

4-0501106

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

臺北市立木柵高級工業職業學校附屬單位決算



訂

臺北市立木柵高級工業職業學校編

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 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	頁
三、平衡表	第	12 至 13	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表	第	15	頁
二、基金用途明細表	第	16 至 21	頁
三、固定項目增減情形表	第	22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表	第	24 至 25	頁
五、長期債務明細表	第	--	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第	--	頁
戊、參考表			
一、員工人數彙計表	第	27	頁
二、用人費用彙計表	第	28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第	30	頁
五、各項費用彙計表	第	31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第	34	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第	35	頁
(附財產分類統計表)			
附錄(調節表及對帳單等)			

甲、財務摘要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	404,446,718	371,969,304	32,477,414	8.73
基金用途	401,080,899	403,256,231	- 2,175,332	- 0.54
賸餘(短絀-)	3,365,819	- 31,286,927	34,652,746	
餘絀情形：				
基金餘額	27,397,126	24,031,307	3,365,819	14.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,703,880	- 25,232,375	38,936,255	

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。

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵高級工業職業學校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317,756,099元，決算數313,924,734元。

106學年下學期預定招收58班，實際招收58班，預計學生人數1,989人，實際學生人數1,933人。

107學年上學期預定招收58班，實際招收58班，預計學生人數1,972人，實際學生人數1,911人。

係配合革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；另辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動提供學生瞭解技職教育的特色，增進學生各項技能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列45,744,464元，決算數43,572,556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22,773,190元（不含以前年度保留數198,600元及奉准先行辦理數14,683,000元），決算數43,583,609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木柵高級工業職業學校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404,446,718元，較預算數382,329,078元，增加22,117,640元，計增5.78%。

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208,000元，較預算數325,000元，減少117,000元，計減36.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數172,250元，較預算數300,000元，減少127,750元，計減42.58%。

主要係因：

財產報廢收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,399,648元，較預算數1,208,623元，增加191,025元，計增15.81%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數353,106,690元，較預算數343,837,678元，增加9,269,012元，計增2.70%。

主要係因：

(1)107年度補助實習工場屋頂整修工程經費(統籌款)4,938,968元。

(2)107年度補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)124,800元。

(3)107年度補助107學年度臺北區高級中等學校免試入學委員會辦理報名及分發工程款(統籌款)2,705,999元。

(4)107年度補助照明設備汰換節能燈具經費(統籌款)101,080元。

(5)107年度補助改善運動設施設備經費(局款非統籌)200,000元。

(6)107年度補助活動中心三樓籃球場屋頂增設籃球架第二期工程款(統籌款)1,198,165元。

5.政府其他撥入收入：決算數18,739,213元，較預算數2,947,613元，增加15,791,600元，計增535.74%。

主要係因：

(1)RA7106-106學年(107會計年度)高職優質化-經常門525,000元餘款移回教育局3,645元。

(2)RA7107-106學年(107會計年度)高職優質化-資本門525,000元。

(3)RA7519 107特教學校及特教班暨職業輔導員(經常門)248,320元。

(4)RA7520-107特教學校及特教班暨職業輔導員(資本門)40,000元。

(5)RA7116-106(2) 產業特殊需求類科註冊學生免學雜費2,801,565元。

(6)RA7214-中教科107年友善校園(學生輔導及生命教育資源中心)知能研習19,780元。

(7)RA7519 107年特教學校高中職特教班暨職業輔導員(經常門)186,240元。

(8)RA7520 107年特教學校高中職特教班暨職業輔導員(資本門)30,000元。

(9)RA7122-續辦綜合高中107年度經常門91,000元，餘款移回教育局3,754元。

(10)RA7123-續辦綜合高中107年度資本門112,000元。

(11)RA7805-107年度照明設備汰換燈具45,580元。

(12)RA7128-107(1)全國高中專業群科專任教師赴公民營機構研習64,000元。

(13)RA7519-107特教學校高中職特教班暨職業輔導員第三期(經常門經費)186,240元。

(14)RA7520-107特教學校高中職特教班暨職業輔導員第三期(資本門經費)30,000元，餘款移回教育局1,600元。

(15)RA7127-107年優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費951,160元，轉入下年度使用951,160元。

(16)RA7134-在校生工業類丙級專業技能檢定設備經費370,000元，餘款移回教育局500元。

(17)RA7805-107年度照明設備汰換節能燈具55,500元。

(18)RA7257-106(2)學生學習扶助計畫49,920元。

(19)RA7214-107年友善校園學生事務輔導成果專輯100,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

- (20)RA7129-107(1)高職優質化經常門經費800,000元，餘款移回教育局48,853元。
- (21)RA7130-107(1)高職優質化資本門經費800,000元，餘款移回教育局24,000元。
- (22)RA7152-107(1)產業特殊需求類科註冊學生申請免學雜費2,770,625元，餘款移回教育局2,578元。
- (23)RA7144-107(1)產業特殊需求類科經常門經費126,000元。
- (24)RA7145-107(1)產業特殊需求類科資本門經費210,000元，轉入下年度使用210,000元。
- (25)RA7A09-107前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫2,952,000元，轉入下年度使用168,509元。
- (26)RA7258 107(1)學生學習扶助計畫49,920元。
- (27)RA7136-107年度高中學校優化實作環境-充實基礎教學實習設備12,108,000元，轉入下年度使用6,094,038元。

6.學雜費收入：決算數30,305,356元，較預算數33,195,150元，減少2,889,794元，計減8.71%。

主要係因：

學費、實習費及雜費收入覈實繳庫。

7.受贈收入：決算數327,014元，較預算數154,000元，增加173,014元，計增112.35%。

主要係因：

各界捐助獎學金及仁愛基金覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數188,547元，較預算數361,014元，減少172,467元，計減47.77%。

