

4-0501402

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



臺北市松山區民生國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市松山區民生國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31 頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

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	226,452,879	200,405,964	26,046,915	13.00
基金用途	227,177,866	209,738,851	17,439,015	8.31
賸餘(短絀-)	- 724,987	- 9,332,887	8,607,900	
餘絀情形：				
基金餘額	5,579,643	6,304,630	- 724,987	- 11.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	43,184	- 6,995,020	7,038,204	

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松山區民生國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列191,677,346元，決算數200,540,298元。

106學年下學期預定招收63班，實際招收63班，預計學生人數1,604人，實際學生人數1,589人。

107學年上學期預定招收65班，實際招收63班，預計學生人數1,657人，實際學生人數1,598人。

係新購教具及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、性別平等教育宣導等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,952,887元，決算數15,510,824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8,928,782元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數11,126,744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松山區民生國民小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226,452,879元，較預算數217,220,403元，增加9,232,476元，計增4.25%。

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6,500元，較預算數20,000元，減少13,500元，計減67.50%。

主要係因：

教師甄試報名人數較預期減少。

2.財產處分收入：決算數26,310元，較預算數44,426元，減少18,116元，計減40.78%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數1,058,800元，較預算數1,019,040元，增加39,760元，計增3.90%。

主要係因：

活動中心場地出借收入較預期增加。

4.市庫撥款收入：決算數225,049,375元，較預算數215,944,239元，增加9,105,136元，計增4.22%。

主要係因：

(1)充實改善12年國教資賦優異課程工程費177,478元。

(2)敬師活動經費75,000元。

(3)用人費用不敷數6,300,000元。

(4)校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費 2,552,658元。

5.政府其他撥入收入：決算數108,825元，較預算數0元，增加108,825元。

主要係因：

(1)學生無力繳交代收代辦經費5,625元。

(2)游泳與自救能力及師資培訓經費70,200元。

(3)身障學生無法自行上下學交通補助費33,000元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數9,098元，減少9,098元。

主要係因：

接受各界捐贈收入較預期減少。

7.雜項收入：決算數203,069元，較預算數183,600元，增加19,469元，計增10.60%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費收入及廠商逾期違約金等較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數227,177,866元，較預算數217,559,015元，增加9,618,851元，計增4.42%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數200,540,298元，較預算數191,677,346元，增加8,862,952元，計增4.62%。

主要係因：

教師薪金覈實支用增加支出所致。

2.一般行政管理計畫：決算數15,510,824元，較預算數16,952,887元，減少1,442,063元，計減8.51%。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區民生國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

主要係因：

職員薪金覈實支用結餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數11,126,744元，較預算數8,928,782元，增加2,197,962元，計增24.62%。

主要係因：

校園特色營造優質化教育環境整修工程併決算2,521,330元及充實改善12年國教資賦優異課程工程併決算176,336元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數724,987元，較預算短絀數338,612元，計相差386,375元。

