,000元，減少352,416元，計減28.79%。

主要係因：

場地開放收入，較預估數減少。

5.公庫撥款收入：決算數149,885,613元，較預算數134,319,663元，增加15,565,950元，計增11.59%。

主要係因：

統籌款-生物教室整修工程617,614元、活動中心防水工程681,418元、優質圖書館精進方案

2,549,718元、敬師活動費37,200元、增撥107年度用人費用不敷數11,680,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,338,806元，較預算數0元，增加1,338,806元。

主要係因：

校園社區化改造之社區多元學習中心實施計畫經費500,000元、無力繳交代收代辦費補助14,796元、認輔

小團體經費6,760元、強化校園安全防護機制工作經費設備費429,250元、運動教練獎勵經費388,000元。

7.雜項收入：決算數315,448元，較預算數324,000元，減少8,552元，計減2.64%。

主要係因：

數位學生證補卡及簡訊費13,636元、台灣智慧光網分攤電費277,633元、學生損毀公物賠償金1,090元、

已過執行期間之應付代收款解繳雜項收入轉準備金356,454元、電子領標圖說費100元、差勤感應卡

遺失補發工本費150元、追繳以前年度環保署場地使用費24,000元、廠商違約罰款37,181元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興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157,263,975元，較預算數139,997,827元，增加17,266,148元，計增12.33%。

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115,851,567元，較預算數103,048,732元，增加12,802,835元，計增12.42%。

主要係因：

用人費用不敷數11,680,000元、支用控留基金餘額1,908,131元及服務費用等執行賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數18,767,947元，較預算數18,931,914元，減少163,967元，計減0.87%。

主要係因：

外包費覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數22,644,461元，較預算數18,017,181元，增加4,627,280元，計增25.68%。

主要係因：

教育部補助校園社區化改造之社區多元學習中心實施計畫64,701元、教育局補助生物教室整修工程

617,614元、教育局補助活動中心防水工程681,418元、教育局補助優質圖書館精進方案經費2,549,718元。

其他設備：補辦預算732,929元；結餘款-購置交通及運輸設備6,800元。無形資產：購置單價未達萬元之電腦軟體12,300元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,423,024元，較預算短絀數4,106,492元，短絀增加316,532元。

主要係因：

用人費用不敷及支用控留基金餘額共計13,588,131元、服務費用等業務執行賸餘949,263元，

建築及設備計畫執行增加4,627,280元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,364,227元。
其他活動之淨現金流出732,170元。
本年度現金及約當現金之淨減9,096,397元。
期初現金及約當現金19,961,907元。
期末現金及約當現金10,865,510元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,104,650,485元，包括：
流動資產10,865,510元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,559,249元。
其他資產6,092,225,726元。
決算日負債總額為6,104,650,485元，包括：
流動負債7,848,280元。
其他負債6,094,966,375元。
決算日基金餘額為累積餘額1,835,830元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,181,379元，包括：
機械及設備3,845,893元。
交通及運輸設備517,167元。
什項設備4,794,619元。
電腦軟體23,700元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數34,019,009元及補辦預算數732,929元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	135,891,335	100.00	152,840,951	100.00	16,949,616	12.47	139,736,630	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	13,000	0.01	9,000	225.00	3,500	0.00
431服務收入	4,000	0.00	13,000	0.01	9,000	225.00	3,500	0.00
45 財產收入	1,243,672	0.92	893,288	0.58	-350,384	-28.17	1,129,109	0.81
451財產處分收入	18,872	0.01	21,595	0.01	2,723	14.43	5,782	0.00
454利息收入	800	0.00	109	0.00	-691	-86.38	101	0.00
45Y其他財產收入	1,224,000	0.90	871,584	0.57	-352,416	-28.79	1,123,226	0.80
46 政府撥入收入	134,319,663	98.84	151,224,419	98.94	16,904,756	12.59	138,288,573	98.96
462公庫撥款收入	134,319,663	98.84	149,885,613	98.07	15,565,950	11.59	136,736,072	97.85
46Y政府其他撥入收入			1,338,806	0.88	1,338,806	0.00	1,552,501	1.11
4Y 其他收入	324,000	0.24	710,244	0.46	386,244	119.21	315,448	0.23
4YY雜項收入	324,000	0.24	710,244	0.46	386,244	119.21	315,448	0.23
5 基金用途	139,997,827	100.00	157,263,975	100.00	17,266,148	12.33	144,374,958	100.00
53 國民教育計畫	103,048,732	73.61	115,851,567	73.67	12,802,835	12.42	112,059,624	77.62
5L 一般行政管理計畫	18,931,914	13.52	18,767,947	11.93	-163,967	-0.87	17,586,918	12.18
5M 建築及設備計畫	18,017,181	12.87	22,644,461	14.40	4,627,280	25.68	14,728,416	10.20
購置固定資產	17,981,181	12.84	22,620,761	14.38	4,639,580	25.80	14,692,416	10.18
其他	36,000	0.03	23,700	0.02	-12,300	-34.17	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,106,492		-4,423,024		-316,532	7.71	-4,638,328	
期初基金餘額	8,085,572		6,258,854		-1,826,718	-22.59	10,897,182	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,979,080		1,835,830		-2,143,250	-53.86	6,258,854	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,000
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,723
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	15,565,950
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,338,806
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	386,244
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	12,802,835
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,913,451

