4-0501055

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

臺北市立景美女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立景美女子高級中學編

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	385,544,261	386,295,395	- 751,134	- 0.19
基金用途	381,193,876	378,122,674	3,071,202	0.81
賸餘(短絀-)	4,350,385	8,172,721	- 3,822,336	
餘絀情形：				
基金餘額	41,021,304	36,670,919	4,350,385	11.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,195,383	1,521,861	673,522	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本　頁　空　白

乙、總　說　明

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子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320,071,494元，決算數 327,233,851元。

106學年下學期預定招收61班，實際招收61班，預計學生人數2,160人，實際學生人數2,176人。

107學年上學期預定招收61班，實際招收61班，預計學生人數2,130人，實際學生人數2,152人。

係新購體育、自然、廣播、機具、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；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 34,545,766元，決算數 33,859,760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 15,058,209元(不含以前年度保留數6,314,238元及奉准先行辦理數5,894,347元)，決算數 20,100,265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。

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385,544,261元，較預算數366,995,354元，增加18,548,907元，計增5.05 %。

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666,875元，較預算數1,033,500元，減少366,625元，計減35.47 %。

主要係因：教師甄選報名費等收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數175,350元，較預算數40,000元，增加135,350元，計增338.38 %。

主要係因：財產報廢處分收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數2,586,940元，較預算數3,002,391元，減少415,451元，計減13.84 %。

主要係因：學生住宿費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數323,526,822元，較預算數319,745,585元，增加3,781,237元，計增1.18 %。

主要係因：

(1)教育局補助受保護樹木修剪經費250,000元。

(2)教育局補助廊道優質化學校經費475,505元。

(3)教育局補助敬師活動經費111,000元。

(4)教育局補助照明設備汰換節能燈具經費139,610元。

(5)教育局補助改善運動設施設備400,000元。

(6)教育局補助圍牆整修工程經費1,891,143元。

(7)教育局補助專科教室環境升級3.0計畫經費513,979元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,777,851元，較預算數0元，增加6,777,851元。

主要係因：

(1)教育部補助106學年度中小學科學教育經費(RA6218)44,377元。

(2)教育部補助106(1)高中第二外語教育經費(RA6244)23,074元。

(3)教育部補助106(1)學生學習扶助計畫(RA6258)62,810元。

(4)教育部補助106(1)大手牽小手計畫(RA6C45)5,345元。

(5)教育部補助106(2)均質化經常門經費(RA7103)215,967元。

(6)教育部補助106(2)均質化資本門經費(RA7104)215,000元。

(7)教育部補助106(2)優質化經常門經費(RA7224)833,390元。

(8)教育部補助106(2)優質化資本門經費((RA7225)897,000元。

(9)教育部補助106(2)高中第二外語教育經費(RA6244)199,089元。

(10)教育部補助107學年度12年國教課程綱要前導學校(RA7204)480,000元。

(11)教育部補助照明設備汰換節能燈具經費(RA7805)139,610元。

(12)教育部補助107(1)優質化經常門經費(RA7205)784,337。

(13)教育部補助107(1)優質化資本門經費(RA7206)799,968元。

(14)教育部補助106(2)學生學習扶助計畫(RA7257)140,400元。

(15)教育部補助107(1)均質化經常門經費(RA7139)200,000元。

(16)教育部補助107(1)均質化資本門經費(RA7140)100,000元。

(17)教育部補助前瞻基礎建設-數位建設計畫(RA7A09)1,351,500元。

(18)教育部補助107(1)學生學習扶助計畫(RA7258)110,880元。

(19)教育部補助107(1)高中第二外語教育經費(RA7244)175,104元。

6.學雜費收入：決算數44,096,714元，較預算數42,767,960元，增加1,328,754元，計增3.11%。

主要係因：

(1)學雜費收入較預期增加1,198,367元。

(2)學生學習輔導及重修費收入較預期增加130,387元。

7.受贈收入：決算數6,862,877元，較預算數150,000元，增加6,712,877元，計增4,475.25%。

主要係因：各項捐款較預期增加6,712,877元。

8.雜項收入：決算數850,832元，較預算數255,918元，增加594,914元，計增232.46%。

(1)優質學校獎金等代收款存入市庫670,173元。

(2)工程臨時水電費4,432元。

(3)代收代辦結餘款存入市庫116元。

(4)補辦數位學生證等收入較預期少79,807元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子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)基金用途：

本年度基金用途決算數381,193,876元，較預算數369,675,469元，增加11,518,407元，計增3.12 %。

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327,233,851元，較預算數320,071,494元，增加7,162,357元，計增2.24 %。

2.一般行政管理計畫：決算數33,859,760元，較預算數34,545,766元，減少686,006元，計減1.99 %。

3.建築及設備計畫：決算數20,100,265元，較預算數15,058,209元，增加5,042,056元，計增33.48%。

主要係因：

(1)統籌款併入決算辦理：校園受保護樹木修剪經費250,000元、高中專科教室環境升級3.0計畫484,729元、107年度學校廊道優質化專案計畫458,745元、辦理GIS應用等軟體180,000元。

(2)補辦預算奉准先行執行數：興建土地改良物1,874,880元，機械及設備2,739,050元、購置交通及運輸設備205,920元、購置什項設備1,013,615元。

(3)本年度採購案結餘款207,621元。

(4)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程法定預算未執行數1,957,262元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,350,385元，較預算短絀數2,680,115元，反絀為餘，計相差7,030,500元。

