

4-0501223

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立民族國民中學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市立民族國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | | | |
|--|---|---------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 | 1 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 | 3 至 6 | 頁 |
| 丙、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 | 7 至 8 | 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 | 9 | 頁 |
| 三、平衡表 | 第 | 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表 | | | |
| 一、基金來源明細表 | 第 | 13 | 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 | 14 至 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 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 | 26 至 27 | 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 | -- | 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 | 28 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 | 29 至 31 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 32 至 32 | 頁 |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 | 33 至 33 | 頁 |
| 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 | 136,534,822 | 130,610,919 | 5,923,903 | 4.54 |
| 基金用途 | 131,879,319 | 128,758,015 | 3,121,304 | 2.42 |
| 賸餘(短絀-) | 4,655,503 | 1,852,904 | 2,802,599 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 11,949,321 | 7,293,818 | 4,655,503 | 63.83 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 5,524,944 | 1,680,715 | 3,844,229 | -- |

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

40501223-2

臺北市地方教育發展基金臺北市立民族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97,626,894元，決算數104,185,546元。

106學年下學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數330人，實際學生人數328人。

107學年上學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數330人，實際學生人數332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19,525,591元，決算數17,627,145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2,035,981元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數529,250元），決算數10,066,628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民族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136,534,822元，較預算數120,588,466元，增加15,946,356元，計增13.22%。

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11,800元，較預算數35,500元，減少23,700元，計減66.76%。

主要係因：暑期泳訓班因報名人數不足所致。

2.財產處分收入：決算數31,040元，較預算數21,084元，增加9,956元，計增47.22%。

主要係因：本年度財產報廢變賣收入超出所致。

3.其他財產收入：決算數1,251,640元，較預算數1,052,600元，增加199,040元，計增18.91%。

主要係因：開放學校場地收入超出所致。

4.公庫撥款收入：決算數133,581,788元，較預算數119,167,501元，增加14,414,287元，計增12.10%。

主要係因：教育局補助整修女子籃球隊宿舍工程費1,663,482元，設置非營利幼兒園工程申請消防工程及送餐菜梯請照工程費436,682元，建置非營利幼兒園裝設天然氣裝置工程1,205,760元，107年度敬師活動經費31,800元，107年度用人費用不敷數6,800,000元，107年改善運動設施設備253,500元，107年屋頂防漏及女兒牆整修工程1,349,346元，107年度校園設置雨水回收系統258,326元，107年度照明設備汰換節能燈具40,800元，電源改善工程2,374,591元，共計14,414,287元。

5.政府其他撥入收入：決算數760,700元，較預算數0元，增加760,700元。

主要係因：教育部補助106學年度獎勵各級學校聘任專任運動233,000元，106(2)國中小學學生無力繳交代收代辦費8,435元，107年度執行強化校園安全防護機制工作經費246,500元，107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費226,000元，107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費5,965元，107年度照明設備汰換40,800元，共計760,700元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數113,300元，減少113,300元，計減100.00%。

主要係因：受贈收入不如預期。

7.雜項收入：決算數897,854元，較預算數198,481元，增加699,373元，計增352.36%。

主要係因：收台灣智慧光網電費59,684元，數位學生證5,763元，電子領標收入5,680元，宿舍使用費及房屋津貼53,532元，黃鳳榮遺族月撫慰金(轉證廣慈善獎助學金) 120,000元，106.7-12月羅斯福路派出所分攤水費繳雜項收入17,364元，遺失、破壞公物賠償費6,210元，捐款收入55,400元，學生出入校園離校刷卡簡訊服務費用13,408元，收回黃定烈師併計社團年資返還退休金449,396元，107(1)女籃宿舍使用費22,800元，106學年度應付代收款結餘款結清繳庫86,017元，校慶攤位清潔費2,600元，共計897,854元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立民族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131,879,319元，較預算數119,188,466元，增加12,690,853元，計增10.65%。

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104,185,546元，較預算數97,626,894元，增加6,558,652元，計增6.72%。

主要係因：執行教育部及教育局補助款所致，併決算辦理。

2.一般行政管理計：決算數17,627,145元，較預算數19,525,591元，減少1,898,446元，計減9.72%。

3.建築及設備計畫：決算數10,066,628元，較預算數2,035,981元，增加8,030,647元，計增394.44%。

主要係因：教育局補助整修女子籃球隊宿舍工程經費等所致，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,655,503元，較預算賸餘數1,400,000元，計增3,255,503元。