主要係因：

台灣智慧光網股份有限公司電源租借費55,560元、公務賠償1,510元、廢料變賣所得54,000元、代墊美術學科中心106年度工作計畫課務排代費歸墊市庫4,800元、代墊106年國中教育會考閱卷委員代導師鐘點費辦理歸墊市庫7,200元、網球場圍籬更新工程保固金到期因廠商解散無法退還予廠商11,000元、產業特殊類科免學費補助餘款差額2元、107年免試入學代售簡章工作費餘款175元、高中棒球組訓費餘款50元、政府採購電子領標圖說費14,900元、CNC銑床採購案廠商逾期違約金39,200元及小田園產出之蔬果販賣至員生社150元覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵高級工業職業學校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401,080,899元，較預算數386,273,753元，增加14,807,146元，計增3.83%。

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313,924,734元，較預算數317,756,099元，減少3,831,865元，計減1.21%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數43,572,556元，較預算數45,744,464元，減少2,171,908元，計減4.75%。
- 3.建築及設備計畫：決算數43,583,609元，較預算數22,773,190元，增加20,680,919元，計增92.12%。

主要係因：

- (1)以前年度保留執行數198,600元及奉准先行辦理執行數6,890,613元。
- (2)統籌款特教大樓整修工程於107年度繼續執行5,775,564元、活動中心三樓籃球場屋頂增設籃球架工程1,188,584元、基北區107學年度高中職免試入學分發闖場工程2,214,339元及實習工場屋頂整修工程4,927,960元及107年度撥入縣市共推住商節電行動-照明設備汰換經費執行數202,160元，合計14,308,607元併決算辦理。
- (3)預算內高中職課程與教學前瞻、班級設備等計畫覈實支用賸餘數716,901元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,365,819元，較預算短絀數3,944,675元，反絀為餘，計相差7,310,494元。

主要係因：

- (1)預算內用人費用覈實用賸餘數5,094,322元。
- (2)校園前瞻基礎建設計畫及優化實作環境-充實基礎教學實習設備保留數5,518,791元。
- (3)學雜費收入實際收入數較預算數少2,889,794元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立木柵高級工業職業學校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7,364,989元。
其他活動之淨現金流入6,338,891元。
本年度現金及約當現金之淨增13,703,880元。
期初現金及約當現金36,744,720元。
期末現金及約當現金50,448,600元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,646,607,055元，包括：
流動資產52,726,671元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,810,638元。
其他資產3,584,069,746元。
決算日負債總額為3,619,209,929元，包括：
流動負債17,002,073元。
其他負債3,602,207,856元。
決算日基金餘額為累積餘額27,397,126元。

五、固定項目概況：

本年度增加27,963,631元，包括：
機械及設備18,963,700元。
交通及運輸設備3,504,800元。
什項設備4,595,131元。
電腦軟體900,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數39,862,758元及補辦預算數14,683,000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	382,329,078	100.00	404,446,718	100.00	22,117,640	5.78	371,969,304	100.00
43 勞務收入	325,000	0.09	208,000	0.05	-117,000	-36.00	190,200	0.05
431服務收入	325,000	0.09	208,000	0.05	-117,000	-36.00	190,200	0.05
45 財產收入	1,508,623	0.39	1,571,898	0.39	63,275	4.19	1,537,588	0.41
451財產處分收入	300,000	0.08	172,250	0.04	-127,750	-42.58	46,375	0.01
45Y其他財產收入	1,208,623	0.32	1,399,648	0.35	191,025	15.81	1,491,213	0.40
46 政府撥入收入	346,785,291	90.70	371,845,903	91.94	25,060,612	7.23	350,523,141	94.23
462公庫撥款收入	343,837,678	89.93	353,106,690	87.31	9,269,012	2.70	320,434,513	86.15
46Y政府其他撥入收入	2,947,613	0.77	18,739,213	4.63	15,791,600	535.74	30,088,628	8.09
4S 教學收入	33,195,150	8.68	30,305,356	7.49	-2,889,794	-8.71	19,038,399	5.12
4S1學雜費收入	33,195,150	8.68	30,305,356	7.49	-2,889,794	-8.71	19,038,399	5.12
4Y 其他收入	515,014	0.13	515,561	0.13	547	0.11	679,976	0.18
4YO受贈收入	154,000	0.04	327,014	0.08	173,014	112.35	492,438	0.13
4YY雜項收入	361,014	0.09	188,547	0.05	-172,467	-47.77	187,538	0.05
5 基金用途	386,273,753	100.00	401,080,899	100.00	14,807,146	3.83	403,256,231	100.00
52 高中及高職教育計畫	317,756,099	82.26	313,924,734	78.27	-3,831,365	-1.21	305,077,621	75.65
5L 一般行政管理計畫	45,744,464	11.84	43,572,556	10.86	-2,171,908	-4.75	42,889,515	10.64
5M 建築及設備計畫	22,773,190	5.90	43,583,609	10.87	20,810,419	91.38	55,289,095	13.71
購置固定資產	22,449,190	5.81	43,130,109	10.75	20,680,919	92.12	54,965,095	13.63
其他	324,000	0.08	453,500	0.11	129,500	39.97	324,000	0.08
本期賸餘 (短絀-)	-3,944,675		3,365,819		7,310,494	-185.33	-31,286,927	
期初基金餘額	43,614,829		24,031,307		-19,583,522	-44.90	55,318,234	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	39,670,154		27,397,126		-12,273,028	-30.94	24,031,307	

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
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	191,025
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,269,012
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	15,791,600
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	173,014
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	14,438,107

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)	-3,944,675	3,365,819	7,310,494	-185.33
812 調整非現金項目		3,999,170	3,999,170	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,009,481	-1,009,481	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,008,651	5,008,651	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,944,675	7,364,989	11,309,664	-286.71
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		75,200	75,200	
825 增加短期債務及其他負債		7,668,436	7,668,436	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-736,174	-736,174	
82C 增加其他資產		-668,571	-668,571	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		6,338,891	6,338,891	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,944,675	13,703,880	17,648,555	-447.40
84 期初現金及約當現金	50,273,690	36,744,720	-13,528,970	-26.91
85 期末現金及約當現金	46,329,015	50,448,600	4,119,585	8.89