主要係因：

人事費覈實支用增加支出所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區民生國民小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331,458元。
其他活動之淨現金流出374,642元。
本年度現金及約當現金之淨減43,184元。
期初現金及約當現金15,643,649元。
期末現金及約當現金15,600,465元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,096,255,941元，包括：
流動資產15,880,465元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,924,839元。
其他資產5,075,450,637元。
決算日負債總額為5,090,676,298元，包括：
流動負債10,642,928元。
其他負債5,080,033,370元。
決算日基金餘額為累積餘額5,579,643元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,388,899元，包括：
機械及設備3,092,739元。
交通及運輸設備492,798元。
什項設備3,767,362元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數20,518,580元及補辦預算數0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」。
- (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	217,220,403	100.00	226,452,879	100.00	9,232,476	4.25	200,405,964	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	6,500	0.00	-13,500	-67.50	7,500	0.00
431服務收入	20,000	0.01	6,500	0.00	-13,500	-67.50	7,500	0.00
45 財產收入	1,063,466	0.49	1,085,110	0.48	21,644	2.04	1,052,510	0.53
451財產處分收入	44,426	0.02	26,310	0.01	-18,116	-40.78	1,660	0.00
45Y其他財產收入	1,019,040	0.47	1,058,800	0.47	39,760	3.90	1,050,850	0.52
46 政府撥入收入	215,944,239	99.41	225,158,200	99.43	9,213,961	4.27	199,204,371	99.40
462公庫撥款收入	215,944,239	99.41	225,049,375	99.38	9,105,136	4.22	198,881,373	99.24
46Y政府其他撥入收入			108,825	0.05	108,825	0.00	322,998	0.16
4Y 其他收入	192,698	0.09	203,069	0.09	10,371	5.38	141,583	0.07
4Y0受贈收入	9,098	0.00			-9,098	-100.00		
4YY雜項收入	183,600	0.08	203,069	0.09	19,469	10.60	141,583	0.07
5 基金用途	217,559,015	100.00	227,177,866	100.00	9,618,851	4.42	209,738,851	100.00
53 國民教育計畫	191,677,346	88.10	200,540,298	88.27	8,862,952	4.62	188,530,256	89.89
5L 一般行政管理計畫	16,952,887	7.79	15,510,824	6.83	-1,442,063	-8.51	14,595,819	6.96
5M 建築及設備計畫	8,928,782	4.10	11,126,744	4.90	2,197,962	24.62	6,612,776	3.15
購置固定資產	8,892,782	4.09	11,090,744	4.88	2,197,962	24.72	6,580,776	3.14
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			32,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-338,612		-724,987		-386,375	114.11	-9,332,887	
期初基金餘額	5,374,190		6,304,630		930,440	17.31	15,637,517	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,035,578		5,579,643		544,065	10.80	6,304,630	

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	39,760
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,105,136
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	108,825
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	19,469
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,862,952
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,382,438

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)	-338,612	-724,987	-386,375	114.11
812 調整非現金項目		1,056,445	1,056,445	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,056,445	1,056,445	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-338,612	331,458	670,070	-197.89
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-102,700	-102,700	
82D 減少短期債務及其他負債		-271,942	-271,942	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-374,642	-374,642	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-338,612	-43,184	295,428	-87.25
84 期初現金及約當現金	12,375,342	15,643,649	3,268,307	26.41
85 期末現金及約當現金	12,036,730	15,600,465	3,563,735	29.61

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	5,096,255,941	100.00	5,292,504,805	100.00	-196,248,864	-3.71
1	資產	5,096,255,941	100.00	5,292,504,805	100.00	-196,248,864	-3.71
11	流動資產	15,880,465	0.31	15,923,649	0.30	-43,184	-0.27
111	現金	15,600,465	0.31	15,643,649	0.30	-43,184	-0.28
1112	銀行存款	15,600,465	0.31	15,643,649	0.30	-43,184	-0.28
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,108,531	0.08	4,864,970	0.09	-756,439	-15.55
1112-2	銀行存款-保管款	10,765,059	0.21	10,027,030	0.19	738,029	7.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	290,385	0.01	282,017	0.01	8,368	2.97
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	436,490	0.01	469,632	0.01	-33,142	-7.06
115	預付款項	280,000	0.01	280,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	280,000	0.01	280,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,924,839	0.10	5,067,160	0.10	-142,321	-2.81
124	準備金	4,924,839	0.10	5,067,160	0.10	-142,321	-2.81
1241	退休及離職準備金	3,511,061	0.07	3,653,382	0.07	-142,321	-3.90
124Y	其他準備金	1,413,778	0.03	1,413,778	0.03	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	1,413,778	0.03	1,413,778	0.03	0	0.00
13	其他資產	5,075,450,637	99.59	5,271,513,996	99.60	-196,063,359	-3.72
131	什項資產	5,075,450,637	99.59	5,271,513,996	99.60	-196,063,359	-3.72
1315	暫付及待結轉帳項	102,700	0.00	0	0.00	102,700	0.00
1316	代管資產	5,075,347,937	99.59	5,271,513,996	99.60	-196,166,059	-3.72
1316-0	代管資產-土地改良物	124,488	0.00	4,909,543	0.09	-4,785,055	-97.46
1316-1	代管資產-土地	5,053,882,000	99.17	5,179,531,000	97.87	-125,649,000	-2.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,341,449	0.42	87,073,453	1.65	-65,732,004	-75.49