主要係因：財產收入比預期增加208,996元，雜項收入比預期增加699,373元，用人費用覈實支用賸

餘計1,366,171元，及其他撙節支出604,203元等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立民族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4,756,704元。
其他活動之淨現金流入768,240元。
本年度現金及約當現金之淨增5,524,944元。
期初現金及約當現金10,363,701元。
期末現金及約當現金15,888,645元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,372,828,295元，包括：
流動資產16,079,245元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,738,564元。
其他資產3,355,010,486元。
決算日負債總額為3,360,878,974元，包括：
流動負債2,884,201元。
其他負債3,357,994,773元。
決算日基金餘額為累積餘額11,949,321元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,879,904元，包括：
機械及設備3,862,897元。
交通及運輸設備301,592元。
什項設備2,692,415元。
電腦軟體23,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數30,211,385元及補辦預算數529,250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 | 120,588,466 | 100.00 | 136,534,822 | 100.00 | 15,946,356 | 13.22 | 130,610,919 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 35,500 | 0.03 | 11,800 | 0.01 | -23,700 | -66.76 | 29,000 | 0.02 |
| 431服務收入 | 35,500 | 0.03 | 11,800 | 0.01 | -23,700 | -66.76 | 29,000 | 0.02 |
| 45 財產收入 | 1,073,684 | 0.89 | 1,282,680 | 0.94 | 208,996 | 19.47 | 860,913 | 0.66 |
| 451財產處分收入 | 21,084 | 0.02 | 31,040 | 0.02 | 9,956 | 47.22 | 1,850 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 1,052,600 | 0.87 | 1,251,640 | 0.92 | 199,040 | 18.91 | 859,063 | 0.66 |
| 46 政府撥入收入 | 119,167,501 | 98.82 | 134,342,488 | 98.39 | 15,174,987 | 12.73 | 127,590,041 | 97.69 |
| 462公庫撥款收入 | 119,167,501 | 98.82 | 133,581,788 | 97.84 | 14,414,287 | 12.10 | 126,349,526 | 96.74 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 760,700 | 0.56 | 760,700 | 0.00 | 1,240,515 | 0.95 |
| 4Y 其他收入 | 311,781 | 0.26 | 897,854 | 0.66 | 586,073 | 187.98 | 2,130,965 | 1.63 |
| 4Y0受贈收入 | 113,300 | 0.09 | | | -113,300 | -100.00 | 11,000 | 0.01 |
| 4YY雜項收入 | 198,481 | 0.16 | 897,854 | 0.66 | 699,373 | 352.36 | 2,119,965 | 1.62 |
| 5 基金用途 | 119,188,466 | 100.00 | 131,879,319 | 100.00 | 12,690,853 | 10.65 | 128,758,015 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 97,626,894 | 81.91 | 104,185,546 | 79.00 | 6,558,652 | 6.72 | 93,081,263 | 72.29 |
| 531國民中學教育 | 97,626,894 | 81.91 | 104,185,546 | 79.00 | 6,558,652 | 6.72 | 93,081,263 | 72.29 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,525,591 | 16.38 | 17,627,145 | 13.37 | -1,898,446 | -9.72 | 17,863,763 | 13.87 |
| 5L1行政管理及推展 | 19,525,591 | 16.38 | 17,627,145 | 13.37 | -1,898,446 | -9.72 | 17,863,763 | 13.87 |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,035,981 | 1.71 | 10,066,628 | 7.63 | 8,030,647 | 394.44 | 17,812,989 | 13.83 |
| 5M2營建及修建工程 | 1,306,481 | 1.10 | 8,875,858 | 6.73 | 7,569,377 | 579.37 | 16,436,294 | 12.77 |
| 5M4其他設備 | 693,500 | 0.58 | 1,167,770 | 0.89 | 474,270 | 68.39 | 1,340,695 | 1.04 |
| 5M5無形資產 | 36,000 | 0.03 | 23,000 | 0.02 | -13,000 | -36.11 | 36,000 | 0.03 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,400,000 | | 4,655,503 | | 3,255,503 | 232.54 | 1,852,904 | |
| 期初基金餘額 | 2,441,940 | | 7,293,818 | | 4,851,878 | 198.69 | 5,440,914 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 3,841,940 | | 11,949,321 | | 8,107,381 | 211.02 | 7,293,818 | |

填表說明：

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 | | 529,250 |
| 購置機械及設備 | 107.03.14府授主事預字第10730305300號 | 28,250 |
| 購置機械及設備 | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 151,000 |
| 購置什項設備 | 107.11.28府授主事預字第1076010017號 | 254,000 |
| 購置什項設備 | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 96,000 |

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) | 1,400,000 | 4,655,503 | 3,255,503 | 232.54 |
| 812 調整非現金項目 | | 101,201 | 101,201 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 101,201 | 101,201 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | 1,400,000 | 4,756,704 | 3,356,704 | 239.76 |
| 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 | | 85,557 | 85,557 | |
| 8224 減少準備金 | | 85,557 | 85,557 | |
| 824 減少其他資產 | | 265,730 | 265,730 | |
| 8241 減少其他資產 | | 265,730 | 265,730 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 503,103 | 503,103 | |
| 8252 增加其他負債 | | 503,103 | 503,103 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -86,150 | -86,150 | |
| 82B4 增加準備金 | | -86,150 | -86,150 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82C1 增加其他資產 | | | | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 768,240 | 768,240 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | 1,400,000 | 5,524,944 | 4,124,944 | 294.64 |
| 84 期初現金及約當現金 | 5,684,012 | 10,363,701 | 4,679,689 | 82.33 |
| 85 期末現金及約當現金 | 7,084,012 | 15,888,645 | 8,804,633 | 124.29 |