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)	-4,106,492	-4,423,024	-316,532	7.71
812 調整非現金項目		-3,941,203	-3,941,203	
8123 流動資產淨減(淨增一)		800	800	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,942,003	-3,942,003	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,106,492	-8,364,227	-4,257,735	103.68
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		22,314	22,314	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-356,454	-356,454	
82D 減少短期債務及其他負債		-398,030	-398,030	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-732,170	-732,170	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,106,492	-9,096,397	-4,989,905	121.51
84 期初現金及約當現金	13,182,993	19,961,907	6,778,914	51.42
85 期末現金及約當現金	9,076,501	10,865,510	1,789,009	19.71

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	6,104,650,485	100.00	6,307,908,409	100.00	-203,257,924	-3.22
1	資產	6,104,650,485	100.00	6,307,908,409	100.00	-203,257,924	-3.22
11	流動資產	10,865,510	0.18	19,962,707	0.32	-9,097,197	-45.57
111	現金	10,865,510	0.18	19,961,907	0.32	-9,096,397	-45.57
1112	銀行存款	10,865,510	0.18	19,961,907	0.32	-9,096,397	-45.57
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,643,323	0.06	11,302,691	0.18	-7,659,368	-67.77
1112-2	銀行存款-保管款	3,628,372	0.06	5,094,196	0.08	-1,465,824	-28.77
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	281	0.00	0	0.00	281	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	3,564,192	0.06	3,500,341	0.06	63,851	1.82
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	29,342	0.00	64,679	0.00	-35,337	-54.63
113	應收款項	0	0.00	800	0.00	-800	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	800	0.00	-800	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,559,249	0.03	1,782,526	0.03	-223,277	-12.53
124	準備金	1,559,249	0.03	1,782,526	0.03	-223,277	-12.53
1241	退休及離職準備金	1,111,407	0.02	1,691,138	0.03	-579,731	-34.28
124Y	其他準備金	447,842	0.01	91,388	0.00	356,454	390.04
124Y-1	其他準備金-獎助學金	32,783	0.00	32,783	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	415,059	0.01	58,605	0.00	356,454	608.23
13	其他資產	6,092,225,726	99.80	6,286,163,176	99.66	-193,937,450	-3.09
131	什項資產	6,092,225,726	99.80	6,286,163,176	99.66	-193,937,450	-3.09
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	22,314	0.00	-22,314	-100.00
1316	代管資產	6,092,225,726	99.80	6,286,140,862	99.65	-193,915,136	-3.08
1316-0	代管資產-土地改良物	408,405	0.01	8,327,186	0.13	-7,918,781	-95.10
1316-1	代管資產-土地	5,905,635,673	96.74	6,037,152,837	95.71	-131,517,164	-2.18
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,174,448	0.28	61,943,239	0.98	-44,768,791	-72.27
1316-3	代管資產-其他政府	169,007,200	2.77	178,717,600	2.83	-9,710,400	-5.43