主要係因：

(1)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程預算未執行數1,957,262元。

(2)財產處分收入、學雜費收入、受贈收入及雜項收入較預算多4,882,818元。

(3)各項採購案結餘款207,621元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,998,848元。

其他活動之淨現金流出3,803,465元。

本年度現金及約當現金之淨增2,195,383元。

期初現金及約當現金29,856,665元。

期末現金及約當現金32,052,048元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,072,360,091元，包括：

流動資產34,908,196元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金18,873,790元。

其他資產8,018,578,105元。

決算日負債總額為8,031,338,787元，包括：

流動負債6,025,843元。

其他負債8,025,312,944元。

決算日基金餘額為累積餘額41,021,304元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子高級中學附屬單位決算之分決算

總　　說　　明

中華民國 107 年度

五、固定項目概況：

本年度增加19,371,771元，包括：

土地改良物1,874,880元。

機械及設備7,553,337元。

交通及運輸設備587,420元。

什項設備5,644,396元。

購建中固定資產3,152,738元。

電腦軟體559,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數27,759,624元及補辦預算數5,894,347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）優良事蹟之說明：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	366,995,354	100.00	385,544,261	100.00	18,548,907	5.05	386,295,395	100.00
43 勞務收入	1,033,500	0.28	666,875	0.17	-366,625	-35.47	897,464	0.23
431服務收入	1,033,500	0.28	666,875	0.17	-366,625	-35.47	897,464	0.23
45 財產收入	3,042,391	0.83	2,762,290	0.72	-280,101	-9.21	2,918,099	0.76
451財產處分收入	40,000	0.01	175,350	0.05	135,350	338.38	77,130	0.02
45Y其他財產收入	3,002,391	0.82	2,586,940	0.67	-415,451	-13.84	2,840,969	0.74
46 政府撥入收入	319,745,585	87.13	330,304,673	85.67	10,559,088	3.30	344,161,206	89.09
462公庫撥款收入	319,745,585	87.13	323,526,822	83.91	3,781,237	1.18	327,928,595	84.89
46Y政府其他撥入收入			6,777,851	1.76	6,777,851	0.00	16,232,611	4.20
4S 教學收入	42,767,960	11.65	44,096,714	11.44	1,328,754	3.11	33,322,915	8.63
4S1學雜費收入	42,767,960	11.65	44,096,714	11.44	1,328,754	3.11	33,322,915	8.63
4Y 其他收入	405,918	0.11	7,713,709	2.00	7,307,791	1,800.31	4,995,711	1.29
4YO受贈收入	150,000	0.04	6,862,877	1.78	6,712,877	4,475.25	4,343,321	1.12
4YY雜項收入	255,918	0.07	850,832	0.22	594,914	232.46	652,390	0.17
5 基金用途	369,675,469	100.00	381,193,876	100.00	11,518,407	3.12	378,122,674	100.00
52 高中及高職教育計畫	320,071,494	86.58	327,233,851	85.84	7,162,357	2.24	319,674,127	84.54
5L 一般行政管理計畫	34,545,766	9.34	33,859,760	8.88	-686,006	-1.99	33,436,719	8.84
5M 建築及設備計畫	15,058,209	4.07	20,100,265	5.27	5,042,056	33.48	25,011,828	6.61
購置固定資產	15,022,209	4.06	19,884,265	5.22	4,862,056	32.37	24,978,828	6.61
其他	36,000	0.01	216,000	0.06	180,000	500.00	33,000	0.01
本期賸餘（短絀-）	-2,680,115		4,350,385		7,030,500	-262.32	8,172,721	
期初基金餘額	27,487,606		36,670,919		9,183,313	33.41	28,498,198	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	24,807,491		41,021,304		16,213,813	65.36	36,670,919	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		27,759,624
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	135,350
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,781,237
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	91,229
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,686,622
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,328,754
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	1,397,706
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,315,171
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	594,914
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,162,357
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,266,284

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—)	-2,680,115	4,350,385	7,030,500	-262.32
812 調整非現金項目		1,648,463	1,648,463	
8123 流動資產淨減(淨增—)		2,817,335	2,817,335	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,168,872	-1,168,872	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,680,115	5,998,848	8,678,963	-323.83
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		221,011	221,011	
825 增加短期債務及其他負債		397,787	397,787	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-3,193,151	-3,193,151	
82C 增加其他資產		-159,838	-159,838	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,069,274	-1,069,274	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-3,803,465	-3,803,465	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,680,115	2,195,383	4,875,498	-181.91
84 期初現金及約當現金	27,324,212	29,856,665	2,532,453	9.27
85 期末現金及約當現金	24,644,097	32,052,048	7,407,951	30.06