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	3,646,607,055	100.00	3,777,127,978	100.00	-130,520,923	-3.46
1	資產	3,646,607,055	100.00	3,777,127,978	100.00	-130,520,923	-3.46
11	流動資產	52,726,671	1.45	38,013,310	1.01	14,713,361	38.71
111	現金	50,448,600	1.38	36,744,720	0.97	13,703,880	37.29
1112	銀行存款	50,448,600	1.38	36,744,720	0.97	13,703,880	37.29
1112-1	銀行存款-市庫存款	35,113,358	0.96	23,387,413	0.62	11,725,945	50.14
1112-2	銀行存款-保管款	14,017,140	0.38	12,629,076	0.33	1,388,064	10.99
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,108,584	0.03	613,125	0.02	495,459	80.81
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	209,518	0.01	115,106	0.00	94,412	82.02
113	應收款項	215,010	0.01	81,068	0.00	133,942	165.22
113Y	其他應收款	215,010	0.01	81,068	0.00	133,942	165.22
115	預付款項	2,063,061	0.06	1,187,522	0.03	875,539	73.73
1153	用品盤存	149,697	0.00	187,522	0.00	-37,825	-20.17
1154	預付費用	1,913,364	0.05	1,000,000	0.03	913,364	91.34
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,810,638	0.27	8,598,548	0.23	1,212,090	14.10
124	準備金	9,810,638	0.27	8,598,548	0.23	1,212,090	14.10
1241	退休及離職準備金	6,142,026	0.17	5,590,910	0.15	551,116	9.86
124Y	其他準備金	3,668,612	0.10	3,007,638	0.08	660,974	21.98
124Y-1	其他準備金-獎助學金	150,000	0.00	225,200	0.01	-75,200	-33.39
124Y-2	其他準備金-其他	3,237,383	0.09	2,532,423	0.07	704,960	27.84
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	281,229	0.01	250,015	0.01	31,214	12.48
13	其他資產	3,584,069,746	98.29	3,730,516,120	98.77	-146,446,374	-3.93
131	什項資產	3,584,069,746	98.29	3,730,516,120	98.77	-146,446,374	-3.93
1315	暫付及待結轉帳項	750,842	0.02	82,271	0.00	668,571	812.64
1316	代管資產	3,583,318,904	98.26	3,730,433,849	98.76	-147,114,945	-3.94
1316-0	代管資產-土地改良物	25,683	0.00	2,568,291	0.07	-2,542,608	-99.00
1316-1	代管資產-土地	3,465,822,018	95.04	3,501,027,885	92.69	-35,205,867	-1.01
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	117,471,203	3.22	226,837,673	6.01	-109,366,470	-48.21

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：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560,000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	3,646,607,055	100.00	3,777,127,978	100.00	-130,520,923	-3.46
2	負債	3,619,209,929	99.25	3,753,096,671	99.36	-133,886,742	-3.57
21	流動負債	17,002,073	0.47	11,993,422	0.32	5,008,651	41.76
212	應付款項	16,275,195	0.45	11,593,577	0.31	4,681,618	40.38
2123	應付代收款	10,780,465	0.30	8,361,088	0.22	2,419,377	28.94
2125	應付費用	4,278,984	0.12	2,350,075	0.06	1,928,909	82.08
2129	應付工程款	1,126,235	0.03	681,992	0.02	444,243	65.14
212Y	其他應付款	89,511	0.00	200,422	0.01	-110,911	-55.34
213	預收款項	726,878	0.02	399,845	0.01	327,033	81.79
2133	預收收入	726,878	0.02	399,845	0.01	327,033	81.79
22	其他負債	3,602,207,856	98.78	3,741,103,249	99.05	-138,895,393	-3.71
221	什項負債	3,602,207,856	98.78	3,741,103,249	99.05	-138,895,393	-3.71
2211	存入保證金	5,305,619	0.15	5,078,490	0.13	227,129	4.47
2213	應付退休及離職金	6,142,026	0.17	5,590,910	0.15	551,116	9.86
2214	應付代管資產	3,583,318,904	98.26	3,730,433,849	98.76	-147,114,945	-3.94
2215	暫收及待結轉帳項	7,441,307	0.20	0	0.00	7,441,307	0.00
3	基金餘額	27,397,126	0.75	24,031,307	0.64	3,365,819	14.01
31	基金餘額	27,397,126	0.75	24,031,307	0.64	3,365,819	14.01
311	基金餘額	27,397,126	0.75	24,031,307	0.64	3,365,819	14.01
3111	累積餘額	27,397,126	0.75	24,031,307	0.64	3,365,819	14.01

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

業務報告：業務

項目	金額	單位	說明	金額	單位	說明	金額	單位
101	100,000.00	元	業務費	100,000.00	元	業務費		
102	200,000.00	元	業務費	200,000.00	元	業務費		
103	300,000.00	元	業務費	300,000.00	元	業務費		
104	400,000.00	元	業務費	400,000.00	元	業務費		
105	500,000.00	元	業務費	500,000.00	元	業務費		
106	600,000.00	元	業務費	600,000.00	元	業務費		
107	700,000.00	元	業務費	700,000.00	元	業務費		
108	800,000.00	元	業務費	800,000.00	元	業務費		
109	900,000.00	元	業務費	900,000.00	元	業務費		
110	1,000,000.00	元	業務費	1,000,000.00	元	業務費		
111	1,100,000.00	元	業務費	1,100,000.00	元	業務費		
112	1,200,000.00	元	業務費	1,200,000.00	元	業務費		
113	1,300,000.00	元	業務費	1,300,000.00	元	業務費		
114	1,400,000.00	元	業務費	1,400,000.00	元	業務費		
115	1,500,000.00	元	業務費	1,500,000.00	元	業務費		
116	1,600,000.00	元	業務費	1,600,000.00	元	業務費		
117	1,700,000.00	元	業務費	1,700,000.00	元	業務費		
118	1,800,000.00	元	業務費	1,800,000.00	元	業務費		
119	1,900,000.00	元	業務費	1,900,000.00	元	業務費		
120	2,000,000.00	元	業務費	2,000,000.00	元	業務費		