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2.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	6,104,650,485	100.00	6,307,908,409	100.00	-203,257,924	-3.22
2	負債	6,102,814,655	99.97	6,301,649,555	99.90	-198,834,900	-3.16
21	流動負債	7,848,280	0.13	11,790,283	0.19	-3,942,003	-33.43
212	應付款項	7,824,010	0.13	11,790,283	0.19	-3,966,273	-33.64
2123	應付代收款	5,592,945	0.09	6,654,258	0.11	-1,061,313	-15.95
2125	應付費用	16,800	0.00	1,639,162	0.03	-1,622,362	-98.98
2129	應付工程款	2,214,265	0.04	3,496,863	0.06	-1,282,598	-36.68
213	預收款項	24,270	0.00	0	0.00	24,270	0.00
2133	預收收入	24,270	0.00	0	0.00	24,270	0.00
22	其他負債	6,094,966,375	99.84	6,289,859,272	99.71	-194,892,897	-3.10
221	什項負債	6,094,966,375	99.84	6,289,859,272	99.71	-194,892,897	-3.10
2211	存入保證金	1,629,242	0.03	2,027,272	0.03	-398,030	-19.63
2213	應付退休及離職金	1,111,407	0.02	1,691,138	0.03	-579,731	-34.28
2214	應付代管資產	6,092,225,726	99.80	6,286,140,862	99.65	-193,915,136	-3.08
3	基金餘額	1,835,830	0.03	6,258,854	0.10	-4,423,024	-70.67
31	基金餘額	1,835,830	0.03	6,258,854	0.10	-4,423,024	-70.67
311	基金餘額	1,835,830	0.03	6,258,854	0.10	-4,423,024	-70.67
3111	累積餘額	1,835,830	0.03	6,258,854	0.10	-4,423,024	-70.67

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	135,891,335	152,840,951	16,949,616	12.47	
43 勞務收入	4,000	13,000	9,000	225.00	
431服務收入	4,000	13,000	9,000	225.00	決算數較預算數增加9,000元，主要係因教師甄選報名費收入，較預期增加。
45 財產收入	1,243,672	893,288	-350,384	-28.17	
451財產處分收入	18,872	21,595	2,723	14.43	決算數較預算數增加2,723元，主要係因惜物網網路拍賣收入，較預期增加。
454利息收入	800	109	-691	-86.38	決算數較預算數減少691元，主要係因華泰銀行薪資戶利息收入，較預期減少。
45Y其他財產收入	1,224,000	871,584	-352,416	-28.79	決算數較預算數減少352,416元，主要係因場地租借收入，較預期減少。
46 政府撥入收入	134,319,663	151,224,419	16,904,756	12.59	
462公庫撥款收入	134,319,663	149,885,613	15,565,950	11.59	決算數較預算數增加15,565,950元，主要係因教育局統籌款撥入等。
46Y政府其他撥入收入		1,338,806	1,338,806	0.00	決算數較預算數增加1,338,806元，主要係因教育部補助款。
4Y 其他收入	324,000	710,244	386,244	119.21	
4YY雜項收入	324,000	710,244	386,244	119.21	決算數較預算數增加386,244元，主要係因光纖委外機房電費分攤收入等，較預期增加。