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	8,072,360,091	100.00	8,193,267,738	100.00	-120,907,647	-1.48
1	資產	8,072,360,091	100.00	8,193,267,738	100.00	-120,907,647	-1.48
11	流動資產	34,908,196	0.43	35,530,148	0.43	-621,952	-1.75
111	現金	32,052,048	0.40	29,856,665	0.36	2,195,383	7.35
1112	銀行存款	32,052,048	0.40	29,856,665	0.36	2,195,383	7.35
1112-1	銀行存款-市庫存款	25,517,830	0.32	20,488,654	0.25	5,029,176	24.55
1112-2	銀行存款-保管款	5,233,240	0.06	8,065,614	0.10	-2,832,374	-35.12
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,300,978	0.02	1,302,397	0.02	-1,419	-0.11
113	應收款項	212,868	0.00	59,300	0.00	153,568	258.97
113Y	其他應收款	212,868	0.00	59,300	0.00	153,568	258.97
115	預付款項	2,643,280	0.03	5,614,183	0.07	-2,970,903	-52.92
1154	預付費用	2,461,445	0.03	5,614,183	0.07	-3,152,738	-56.16
115Y	其他預付款	181,835	0.00	0	0.00	181,835	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	18,873,790	0.23	15,160,544	0.19	3,713,246	24.49
124	準備金	18,873,790	0.23	15,160,544	0.19	3,713,246	24.49
1241	退休及離職準備金	3,752,953	0.05	3,011,847	0.04	741,106	24.61
124Y	其他準備金	15,120,837	0.19	12,148,697	0.15	2,972,140	24.46
124Y-1	其他準備金-獎助學金	5,756,158	0.07	5,977,169	0.07	-221,011	-3.70
124Y-2	其他準備金-其他	5,462,817	0.07	5,171,172	0.06	291,645	5.64
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	3,901,862	0.05	1,000,356	0.01	2,901,506	290.05
13	其他資產	8,018,578,105	99.33	8,142,577,046	99.38	-123,998,941	-1.52
131	什項資產	8,018,578,105	99.33	8,142,577,046	99.38	-123,998,941	-1.52
1315	暫付及待結轉帳項	219,790	0.00	59,952	0.00	159,838	266.61
1316	代管資產	8,018,358,315	99.33	8,142,517,094	99.38	-124,158,779	-1.52
1316-0	代管資產-土地改良物	864,653	0.01	10,570,475	0.13	-9,705,822	-91.82
1316-1	代管資產-土地	7,986,900,989	98.94	8,034,558,716	98.06	-47,657,727	-0.59
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	30,592,673	0.38	97,387,903	1.19	-66,795,230	-68.59

信託代理與保證資產	30,000
保證品	30,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為30,000元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	8,072,360,091	100.00	8,193,267,738	100.00	-120,907,647	-1.48
2	負　債	8,031,338,787	99.49	8,156,596,819	99.55	-125,258,032	-1.54
21	流動負債	6,025,843	0.07	7,194,715	0.09	-1,168,872	-16.25
212	應付款項	4,467,933	0.06	5,963,908	0.07	-1,495,975	-25.08
2123	應付代收款	4,114,988	0.05	5,719,669	0.07	-1,604,681	-28.06
2125	應付費用	316,850	0.00	168,729	0.00	148,121	87.79
212Y	其他應付款	36,095	0.00	75,510	0.00	-39,415	-52.20
213	預收款項	1,557,910	0.02	1,230,807	0.02	327,103	26.58
2133	預收收入	1,557,910	0.02	1,230,807	0.02	327,103	26.58
22	其他負債	8,025,312,944	99.42	8,149,402,104	99.46	-124,089,160	-1.52
221	什項負債	8,025,312,944	99.42	8,149,402,104	99.46	-124,089,160	-1.52
2211	存入保證金	2,639,020	0.03	3,708,294	0.05	-1,069,274	-28.83
2213	應付退休及離職金	3,752,953	0.05	3,011,847	0.04	741,106	24.61
2214	應付代管資產	8,018,358,315	99.33	8,142,517,094	99.38	-124,158,779	-1.52
2215	暫收及待結轉帳項	562,656	0.01	164,869	0.00	397,787	241.27
3	基金餘額	41,021,304	0.51	36,670,919	0.45	4,350,385	11.86
31	基金餘額	41,021,304	0.51	36,670,919	0.45	4,350,385	11.86
311	基金餘額	41,021,304	0.51	36,670,919	0.45	4,350,385	11.86
3111	累積餘額	41,021,304	0.51	36,670,919	0.45	4,350,385	11.86

信託代理與保證負債	30,000
應付保證品	30,000

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	366,995,354	385,544,261	18,548,907	5.05	
43 勞務收入	1,033,500	666,875	-366,625	-35.47	
431服務收入	1,033,500	666,875	-366,625	-35.47	教師甄選報名費收入較預期少。
45 財產收入	3,042,391	2,762,290	-280,101	-9.21	
451財產處分收入	40,000	175,350	135,350	338.38	財產報廢收入較預期多。
45Y其他財產收入	3,002,391	2,586,940	-415,451	-13.84	學生住宿費收入較預期少。
46 政府撥入收入	319,745,585	330,304,673	10,559,088	3.30	
462公庫撥款收入	319,745,585	323,526,822	3,781,237	1.18	教育局補助-受保護樹木修剪經費250,000元、廊道優質化學校經費475,505元、敬師活動經費111,000元、照明設備汰換節能燈具經費139,610元、改善運動設施設備400,000元、圍牆整修工程經費1,891,143元、專科教室環境升級3.0計畫經費513,979元。

填表說明：

地方教育發展基金

基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
46Y政府其他撥入收入		6,777,851	6,777,851	0.00	教育部補助-106學年度中小學科學教育經費44,377元、106(1)第二外語教育經費23,074元、106(1)學生學習扶助計畫62,810元、106(1)大手牽小手計畫5,345元、106(2)均質化經費430,967元、106(2)優質化經費1,730,390元、106(2)第二外語教育經費199,089元、107學年度12年國教課程綱要前導學校480,000元、照明設備汰換節能燈具經費139,610元、107(1)優質化經費1,584,305元、106(2)學生學習扶助計畫140,400元、107(1)均質化經費300,000元、前瞻基礎建設-數位建設計畫1,351,500元、107(1)學生學習扶助計畫110,880元、107(1)第二外語教育經費175,104元。
4S 教學收入	42,767,960	44,096,714	1,328,754	3.11	
4S1學雜費收入	42,767,960	44,096,714	1,328,754	3.11	
4Y 其他收入	405,918	7,713,709	7,307,791	1,800.31	
4YO受贈收入	150,000	6,862,877	6,712,877	4,475.25	各項捐款較預期多。
4YY雜項收入	255,918	850,832	594,914	232.46	優質學校獎金等代收款存入市庫670,173元、工程臨時水電費4,432元、代收代辦結餘款存入市庫116元、補辦數位學生證等收入較預期少79,807元。

