

4-0501073

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

臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立麗山高級中學編



# 臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第	--	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	35	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	199,199,655	167,107,220	32,092,435	19.20
基金用途	197,614,487	179,969,202	17,645,285	9.80
賸餘(短絀-)	1,585,168	- 12,861,982	14,447,150	
餘絀情形：				
基金餘額	11,739,108	10,153,940	1,585,168	15.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,525,502	- 8,920,778	11,446,280	

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

40501073-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山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148,396,800元，決算數156,113,819元。

106學年下學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數953人，實際學生人數937人。

107學年上學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數953人，實際學生人數954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、學務中心學校、中等學校科學研究獎助等指定活動項目，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25,892,300元，決算數21,711,351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12,109,215元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,083,000元），決算數19,789,317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麗山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199,199,655元，較預算數183,444,621元，增加15,755,034元，計增8.59%。

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473,486元，較預算數624,000元，減少150,514元，計減24.12%。  
主要係因：107年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班所致。
- 2.財產處分收入：決算數69,620元，較預算數10,000元，增加59,620元，計增596.20%。  
主要係因：報廢財物較預期增加所致。
- 3.其他財產收入：決算數42,439元，較預算數66,739元，減少24,300元，計減36.41%。  
主要係因：員工消費合作社場地使用費收入減少、校園場地開放收入減少及職員工停車費收入減少所致。
- 4.公庫撥款收入：決算數173,360,311元，較預算數163,411,382元，增加9,948,929元，計增6.09%。  
主要係因：
  - (1)年度中獲教育局補助公立學校辦理敬師月活動經費61,200元。
  - (2)年度中獲教育局補助改善運動設施設備經費300,000元。
  - (3)年度中獲教育局統籌款補助校舍磁磚剝落、南棟5樓漏水改善工程經費等4案經費合共9,587,729元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,950,870元，較預算數0元，增加5,950,870元。  
主要係因：年度中獲教育局轉發教育部補助高中優質化補助方案等10案經費合共5,950,870元。
- 6.學雜費收入：決算數18,543,590元，較預算數19,206,634元，減少663,044元，計減3.45%。  
主要係因：107學年暑期課業輔導費因參加學生人數較預期減少及107學年度第1學期課業輔導費因學生人數較預期減少所致。
- 7.受贈收入：決算數230,595元，較預算數30,000元，增加200,595元，計增668.65%。  
主要係因：新增家長會長、財團法人金龍院捐款、財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯捐贈清寒弱勢獎助學金、休士頓太空與科學獎助協會95年6月捐贈太空科學方面獎助金轉為受贈收入及相關利息合共200,595元。
- 8.雜項收入：決算數528,744元，較預算數95,866元，增加432,878元，計增451.54%。  
主要係因：107年無聲廣播系統建置第2期採購案等10案違約逾期罰款收入超過預期所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數197,614,487元，較預算數186,398,315元，增加11,216,172元，計增6.02%。

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156,113,819元，較預算數148,396,800元，增加7,717,019元，計增5.20%。  
主要係因：
  - (1)年度中調整其他計畫用人費用支應3,072,217元。
  - (2)餘為年度中獲教育部及教育局補助各專案計畫之併決算數。
- 2.一般行政管理計畫：決算數21,711,351元，較預算數25,892,300元，減少4,180,949元，計減16.15%。  
主要係因：
  - (1)沉沙池清淤工程經二次招標均無廠商投標，經評估本年度颱風較少，沉沙池積淤狀況尚在安全範圍內，本年度不施作清淤工程。
  - (2)餘為各項費用核實支用贖餘所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

3.建築及設備計畫：決算數19,789,317元，較預算數12,109,215元，增加7,680,102元，計增63.42%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1-1.107年度預算編列校園骨幹網路更新採購案工程等5案節餘款合共計630,142元，移列設備零件58,800元。

1-2.年度中獲教育局統籌款補助優質圖書館精進方案工程等3案合共6,487,117元，增加遞延修繕房屋建築支出。

1-3.年度中獲教育部補助改善校園無障礙環境補助無障礙坡道工程73,500元，增加遞延修繕房屋建築支出。

(2)其他設備：

2-1.各設備節餘款合共118,035元。

2-2.年度中因應校園安全及教學之緊急需要，以本校基金餘額購置車道監視系統主機33,000元及課業輔導費購置A3多功能複合式影印機50,000元，補辦預算增加執行數。

2-3.年度中獲教育部等機關補助高中優質化經費購置教學設備等4案合共1,783,944元，補辦預算增加執行數。

(3)無形資產：

3-1.前瞻計畫107年度校園無聲廣播系第二期建置採購英聽教材互動廣播系統結餘2,482元。

3-2.年度中獲教育部補助高中優質化採購電腦軟體選課系統平臺98,000元。

3-3.購置電腦軟體預算數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,585,168元，較預算短絀數2,953,694元，反絀為餘，計相差4,538,862元。