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	139,997,827	157,263,975	17,266,148	12.33	
53 國民教育計畫	103,048,732	115,851,567	12,802,835	12.42	
1 用人費用	95,411,249	109,014,424	13,603,175	14.26	
11 正式員額薪資	33,204,000	40,646,574	7,442,574	22.41	
113 職員薪金	33,204,000	40,646,574	7,442,574	22.41	決算數較預算數增加13,603,175元，主要係因支用增撥之用人費用不敷數及控留基金餘額所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,992,600	2,139,414	146,814	7.37	
124 兼職人員酬金	1,992,600	2,139,414	146,814	7.37	
13 超時工作報酬	490,327	639,028	148,701	30.33	
131 加班費	490,327	639,028	148,701	30.33	
15 獎金	9,631,500	8,873,963	-757,537	-7.87	
151 考績獎金	5,481,000	3,898,795	-1,582,205	-28.87	
152 年終獎金	4,150,500	4,975,168	824,668	19.87	
16 退休及卹償金	45,128,592	50,167,875	5,039,283	11.17	
161 職員退休及離職金	45,128,592	50,167,875	5,039,283	11.17	
18 福利費	4,964,230	6,547,570	1,583,340	31.89	
181 分擔員工保險費	3,099,000	4,843,733	1,744,733	56.30	
183 傷病醫藥費	203,500	128,500	-75,000	-36.86	
187 員工通勤交通費	599,760	461,442	-138,318	-23.06	
18Y 其他福利費	1,061,970	1,113,895	51,925	4.89	
2 服務費用	3,903,881	3,582,508	-321,373	-8.23	
21 水電費	1,640,950	1,514,557	-126,393	-7.70	
212 工作場所電費	1,462,250	1,379,001	-83,249	-5.69	
214 工作場所水費	178,700	135,556	-43,144	-24.14	
23 旅運費	63,250	43,149	-20,101	-31.78	
231 國內旅費	54,250	43,004	-11,246	-20.73	
23Y 其他旅運費	9,000	145	-8,855	-98.39	
24 印刷裝訂與廣告費	28,510	35,755	7,245	25.41	
241 印刷及裝訂費	28,510	35,755	7,245	25.41	
25 修理保養及保固費	1,235,547	1,185,546	-50,001	-4.05	
252 一般房屋修護費	786,000	755,861	-30,139	-3.83	
255 機械及設備修護費	242,187	110,215	-131,972	-54.49	
257 什項設備修護費	207,360	319,470	112,110	54.07	
27 一般服務費	440,504	409,306	-31,198	-7.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	4,876	-4,628	-48.70	
279 外包費	335,000	312,830	-22,170	-6.62	

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	%	
27F 體育活動費	96,000	91,600	-4,400	-4.58	
28 專業服務費	495,120	394,195	-100,925	-20.38	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	483,600	366,935	-116,665	-24.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,520	11,300	-220	-1.91	
289 試務甄選費		4,000	4,000		
28A 電子計算機軟體服務費		11,960	11,960		
3 材料及用品費	1,758,350	1,604,316	-154,034	-8.76	
31 使用材料費	450,400	335,315	-115,085	-25.55	
315 設備零件	450,400	335,315	-115,085	-25.55	
32 用品消耗	1,307,950	1,269,001	-38,949	-2.98	
321 辦公(事務)用品	142,190	17,800	-124,390	-87.48	
322 報章什誌	119,000	79,986	-39,014	-32.78	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,014	-986	-6.57	
32Y 其他	1,031,760	1,157,201	125,441	12.16	
4 租金、償債與利息	12,000	11,800	-200	-1.67	
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,000	-200	-2.78	
442 車租	7,200	7,000	-200	-2.78	
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	1,109,152	857,701	-251,451	-22.67	
72 捐助、補助與獎助	43,000	37,000	-6,000	-13.95	
726 獎助學員生給與	43,000	37,000	-6,000	-13.95	決算數較預算數減 少251,451元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,036,152	790,701	-245,451	-23.69	
746 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他	1,036,152	783,501	-252,651	-24.38	
75 競賽及交流活動費	30,000	30,000			
752 交流活動費	30,000	30,000			
9 其他	854,100	780,818	-73,282	-8.58	
91 其他支出	854,100	780,818	-73,282	-8.58	
91Y 其他	854,100	780,818	-73,282	-8.58	
5L 一般行政管理計畫	18,931,914	18,767,947	-163,967	-0.87	
1 用人費用	16,911,402	16,896,358	-15,044	-0.09	
11 正式員額薪資	10,440,000	10,639,960	199,960	1.92	