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	369,675,469	381,193,876	11,518,407	3.12	
52 高中及高職教育計畫	320,071,494	327,233,851	7,162,357	2.24	
1 用人費用	290,930,343	293,940,792	3,010,449	1.03	
11 正式員額薪資	130,020,000	131,027,561	1,007,561	0.77	
113 職員薪金	130,020,000	131,027,561	1,007,561	0.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,044,108	8,165,492	-1,878,616	-18.70	
121 聘用人員薪金	592,908	835,788	242,880	40.96	
124 兼職人員酬金	9,451,200	7,329,704	-2,121,496	-22.45	
13 超時工作報酬	1,474,970	1,124,175	-350,795	-23.78	
131 加班費	1,330,970	994,975	-335,995	-25.24	
132 值班費	144,000	129,200	-14,800	-10.28	
15 獎金	29,687,614	30,095,968	408,354	1.38	
151 考績獎金	13,361,000	14,015,130	654,130	4.90	
152 年終獎金	16,326,614	16,080,838	-245,776	-1.51	
16 退休及卹償金	103,587,977	106,947,866	3,359,889	3.24	
161 職員退休及離職金	101,062,669	105,255,295	4,192,626	4.15	
162 工員退休及離職金	2,408,749	1,572,479	-836,270	-34.72	
164 卹償金	116,559	120,092	3,533	3.03	
18 福利費	16,115,674	16,579,730	464,056	2.88	
181 分擔員工保險費	11,146,404	12,912,595	1,766,191	15.85	
183 傷病醫藥費	582,500	261,500	-321,000	-55.11	
187 員工通勤交通費	1,378,440	1,154,962	-223,478	-16.21	
18Y 其他福利費	3,008,330	2,250,673	-757,657	-25.19	
2 服務費用	23,076,186	23,499,719	423,533	1.84	
21 水電費	7,400,714	6,272,876	-1,127,838	-15.24	
212 工作場所電費	5,046,750	3,977,323	-1,069,427	-21.19	
214 工作場所水費	1,650,000	1,569,677	-80,323	-4.87	
217 氣體費	703,964	725,876	21,912	3.11	
22 郵電費	283,650	227,583	-56,067	-19.77	
221 郵費	64,650	70,832	6,182	9.56	
222 電話費	219,000	156,751	-62,249	-28.42	
23 旅運費	412,740	697,987	285,247	69.11	
231 國內旅費	312,740	258,219	-54,521	-17.43	
232 國外旅費		128,273	128,273		
233 大陸地區旅費		175,042	175,042		
236 貨物運費	60,000	22,585	-37,415	-62.36	
23Y 其他旅運費	40,000	113,868	73,868	184.67	
24 印刷裝訂與廣告費	706,198	1,113,316	407,118	57.65	

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	%	
241 印刷及裝訂費	706,198	1,113,316	407,118	57.65	
25 修理保養及保固費	3,741,850	3,722,538	-19,312	-0.52	
252 一般房屋修護費	1,610,000	2,175,983	565,983	35.15	
253 宿舍修護費	525,400	129,800	-395,600	-75.30	
255 機械及設備修護費	706,450	506,039	-200,411	-28.37	
257 什項設備修護費	900,000	910,716	10,716	1.19	
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00	
26Y 其他保險費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	1,908,744	1,674,529	-234,215	-12.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	531,776	543,432	11,656	2.19	
279 外包費	1,060,968	676,846	-384,122	-36.20	
27D 計時與計件人員酬金		220,055	220,055		
27F 體育活動費	316,000	234,196	-81,804	-25.89	
28 專業服務費	8,618,290	9,790,890	1,172,600	13.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,159,290	9,223,100	1,063,810	13.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	61,200	-8,000	-11.56	
289 試務甄選費	389,800	136,545	-253,255	-64.97	
28A 電子計算機軟體服務費		82,350	82,350		
28Y 其他		287,695	287,695		
3 材料及用品費	4,316,015	6,463,932	2,147,917	49.77	
31 使用材料費	1,285,920	1,673,217	387,297	30.12	
315 設備零件	1,285,920	1,673,217	387,297	30.12	決算數較預算數增加2,147,917元，主要係因：1.併入決算辦理-106(1)學習扶助計畫23,760元、106(1)大手牽小手計畫1,000元、106(2)優質化506,779元、106學年度中小學科學教育計畫38,377元、106(2)均質化71,867元、106(2)學習扶助計畫5,850元、107學年度12年國教前導計畫171,345元、107(1)優質化321,999元、107(1)均質化96,000元、前瞻基礎建設193,500元、107年敬師活動111,000元、照明設備汰換279,220元、其他準備金支付拔河隊及排球隊參賽用耗材等552,836元。2.另其餘為預算內材料及用品費覈實支用節餘。
32 用品消耗	3,030,095	4,790,715	1,760,620	58.10	
321 辦公（事務）用品	895,245	584,006	-311,239	-34.77	