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	382,329,078	404,446,718	22,117,640	5.78	
43 勞務收入	325,000	208,000	-117,000	-36.00	
431服務收入	325,000	208,000	-117,000	-36.00	主要係因：教師甄選報名費收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,508,623	1,571,898	63,275	4.19	
451財產處分收入	300,000	172,250	-127,750	-42.58	主要係因：財產報廢收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	1,208,623	1,399,648	191,025	15.81	主要係因：開放場地收入覈實繳庫，致實際數較預算數多。
46 政府撥入收入	346,785,291	371,845,903	25,060,612	7.23	
462公庫撥款收入	343,837,678	353,106,690	9,269,012	2.70	
46Y政府其他撥入收入	2,947,613	18,739,213	15,791,600	535.74	主要係因：高職優質化-經常門、產業特殊需求類科註冊學生免學雜費、前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫及107年度高中學校優化實作環境-充實基礎教學實習設備等補助經費。
4S 教學收入	33,195,150	30,305,356	-2,889,794	-8.71	
4S1學雜費收入	33,195,150	30,305,356	-2,889,794	-8.71	
4Y 其他收入	515,014	515,561	547	0.11	
4YO受贈收入	154,000	327,014	173,014	112.35	主要係因：各界捐助獎學金及仁愛基金覈實繳庫。
4YY雜項收入	361,014	188,547	-172,467	-47.77	主要係因：台灣智慧光網股份有限公司電源租借費及廢料變賣所得覈實繳庫。

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	386,273,753	401,080,899	14,807,146	3.83	
52 高中及高職教育計畫	317,756,099	313,924,734	-3,831,365	-1.21	
1 用人費用	274,142,119	270,936,819	-3,205,300	-1.17	
11 正式員額薪資	131,616,000	130,296,615	-1,319,385	-1.00	
113 職員薪金	131,616,000	130,296,615	-1,319,385	-1.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,847,200	13,588,484	-1,258,716	-8.48	
122 約僱職員薪金		163,604	163,604		
124 兼職人員酬金	14,847,200	13,424,880	-1,422,320	-9.58	
13 超時工作報酬	2,595,680	2,443,264	-152,416	-5.87	
131 加班費	2,571,680	2,211,114	-360,566	-14.02	
132 值班費	24,000	232,150	208,150	867.29	
15 獎金	32,230,900	27,669,370	-4,561,530	-14.15	
151 考績獎金	15,778,900	12,311,662	-3,467,238	-21.97	
152 年終獎金	16,452,000	15,357,708	-1,094,292	-6.65	
16 退休及卹償金	74,755,896	79,992,808	5,236,912	7.01	
161 職員退休及離職金	74,755,896	79,992,808	5,236,912	7.01	
18 福利費	18,096,443	16,946,278	-1,150,165	-6.36	
181 分擔員工保險費	11,043,684	12,725,085	1,681,401	15.23	
183 傷病醫藥費	574,000	213,200	-360,800	-62.86	
187 員工通勤交通費	1,748,880	1,551,316	-197,564	-11.30	
18Y 其他福利費	4,729,879	2,456,677	-2,273,202	-48.06	
2 服務費用	23,145,433	23,027,424	-118,009	-0.51	
21 水電費	6,885,905	6,147,318	-738,587	-10.73	
212 工作場所電費	5,949,905	5,633,413	-316,492	-5.32	
214 工作場所水費	920,000	508,720	-411,280	-44.70	
217 氣體費	16,000	5,185	-10,815	-67.59	
22 郵電費	473,920	293,212	-180,708	-38.13	
221 郵費	70,740	53,336	-17,404	-24.60	
222 電話費	353,992	204,502	-149,490	-42.23	
224 數據通信費	49,188	35,374	-13,814	-28.08	
23 旅運費	763,464	729,912	-33,552	-4.39	
231 國內旅費	584,500	505,412	-79,088	-13.53	
236 貨物運費	178,964	224,500	45,536	25.44	
24 印刷裝訂與廣告費	1,594,350	1,438,291	-156,059	-9.79	
241 印刷及裝訂費	1,594,350	1,438,291	-156,059	-9.79	
25 修理保養及保固費	4,773,600	4,883,105	109,505	2.29	
252 一般房屋修護費	2,680,000	2,726,462	46,462	1.73	
255 機械及設備修護費	762,880	837,160	74,280	9.74	