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 | 3,372,828,295 | 100.00 | 3,680,717,383 | 100.00 | -307,889,088 | -8.36 |
| 1 | 資產 | 3,372,828,295 | 100.00 | 3,680,717,383 | 100.00 | -307,889,088 | -8.36 |
| 11 | 流動資產 | 16,079,245 | 0.48 | 10,554,301 | 0.29 | 5,524,944 | 52.35 |
| 111 | 現金 | 15,888,645 | 0.47 | 10,363,701 | 0.28 | 5,524,944 | 53.31 |
| 1112 | 銀行存款 | 15,888,645 | 0.47 | 10,363,701 | 0.28 | 5,524,944 | 53.31 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 11,576,100 | 0.34 | 6,649,334 | 0.18 | 4,926,766 | 74.09 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 3,688,437 | 0.11 | 3,054,458 | 0.08 | 633,979 | 20.76 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 191,920 | 0.01 | 191,562 | 0.01 | 358 | 0.19 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 432,188 | 0.01 | 468,347 | 0.01 | -36,159 | -7.72 |
| 115 | 預付款項 | 190,600 | 0.01 | 190,600 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 1154 | 預付費用 | 190,600 | 0.01 | 190,600 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 1,738,564 | 0.05 | 2,061,416 | 0.06 | -322,852 | -15.66 |
| 124 | 準備金 | 1,738,564 | 0.05 | 2,061,416 | 0.06 | -322,852 | -15.66 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 938,494 | 0.03 | 1,261,939 | 0.03 | -323,445 | -25.63 |
| 124Y | 其他準備金 | 800,070 | 0.02 | 799,477 | 0.02 | 593 | 0.07 |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金 | 397,251 | 0.01 | 311,101 | 0.01 | 86,150 | 27.69 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 402,819 | 0.01 | 488,376 | 0.01 | -85,557 | -17.52 |
| 13 | 其他資產 | 3,355,010,486 | 99.47 | 3,668,101,666 | 99.66 | -313,091,180 | -8.54 |
| 131 | 什項資產 | 3,355,010,486 | 99.47 | 3,668,101,666 | 99.66 | -313,091,180 | -8.54 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 132,979 | 0.00 | 398,709 | 0.01 | -265,730 | -66.65 |
| 1316 | 代管資產 | 3,354,877,507 | 99.47 | 3,667,702,957 | 99.65 | -312,825,450 | -8.53 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 59,578 | 0.00 | 5,501,690 | 0.15 | -5,442,112 | -98.92 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 3,328,864,000 | 98.70 | 3,588,256,000 | 97.49 | -259,392,000 | -7.23 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 25,953,929 | 0.77 | 73,945,267 | 2.01 | -47,991,338 | -64.90 |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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 | 3,372,828,295 | 100.00 | 3,680,717,383 | 100.00 | -307,889,088 | -8.36 |
| 2 | 負債 | 3,360,878,974 | 99.65 | 3,673,423,565 | 99.80 | -312,544,591 | -8.51 |
| 21 | 流動負債 | 2,884,201 | 0.09 | 2,783,000 | 0.08 | 101,201 | 3.64 |
| 212 | 應付款項 | 2,883,201 | 0.09 | 2,754,590 | 0.07 | 128,611 | 4.67 |
| 2123 | 應付代收款 | 2,299,152 | 0.07 | 2,441,807 | 0.07 | -142,655 | -5.84 |
| 2125 | 應付費用 | 584,049 | 0.02 | 312,783 | 0.01 | 271,266 | 86.73 |
| 213 | 預收款項 | 1,000 | 0.00 | 28,410 | 0.00 | -27,410 | -96.48 |
| 2133 | 預收收入 | 1,000 | 0.00 | 28,410 | 0.00 | -27,410 | -96.48 |
| 22 | 其他負債 | 3,357,994,773 | 99.56 | 3,670,640,565 | 99.73 | -312,645,792 | -8.52 |
| 221 | 什項負債 | 3,357,994,773 | 99.56 | 3,670,640,565 | 99.73 | -312,645,792 | -8.52 |
| 2211 | 存入保證金 | 2,146,372 | 0.06 | 1,671,269 | 0.05 | 475,103 | 28.43 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 938,494 | 0.03 | 1,261,939 | 0.03 | -323,445 | -25.63 |
| 2214 | 應付代管資產 | 3,354,877,507 | 99.47 | 3,667,702,957 | 99.65 | -312,825,450 | -8.53 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 32,400 | 0.00 | 4,400 | 0.00 | 28,000 | 636.36 |
| 3 | 基金餘額 | 11,949,321 | 0.35 | 7,293,818 | 0.20 | 4,655,503 | 63.83 |
| 31 | 基金餘額 | 11,949,321 | 0.35 | 7,293,818 | 0.20 | 4,655,503 | 63.83 |
| 311 | 基金餘額 | 11,949,321 | 0.35 | 7,293,818 | 0.20 | 4,655,503 | 63.83 |
| 3111 | 累積餘額 | 11,949,321 | 0.35 | 7,293,818 | 0.20 | 4,655,503 | 63.83 |