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	%	
322 報章什誌	107,330	162,367	55,037	51.28	
325 服裝		301,575	301,575		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	31,519	1,519	5.06	
32Y 其他	1,997,520	3,711,248	1,713,728	85.79	
4 租金、償債與利息	91,450	399,602	308,152	336.96	
44 交通及運輸設備租金	91,450	393,602	302,152	330.40	
442 車租	91,450	393,602	302,152	330.40	決算數較預算數增加308,152元，主要係因：1.併入決算辦理-106(1)大手牽小手計畫900元、106(2)優質化59,450元、106(2)均質化45,000元、107(1)優質化74,700元、107(1)均質化24,000元、各項捐款及其他準備金支付拔河隊及排球隊參賽用車租104,000元。2.預算內車租不足102元覈實支用。
45 什項設備租金		6,000	6,000		
451 什項設備租金		6,000	6,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,620,000	2,687,638	1,067,638	65.90	
72 捐助、補助與獎助	300,000	865,911	565,911	188.64	
726 獎助學員生給與	280,000	865,911	585,911	209.25	決算數較預算數增加1,067,638元，主要係因：1.併入決算辦理事項：106(2)均質化39,900元、各項捐款及其他準備金支付清寒獎助學金及拔河隊出國參賽費用1,984,068元。2.另其餘為清寒學生午餐補助覈實支用節餘。
72Y 其他	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,821,727	501,727	38.01	
746 獎勵費用		25,200	25,200		
74Y 其他	1,320,000	1,796,527	476,527	36.10	
9 其他	37,500	242,168	204,668	545.78	
91 其他支出	37,500	242,168	204,668	545.78	
91Y 其他	37,500	242,168	204,668	545.78	決算數較預算數增加204,668元，主要係因：1.併入決算辦理事項-接受各界捐款及支用其他準備金支付拔河隊及排球隊參賽交通費及住宿費等併決算209,645元。2.另其餘為學生參加校外競賽報名費覈實支用節餘。

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	%	
5L 一般行政管理計畫	34,545,766	33,859,760	-686,006	-1.99	
1 用人費用	32,495,966	31,695,166	-800,800	-2.46	
11 正式員額薪資	21,276,000	21,129,573	-146,427	-0.69	
113 職員薪金	19,452,000	19,379,037	-72,963	-0.38	
114 工員工資	1,824,000	1,750,536	-73,464	-4.03	
13 超時工作報酬	1,075,194	868,115	-207,079	-19.26	
131 加班費	1,075,194	868,115	-207,079	-19.26	
15 獎金	5,539,500	4,990,807	-548,693	-9.91	
151 考績獎金	2,880,000	2,427,339	-452,661	-15.72	
152 年終獎金	2,659,500	2,563,468	-96,032	-3.61	
16 退休及卹償金	1,855,056	1,964,933	109,877	5.92	
161 職員退休及離職金	1,709,136	1,765,624	56,488	3.31	
162 工員退休及離職金	145,920	199,309	53,389	36.59	
18 福利費	2,750,216	2,741,738	-8,478	-0.31	
181 分擔員工保險費	1,870,416	1,960,021	89,605	4.79	
187 員工通勤交通費	415,800	301,658	-114,142	-27.45	
18Y 其他福利費	464,000	480,059	16,059	3.46	
2 服務費用	1,474,700	1,788,293	313,593	21.26	
27 一般服務費	668,000	521,770	-146,230	-21.89	
279 外包費	600,000	464,170	-135,830	-22.64	決算數較預算數增加313,593元，主要係因工友退職採業務外包方式辦理及校園人力及機械保全覈實支用。
27F 體育活動費	68,000	57,600	-10,400	-15.29	
28 專業服務費	626,700	1,086,523	459,823	73.37	
28Y 其他	626,700	1,086,523	459,823	73.37	
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	573,100	374,301	-198,799	-34.69	
32 用品消耗	573,100	374,301	-198,799	-34.69	
321 辦公（事務）用品	573,100	374,301	-198,799	-34.69	決算數較預算數減少198,799元，主要係因辦公事務用品經費覈實支用節餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	15,058,209	20,100,265	5,042,056	33.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,058,209	20,100,265	5,042,056	33.48	

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	%	
51 購置固定資產	7,983,040	11,758,812	3,775,772	47.30	
512 興建土地改良物		1,874,880	1,874,880		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6,314,238元及奉准先行辦理數5,894,347元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,152,738元及奉准先行辦理執行數5,833,465元。3.興建土地改良物決算數較預算數多1,874,880元，主要係教育局補助圍牆整修工程併入決算辦理。
513 擴充改良房屋建築及設備	5,110,000	3,152,738	-1,957,262	-38.30	決算數較預算數減少1,957,262元，主要係連續性工程綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，本案全數辦理保留。
514 購置機械及設備	2,367,040	5,051,181	2,684,141	113.40	決算數較預算數增加2,684,141元，主要係因奉准先行辦理執行數2,739,050元及各項採購案結餘款54,909元。
515 購置交通及運輸設備		205,920	205,920		決算數較預算數增加205,920元，主要係因奉准先行辦理執行數205,920元。
516 購置什項設備	506,000	1,474,093	968,093	191.32	決算數較預算數增加968,093元，主要係因奉准先行辦理執行數1,013,615元及各項採購案結餘款45,522元。
52 購置無形資產	36,000	216,000	180,000	500.00	
521 購置電腦軟體	36,000	216,000	180,000	500.00	決算數較預算數增加180,000元，為GIS應用等軟體併入決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,039,169	8,125,453	1,086,284	15.43	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,039,169	7,875,453	836,284	11.88	決算數較預算數增加836,284元，主要係因：1.統籌款併入決算辦理-校園廊道優質化458,745元、專科教室升級484,729元。2.各項工程結餘款107,190元。
582 其他遞延支出		250,000	250,000		決算數較預算數增加250,000元，統籌款併入決算辦理-校園受保護樹木修剪250,000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