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	180,000	53,100	-126,900	-70.50	
257 什項設備修護費	1,150,720	1,266,383	115,663	10.05	
26 保險費	9,500		-9,500	-100.00	
26Y 其他保險費	9,500		-9,500	-100.00	
27 一般服務費	417,024	326,930	-90,094	-21.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,024	27,770	-29,254	-51.30	
27F 體育活動費	360,000	299,160	-60,840	-16.90	
28 專業服務費	8,227,670	9,208,656	980,986	11.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,144,190	8,048,975	904,785	12.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	54,800	12,800	30.48	
289 試務甄選費	317,200	182,120	-135,080	-42.59	
28A 電子計算機軟體服務費	55,000	129,090	74,090	134.71	
28Y 其他	669,280	793,671	124,391	18.59	
3 材料及用品費	14,938,710	14,188,935	-749,775	-5.02	
31 使用材料費	9,857,606	9,131,906	-725,700	-7.36	
315 設備零件	9,857,606	9,131,906	-725,700	-7.36	
32 用品消耗	5,081,104	5,057,029	-24,075	-0.47	
321 辦公(事務)用品	910,850	953,057	42,207	4.63	
322 報章什誌	100,000	71,688	-28,312	-28.31	
323 農業與園藝用品及環境美化費	590,000	582,743	-7,257	-1.23	
325 服裝	240,000	176,000	-64,000	-26.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	108,352	88,196	-20,156	-18.60	
32Y 其他	3,131,902	3,185,345	53,443	1.71	
4 租金、償債與利息	779,600	742,260	-37,340	-4.79	
41 地租及水租	240,000	199,870	-40,130	-16.72	
414 場地租金	240,000	199,870	-40,130	-16.72	
44 交通及運輸設備租金	518,000	520,790	2,790	0.54	
442 車租	518,000	520,790	2,790	0.54	
45 什項設備租金	21,600	21,600			
451 什項設備租金	21,600	21,600			
6 稅捐及規費(強制費)	17,100	13,314	-3,786	-22.14	
61 土地稅		580	580		
61Y 其他土地地價稅		580	580		決算數較預算數減少3,786元，主要係因：本校有償供郵局自動櫃員機使用場地應繳107年地價稅覈實支出。

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	%	
66 規費	17,100	12,734	-4,366	-25.53	
661 行政規費與強制費	17,100	12,734	-4,366	-25.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,366,980	2,225,117	-141,863	-5.99	
72 捐助、補助與獎助	640,780	597,344	-43,436	-6.78	
726 獎助學員生給與	640,780	597,344	-43,436	-6.78	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,726,200	1,627,773	-98,427	-5.70	
746 獎勵費用	90,200	88,946	-1,254	-1.39	
74Y 其他	1,636,000	1,538,827	-97,173	-5.94	
9 其他	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95	
91 其他支出	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95	
91Y 其他	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95	決算數較預算數增加424,708元，主要係因：特殊教育學校、高職特教班暨職業輔導員經費併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	45,744,464	43,572,556	-2,171,908	-4.75	
1 用人費用	43,958,584	42,069,562	-1,889,022	-4.30	
11 正式員額薪資	29,016,596	26,244,883	-2,771,713	-9.55	
113 職員薪金	27,168,596	24,241,903	-2,926,693	-10.77	
114 工員工資	1,848,000	2,002,980	154,980	8.39	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,441,141	2,441,141		
122 約僱職員薪金		2,441,141	2,441,141		
13 超時工作報酬	1,261,536	853,670	-407,866	-32.33	
131 加班費	1,261,536	853,670	-407,866	-32.33	
15 獎金	7,263,728	6,141,957	-1,121,771	-15.44	
151 考績獎金	3,549,400	2,866,990	-682,410	-19.23	
152 年終獎金	3,714,328	3,274,967	-439,361	-11.83	
16 退休及卹償金	2,572,080	2,440,196	-131,884	-5.13	
161 職員退休及離職金	2,424,240	2,141,228	-283,012	-11.67	
162 工員退休及離職金	147,840	298,968	151,128	102.22	
18 福利費	3,844,644	3,947,715	103,071	2.68	
181 分擔員工保險費	2,580,324	2,705,248	124,924	4.84	
187 員工通勤交通費	544,320	553,686	9,366	1.72	
18Y 其他福利費	720,000	688,781	-31,219	-4.34	
2 服務費用	1,168,000	1,054,204	-113,796	-9.74	
27 一般服務費	338,000	224,204	-113,796	-33.67	
279 外包費	240,000	127,624	-112,376	-46.82	
27F 體育活動費	98,000	96,580	-1,420	-1.45	

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	%	
28 專業服務費	650,000	650,000			
28Y 其他	650,000	650,000			
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	615,880	447,790	-168,090	-27.29	
32 用品消耗	615,880	447,790	-168,090	-27.29	
321 辦公（事務）用品	615,880	447,790	-168,090	-27.29	決算數較預算數減少168,090元，主要係因：辦公事務用品配合實際需求，覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	決算數較預算數減少1,000元，主要係因：107年台北市護理師護士公會常年會費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	22,773,190	43,583,609	20,810,419	91.38	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,773,190	43,583,609	20,810,419	91.38	
51 購置固定資產	12,951,000	19,323,312	6,372,312	49.20	
514 購置機械及設備	8,851,000	13,677,671	4,826,671	54.53	1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數198,600元及奉准先行辦理數14,683,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數198,600元及奉准先行辦理執行數6,890,613元。決算數較預算數增加4,826,671元，主要係因：1.全國在校生丙級專案技檢設備費及優化實作環境-充實基礎教學實習設備等計畫補辦預算執行數5,467,600元。2.高中職課程與教學前瞻等計畫擷節數640,929元。
515 購置交通及運輸設備	3,135,000	3,366,000	231,000	7.37	決算數較預算數增加231,000元，主要係因：106(二)高職優質化資本門補辦預算執行數18,000元、重修學分費計畫補辦預算執行數180,000元、教室區屋頂防水工程補辦預算執行數44,000元及班級設備計畫擷節數11,000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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置什項設備	965,000	2,279,641	1,314,641	136.23	決算數較預算數增加1,314,641元，主要係因：1.以前年度保留學校改善運動設施設備計畫執行數198,600元。2.全國在校內丙級專案技檢設備費及優化實作環境-充實基礎教學實習設備費等計畫補辦預算執行數1,181,013元。3.高中職課程與教學前瞻等計畫撙節數64,972元。
52 購置無形資產	324,000	453,500	129,500	39.97	決算數較預算數增加129,500元，主要係因：全國在校內丙級專案技檢設備費30,500元及優化實作環境-充實基礎教學實習設備計畫99,000元併決算辦理。
521 購置電腦軟體	324,000	453,500	129,500	39.97	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,498,190	23,806,797	14,308,607	150.65	決算數較預算數增加14,106,447元，主要係因：主因105.12.31撥入之特教大樓整修工程統籌款於107年度繼續執行5,775,564元、活動中心三樓籃球場屋頂增設籃球架工程統籌款1,188,584元、基北區107學年度高中職免試入學分發闖場工程統籌款2,214,339元及實習工場屋頂整修工程統籌款4,927,960元併決算辦理。
581 遞延修繕房屋建築支出	9,498,190	23,604,637	14,106,447	148.52	
582 其他遞延支出		202,160	202,160		決算數較預算數增加202,160元，主要係因：107年度撥入縣市共推住商節電行動-照明設備汰換款項併決算辦理。