主要係因：沉沙池清淤工程經二次招標均無廠商投標，經評估本年度颱風較少，沉沙池積淤狀況尚在安全範圍內，本年度不施作清淤工程。及部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於107年度接受補助款挹注，故校內預算相對執行較少等所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山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2,291,526元。  
其他活動之淨現金流入233,976元。  
本年度現金及約當現金之淨增2,525,502元。  
期初現金及約當現金20,274,081元。  
期末現金及約當現金22,799,583元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,286,047,837元，包括：  
流動資產23,850,221元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,637,726元。  
其他資產1,259,559,890元。  
決算日負債總額為1,274,308,729元，包括：  
流動負債10,886,276元。  
其他負債1,263,422,453元。  
決算日基金餘額為累積餘額11,739,108元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加8,255,979元，包括：  
機械及設備4,243,674元。  
交通及運輸設備99,878元。  
什項設備3,033,909元。  
電腦軟體878,518元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數30,241,104元及補辦預算數2,083,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

## 丙、主要表

地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	183,444,621	100.00	199,199,655	100.00	15,755,034	8.59	167,107,220	100.00
43 勞務收入	624,000	0.34	473,486	0.24	-150,514	-24.12	479,651	0.29
431服務收入	624,000	0.34	473,486	0.24	-150,514	-24.12	479,651	0.29
45 財產收入	76,739	0.04	112,059	0.06	35,320	46.03	311,378	0.19
451財產處分收入	10,000	0.01	69,620	0.03	59,620	596.20	28,800	0.02
45Y其他財產收入	66,739	0.04	42,439	0.02	-24,300	-36.41	282,578	0.17
46 政府撥入收入	163,411,382	89.08	179,311,181	90.02	15,899,799	9.73	151,506,889	90.66
462公庫撥款收入	163,411,382	89.08	173,360,311	87.03	9,948,929	6.09	141,368,361	84.60
46Y政府其他撥入收入			5,950,870	2.99	5,950,870	0.00	10,138,528	6.07
4S 教學收入	19,206,634	10.47	18,543,590	9.31	-663,044	-3.45	14,058,869	8.41
4S1學雜費收入	19,206,634	10.47	18,543,590	9.31	-663,044	-3.45	14,058,869	8.41
4Y 其他收入	125,866	0.07	759,339	0.38	633,473	503.29	750,433	0.45
4Y0受贈收入	30,000	0.02	230,595	0.12	200,595	668.65	121,605	0.07
4YY雜項收入	95,866	0.05	528,744	0.27	432,878	451.54	628,828	0.38
5 基金用途	186,398,315	100.00	197,614,487	100.00	11,216,172	6.02	179,969,202	100.00
52 高中及高職教育計畫	148,396,800	79.61	156,113,819	79.00	7,717,019	5.20	142,206,029	79.02
5L 一般行政管理計畫	25,892,300	13.89	21,711,351	10.99	-4,180,949	-16.15	21,176,272	11.77
5M 建築及設備計畫	12,109,215	6.50	19,789,317	10.01	7,680,102	63.42	16,586,901	9.22
購置固定資產	11,290,215	6.06	18,910,799	9.57	7,620,584	67.50	16,301,311	9.06
其他	819,000	0.44	878,518	0.44	59,518	7.27	285,590	0.16
本期賸餘 (短絀-)	-2,953,694		1,585,168		4,538,862	-153.67	-12,861,982	
期初基金餘額	9,905,889		10,153,940		248,051	2.50	23,015,922	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,952,195		11,739,108		4,786,913	68.85	10,153,940	

填表說明：

地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	59,620
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,948,929
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,950,870
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	130,573
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	70,022
4YY雜項收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	111,526
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	321,352
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,717,019
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,931,193

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)	-2,953,694	1,585,168	4,538,862	-153.67
812 調整非現金項目		706,358	706,358	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,005,711	-1,005,711	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,712,069	1,712,069	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,953,694	2,291,526	5,245,220	-177.58
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		81,447	81,447	
824 減少其他資產		106,000	106,000	
825 增加短期債務及其他負債		221,249	221,249	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-174,720	-174,720	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		233,976	233,976	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,953,694	2,525,502	5,479,196	-185.50
84 期初現金及約當現金	16,084,826	20,274,081	4,189,255	26.04
85 期末現金及約當現金	13,131,132	22,799,583	9,668,451	73.63