備註：

1. 本校外包費預算編列1,660,968元，決算數為1,141,016元，分析如下：
   (1) 非以用人費用進用臨時人員：游泳池救生員2人採勞務承攬方式辦理，預算金額910,968元，決算金額608,646元。
   (2) 支付廠商清潔學生宿舍外包費，預算編列150,000元，決算金額為68,200元。
   (3) 消化超額職工業務外包費，為支付廠商除草及清潔校園等費用，預算編列600,000元，決算金額為464,170元。
2. 本校計時及計件人員酬金預算編列0元，決算數為220,055元，分析如下：
   (1) 非以用人費用進用臨時人員：依107.8.30北市教中字第1076035620號函，107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫聘任專任行政助理1位，計畫期程為107年8月1日至108年7月31日止，107年度決算數為220,055元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數130,320元；決算數97,487元。連續性工程-景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，工管費是分年分期編列者預算數10,000元；決算數199,171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
資產	222,793,110		19,371,771
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,018,087		1,874,880
房屋及建築	97,432,431		
機械及設備	68,219,851		7,553,337
交通及運輸設備	3,995,624		587,420
雜項設備	34,834,322		5,644,396
購建中固定資產	5,783,415		3,152,738
電腦軟體	1,509,380		559,000
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.土地改良物：

增加數計1,874,880元，變動原因為：(1)增置：圍牆整修工程計1,874,880元。

2.機械及設備：

增加數計7,553,337元，變動原因為：(1)增置：購置電腦設備計7,229,397元。(2)撥入：龍門國中撥入校單槍投影機1批323,940元。減少數計5,049,689元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計5,049,689元。

3.交通及運輸設備：

增加數計587,420元，變動原因為：(1)增置：數位媒體播放機等設備計587,420元。減少數計40,115元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計40,115元。

4.雜項設備：

增加數計5,644,396元，變動原因為：(1)增置：飲水機等設備計5,644,396元。減少數計1,147,832元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄放影機等計1,147,832元。

5.購建中固定資產：

增加數計3,152,738元，變動原因為：(1)增置：景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程計3,152,738元尚在建中。

6.電腦軟體：

增加數計559,000元，變動原因為：(1)增置：購置GIS教學應用軟體及圖資等計559,000元。減少數計985,321元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計200,000元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷785,321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		
7,222,957	-107,540,624	127,401,300
	-6,332,995	6,559,972
	-25,983,342	71,449,089
5,049,689	-50,318,721	20,404,778
40,115	-2,790,696	1,752,233
1,147,832	-22,114,870	17,216,016
		8,936,153
985,321		1,083,059

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			1,891,000		1,891,000	1,874,880	-16,120	
土地改良物			1,891,000		1,891,000	1,874,880	-16,120	
購建中固定資產								
房屋及建築	6,314,238	5,110,000			11,424,238	3,152,738	-8,271,500	8,171,500
房屋及建築	6,314,238	5,110,000			11,424,238		-11,424,238	8,171,500
購建中固定資產						3,152,738	3,152,738	
機械及設備		2,367,040	2,758,100		5,125,140	5,051,181	-73,959	
機械及設備		2,367,040	2,758,100		5,125,140	5,051,181	-73,959	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			224,000		224,000	205,920	-18,080	
交通及運輸設備			224,000		224,000	205,920	-18,080	
購建中固定資產								
雜項設備		506,000	1,021,247		1,527,247	1,474,093	-53,154	
雜項設備		506,000	1,021,247		1,527,247	1,474,093	-53,154	
購建中固定資產								
合計	6,314,238	7,983,040	5,894,347		20,191,625	11,758,812	-8,432,813	8,171,500

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		5,894,347
興建土地改良物	107.11.30府教會字第10760708671號	1,891,000
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	859,000
購置機械及設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	44,100
購置機械及設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	71,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	124,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	1,076,000
購置機械及設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	17,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	567,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	160,000
購置交通及運輸設備	107.11.30府教會字第10760708671號	20,000
購置交通及運輸設備	107.9.26府教會字第10760428391號	44,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	256,000
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	45,247
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	480,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	24,000
購置什項設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	27,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	189,000

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	192	190	-2	
一般行政管理計畫	34	33	-1	
正式職員	29	29	0	
正式工員	5	4	-1	工友退職1人奉准採業務外包方式辦理。
高中及高職教育計畫	158	157	-1	
正式職員	157	154	-3	1.107.9.3北市教體字第1076037114號函，同意體育教師支援107學年度拔河訓練中心業務，新增代理教師1人。2.軍訓教官出缺4人遇缺不補。
臨時職員	1	3	2	107.5.24北市教人字第10734676400號函核定新增約聘學務創新人力2人。