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. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1) 279 外包費：消化超額職工業務外包費預算數240,000元，決算數127,624元，辦理校園保全相關業務。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數179,093元；決算數262,240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	317,487,289		27,963,631
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	249,518,170		18,963,700
交通及運輸設備	11,348,060		3,504,800
雜項設備	51,200,565		4,595,131
購建中固定資產			
電腦軟體	5,420,494		900,000
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18,963,700元，變動原因為(1)增置：購置程控電腦等設備計18,639,760元。(2)撥入：龍門國民中學撥入投影機計12臺323,940元

減少數計20,111,087元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報備可程式控制器設備等計20,111,087元。

2.交通及運輸設備：

增加數計3,504,800元，變動原因為(1)增置：購置高週波爐高溫異常溫度顯示器等設備計3,504,800元。

減少數計122,446元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報備擴音機設備等計122,446元。

3.什項設備：

增加數計4,595,131元，變動原因為(1)增置：購置背肌訓練椅等設備計4,595,131元。

減少數計2,746,674元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報備空氣壓縮機設備等計2,746,674元。

4.電腦軟體：

增加數計900,000元，變動原因為(1)增置：購置電腦備份還原軟體等設備計453,500元。(2)其他：以前年度之電腦軟體重複減帳而予以轉正446,500元。

減少數計5,193,652元，變動原因為(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計3,075,794元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月止累計攤銷金額2,117,858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		
28,173,859	-203,883,382	113,393,679
20,111,087	-159,330,644	89,040,139
122,446	-9,125,191	5,605,223
2,746,674	-35,427,547	17,621,475
5,193,652		1,126,842

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		8,851,000	13,248,000		22,099,000	13,677,671	-8,421,329	5,518,791
機械及設備		8,851,000	13,248,000		22,099,000	13,677,671	-8,421,329	5,518,791
購建中固定資產								
交通及運輸設備		3,135,000	242,000		3,377,000	3,366,000	-11,000	
交通及運輸設備		3,135,000	242,000		3,377,000	3,366,000	-11,000	
購建中固定資產								
雜項設備	198,600	965,000	1,193,000		2,356,600	2,279,641	-76,959	
雜項設備	198,600	965,000	1,193,000		2,356,600	2,279,641	-76,959	
購建中固定資產								
合 計	198,600	12,951,000	14,683,000		27,832,600	19,323,312	-8,509,288	5,518,791

本年度奉准先行辦理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		14,683,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	420,000
購置機械及設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	190,000
購置機械及設備	107.05.24府教工字第10734661200號	46,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	772,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	185,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	11,537,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	98,000
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	18,000
購置交通及運輸設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	44,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	180,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	87,000
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	176,000
購置什項設備	107.05.24府教工字第10734661200號	54,000
購置什項設備	107.10.31府教會字第1076059398號	140,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	255,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	240,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	241,000

全國經濟發展委員會
全國經濟發展委員會
全國經濟發展委員會

中華民國八十二年

序號	名稱	備註
001	行政院	行政院
002	行政院各部會	行政院各部會
003	行政院各院	行政院各院
004	行政院各署	行政院各署
005	行政院各廳	行政院各廳
006	行政院各處	行政院各處
007	行政院各局	行政院各局
008	行政院各室	行政院各室
009	行政院各組	行政院各組
010	行政院各隊	行政院各隊
011	行政院各分署	行政院各分署
012	行政院各分局	行政院各分局
013	行政院各分處	行政院各分處
014	行政院各分隊	行政院各分隊
015	行政院各分組	行政院各分組
016	行政院各分室	行政院各分室
017	行政院各分隊	行政院各分隊
018	行政院各分組	行政院各分組
019	行政院各分室	行政院各分室
020	行政院各分隊	行政院各分隊
021	行政院各分組	行政院各分組
022	行政院各分室	行政院各分室
023	行政院各分隊	行政院各分隊
024	行政院各分組	行政院各分組
025	行政院各分室	行政院各分室
026	行政院各分隊	行政院各分隊
027	行政院各分組	行政院各分組
028	行政院各分室	行政院各分室
029	行政院各分隊	行政院各分隊
030	行政院各分組	行政院各分組
031	行政院各分室	行政院各分室
032	行政院各分隊	行政院各分隊
033	行政院各分組	行政院各分組
034	行政院各分室	行政院各分室
035	行政院各分隊	行政院各分隊
036	行政院各分組	行政院各分組
037	行政院各分室	行政院各分室
038	行政院各分隊	行政院各分隊
039	行政院各分組	行政院各分組
040	行政院各分室	行政院各分室
041	行政院各分隊	行政院各分隊
042	行政院各分組	行政院各分組
043	行政院各分室	行政院各分室
044	行政院各分隊	行政院各分隊
045	行政院各分組	行政院各分組
046	行政院各分室	行政院各分室
047	行政院各分隊	行政院各分隊
048	行政院各分組	行政院各分組
049	行政院各分室	行政院各分室
050	行政院各分隊	行政院各分隊
051	行政院各分組	行政院各分組
052	行政院各分室	行政院各分室
053	行政院各分隊	行政院各分隊
054	行政院各分組	行政院各分組
055	行政院各分室	行政院各分室
056	行政院各分隊	行政院各分隊
057	行政院各分組	行政院各分組
058	行政院各分室	行政院各分室
059	行政院各分隊	行政院各分隊
060	行政院各分組	行政院各分組
061	行政院各分室	行政院各分室
062	行政院各分隊	行政院各分隊
063	行政院各分組	行政院各分組
064	行政院各分室	行政院各分室
065	行政院各分隊	行政院各分隊
066	行政院各分組	行政院各分組
067	行政院各分室	行政院各分室
068	行政院各分隊	行政院各分隊
069	行政院各分組	行政院各分組
070	行政院各分室	行政院各分室
071	行政院各分隊	行政院各分隊
072	行政院各分組	行政院各分組
073	行政院各分室	行政院各分室
074	行政院各分隊	行政院各分隊
075	行政院各分組	行政院各分組
076	行政院各分室	行政院各分室
077	行政院各分隊	行政院各分隊
078	行政院各分組	行政院各分組
079	行政院各分室	行政院各分室
080	行政院各分隊	行政院各分隊
081	行政院各分組	行政院各分組
082	行政院各分室	行政院各分室
083	行政院各分隊	行政院各分隊
084	行政院各分組	行政院各分組
085	行政院各分室	行政院各分室
086	行政院各分隊	行政院各分隊
087	行政院各分組	行政院各分組
088	行政院各分室	行政院各分室
089	行政院各分隊	行政院各分隊
090	行政院各分組	行政院各分組
091	行政院各分室	行政院各分室
092	行政院各分隊	行政院各分隊
093	行政院各分組	行政院各分組
094	行政院各分室	行政院各分室
095	行政院各分隊	行政院各分隊
096	行政院各分組	行政院各分組
097	行政院各分室	行政院各分室
098	行政院各分隊	行政院各分隊
099	行政院各分組	行政院各分組
100	行政院各分室	行政院各分室