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	1,286,047,837	100.00	1,447,688,827	100.00	-161,640,990	-11.17
1	資 產	1,286,047,837	100.00	1,447,688,827	100.00	-161,640,990	-11.17
11	流動資產	23,850,221	1.85	20,319,008	1.40	3,531,213	17.38
111	現金	22,799,583	1.77	20,274,081	1.40	2,525,502	12.46
1112	銀行存款	22,799,583	1.77	20,274,081	1.40	2,525,502	12.46
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,678,739	0.83	10,958,029	0.76	-279,290	-2.55
1112-2	銀行存款-保管款	11,520,844	0.90	9,316,052	0.64	2,204,792	23.67
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.05	0	0.00	600,000	0.00
113	應收款項	411,621	0.03	44,927	0.00	366,694	816.20
113Y	其他應收款	411,621	0.03	44,927	0.00	366,694	816.20
115	預付款項	639,017	0.05	0	0.00	639,017	0.00
1154	預付費用	639,017	0.05	0	0.00	639,017	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,637,726	0.21	2,544,453	0.18	93,273	3.67
124	準備金	2,637,726	0.21	2,544,453	0.18	93,273	3.67
124Y	其他準備金	2,637,726	0.21	2,544,453	0.18	93,273	3.67
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,277,359	0.10	1,358,806	0.09	-81,447	-5.99
124Y-2	其他準備金-其他	906,259	0.07	761,581	0.05	144,678	19.00
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	454,108	0.04	424,066	0.03	30,042	7.08
13	其他資產	1,259,559,890	97.94	1,424,825,366	98.42	-165,265,476	-11.60
131	什項資產	1,259,559,890	97.94	1,424,825,366	98.42	-165,265,476	-11.60
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	106,000	0.01	-106,000	-100.00
1316	代管資產	1,259,559,890	97.94	1,424,719,366	98.41	-165,159,476	-11.59
1316-0	代管資產-土地改良物	1,335,373	0.10	21,150,992	1.46	-19,815,619	-93.69
1316-1	代管資產-土地	1,044,939,000	81.25	1,066,891,500	73.70	-21,952,500	-2.06
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	212,929,117	16.56	336,217,874	23.22	-123,288,757	-36.67
1316-3	代管資產-其他政府	356,400	0.03	459,000	0.03	-102,600	-22.35

信託代理與保證資產

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000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)及或有資產皆為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	1,286,047,837	100.00	1,447,688,827	100.00	-161,640,990	-11.17
2	負債	1,274,308,729	99.09	1,437,534,887	99.30	-163,226,158	-11.35
21	流動負債	10,886,276	0.85	9,174,207	0.63	1,712,069	18.66
212	應付款項	10,389,987	0.81	8,517,911	0.59	1,872,076	21.98
2123	應付代收款	9,093,298	0.71	6,395,768	0.44	2,697,530	42.18
2125	應付費用	1,058,557	0.08	1,122,065	0.08	-63,508	-5.66
2129	應付工程款	0	0.00	55,920	0.00	-55,920	-100.00
212Y	其他應付款	238,132	0.02	944,158	0.07	-706,026	-74.78
213	預收款項	496,289	0.04	656,296	0.05	-160,007	-24.38
2133	預收收入	496,289	0.04	656,296	0.05	-160,007	-24.38
22	其他負債	1,263,422,453	98.24	1,428,360,680	98.66	-164,938,227	-11.55
221	什項負債	1,263,422,453	98.24	1,428,360,680	98.66	-164,938,227	-11.55
2211	存入保證金	3,027,546	0.24	3,026,284	0.21	1,262	0.04
2214	應付代管資產	1,259,559,890	97.94	1,424,719,366	98.41	-165,159,476	-11.59
2215	暫收及待結轉帳項	835,017	0.06	615,030	0.04	219,987	35.77
3	基金餘額	11,739,108	0.91	10,153,940	0.70	1,585,168	15.61
31	基金餘額	11,739,108	0.91	10,153,940	0.70	1,585,168	15.61
311	基金餘額	11,739,108	0.91	10,153,940	0.70	1,585,168	15.61
3111	累積餘額	11,739,108	0.91	10,153,940	0.70	1,585,168	15.61

信託代理與保證負債

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	183,444,621	199,199,655	15,755,034	8.59	
43 勞務收入	624,000	473,486	-150,514	-24.12	決算數較預算數減少150,514元，主要係因暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班所致。
431服務收入	624,000	473,486	-150,514	-24.12	
45 財產收入	76,739	112,059	35,320	46.03	
451財產處分收入	10,000	69,620	59,620	596.20	決算數較預算數增加59,620元，主要係因報廢財物較預期增加所致。
45Y其他財產收入	66,739	42,439	-24,300	-36.41	決算數較預算數減少24,300元，主要係因員工消費合作社場地使用費收入減少、校園場地開放收入減少及職員工停車費收入減少所致。
46 政府撥入收入	163,411,382	179,311,181	15,899,799	9.73	
462公庫撥款收入	163,411,382	173,360,311	9,948,929	6.09	
46Y政府其他撥入收入		5,950,870	5,950,870	0.00	決算數較預算數增加5,950,870元，主要係因年度中獲教育局轉發教育部補助高中優質化補助方案等10案經費合共5,950,870元。
4S 教學收入	19,206,634	18,543,590	-663,044	-3.45	
4S1學雜費收入	19,206,634	18,543,590	-663,044	-3.45	
4Y 其他收入	125,866	759,339	633,473	503.29	
4YO受贈收入	30,000	230,595	200,595	668.65	決算數較預算數增加200,595元，主要係因新增家長會長、財團法人金龍院捐款、財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯捐贈清寒弱勢獎助學金、休士頓太空與科學獎助協會95年6月捐贈太空科學方面獎助金轉為受贈收入及相關利息超過預期所致。