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	%	
113 職員薪金	9,720,000	10,071,165	351,165	3.61	
114 工員工資	720,000	568,795	-151,205	-21.00	
13 超時工作報酬	486,199	281,246	-204,953	-42.15	
131 加班費	486,199	281,246	-204,953	-42.15	
15 獎金	2,673,000	2,571,324	-101,676	-3.80	
151 考績獎金	1,368,000	1,214,905	-153,095	-11.19	
152 年終獎金	1,305,000	1,356,419	51,419	3.94	
16 退休及卹償金	1,825,515	2,031,101	205,586	11.26	
161 職員退休及離職金	833,040	916,889	83,849	10.07	
162 工員退休及離職金	992,475	1,114,212	121,737	12.27	
18 福利費	1,486,688	1,372,727	-113,961	-7.67	
181 分擔員工保險費	957,648	946,805	-10,843	-1.13	
187 員工通勤交通費	257,040	175,122	-81,918	-31.87	
18Y 其他福利費	272,000	250,800	-21,200	-7.79	
2 服務費用	1,788,312	1,661,355	-126,957	-7.10	
22 郵電費	120,000	101,626	-18,374	-15.31	
222 電話費	120,000	101,626	-18,374	-15.31	
27 一般服務費	1,288,512	1,144,160	-144,352	-11.20	
279 外包費	1,254,512	1,112,160	-142,352	-11.35	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	307,800	343,569	35,769	11.62	
28Y 其他	307,800	343,569	35,769	11.62	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	231,200	209,234	-21,966	-9.50	
32 用品消耗	231,200	209,234	-21,966	-9.50	
321 辦公（事務）用品	231,200	209,234	-21,966	-9.50	
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	18,017,181	22,644,461	4,627,280	25.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,017,181	22,644,461	4,627,280	25.68	
51 購置固定資產	3,858,400	4,584,529	726,129	18.82	

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	%	
514 購置機械及設備	2,766,000	2,880,868	114,868	4.15	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理 數732,929元。2.建築及設備計畫 決算數包含以前年度保留執行 數0元及奉准先行辦理執行 數732,929元。3.決算數較預算數 增加114,868元，主要係因補辦預 算114,868元。
515 購置交通及運輸設備	490,900	472,029	-18,871	-3.84	決算數較預算數減少18,871元，主 要係因補辦預算79,929元、調整容 納流出92,000元，優質化音響設備 結餘款6,800元。
516 購置什項設備	601,500	1,231,632	630,132	104.76	決算數較預算數增 加630,132元，主要係因調整容納 流入92,000元、補辦預 算538,132元。
52 購置無形資產	36,000	23,700	-12,300	-34.17	
521 購置電腦軟體	36,000	23,700	-12,300	-34.17	決算數較預算數減少12,300元，主 要係因購置單價萬元以 上MOD32防毒套裝軟 體23,700元，餘購置單價萬元以下 教學軟體。。
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	14,122,781	18,036,232	3,913,451	27.71	
581 遞延修繕房屋建築支出	14,122,781	18,036,232	3,913,451	27.71	決算數較預算數增 加3,913,451元，主要係因教育部 補助校園社區化改造之社區多元 學習中心工程64,701元、教育局補 助生物教室整修工 程617,614元、教育局補助活動中 心防水工程681,418元、教育局補 助優質圖書館精進方案工 程2,549,718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

備註：

1. 非以用人費用科目自行進用之勞務外包工作費，預算編列校警2人，金額1,589,512元，決算校警2人、工友1人，金額1,424,990元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數263,977元；決算數213,679元。

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	35,627,239		9,181,379
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,094,885		
房屋及建築	313,800		
機械及設備	19,982,710		3,845,893
交通及運輸設備	2,173,381		517,167
雜項設備	10,971,463		4,794,619
購建中固定資產			
電腦軟體	91,000		23,700
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3,845,893元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,880,868元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦等設備計476,545元。(3)受贈：應付代收款購置高壓噴霧機等設備計488,480元。減少數計168,306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168,306元。

2.交通及運輸設備：

增加數計517,167元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計472,029元。(2)撥入：教育局撥入擴大機計1部45,138元。減少數計126,136元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計126,136元。

3.雜項設備：

增加數計4,794,619元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,231,632元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等設備計3,450,687元。(3)受贈：應付代收款購置非洲鼓等設備計112,300元。減少數計1,593,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,593,000元。

4.電腦軟體：

增加數計23,700元，變動原因為：(1)增置：購置MOD32防毒套裝軟體等計23,700元。減少數計95,949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4,949元。(2)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額91,000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。

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		
1,983,391	-23,686,759	19,138,468
	-656,721	1,438,164
	-160,461	153,339
168,306	-13,572,786	10,087,511
126,136	-1,635,416	928,996
1,593,000	-7,661,375	6,511,707
95,949		18,751