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 | 120,588,466 | 136,534,822 | 15,946,356 | 13.22 | |
| 43 勞務收入 | 35,500 | 11,800 | -23,700 | -66.76 | 決算數較預算數減少23,700元，主要係因：暑期泳訓班因報名人數不足所致。 |
| 431服務收入 | 35,500 | 11,800 | -23,700 | -66.76 | |
| 45 財產收入 | 1,073,684 | 1,282,680 | 208,996 | 19.47 | |
| 451財產處分收入 | 21,084 | 31,040 | 9,956 | 47.22 | 決算數較預算數增加9,956元，主要係因：財產變賣收入超出預期所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 1,052,600 | 1,251,640 | 199,040 | 18.91 | 決算數較預算數增加199,040元，主要係因：場地開放收入超出預期所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 119,167,501 | 134,342,488 | 15,174,987 | 12.73 | 決算數較預算數增加14,414,287元，主要係因：教育局補助107年度用人費用不敷數等併決算所致。 |
| 462公庫撥款收入 | 119,167,501 | 133,581,788 | 14,414,287 | 12.10 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 760,700 | 760,700 | 0.00 | |
| 4Y 其他收入 | 311,781 | 897,854 | 586,073 | 187.98 | 決算數較預算數增加699,373元，主要係因：數位學生證補卡費等依實際收入入帳。 |
| 4YO受贈收入 | 113,300 | | -113,300 | -100.00 | |
| 4YY雜項收入 | 198,481 | 897,854 | 699,373 | 352.36 | |

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 | 119,188,466 | 131,879,319 | 12,690,853 | 10.65 | |
| 53 國民教育計畫 | 97,626,894 | 104,185,546 | 6,558,652 | 6.72 | |
| 1 用人費用 | 90,810,180 | 98,216,328 | 7,406,148 | 8.16 | |
| 11 正式員額薪資 | 27,156,000 | 30,303,018 | 3,147,018 | 11.59 | |
| 113 職員薪金 | 27,156,000 | 30,303,018 | 3,147,018 | 11.59 | 決算數較預算數增 加7,406,148元，主要係因：正式 員額薪資等相關人事費不足及退 休人員月退休金不敷數依學校需 求增撥併決算。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,738,080 | 2,162,698 | 424,618 | 24.43 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,738,080 | 2,162,698 | 424,618 | 24.43 | |
| 13 超時工作報酬 | 604,199 | 572,274 | -31,925 | -5.28 | |
| 131 加班費 | 604,199 | 572,274 | -31,925 | -5.28 | |
| 15 獎金 | 6,562,500 | 6,418,698 | -143,802 | -2.19 | |
| 151 考績獎金 | 3,168,000 | 2,779,332 | -388,668 | -12.27 | |
| 152 年終獎金 | 3,394,500 | 3,639,366 | 244,866 | 7.21 | |
| 16 退休及卹償金 | 50,886,754 | 54,468,878 | 3,582,124 | 7.04 | |
| 161 職員退休及離職金 | 49,188,752 | 52,871,676 | 3,682,924 | 7.49 | |
| 162 工員退休及離職金 | 1,698,002 | 1,597,202 | -100,800 | -5.94 | |
| 18 福利費 | 3,862,647 | 4,290,762 | 428,115 | 11.08 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,254,380 | 2,943,703 | 689,323 | 30.58 | |
| 183 傷病醫藥費 | 172,000 | 87,000 | -85,000 | -49.42 | |
| 187 員工通勤交通費 | 321,300 | 323,098 | 1,798 | 0.56 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,114,967 | 936,961 | -178,006 | -15.97 | |
| 2 服務費用 | 4,610,002 | 3,886,590 | -723,412 | -15.69 | |
| 21 水電費 | 2,213,660 | 1,442,473 | -771,187 | -34.84 | |
| 212 工作場所電費 | 1,101,440 | 1,069,431 | -32,009 | -2.91 | 決算數較預算數減 少723,412元，主要係因：擲節支 出所致。 |
| 214 工作場所水費 | 572,220 | 113,385 | -458,835 | -80.19 | |
| 217 氣體費 | 540,000 | 259,657 | -280,343 | -51.92 | |
| 23 旅運費 | 50,950 | 40,814 | -10,136 | -19.89 | |
| 231 國內旅費 | 50,950 | 40,814 | -10,136 | -19.89 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 56,800 | 54,116 | -2,684 | -4.73 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 56,800 | 54,116 | -2,684 | -4.73 | |
| 25 修理保養及保固費 | 961,000 | 1,164,965 | 203,965 | 21.22 | |
| 252 一般房屋修護費 | 220,000 | 289,396 | 69,396 | 31.54 | |
| 255 機械及設備修護費 | 32,000 | 8,400 | -23,600 | -73.75 | |
| 257 什項設備修護費 | 709,000 | 867,169 | 158,169 | 22.31 | |
| 26 保險費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |

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 | % | |
| 26Y 其他保險費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 994,472 | 870,381 | -124,091 | -12.48 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 9,504 | 7,686 | -1,818 | -19.13 | |
| 279 外包費 | 455,484 | 374,880 | -80,604 | -17.70 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 455,484 | 413,640 | -41,844 | -9.19 | |
| 27F 體育活動費 | 74,000 | 74,175 | 175 | 0.24 | |
| 28 專業服務費 | 332,120 | 313,841 | -18,279 | -5.50 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 279,320 | 220,591 | -58,729 | -21.03 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 14,800 | 42,750 | 27,950 | 188.85 | |
| 289 試務甄選費 | 8,000 | 7,500 | -500 | -6.25 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 13,000 | 13,000 | | |
| 28Y 其他 | 30,000 | 30,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 1,058,090 | 827,296 | -230,794 | -21.81 | |
| 31 使用材料費 | 308,360 | 258,285 | -50,075 | -16.24 | |
| 315 設備零件 | 308,360 | 258,285 | -50,075 | -16.24 | 決算數較預算數減少230,794元，主要係因：擲節支出所致。 |
| 32 用品消耗 | 749,730 | 569,011 | -180,719 | -24.10 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 24,400 | 15,420 | -8,980 | -36.80 | |
| 322 報章什誌 | 58,900 | 52,445 | -6,455 | -10.96 | |
| 325 服裝 | 27,000 | 27,000 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 29,000 | 18,700 | -10,300 | -35.52 | |
| 32Y 其他 | 610,430 | 455,446 | -154,984 | -25.39 | |
| 4 租金、償債與利息 | 13,200 | 7,200 | -6,000 | -45.45 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 7,200 | 7,200 | | | |
| 442 車租 | 7,200 | 7,200 | | | 決算數較預算數減少6,000元，主要係因：擲節支出所致。 |
| 45 什項設備租金 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 | |
| 451 什項設備租金 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 811,882 | 687,746 | -124,136 | -15.29 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 34,000 | 69,550 | 35,550 | 104.56 | |
| 726 獎助學員生給與 | 34,000 | 69,550 | 35,550 | 104.56 | 決算數較預算數減少124,136元，主要係因：擲節支出所致。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 777,882 | 618,196 | -159,686 | -20.53 | |
| 746 獎勵費用 | | 7,200 | 7,200 | | |

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 | % | |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | | 10,000 | 10,000 | | |
| 74Y 其他 | 777,882 | 600,996 | -176,886 | -22.74 | |
| 9 其他 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 | |
| 91 其他支出 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 | |
| 91Y 其他 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 | 決算數較預算數增加236,846元，主要係因：執行106學年度獎勵各級學校聘任專任運動經費等所致。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,525,591 | 17,627,145 | -1,898,446 | -9.72 | |
| 1 用人費用 | 18,090,391 | 16,118,072 | -1,972,319 | -10.90 | |
| 11 正式員額薪資 | 12,180,000 | 10,587,959 | -1,592,041 | -13.07 | |
| 113 職員薪金 | 10,788,000 | 9,559,148 | -1,228,852 | -11.39 | 決算數較預算數減少1,972,319元，主要係因：1名工友及1校警退休所致。 |
| 114 工員工資 | 360,000 | 189,591 | -170,409 | -47.34 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 839,220 | -192,780 | -18.68 | |
| 13 超時工作報酬 | 595,467 | 370,216 | -225,251 | -37.83 | |
| 131 加班費 | 595,467 | 370,216 | -225,251 | -37.83 | |
| 15 獎金 | 2,795,000 | 2,805,268 | 10,268 | 0.37 | |
| 151 考績獎金 | 1,272,500 | 1,425,911 | 153,411 | 12.06 | |
| 152 年終獎金 | 1,522,500 | 1,379,357 | -143,143 | -9.40 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,034,256 | 938,377 | -95,879 | -9.27 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,005,456 | 915,415 | -90,041 | -8.96 | |
| 162 工員退休及離職金 | 28,800 | 22,962 | -5,838 | -20.27 | |
| 18 福利費 | 1,485,668 | 1,416,252 | -69,416 | -4.67 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,072,668 | 1,024,553 | -48,115 | -4.49 | |
| 187 員工通勤交通費 | 189,000 | 154,420 | -34,580 | -18.30 | |
| 18Y 其他福利費 | 224,000 | 237,279 | 13,279 | 5.93 | |
| 2 服務費用 | 1,284,000 | 1,442,419 | 158,419 | 12.34 | |
| 22 郵電費 | 96,000 | 120,190 | 24,190 | 25.20 | |
| 221 郵費 | 6,000 | 28,811 | 22,811 | 380.18 | 決算數較預算數增加158,419元，主要係因：工友及校警退休外包所致。 |
| 222 電話費 | 90,000 | 91,379 | 1,379 | 1.53 | |
| 27 一般服務費 | 626,000 | 808,846 | 182,846 | 29.21 | |
| 279 外包費 | 592,000 | 781,162 | 189,162 | 31.95 | |
| 27F 體育活動費 | 34,000 | 27,684 | -6,316 | -18.58 | |
| 28 專業服務費 | 490,000 | 441,383 | -48,617 | -9.92 | |
| 28Y 其他 | 490,000 | 441,383 | -48,617 | -9.92 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |

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

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 150,200 | 65,654 | -84,546 | -56.29 | |
| 32 用品消耗 | 150,200 | 65,654 | -84,546 | -56.29 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 135,200 | 65,654 | -69,546 | -51.44 | 決算數較預算數減少84,546元，主要係因：擲節支出所致。 |
| 325 服裝 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 | |
| 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 | 2,035,981 | 10,066,628 | 8,030,647 | 394.44 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,035,981 | 10,066,628 | 8,030,647 | 394.44 | |
| 51 購置固定資產 | 693,500 | 1,167,770 | 474,270 | 68.39 | |
| 514 購置機械及設備 | 463,000 | 602,250 | 139,250 | 30.08 | 1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數529,250元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數524,750元。決算數較預算數增加139,250元，主要係因：辦理強化校園安全防護工作計畫等所致。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 32,000 | 32,000 | | | |
| 516 購置什項設備 | 198,500 | 533,520 | 335,020 | 168.78 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 23,000 | -13,000 | -36.11 | 決算數較預算數增加335,020元，主要係因：辦理改善運動設施設備等所致。 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 23,000 | -13,000 | -36.11 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,306,481 | 8,875,858 | 7,569,377 | 579.37 | 決算數較預算數減少13,000元，主要係因：購置軟體移列電子計算機軟體服務費所致。 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,306,481 | 8,875,858 | 7,569,377 | 579.37 | |
| | | | | | 決算數較預算數增加7,569,377元，主要係因：辦理整修女子籃球隊宿舍工程等所致。 |

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.按時與計件人員酬金編列1人救生員，預算數455,484元；決算數413,640元。
- 2.編列1人救生員勞務委外費用預算數455,484元；決算人數1人，決算數374,880元。
- 3.編列1人工友勞務委外費用預算數432,000元；決算人數2人，決算數630,129元。
- 4.編列0人校警勞務委外費用預算數0元；決算人數1人，決算數115,933元。
- 5.編列消化超額職工業務外包費用預算數160,000元；決算數35,100元。
- 6.工程管理費是以按施工費2%提列預算數24,420元；決算數68,142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 | 33,455,234 | | 6,879,904 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 3,170,420 | | |
| 房屋及建築 | 5,707,267 | | |
| 機械及設備 | 15,095,436 | | 3,862,897 |
| 交通及運輸設備 | 1,789,265 | | 301,592 |
| 雜項設備 | 7,656,846 | | 2,692,415 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 36,000 | | 23,000 |
| 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.機械及設備：

增加數計3,862,897元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計602,250元。(2)撥入：教育局撥入充電器4具及個人平板電腦121臺等1,595,041元。(3)受贈：購置個人電腦等設備計1,665,606元。減少數747,961元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦、印表機等計747,961元。

2.交通及運輸設備：

增加數計301,592元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機等設備計32,000元。(2)受贈：購置雙頻移動式無線擴音機等設備計269,592元。減少數計167,650元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢行動電話機、監錄設備等計167,650元。

3.雜項設備：

增加數計2,692,415元，變動原因為：(1)增置：購置工作桌等設備計533,520元。(2)受贈：購置冷氣機等設備計2,158,895元。減少數計830,750元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機、冷氣機等計830,750元。

4.電腦軟體：

增加數計23,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計23,000元。減少數計27,018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17,018元。(2)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額10,000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 | | |
| 1,773,379 | -20,130,301 | 18,431,458 |
| | -1,531,078 | 1,639,342 |
| | -1,048,041 | 4,659,226 |
| 747,961 | -11,221,503 | 6,988,869 |
| 167,650 | -1,218,338 | 704,869 |
| 830,750 | -5,111,341 | 4,407,170 |
| 27,018 | | 31,982 |

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 | | 463,000 | 179,250 | | 642,250 | 602,250 | -40,000 | |
| 機械及設備 | | 463,000 | 179,250 | | 642,250 | 602,250 | -40,000 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 32,000 | | | 32,000 | 32,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 32,000 | | | 32,000 | 32,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 198,500 | 350,000 | | 548,500 | 533,520 | -14,980 | |
| 雜項設備 | | 198,500 | 350,000 | | 548,500 | 533,520 | -14,980 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 693,500 | 529,250 | | 1,222,750 | 1,167,770 | -54,980 | |

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 | | 30,211,385 |
| 451財產處分收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 9,956 |
| 45Y其他財產收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 199,040 |
| 462公庫撥款收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 14,414,287 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 760,700 |
| 4YY雜項收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 699,373 |
| 53 國民教育計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 6,558,652 |
| 5M 建築及設備計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 7,569,377 |

備註：

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 | 54 | 52 | -2 | |
| 一般行政管理計畫 | 17 | 14 | -3 | |
| 正式職員 | 14 | 13 | -1 | 幹事1名出缺。 |
| 正式工員 | 1 | 0 | -1 | 工友退休1名。 |
| 正式駐衛警 | 2 | 1 | -1 | 校警退休1名。 |
| 國民教育計畫 | 37 | 38 | 1 | |
| 正式職員 | 37 | 38 | 1 | 1.控留教師1名。2.依教育局107.7.10北市教中字第10760142156號函增列普通班1班及教師員額2名。 |