填表說明：

地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	95,866	528,744	432,878	451.54	決算數較預算數增加432,878元，主要係因107年無聲廣播系統建置第2期採購案等10案違約逾期罰款收入超過預期所致。

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	186,398,315	197,614,487	11,216,172	6.02	
52 高中及高職教育計畫	148,396,800	156,113,819	7,717,019	5.20	
1 用人費用	132,282,556	135,758,614	3,476,058	2.63	
11 正式員額薪資	77,064,000	82,432,756	5,368,756	6.97	
113 職員薪金	77,064,000	82,432,756	5,368,756	6.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,412,800	5,660,720	-1,752,080	-23.64	
124 兼職人員酬金	7,412,800	5,660,720	-1,752,080	-23.64	
13 超時工作報酬	1,485,866	1,012,859	-473,007	-31.83	
131 加班費	1,365,866	910,859	-455,007	-33.31	
132 值班費	120,000	102,000	-18,000	-15.00	
15 獎金	22,313,000	19,291,909	-3,021,091	-13.54	
151 考績獎金	12,680,000	9,362,403	-3,317,597	-26.16	
152 年終獎金	9,633,000	9,929,506	296,506	3.08	
16 退休及卹償金	14,779,714	15,939,799	1,160,085	7.85	
161 職員退休及離職金	13,994,120	15,020,220	1,026,100	7.33	
162 工員退休及離職金	785,594	919,579	133,985	17.06	
18 福利費	9,227,176	11,420,571	2,193,395	23.77	
181 分擔員工保險費	6,518,688	8,074,537	1,555,849	23.87	
183 傷病醫藥費	182,000	212,200	30,200	16.59	
187 員工通勤交通費	887,040	725,196	-161,844	-18.25	
18Y 其他福利費	1,639,448	2,408,638	769,190	46.92	
2 服務費用	10,697,347	11,459,632	762,285	7.13	
21 水電費	3,292,470	2,790,915	-501,555	-15.23	
212 工作場所電費	2,842,470	2,577,820	-264,650	-9.31	
214 工作場所水費	450,000	213,095	-236,905	-52.65	
22 郵電費	151,686	108,540	-43,146	-28.44	
221 郵費	20,277	36,045	15,768	77.76	
222 電話費	131,409	72,495	-58,914	-44.83	
23 旅運費	299,900	796,226	496,326	165.50	
231 國內旅費	215,180	366,285	151,105	70.22	
232 國外旅費		248,080	248,080		
233 大陸地區旅費		146,209	146,209		
236 貨物運費	18,100	170	-17,930	-99.06	
23Y 其他旅運費	66,620	35,482	-31,138	-46.74	
24 印刷裝訂與廣告費	398,707	566,336	167,629	42.04	
241 印刷及裝訂費	398,707	566,336	167,629	42.04	
25 修理保養及保固費	1,482,596	1,134,005	-348,591	-23.51	
252 一般房屋修護費	300,000	404,015	104,015	34.67	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	823,886	253,875	-570,011	-69.19	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	86,475	56,475	188.25	
257 什項設備修護費	323,710	389,640	65,930	20.37	
26 保險費	18,600		-18,600	-100.00	
26Y 其他保險費	18,600		-18,600	-100.00	
27 一般服務費	687,388	1,238,968	551,580	80.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,432	20,016	-7,416	-27.03	
27D 計時與計件人員酬金	479,956	1,069,147	589,191	122.76	
27F 體育活動費	180,000	149,805	-30,195	-16.78	
28 專業服務費	4,366,000	4,824,642	458,642	10.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,195,400	4,339,255	143,855	3.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	66,000	15,200	29.92	
289 試務甄選費	61,800	131,760	69,960	113.20	
28A 電子計算機軟體服務費	18,000	173,140	155,140	861.89	
28Y 其他	40,000	114,487	74,487	186.22	
3 材料及用品費	2,813,939	6,652,189	3,838,250	136.40	
31 使用材料費	974,550	3,787,190	2,812,640	288.61	
315 設備零件	974,550	3,787,190	2,812,640	288.61	決算數較預算數增加3,838,250元，主要係因：為辦理優質圖書館精進方案之設備零件2,429,477元及高中優質化輔助方案之確實需要，核實支付相關設備零件及其他材料所致。
32 用品消耗	1,839,389	2,864,999	1,025,610	55.76	
321 辦公(事務)用品	333,325	305,857	-27,468	-8.24	
322 報章什誌	80,000	77,600	-2,400	-3.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000		-5,000	-100.00	
325 服裝	60,000		-60,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	51,410	10,304	-41,106	-79.96	
32Y 其他	1,309,654	2,471,238	1,161,584	88.69	
4 租金、償債與利息	162,300	414,826	252,526	155.59	
43 機器租金	50,000	12,600	-37,400	-74.80	
432 機械及設備租金	50,000	12,600	-37,400	-74.80	決算數較預算數增加252,526元，主要係因：為辦理高中優質化輔助方案之確實需要，核實支付相關車租所致。
44 交通及運輸設備租金	107,500	397,426	289,926	269.70	