填表說明：1.本校外包費預算編列1,660,968元，決算數為1,141,016元，分析如下：

(1)非以用人費用進用臨時人員：游泳池救生員2人採勞務承攬方式辦理，預算金額910,968元，決算金額608,646元。

(2)支付廠商清潔學生宿舍外包費，預算編列150,000元，決算金額為68,200元。

(3)消化超額職工業務外包費，為支付廠商除草及清潔校園等費用，預算編列600,000元，決算金額為464,170元。

2.本校計時及計件人員酬金預算編列0元，決算數為220,055元，分析如下：

(1)非以用人費用進用臨時人員：依107.8.30北市教中字第1076035620號函，107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫聘任專任行政助理1位，計畫期程為107年8月1日至108年7月31日止，107年度決算數為220,055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	130,020,000	592,908	1,474,970		29,687,614	103,587,977		16,115,674		281,479,143	9,451,200	290,930,343
職員	130,020,000	592,908	1,474,970		29,687,614	103,587,977		16,115,674		281,479,143	9,451,200	290,930,343
工員												
一般行政管理計畫	21,276,000		1,075,194		5,539,500	1,855,056		2,750,216		32,495,966		32,495,966
職員	19,452,000		994,127		5,007,500	1,709,136		2,419,008		29,581,771		29,581,771
工員	1,824,000		81,067		532,000	145,920		331,208		2,914,195		2,914,195
合　　計	151,296,000	592,908	2,550,164		35,227,114	105,443,033		18,865,890		313,975,109	9,451,200	323,426,309

註：

1.本校外包費預算編列1,660,968元，決算數為1,141,016元，分析如下：

(1)非以用人費用進用臨時人員：游泳池救生員2人採勞務承攬方式辦理，預算金額910,968元，決算金額608,646元。

(2)支付廠商清潔學生宿舍外包費，預算編列150,000元，決算金額為68,200元。

(3)消化超額職工業務外包費，為支付廠商除草及清潔校園等費用，預算編列600,000元，決算金額為464,170元。

2.本校計時及計件人員酬金預算編列0元，決算數為220,055元，分析如下：

(1)非以用人費用進用臨時人員：依107.8.30北市教中字第1076035620號函，107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫聘任專任行政助理1位，計畫期程為107年8月1日至108年7月31日止，107年度決算數為220,055元。

3.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點規定核發，107年度預算編列192人，計16,241,000元，執行結果決算167人，計16,442,469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192人，計18,986,114元，執行結果決算209人，計18,644,306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
131,027,561	835,788	1,124,175		30,095,968	106,947,866		16,579,730		286,611,088	7,329,704	293,940,792
131,027,561	835,788	1,120,978		30,095,968	105,375,387		16,459,530		284,915,212	7,329,704	292,244,916
		3,197			1,572,479		120,200		1,695,876		1,695,876
21,129,573		868,115		4,990,807	1,964,933		2,741,738		31,695,166		31,695,166
19,379,037		751,855		4,384,568	1,765,624		2,432,130		28,713,214		28,713,214
1,750,536		116,260		606,239	199,309		309,608		2,981,952		2,981,952
152,157,134	835,788	1,992,290		35,086,775	108,912,799		19,321,468		318,306,254	7,329,704	325,635,958

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			320,071,494		327,233,851			7,162,357	2.24	
高中及高職教育計畫			320,071,494		327,233,851			7,162,357	2.24	

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	323,426,309	325,635,958	2,209,649	0.68
11 正式員額薪資	151,296,000	152,157,134	861,134	0.57
113 職員薪金	149,472,000	150,406,598	934,598	0.63
114 工員工資	1,824,000	1,750,536	-73,464	-4.03
12 聘僱及兼職人員薪資	10,044,108	8,165,492	-1,878,616	-18.70
121 聘用人員薪金	592,908	835,788	242,880	40.96
124 兼職人員酬金	9,451,200	7,329,704	-2,121,496	-22.45
13 超時工作報酬	2,550,164	1,992,290	-557,874	-21.88
131 加班費	2,406,164	1,863,090	-543,074	-22.57
132 值班費	144,000	129,200	-14,800	-10.28
15 獎金	35,227,114	35,086,775	-140,339	-0.40
151 考績獎金	16,241,000	16,442,469	201,469	1.24
152 年終獎金	18,986,114	18,644,306	-341,808	-1.80
16 退休及卹償金	105,443,033	108,912,799	3,469,766	3.29
161 職員退休及離職金	102,771,805	107,020,919	4,249,114	4.13
162 工員退休及離職金	2,554,669	1,771,788	-782,881	-30.65
164 卹償金	116,559	120,092	3,533	3.03
18 福利費	18,865,890	19,321,468	455,578	2.41
181 分擔員工保險費	13,016,820	14,872,616	1,855,796	14.26
183 傷病醫藥費	582,500	261,500	-321,000	-55.11
187 員工通勤交通費	1,794,240	1,456,620	-337,620	-18.82
18Y 其他福利費	3,472,330	2,730,732	-741,598	-21.36
2 服務費用	24,550,886	25,288,012	737,126	3.00
21 水電費	7,400,714	6,272,876	-1,127,838	-15.24
212 工作場所電費	5,046,750	3,977,323	-1,069,427	-21.19
214 工作場所水費	1,650,000	1,569,677	-80,323	-4.87
217 氣體費	703,964	725,876	21,912	3.11
22 郵電費	283,650	227,583	-56,067	-19.77
221 郵費	64,650	70,832	6,182	9.56
222 電話費	219,000	156,751	-62,249	-28.42
23 旅運費	412,740	697,987	285,247	69.11
231 國內旅費	312,740	258,219	-54,521	-17.43
232 國外旅費	0	128,273	128,273	0.00
233 大陸地區旅費	0	175,042	175,042	0.00
236 貨物運費	60,000	22,585	-37,415	-62.36
23Y 其他旅運費	40,000	113,868	73,868	184.67
24 印刷裝訂與廣告費	706,198	1,113,316	407,118	57.65
241 印刷及裝訂費	706,198	1,113,316	407,118	57.65
25 修理保養及保固費	3,741,850	3,722,538	-19,312	-0.52
252 一般房屋修護費	1,610,000	2,175,983	565,983	35.15
253 宿舍修護費	525,400	129,800	-395,600	-75.30
255 機械及設備修護費	706,450	506,039	-200,411	-28.37
257 什項設備修護費	900,000	910,716	10,716	1.19
26 保險費	4,000	0	-4,000	-100.00