填表說明：1.按時與計件人員酬金編列1人救生員，預算數455,484元；決算數413,640元。
 2.編列1人救生員勞務委外費用預算數455,484元；決算人數1人，決算數374,880元。
 3.編列1人工友勞務委外費用預算數432,000元；決算人數2人，決算數630,129元。
 4.編列0人校警勞務委外費用預算數0元；決算人數1人，決算數115,933元。
 5.編列消化超額職工業務外包費用預算數160,000元；決算數35,100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 | 27,156,000 | | 604,199 | | 6,562,500 | 50,886,754 | | 3,862,647 | | 89,072,100 | 1,738,080 | 90,810,180 |
| 職員 | 27,156,000 | | 604,199 | | 6,562,500 | 49,732,024 | | 3,862,647 | | 87,917,370 | 1,738,080 | 89,655,450 |
| 工具 | | | | | | 1,154,730 | | | | 1,154,730 | | 1,154,730 |
| 一般行政管理計畫 | 12,180,000 | | 595,467 | | 2,795,000 | 1,034,256 | | 1,485,668 | | 18,090,391 | | 18,090,391 |
| 職員 | 11,820,000 | | 570,995 | | 2,691,341 | 1,011,294 | | 1,460,447 | | 17,554,077 | | 17,554,077 |
| 工具 | 360,000 | | 24,472 | | 103,659 | 22,962 | | 25,221 | | 536,314 | | 536,314 |
| 合 計 | 39,336,000 | | 1,199,666 | | 9,357,500 | 51,921,010 | | 5,348,315 | | 107,162,491 | 1,738,080 | 108,900,571 |

- 1.按時與計件人員酬金編列1人救生員，預算數455,484元；決算數413,640元。
- 2.編列1人救生員勞務委外費用預算數455,484元；決算人數1人，決算數374,880元。
- 3.編列1人工友勞務委外費用預算數432,000元；決算人數2人，決算數630,129元。
- 4.編列0人校警勞務委外費用預算數0元；決算人數1人，決算數115,933元。
- 5.編列消化超額職工業務外包費用預算數160,000元；決算數35,100元。

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54人，計4,440,500元，執行結果決算42人，計4,205,243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54人，計4,917,000元，執行結果決算58人，計5,018,723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 |
| 30,303,018 | | 572,274 | | 6,418,698 | 54,468,878 | | 4,290,762 | | 96,053,630 | 2,162,698 | 98,216,328 |
| 30,303,018 | | 572,274 | | 6,418,698 | 53,414,948 | | 4,290,762 | | 94,999,700 | 2,162,698 | 97,162,398 |
| | | | | | 1,053,930 | | | | 1,053,930 | | 1,053,930 |
| 10,587,959 | | 370,216 | | 2,805,268 | 938,377 | | 1,416,252 | | 16,118,072 | | 16,118,072 |
| 10,398,368 | | 345,744 | | 2,701,609 | 915,415 | | 1,391,031 | | 15,752,167 | | 15,752,167 |
| 189,591 | | 24,472 | | 103,659 | 22,962 | | 25,221 | | 365,905 | | 365,905 |
| 40,890,977 | | 942,490 | | 9,223,966 | 55,407,255 | | 5,707,014 | | 112,171,702 | 2,162,698 | 114,334,400 |

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 | | | 97,626,894 | | 104,185,546 | | 6,558,652 6.72 | |
| 國民教育計畫 | | | 97,626,894 | | 104,185,546 | | 6,558,652 6.72 | |

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 | 108,900,571 | 114,334,400 | 5,433,829 | 4.99 |
| 11 正式員額薪資 | 39,336,000 | 40,890,977 | 1,554,977 | 3.95 |
| 113 職員薪金 | 37,944,000 | 39,862,166 | 1,918,166 | 5.06 |
| 114 工員工資 | 360,000 | 189,591 | -170,409 | -47.34 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 839,220 | -192,780 | -18.68 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,738,080 | 2,162,698 | 424,618 | 24.43 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,738,080 | 2,162,698 | 424,618 | 24.43 |
| 13 超時工作報酬 | 1,199,666 | 942,490 | -257,176 | -21.44 |
| 131 加班費 | 1,199,666 | 942,490 | -257,176 | -21.44 |
| 15 獎金 | 9,357,500 | 9,223,966 | -133,534 | -1.43 |
| 151 考績獎金 | 4,440,500 | 4,205,243 | -235,257 | -5.30 |
| 152 年終獎金 | 4,917,000 | 5,018,723 | 101,723 | 2.07 |
| 16 退休及卹償金 | 51,921,010 | 55,407,255 | 3,486,245 | 6.71 |
| 161 職員退休及離職金 | 50,194,208 | 53,787,091 | 3,592,883 | 7.16 |
| 162 工員退休及離職金 | 1,726,802 | 1,620,164 | -106,638 | -6.18 |
| 18 福利費 | 5,348,315 | 5,707,014 | 358,699 | 6.71 |
| 181 分擔員工保險費 | 3,327,048 | 3,968,256 | 641,208 | 19.27 |
| 183 傷病醫藥費 | 172,000 | 87,000 | -85,000 | -49.42 |
| 187 員工通勤交通費 | 510,300 | 477,518 | -32,782 | -6.42 |
| 18Y 其他福利費 | 1,338,967 | 1,174,240 | -164,727 | -12.30 |
| 2 服務費用 | 5,894,002 | 5,329,009 | -564,993 | -9.59 |
| 21 水電費 | 2,213,660 | 1,442,473 | -771,187 | -34.84 |
| 212 工作場所電費 | 1,101,440 | 1,069,431 | -32,009 | -2.91 |
| 214 工作場所水費 | 572,220 | 113,385 | -458,835 | -80.19 |
| 217 氣體費 | 540,000 | 259,657 | -280,343 | -51.92 |
| 22 郵電費 | 96,000 | 120,190 | 24,190 | 25.20 |
| 221 郵費 | 6,000 | 28,811 | 22,811 | 380.18 |
| 222 電話費 | 90,000 | 91,379 | 1,379 | 1.53 |
| 23 旅運費 | 50,950 | 40,814 | -10,136 | -19.89 |
| 231 國內旅費 | 50,950 | 40,814 | -10,136 | -19.89 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 56,800 | 54,116 | -2,684 | -4.73 |
| 241 印刷及裝訂費 | 56,800 | 54,116 | -2,684 | -4.73 |
| 25 修理保養及保固費 | 961,000 | 1,164,965 | 203,965 | 21.22 |
| 252 一般房屋修護費 | 220,000 | 289,396 | 69,396 | 31.54 |
| 255 機械及設備修護費 | 32,000 | 8,400 | -23,600 | -73.75 |
| 257 什項設備修護費 | 709,000 | 867,169 | 158,169 | 22.31 |
| 26 保險費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,620,472 | 1,679,227 | 58,755 | 3.63 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 9,504 | 7,686 | -1,818 | -19.13 |
| 279 外包費 | 1,047,484 | 1,156,042 | 108,558 | 10.36 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 455,484 | 413,640 | -41,844 | -9.19 |
| 27F 體育活動費 | 108,000 | 101,859 | -6,141 | -5.69 |
| 28 專業服務費 | 822,120 | 755,224 | -66,896 | -8.14 |