本頁空白

戊、參考表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	229	213	-16	
一般行政管理計畫	49	46	-3	
正式職員	44	39	-5	未足額進用。
正式工員	5	5	0	
臨時職員	0	2	2	府授人管字第10631161300號函控 留編制內職缺進用身心障礙約僱人 員2人。
高中及高職教育計畫	180	167	-13	
正式職員	180	167	-13	未足額進用。

填表說明：1.以服務費用自行進用臨時人員：

(1)279 外包費：消化超額職工業務外包費預算數240,000元，決算數127,624元，辦理校園保全
 相關業務。

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										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	131,616,000		2,595,680		32,230,900	74,755,896		18,096,443		259,294,919	14,847,200	274,142,119
職員	131,616,000		2,555,360		32,230,900	74,755,896		18,060,443		259,218,599	14,847,200	274,065,799
工具			40,320					36,000		76,320		76,320
一般行政管理計畫	29,016,596		1,261,536		7,263,728	2,572,080		3,844,644		43,958,584		43,958,584
職員	27,168,596		1,107,536		6,724,728	2,424,240		3,510,628		40,935,728		40,935,728
工具	1,848,000		154,000		539,000	147,840		334,016		3,022,856		3,022,856
合 計	160,632,596		3,857,216		39,494,628	77,327,976		21,941,087		303,253,503	14,847,200	318,100,703

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條規定辦理核發，107年度預算編列229人，計19,328,300元，執行結果決算190人，計15,178,652元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列229人，計20,166,328元，執行結果決算225人，計18,632,675元。

3.以服務費用自行進用臨時人員：

(1)279 外包費：消化超額職工業務外包費預算數240,000元，決算數127,624元，辦理校園保全相關業務。

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
130,296,615	163,604	2,443,264		27,669,370	79,992,808		16,946,278		257,511,939	13,424,880	270,936,819
130,296,615	163,604	2,375,117		27,669,370	79,992,808		16,910,278		257,407,792	13,424,880	270,832,672
		68,147					36,000		104,147		104,147
26,244,883	2,441,141	853,670		6,141,957	2,440,196		3,947,715		42,069,562		42,069,562
24,241,903	2,441,141	767,902		5,592,126	2,141,228		3,533,675		38,717,975		38,717,975
2,002,980		85,768		549,831	298,968		414,040		3,351,587		3,351,587
156,541,498	2,604,745	3,296,934		33,811,327	82,433,004		20,893,993		299,581,501	13,424,880	313,006,381

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			317,756,099		313,924,734		-3,831,365	-1.21	
高中及高職教 育計畫			317,756,099		313,924,734		-3,831,365	-1.21	