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	%	
442 車租	107,500	397,426	289,926	269.70	決算數較預算數增加4,500元，主要係因：為辦理毒性化學物質核可文件規費所致。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)		4,500	4,500		
66 規費		4,500	4,500		
661 行政規費與強制費		4,500	4,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,295,712	1,390,367	94,655	7.31	決算數較預算數減少711,255元，主要係因：為辦理高中職課程與教學前瞻計畫工作之確實需要，調整支應相關國外旅費及大陸地區旅費等費用所致。
72 捐助、補助與獎助	142,712	152,340	9,628	6.75	
726 獎助學員生給與	137,712	152,340	14,628	10.62	
72Y 其他	5,000		-5,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,153,000	1,238,027	85,027	7.37	
746 獎勵費用	980,000	879,907	-100,093	-10.21	
74Y 其他	173,000	358,120	185,120	107.01	
9 其他	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12	
91 其他支出	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12	
91Y 其他	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12	
5L 一般行政管理計畫	25,892,300	21,711,351	-4,180,949	-16.15	
1 用人費用	23,804,140	20,544,486	-3,259,654	-13.69	
11 正式員額薪資	15,312,000	13,723,101	-1,588,899	-10.38	
113 職員薪金	13,620,000	12,145,748	-1,474,252	-10.82	
114 工員工資	1,692,000	1,577,353	-114,647	-6.78	
13 超時工作報酬	772,972	493,235	-279,737	-36.19	
131 加班費	772,972	493,235	-279,737	-36.19	
15 獎金	4,466,000	3,167,807	-1,298,193	-29.07	
151 考績獎金	2,552,000	1,565,774	-986,226	-38.65	
152 年終獎金	1,914,000	1,602,033	-311,967	-16.30	
16 退休及卹償金	1,333,440	1,323,137	-10,303	-0.77	
161 職員退休及離職金	1,198,080	1,086,542	-111,538	-9.31	
162 工員退休及離職金	135,360	236,595	101,235	74.79	

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	%	
18 福利費	1,919,728	1,837,206	-82,522	-4.30	
181 分擔員工保險費	1,358,688	1,257,485	-101,203	-7.45	
187 員工通勤交通費	257,040	210,524	-46,516	-18.10	
18Y 其他福利費	304,000	369,197	65,197	21.45	
2 服務費用	1,740,400	970,752	-769,648	-44.22	
22 郵電費	17,280	16,416	-864	-5.00	
222 電話費	17,280	16,416	-864	-5.00	決算數較預算數減少769,648元，主要係因：沉沙池清淤工程經二次招標均無廠商投標，經評估本年度颱風較少，沉沙池積淤狀況尚在安全範圍內，本年度不施作清淤工程所致。
24 印刷裝訂與廣告費		21,572	21,572		
241 印刷及裝訂費		21,572	21,572		
27 一般服務費	128,000	113,118	-14,882	-11.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		6,990	6,990		
279 外包費	80,000	68,200	-11,800	-14.75	
27F 體育活動費	48,000	37,928	-10,072	-20.98	
28 專業服務費	1,442,720	667,246	-775,474	-53.75	
28Y 其他	1,442,720	667,246	-775,474	-53.75	
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
3 材料及用品費	346,760	195,113	-151,647	-43.73	
32 用品消耗	346,760	195,113	-151,647	-43.73	
321 辦公（事務）用品	346,760	195,113	-151,647	-43.73	決算數較預算數減少151,647元，主要係因：部份原由校內預算支應之系列講座或活動，於107年度接受補助款挹注，故相關用紙、文具等事務用品亦由補助款優先支應，校內預算相對執行較少所致。
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	12,109,215	19,789,317	7,680,102	63.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,109,215	19,789,317	7,680,102	63.42	
51 購置固定資產	3,308,520	5,057,429	1,748,909	52.86	