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	%
26Y 其他保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
27 一般服務費	2,576,744	2,196,299	-380,445	-14.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	531,776	543,432	11,656	2.19
279 外包費	1,660,968	1,141,016	-519,952	-31.30
27D 計時與計件人員酬金	0	220,055	220,055	0.00
27F 體育活動費	384,000	291,796	-92,204	-24.01
28 專業服務費	9,244,990	10,877,413	1,632,423	17.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,159,290	9,223,100	1,063,810	13.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	61,200	-8,000	-11.56
289 試務甄選費	389,800	136,545	-253,255	-64.97
28A 電子計算機軟體服務費	0	82,350	82,350	0.00
28Y 其他	626,700	1,374,218	747,518	119.28
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,889,115	6,838,233	1,949,118	39.87
31 使用材料費	1,285,920	1,673,217	387,297	30.12
315 設備零件	1,285,920	1,673,217	387,297	30.12
32 用品消耗	3,603,195	5,165,016	1,561,821	43.35
321 辦公（事務）用品	1,468,345	958,307	-510,038	-34.74
322 報章什誌	107,330	162,367	55,037	51.28
325 服裝	0	301,575	301,575	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	31,519	1,519	5.06
32Y 其他	1,997,520	3,711,248	1,713,728	85.79
4 租金、償債與利息	91,450	399,602	308,152	336.96
44 交通及運輸設備租金	91,450	393,602	302,152	330.40
442 車租	91,450	393,602	302,152	330.40
45 什項設備租金	0	6,000	6,000	0.00
451 什項設備租金	0	6,000	6,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,058,209	20,100,265	5,042,056	33.48
51 購置固定資產	7,983,040	11,758,812	3,775,772	47.30
512 興建土地改良物	0	1,874,880	1,874,880	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	5,110,000	3,152,738	-1,957,262	-38.30
514 購置機械及設備	2,367,040	5,051,181	2,684,141	113.40
515 購置交通及運輸設備	0	205,920	205,920	0.00
516 購置什項設備	506,000	1,474,093	968,093	191.32
52 購置無形資產	36,000	216,000	180,000	500.00
521 購置電腦軟體	36,000	216,000	180,000	500.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,039,169	8,125,453	1,086,284	15.43
581 遞延修繕房屋建築支出	7,039,169	7,875,453	836,284	11.88
582 其他遞延支出	0	250,000	250,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,622,000	2,689,638	1,067,638	65.82
71 會費	2,000	2,000	0	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	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	300,000	865,911	565,911	188.64
726 獎助學員生給與	280,000	865,911	585,911	209.25
72Y 其他	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,821,727	501,727	38.01
746 獎勵費用	0	25,200	25,200	0.00
74Y 其他	1,320,000	1,796,527	476,527	36.10
9 其他	37,500	242,168	204,668	545.78
91 其他支出	37,500	242,168	204,668	545.78
91Y 其他	37,500	242,168	204,668	545.78
合　　計	369,675,469	381,193,876	11,518,407	3.12

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	308,273	128,273	71.26	
232 國外旅費		128,273	128,273		依107.9.11北市教體字第1076038176號函，動支接受各界捐款參加2018年世界盃室外拔河錦標賽團費計128,273元併入決算辦理。
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	10,514,930	11,245,575	730,645	6.95	
187 員工通勤交通費	1,794,240	1,456,620	-337,620	-18.82	
253 宿舍修護費	525,400	129,800	-395,600	-75.30	
27D 計時與計件人員酬金		220,055	220,055		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,159,290	9,223,100	1,063,810	13.04	
521 購置電腦軟體	36,000	216,000	180,000	500.00	

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	8,145,759,615	8,135,922,238	-9,837,377	
代管資產-土地改良物	864,653	864,653		
代管資產-土地	7,986,900,989	7,986,900,989		
代管資產-房屋及建築設備	30,592,673	30,592,673		
土地改良物	6,559,972	6,559,972		
房屋及建築	71,449,089	71,449,089		
機械及設備	20,404,778	20,566,613	161,835	中央補助款校園前瞻基礎建設4.5.2計畫-號章機109,800元及印表機52,035元依執行要點19條規定先行辦理，俟補辦預算後轉正。
交通及運輸設備	1,752,233	1,772,233	20,000	中央補助款校園前瞻基礎建設4.5.2計畫-麥克風20,000元依執行要點19條規定先行辦理，俟補辦預算後轉正。
雜項設備	17,216,016	17,216,016		
購建中固定資產	8,936,153		-8,936,153	景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工場已支出款項8,936,153元待完工後轉入相關科目。
電腦軟體	1,083,059		-1,083,059	係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

裝

主辦會計人員：

機 關 長 官：

訂