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,766,000	114,868		2,880,868	2,880,868		
機械及設備		2,766,000	114,868		2,880,868	2,880,868		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		490,900	79,929	-92,000	478,829	472,029	-6,800	
交通及運輸設備		490,900	79,929	-92,000	478,829	472,029	-6,800	
購建中固定資產								
雜項設備		601,500	538,132	92,000	1,231,632	1,231,632		
雜項設備		601,500	538,132	92,000	1,231,632	1,231,632		
購建中固定資產								
合 計		3,858,400	732,929		4,591,329	4,584,529	-6,800	

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		732,929
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	114,868
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	79,929
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	109,132
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	429,000

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	65	62	-3	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	1	-1	工友1人退職，自8月起採職工1人勞務外包。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	48	46	-2	
正式職員	48	46	-2	普通班減1班，教師減2人。
臨時職員	0	0	0	

填表說明：非以用人費用科目自行進用之勞務外包工作費，預算編列校警2人，金額1,589,512元，決算校警2人、工友1人，金額1,424,990元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	33,204,000		490,327		9,631,500	45,128,592		4,964,230		93,418,649	1,992,600	95,411,249
職員	33,204,000		490,327		9,631,500	45,128,592		4,964,230		93,418,649	1,992,600	95,411,249
一般行政管理計畫	10,440,000		486,199		2,673,000	1,825,515		1,486,688		16,911,402		16,911,402
職員	9,720,000		454,199		2,463,000	1,789,515		1,362,688		15,789,402		15,789,402
工具	720,000		32,000		210,000	36,000		124,000		1,122,000		1,122,000
合 計	43,644,000		976,526		12,304,500	46,954,107		6,450,918		110,330,051	1,992,600	112,322,651

1.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教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列65人，計6,849,000元，執行結果決算59人，計5,113,700元。

(2).年終工作獎金係依據行政院107.1.3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65人，計5,455,500元，執行結果決算69人，計6,331,587元。

2.非以用人費用科目自行進用之勞務外包工作費，預算編列校警2人，金額1,589,512元，決算校警2人、工友1人，金額1,424,990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
40,646,574		639,028		8,873,963	50,167,875		6,547,570		106,875,010	2,139,414	109,014,424
40,646,574		639,028		8,873,963	50,167,875		6,547,570		106,875,010	2,139,414	109,014,424
10,639,960		281,246		2,571,324	2,031,101		1,372,727		16,896,358		16,896,358
10,071,165		236,558		2,318,983	1,974,293		1,236,832		15,837,831		15,837,831
568,795		44,688		252,341	56,808		135,895		1,058,527		1,058,527
51,286,534		920,274		11,445,287	52,198,976		7,920,297		123,771,368	2,139,414	125,910,782

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 %	金額 %		
總 計			103,048,732		115,851,567		12,802,835	12.42	
國民教育計畫			103,048,732		115,851,567		12,802,835	12.42	用人費用不敷 數11,680,000元、支 用控留基金餘 額1,908,131元及服 務費用等執行賸 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	112,322,651	125,910,782	13,588,131	12.10
11 正式員額薪資	43,644,000	51,286,534	7,642,534	17.51
113 職員薪金	42,924,000	50,717,739	7,793,739	18.16
114 工員工資	720,000	568,795	-151,205	-21.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,992,600	2,139,414	146,814	7.37
124 兼職人員酬金	1,992,600	2,139,414	146,814	7.37
13 超時工作報酬	976,526	920,274	-56,252	-5.76
131 加班費	976,526	920,274	-56,252	-5.76
15 獎金	12,304,500	11,445,287	-859,213	-6.98
151 考績獎金	6,849,000	5,113,700	-1,735,300	-25.34
152 年終獎金	5,455,500	6,331,587	876,087	16.06
16 退休及卹償金	46,954,107	52,198,976	5,244,869	11.17
161 職員退休及離職金	45,961,632	51,084,764	5,123,132	11.15
162 工員退休及離職金	992,475	1,114,212	121,737	12.27
18 福利費	6,450,918	7,920,297	1,469,379	22.78
181 分擔員工保險費	4,056,648	5,790,538	1,733,890	42.74
183 傷病醫藥費	203,500	128,500	-75,000	-36.86
187 員工通勤交通費	856,800	636,564	-220,236	-25.70
18Y 其他福利費	1,333,970	1,364,695	30,725	2.30
2 服務費用	5,692,193	5,243,863	-448,330	-7.88
21 水電費	1,640,950	1,514,557	-126,393	-7.70
212 工作場所電費	1,462,250	1,379,001	-83,249	-5.69
214 工作場所水費	178,700	135,556	-43,144	-24.14
22 郵電費	120,000	101,626	-18,374	-15.31
222 電話費	120,000	101,626	-18,374	-15.31
23 旅運費	63,250	43,149	-20,101	-31.78
231 國內旅費	54,250	43,004	-11,246	-20.73
23Y 其他旅運費	9,000	145	-8,855	-98.39
24 印刷裝訂與廣告費	28,510	35,755	7,245	25.41
241 印刷及裝訂費	28,510	35,755	7,245	25.41
25 修理保養及保固費	1,235,547	1,185,546	-50,001	-4.05
252 一般房屋修護費	786,000	755,861	-30,139	-3.83
255 機械及設備修護費	242,187	110,215	-131,972	-54.49
257 什項設備修護費	207,360	319,470	112,110	54.07
27 一般服務費	1,729,016	1,553,466	-175,550	-10.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	4,876	-4,628	-48.70
279 外包費	1,589,512	1,424,990	-164,522	-10.35
27F 體育活動費	130,000	123,600	-6,400	-4.92
28 專業服務費	802,920	737,764	-65,156	-8.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,600	366,935	-116,665	-24.12
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,520	11,300	-220	-1.91
289 試務甄選費	0	4,000	4,000	0.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	11,960	11,960	0.00
28Y 其他	307,800	343,569	35,769	11.62