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	2,464,100	3,413,983	949,883	38.55	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2,083,000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1,866,944元。決算數較預算數 增加949,883元，主要係因：1.各 設備節餘款合共16,661元。2.年度 獲教育部等機關補助高中優質化 輔助計畫等2案購置教學設備合 共966,544元。
515 購置交通及運輸設備	67,800	99,878	32,078	47.31	決算數較預算數增加32,078元，主 要係因：1.各設備節餘款合 共922元。2.年度中以本校基金餘 額購置車道監視系統主 機33,000元。
516 購置什項設備	776,620	1,543,568	766,948	98.75	決算數較預算數增 加766,948元，主要係因：1.各設 備節餘款合共100,452元。2.年度 獲教育部等機關補助高中優質化 輔助計畫等3案購置教學設備合 共817,400元。3.年度中因應教學 之緊急需要，以課業輔導費購 置A3多功能複合式影印 機50,000元。
52 購置無形資產	819,000	878,518	59,518	7.27	
521 購置電腦軟體	819,000	878,518	59,518	7.27	
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	7,981,695	13,853,370	5,871,675	73.56	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,081,695	13,072,170	5,990,475	84.59	決算數較預算數增 加5,871,675元，主要係因：1.年度 預算編列大講堂視聽椅及燈光更 新工程等4案節餘款合共 計570,142元。2.年度中獲教育局 統籌款補助優質圖書館精進方案 工程等3案合共6,487,117元。3.年 度中獲教育部補助改善校園無障 礙環境補助無障礙坡道工 程73,500元。
582 其他遞延支出	900,000	781,200	-118,800	-13.20	決算數較預算數減 少118,800元，主要係因：校園骨 幹網路更新工程節餘 款60,000元、移列設備零 件58,800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：

- 一、本校計時計件人員酬金
  - 1.預算編列游泳池救生員1人107年預算數455,484元、決算數409,696元。
  - 2.暑期泳訓班工讀生薪津預算數24,472元、決算數0元。
  - 3.年度中增加高中優質化前導學校助理人員1人無預算員額及金額，決算數505,611元。
  - 4.107學年度約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數153,840元。
- 二、外包費為消化超額職工業務外包費107年預算數80,000元，決算數68,200元。
- 三、工程管理費是以按施工費2%提列預算數130,713元；決算數218,708元。

本 頁 空 白

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
<b>資產</b>	162,448,721		8,255,979
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,322,542		
房屋及建築			
機械及設備	78,347,968		4,243,674
交通及運輸設備	8,973,975		99,878
雜項設備	59,049,278		3,033,909
購建中固定資產			
電腦軟體	11,754,958		878,518
權利			
遞耗資產			
其他			
<b>負債</b>			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,243,674元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦等設備計3,413,983元。

(2)受贈：以應付代收款購置筆記型電腦等設備備計450,446元。

(3)撥入：教育局撥入行動學習智慧教學設備充電車4臺計160,000元、電腦主機1臺計30,280元、雷射光投影機7臺計188,965元，合共計379,245元。

減少數計2,612,065元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢太陽光電模版組列計2,612,065元。

2.交通及運輸設備：

增加數計99,878元，變動原因為：

(1)增置：購置車道監視系統主機等設備99,878元。

3.雜項設備：

增加數計3,033,909元，變動原因為：

(1)增置：購置飲水機等設備1,543,568元。

(2)受贈：以應付代收款購置冷氣機等設備計1,490,341元。

4.電腦軟體：

增加數計878,518元，變動原因為：

(1)增置：購置英聽教材互動廣播系統軟體等計878,518元。

減少數計11,368,245元，變動原因為：

(1)報廢：因不使用而減之軟體金額等計1,941,600元。

(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷9,426,645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		
13,980,310	-125,137,345	31,587,045
	-1,783,000	2,539,542
2,612,065	-63,636,454	16,343,123
	-6,932,874	2,140,979
	-52,785,017	9,298,170
11,368,245		1,265,231

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		2,464,100	980,000		3,444,100	3,413,983	-30,117	
機械及設備		2,464,100	980,000		3,444,100	3,413,983	-30,117	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800	99,878	-922	
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800	99,878	-922	
購建中固定資產								
雜項設備		776,620	1,070,000		1,846,620	1,543,568	-303,052	
雜項設備		776,620	1,070,000		1,846,620	1,543,568	-303,052	
購建中固定資產								
合 計		3,308,520	2,083,000		5,391,520	5,057,429	-334,091	

註：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		2,083,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	800,000
購置機械及設備	107.03.22府教工字第10732723400號	100,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	80,000
購置交通及運輸設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	33,000
購置什項設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	50,000
購置什項設備	107.10.31府教會字第1076059398號	720,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	300,000

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	114	116	2	
一般行政管理計畫	24	23	-1	
正式職員	19	19	0	
正式工員	5	4	-1	職工本年度退休1人。
高中及高職教育計畫	90	93	3	
正式職員	90	93	3	決算數較預算數增加3人，1.係因依照108年1月22日府授教人字第1083009623號函核定107學年度教職員工員額編制表新增1名專任輔導教師員額。2.依教師請假規則規定2位教師支薪申請延長病假，另依中小學兼任代課及代理教師聘任辦法另聘長期代理教師2人。