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 279,320 | 220,591 | -58,729 | -21.03 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 14,800 | 42,750 | 27,950 | 188.85 |
| 289 試務甄選費 | 8,000 | 7,500 | -500 | -6.25 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 13,000 | 13,000 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 520,000 | 471,383 | -48,617 | -9.35 |
| 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 | 1,208,290 | 892,950 | -315,340 | -26.10 |
| 31 使用材料費 | 308,360 | 258,285 | -50,075 | -16.24 |
| 315 設備零件 | 308,360 | 258,285 | -50,075 | -16.24 |
| 32 用品消耗 | 899,930 | 634,665 | -265,265 | -29.48 |
| 321 辦公(事務)用品 | 159,600 | 81,074 | -78,526 | -49.20 |
| 322 報章什誌 | 58,900 | 52,445 | -6,455 | -10.96 |
| 325 服裝 | 42,000 | 27,000 | -15,000 | -35.71 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 29,000 | 18,700 | -10,300 | -35.52 |
| 32Y 其他 | 610,430 | 455,446 | -154,984 | -25.39 |
| 4 租金、償債與利息 | 13,200 | 7,200 | -6,000 | -45.45 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 7,200 | 7,200 | 0 | 0.00 |
| 442 車租 | 7,200 | 7,200 | 0 | 0.00 |
| 45 什項設備租金 | 6,000 | 0 | -6,000 | -100.00 |
| 451 什項設備租金 | 6,000 | 0 | -6,000 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,035,981 | 10,066,628 | 8,030,647 | 394.44 |
| 51 購置固定資產 | 693,500 | 1,167,770 | 474,270 | 68.39 |
| 514 購置機械及設備 | 463,000 | 602,250 | 139,250 | 30.08 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 32,000 | 32,000 | 0 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 198,500 | 533,520 | 335,020 | 168.78 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 23,000 | -13,000 | -36.11 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 23,000 | -13,000 | -36.11 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,306,481 | 8,875,858 | 7,569,377 | 579.37 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,306,481 | 8,875,858 | 7,569,377 | 579.37 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 812,882 | 688,746 | -124,136 | -15.27 |
| 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 | 34,000 | 69,550 | 35,550 | 104.56 |
| 726 獎助學員生給與 | 34,000 | 69,550 | 35,550 | 104.56 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 777,882 | 618,196 | -159,686 | -20.53 |
| 746 獎勵費用 | 0 | 7,200 | 7,200 | 0.00 |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 777,882 | 600,996 | -176,886 | -22.74 |
| 9 其他 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 |
| 91 其他支出 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 |
| 91Y 其他 | 323,540 | 560,386 | 236,846 | 73.20 |

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 | % |
| 合 計 | 119,188,466 | 131,879,319 | 12,690,853 | 10.65 |

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 | 1,281,104 | 1,134,749 | -146,355 | -11.42 | |
| 187 員工通勤交通費 | 510,300 | 477,518 | -32,782 | -6.42 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 455,484 | 413,640 | -41,844 | -9.19 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 279,320 | 220,591 | -58,729 | -21.03 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 23,000 | -13,000 | -36.11 | |

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 | 3,373,308,965 | 3,373,276,983 | -31,982 | |
| 代管資產-土地改良物 | 59,578 | 59,578 | | |
| 代管資產-土地 | 3,328,864,000 | 3,328,864,000 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 25,953,929 | 25,953,929 | | |
| 土地改良物 | 1,639,342 | 1,639,342 | | |
| 房屋及建築 | 4,659,226 | 4,659,226 | | |
| 機械及設備 | 6,988,869 | 6,988,869 | | |
| 交通及運輸設備 | 704,869 | 704,869 | | |
| 雜項設備 | 4,407,170 | 4,407,170 | | |
| 電腦軟體 | 31,982 | | -31,982 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定。 |

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