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	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,989,550	1,813,550	-176,000	-8.85
31 使用材料費	450,400	335,315	-115,085	-25.55
315 設備零件	450,400	335,315	-115,085	-25.55
32 用品消耗	1,539,150	1,478,235	-60,915	-3.96
321 辦公(事務)用品	373,390	227,034	-146,356	-39.20
322 報章什誌	119,000	79,986	-39,014	-32.78
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,014	-986	-6.57
32Y 其他	1,031,760	1,157,201	125,441	12.16
4 租金、償債與利息	12,000	11,800	-200	-1.67
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,000	-200	-2.78
442 車租	7,200	7,000	-200	-2.78
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	18,017,181	22,644,461	4,627,280	25.68
51 購置固定資產	3,858,400	4,584,529	726,129	18.82
514 購置機械及設備	2,766,000	2,880,868	114,868	4.15
515 購置交通及運輸設備	490,900	472,029	-18,871	-3.84
516 購置什項設備	601,500	1,231,632	630,132	104.76
52 購置無形資產	36,000	23,700	-12,300	-34.17
521 購置電腦軟體	36,000	23,700	-12,300	-34.17
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	14,122,781	18,036,232	3,913,451	27.71
581 遞延修繕房屋建築支出	14,122,781	18,036,232	3,913,451	27.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,110,152	858,701	-251,451	-22.65
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	43,000	37,000	-6,000	-13.95
726 獎助學員生給與	43,000	37,000	-6,000	-13.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,036,152	790,701	-245,451	-23.69
746 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他	1,036,152	783,501	-252,651	-24.38
75 競賽及交流活動費	30,000	30,000	0	0.00
752 交流活動費	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	854,100	780,818	-73,282	-8.58
91 其他支出	854,100	780,818	-73,282	-8.58
91Y 其他	854,100	780,818	-73,282	-8.58
合 計	139,997,827	157,263,975	17,266,148	12.33

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,376,400	1,027,199	-349,201	-25.37	
187 員工通勤交通費	856,800	636,564	-220,236	-25.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,600	366,935	-116,665	-24.12	
521 購置電腦軟體	36,000	23,700	-12,300	-34.17	

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	6,111,364,194	6,111,345,443	-18,751	
代管資產-土地改良物	408,405	408,405		
代管資產-土地	5,905,635,673	5,905,635,673		
代管資產-房屋及建築 設備	17,174,448	17,174,448		
代管資產-其他政府	169,007,200	169,007,200		
土地改良物	1,438,164	1,438,164		
房屋及建築	153,339	153,339		
機械及設備	10,087,511	10,087,511		
交通及運輸設備	928,996	928,996		
雜項設備	6,511,707	6,511,707		
電腦軟體	18,751		-18,751	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：



機關長官：