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	318,100,703	313,006,381	-5,094,322	-1.60
11 正式員額薪資	160,632,596	156,541,498	-4,091,098	-2.55
113 職員薪金	158,784,596	154,538,518	-4,246,078	-2.67
114 工員工資	1,848,000	2,002,980	154,980	8.39
12 聘僱及兼職人員薪資	14,847,200	16,029,625	1,182,425	7.96
122 約僱職員薪金	0	2,604,745	2,604,745	0.00
124 兼職人員酬金	14,847,200	13,424,880	-1,422,320	-9.58
13 超時工作報酬	3,857,216	3,296,934	-560,282	-14.53
131 加班費	3,833,216	3,064,784	-768,432	-20.05
132 值班費	24,000	232,150	208,150	867.29
15 獎金	39,494,628	33,811,327	-5,683,301	-14.39
151 考績獎金	19,328,300	15,178,652	-4,149,648	-21.47
152 年終獎金	20,166,328	18,632,675	-1,533,653	-7.61
16 退休及卹償金	77,327,976	82,433,004	5,105,028	6.60
161 職員退休及離職金	77,180,136	82,134,036	4,953,900	6.42
162 工員退休及離職金	147,840	298,968	151,128	102.22
18 福利費	21,941,087	20,893,993	-1,047,094	-4.77
181 分擔員工保險費	13,624,008	15,430,333	1,806,325	13.26
183 傷病醫藥費	574,000	213,200	-360,800	-62.86
187 員工通勤交通費	2,293,200	2,105,002	-188,198	-8.21
18Y 其他福利費	5,449,879	3,145,458	-2,304,421	-42.28
2 服務費用	24,313,433	24,081,628	-231,805	-0.95
21 水電費	6,885,905	6,147,318	-738,587	-10.73
212 工作場所電費	5,949,905	5,633,413	-316,492	-5.32
214 工作場所水費	920,000	508,720	-411,280	-44.70
217 氣體費	16,000	5,185	-10,815	-67.59
22 郵電費	473,920	293,212	-180,708	-38.13
221 郵費	70,740	53,336	-17,404	-24.60
222 電話費	353,992	204,502	-149,490	-42.23
224 數據通信費	49,188	35,374	-13,814	-28.08
23 旅運費	763,464	729,912	-33,552	-4.39
231 國內旅費	584,500	505,412	-79,088	-13.53
236 貨物運費	178,964	224,500	45,536	25.44
24 印刷裝訂與廣告費	1,594,350	1,438,291	-156,059	-9.79
241 印刷及裝訂費	1,594,350	1,438,291	-156,059	-9.79
25 修理保養及保固費	4,773,600	4,883,105	109,505	2.29
252 一般房屋修護費	2,680,000	2,726,462	46,462	1.73
255 機械及設備修護費	762,880	837,160	74,280	9.74
256 交通及運輸設備修護費	180,000	53,100	-126,900	-70.50
257 什項設備修護費	1,150,720	1,266,383	115,663	10.05
26 保險費	9,500	0	-9,500	-100.00
26Y 其他保險費	9,500	0	-9,500	-100.00
27 一般服務費	755,024	551,134	-203,890	-27.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,024	27,770	-29,254	-51.30

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	240,000	127,624	-112,376	-46.82
27F 體育活動費	458,000	395,740	-62,260	-13.59
28 專業服務費	8,877,670	9,858,656	980,986	11.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,144,190	8,048,975	904,785	12.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	54,800	12,800	30.48
289 試務甄選費	317,200	182,120	-135,080	-42.59
28A 電子計算機軟體服務費	55,000	129,090	74,090	134.71
28Y 其他	1,319,280	1,443,671	124,391	9.43
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	15,554,590	14,636,725	-917,865	-5.90
31 使用材料費	9,857,606	9,131,906	-725,700	-7.36
315 設備零件	9,857,606	9,131,906	-725,700	-7.36
32 用品消耗	5,696,984	5,504,819	-192,165	-3.37
321 辦公(事務)用品	1,526,730	1,400,847	-125,883	-8.25
322 報章什誌	100,000	71,688	-28,312	-28.31
323 農業與園藝用品及環境美化費	590,000	582,743	-7,257	-1.23
325 服裝	240,000	176,000	-64,000	-26.67
328 醫療用品(非醫療院所使用)	108,352	88,196	-20,156	-18.60
32Y 其他	3,131,902	3,185,345	53,443	1.71
4 租金、償債與利息	779,600	742,260	-37,340	-4.79
41 地租及水租	240,000	199,870	-40,130	-16.72
414 場地租金	240,000	199,870	-40,130	-16.72
44 交通及運輸設備租金	518,000	520,790	2,790	0.54
442 車租	518,000	520,790	2,790	0.54
45 什項設備租金	21,600	21,600	0	0.00
451 什項設備租金	21,600	21,600	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	22,773,190	43,583,609	20,810,419	91.38
51 購置固定資產	12,951,000	19,323,312	6,372,312	49.20
514 購置機械及設備	8,851,000	13,677,671	4,826,671	54.53
515 購置交通及運輸設備	3,135,000	3,366,000	231,000	7.37
516 購置什項設備	965,000	2,279,641	1,314,641	136.23
52 購置無形資產	324,000	453,500	129,500	39.97
521 購置電腦軟體	324,000	453,500	129,500	39.97
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,498,190	23,806,797	14,308,607	150.65
581 遞延修繕房屋建築支出	9,498,190	23,604,637	14,106,447	148.52
582 其他遞延支出	0	202,160	202,160	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,100	13,314	-3,786	-22.14
61 土地稅	0	580	580	0.00
61Y 其他土地地價稅	0	580	580	0.00
66 規費	17,100	12,734	-4,366	-25.53
661 行政規費與強制費	17,100	12,734	-4,366	-25.53

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	2,368,980	2,226,117	-142,863	-6.03
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	640,780	597,344	-43,436	-6.78
726 獎助學員生給與	640,780	597,344	-43,436	-6.78
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,726,200	1,627,773	-98,427	-5.70
746 獎勵費用	90,200	88,946	-1,254	-1.39
74Y 其他	1,636,000	1,538,827	-97,173	-5.94
9 其他	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95
91 其他支出	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95
91Y 其他	2,366,157	2,790,865	424,708	17.95
合 計	386,273,753	401,080,899	14,807,146	3.83

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,761,390	10,607,477	846,087	8.67	
187 員工通勤交通費	2,293,200	2,105,002	-188,198	-8.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,144,190	8,048,975	904,785	12.66	
521 購置電腦軟體	324,000	453,500	129,500	39.97	

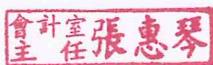
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

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	3,696,712,583	3,695,585,741	-1,126,842	
代管資產-土地改良物	25,683	25,683		
代管資產-土地	3,465,822,018	3,465,822,018		
代管資產-房屋及建築 設備	117,471,203	117,471,203		
機械及設備	89,040,139	89,040,139		
交通及運輸設備	5,605,223	5,605,223		
雜項設備	17,621,475	17,621,475		
電腦軟體	1,126,842		-1,126,842	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： 

機關長官： 

訂