填表說明：一、本校計時計件人員酬金1.預算編列游泳池救生員1人107年預算數455,484元、決算數409,696元。2.暑期泳訓班工讀生薪津預算數24,472元、決算數0元。3.年度中增加高中優質化前導學校助理人員1人無預算員額及金額，決算數505,611元。4.107學年度約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數153,840元。  
 二、外包費為消化超額職工業務外包費107年預算數80,000元，決算數68,200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		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	77,064,000		1,485,866		22,313,000	14,779,714		9,227,176		124,869,756	7,412,800	132,282,556
職員	77,064,000		1,485,866		22,313,000	13,994,120		9,227,176		124,084,162	7,412,800	131,496,962
工具						785,594				785,594		785,594
一般行政管理計畫	15,312,000		772,972		4,466,000	1,333,440		1,919,728		23,804,140		23,804,140
職員	13,620,000		631,972		3,972,500	1,198,080		1,661,284		21,083,836		21,083,836
工具	1,692,000		141,000		493,500	135,360		258,444		2,720,304		2,720,304
合 計	92,376,000		2,258,838		26,779,000	16,113,154		11,146,904		148,673,896	7,412,800	156,086,696

註：

一、本表獎金包括以下各項

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列114人，計15,232,000元，執行結果決算106人，計10,928,177元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日行政院院授人給字第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114人，計11,547,000元，執行結果決算119人，計11,531,539元。

二、本校計時計件人員酬金1.預算編列游泳池救生員1人107年預算數455,484元、決算數409,696元。2.暑期泳訓班工讀生薪津預算數24,472元、決算數0元。3.年度中增加高中優質化前導學校助理人員1人無預算員額及金額，決算數505,611元。4.107學年度約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數153,840元。

三、外包費為消化超額職工業務外包費107年度預算數80,000元，決算數68,200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
82,432,756		1,012,859		19,291,909	15,939,799		11,420,571		130,097,894	5,660,720	135,758,614
82,432,756		1,012,859		19,291,909	15,020,220		11,420,571		129,178,315	5,660,720	134,839,035
					919,579				919,579		919,579
13,723,101		493,235		3,167,807	1,323,137		1,837,206		20,544,486		20,544,486
12,145,748		398,804		2,616,745	1,086,542		1,529,466		17,777,305		17,777,305
1,577,353		94,431		551,062	236,595		307,740		2,767,181		2,767,181
96,155,857		1,506,094		22,459,716	17,262,936		13,257,777		150,642,380	5,660,720	156,303,100

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			148,396,800		156,113,819		7,717,019	5.20	
高中及高職教 育計畫			148,396,800		156,113,819		7,717,019	5.20	

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	%
1 用人費用	156,086,696	156,303,100	216,404	0.14
11 正式員額薪資	92,376,000	96,155,857	3,779,857	4.09
113 職員薪金	90,684,000	94,578,504	3,894,504	4.29
114 工員工資	1,692,000	1,577,353	-114,647	-6.78
12 聘僱及兼職人員薪資	7,412,800	5,660,720	-1,752,080	-23.64
124 兼職人員酬金	7,412,800	5,660,720	-1,752,080	-23.64
13 超時工作報酬	2,258,838	1,506,094	-752,744	-33.32
131 加班費	2,138,838	1,404,094	-734,744	-34.35
132 值班費	120,000	102,000	-18,000	-15.00
15 獎金	26,779,000	22,459,716	-4,319,284	-16.13
151 考績獎金	15,232,000	10,928,177	-4,303,823	-28.26
152 年終獎金	11,547,000	11,531,539	-15,461	-0.13
16 退休及卹償金	16,113,154	17,262,936	1,149,782	7.14
161 職員退休及離職金	15,192,200	16,106,762	914,562	6.02
162 工員退休及離職金	920,954	1,156,174	235,220	25.54
18 福利費	11,146,904	13,257,777	2,110,873	18.94
181 分擔員工保險費	7,877,376	9,332,022	1,454,646	18.47
183 傷病醫藥費	182,000	212,200	30,200	16.59
187 員工通勤交通費	1,144,080	935,720	-208,360	-18.21
18Y 其他福利費	1,943,448	2,777,835	834,387	42.93
2 服務費用	12,437,747	12,430,384	-7,363	-0.06
21 水電費	3,292,470	2,790,915	-501,555	-15.23
212 工作場所電費	2,842,470	2,577,820	-264,650	-9.31
214 工作場所水費	450,000	213,095	-236,905	-52.65
22 郵電費	168,966	124,956	-44,010	-26.05
221 郵費	20,277	36,045	15,768	77.76
222 電話費	148,689	88,911	-59,778	-40.20
23 旅運費	299,900	796,226	496,326	165.50
231 國內旅費	215,180	366,285	151,105	70.22
232 國外旅費	0	248,080	248,080	0.00
233 大陸地區旅費	0	146,209	146,209	0.00
236 貨物運費	18,100	170	-17,930	-99.06
23Y 其他旅運費	66,620	35,482	-31,138	-46.74
24 印刷裝訂與廣告費	398,707	587,908	189,201	47.45
241 印刷及裝訂費	398,707	587,908	189,201	47.45
25 修理保養及保固費	1,482,596	1,134,005	-348,591	-23.51
252 一般房屋修護費	300,000	404,015	104,015	34.67
254 其他建築修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
255 機械及設備修護費	823,886	253,875	-570,011	-69.19
256 交通及運輸設備修護費	30,000	86,475	56,475	188.25
257 什項設備修護費	323,710	389,640	65,930	20.37
26 保險費	18,600	0	-18,600	-100.00
26Y 其他保險費	18,600	0	-18,600	-100.00
27 一般服務費	815,388	1,352,086	536,698	65.82

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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,432	27,006	-426	-1.55
279 外包費	80,000	68,200	-11,800	-14.75
27D 計時與計件人員酬金	479,956	1,069,147	589,191	122.76
27F 體育活動費	228,000	187,733	-40,267	-17.66
28 專業服務費	5,808,720	5,491,888	-316,832	-5.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,195,400	4,339,255	143,855	3.43
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	66,000	15,200	29.92
289 試務甄選費	61,800	131,760	69,960	113.20
28A 電子計算機軟體服務費	18,000	173,140	155,140	861.89
28Y 其他	1,482,720	781,733	-700,987	-47.28
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,160,699	6,847,302	3,686,603	116.64
31 使用材料費	974,550	3,787,190	2,812,640	288.61
315 設備零件	974,550	3,787,190	2,812,640	288.61
32 用品消耗	2,186,149	3,060,112	873,963	39.98
321 辦公(事務)用品	680,085	500,970	-179,115	-26.34
322 報章什誌	80,000	77,600	-2,400	-3.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	0	-5,000	-100.00
325 服裝	60,000	0	-60,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	51,410	10,304	-41,106	-79.96
32Y 其他	1,309,654	2,471,238	1,161,584	88.69
4 租金、償債與利息	162,300	414,826	252,526	155.59
43 機器租金	50,000	12,600	-37,400	-74.80
432 機械及設備租金	50,000	12,600	-37,400	-74.80
44 交通及運輸設備租金	107,500	397,426	289,926	269.70
442 車租	107,500	397,426	289,926	269.70
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	12,109,215	19,789,317	7,680,102	63.42
51 購置固定資產	3,308,520	5,057,429	1,748,909	52.86
514 購置機械及設備	2,464,100	3,413,983	949,883	38.55
515 購置交通及運輸設備	67,800	99,878	32,078	47.31
516 購置什項設備	776,620	1,543,568	766,948	98.75
52 購置無形資產	819,000	878,518	59,518	7.27
521 購置電腦軟體	819,000	878,518	59,518	7.27
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,981,695	13,853,370	5,871,675	73.56
581 遞延修繕房屋建築支出	7,081,695	13,072,170	5,990,475	84.59
582 其他遞延支出	900,000	781,200	-118,800	-13.20
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,500	4,500	0.00
66 規費	0	4,500	4,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,500	4,500	0.00

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,296,712	1,391,367	94,655	7.30
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	142,712	152,340	9,628	6.75
726 獎助學員生給與	137,712	152,340	14,628	10.62
72Y 其他	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,153,000	1,238,027	85,027	7.37
746 獎勵費用	980,000	879,907	-100,093	-10.21
74Y 其他	173,000	358,120	185,120	107.01
9 其他	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12
91 其他支出	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12
91Y 其他	1,144,946	433,691	-711,255	-62.12
合 計	186,398,315	197,614,487	11,216,172	6.02



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	152,400	400,480	248,080	162.78	依照臺北市政府教育局107年3月7日北市教中字第10731915500號函為辦理高中職課程與教學前瞻計畫工作之確實需要，調整用途別91Y支應相關國外旅費所致。
232 國外旅費		248,080	248,080		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	6,638,436	7,222,640	584,204	8.80	
187 員工通勤交通費	1,144,080	935,720	-208,360	-18.21	
27D 計時與計件人員酬金	479,956	1,069,147	589,191	122.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,195,400	4,339,255	143,855	3.43	
521 購置電腦軟體	819,000	878,518	59,518	7.27	

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	1,291,146,935	1,289,881,704	-1,265,231	
代管資產-土地改良物	1,335,373	1,335,373		
代管資產-土地	1,044,939,000	1,044,939,000		
代管資產-房屋及建築 設備	212,929,117	212,929,117		
代管資產-其他政府	356,400	356,400		
土地改良物	2,539,542	2,539,542		
機械及設備	16,343,123	16,343,123		
交通及運輸設備	2,140,979	2,140,979		
雜項設備	9,298,170	9,298,170		
電腦軟體	1,265,231		-1,265,231	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 方惠雅

機關長官：

臺北市立板橋中學校  
校長 柯明樹

訂