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為200,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為200,000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	5,096,255,941	100.00	5,292,504,805	100.00	-196,248,864	-3.71
2	負債	5,090,676,298	99.89	5,286,200,175	99.88	-195,523,877	-3.70
21	流動負債	10,642,928	0.21	9,586,483	0.18	1,056,445	11.02
212	應付款項	10,642,928	0.21	9,586,483	0.18	1,056,445	11.02
2123	應付代收款	10,641,582	0.21	9,579,205	0.18	1,062,377	11.09
2125	應付費用	1,346	0.00	7,278	0.00	-5,932	-81.51
22	其他負債	5,080,033,370	99.68	5,276,613,692	99.70	-196,580,322	-3.73
221	什項負債	5,080,033,370	99.68	5,276,613,692	99.70	-196,580,322	-3.73
2211	存入保證金	953,052	0.02	1,199,474	0.02	-246,422	-20.54
2213	應付退休及離職金	3,511,061	0.07	3,653,382	0.07	-142,321	-3.90
2214	應付代管資產	5,075,347,937	99.59	5,271,513,996	99.60	-196,166,059	-3.72
2215	暫收及待結轉帳項	221,320	0.00	246,840	0.00	-25,520	-10.34
3	基金餘額	5,579,643	0.11	6,304,630	0.12	-724,987	-11.50
31	基金餘額	5,579,643	0.11	6,304,630	0.12	-724,987	-11.50
311	基金餘額	5,579,643	0.11	6,304,630	0.12	-724,987	-11.50
3111	累積餘額	5,579,643	0.11	6,304,630	0.12	-724,987	-11.50

信託代理與保證負債

200,000

應付保證品

200,000

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	217,220,403	226,452,879	9,232,476	4.25	
43 勞務收入	20,000	6,500	-13,500	-67.50	
431服務收入	20,000	6,500	-13,500	-67.50	教師甄試報名人數較預期減少。
45 財產收入	1,063,466	1,085,110	21,644	2.04	
451財產處分收入	44,426	26,310	-18,116	-40.78	廢舊物資變賣收入較預期減少。
45Y其他財產收入	1,019,040	1,058,800	39,760	3.90	
46 政府撥入收入	215,944,239	225,158,200	9,213,961	4.27	
462公庫撥款收入	215,944,239	225,049,375	9,105,136	4.22	
46Y政府其他撥入收入		108,825	108,825	0.00	教育部補助款補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓費等併決算辦理。
4Y 其他收入	192,698	203,069	10,371	5.38	
4YO受贈收入	9,098		-9,098	-100.00	接受各界捐贈收入較預期減少。
4YY雜項收入	183,600	203,069	19,469	10.60	數位學生證補卡費、簡訊費收入及採購案違約金等較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	217,559,015	227,177,866	9,618,851	4.42	
53 國民教育計畫	191,677,346	200,540,298	8,862,952	4.62	
1 用人費用	181,696,610	191,683,363	9,986,753	5.50	
11 正式員額薪資	88,992,000	96,158,929	7,166,929	8.05	
113 職員薪金	88,992,000	96,158,929	7,166,929	8.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,414,212	1,443,252	29,040	2.05	
121 聘用人員薪金	476,652	467,965	-8,687	-1.82	
124 兼職人員酬金	937,560	975,287	37,727	4.02	
13 超時工作報酬	571,213	486,721	-84,492	-14.79	
131 加班費	571,213	486,721	-84,492	-14.79	
15 獎金	22,311,582	20,321,480	-1,990,102	-8.92	
151 考績獎金	11,128,000	8,758,328	-2,369,672	-21.29	
152 年終獎金	11,183,582	11,563,152	379,570	3.39	
16 退休及卹償金	57,900,240	61,554,308	3,654,068	6.31	
161 職員退休及離職金	56,860,740	61,554,308	4,693,568	8.25	
162 工員退休及離職金	1,039,500		-1,039,500	-100.00	
18 福利費	10,507,363	11,718,673	1,211,310	11.53	
181 分擔員工保險費	7,543,308	9,139,001	1,595,693	21.15	
183 傷病醫藥費	240,500	85,000	-155,500	-64.66	
187 員工通勤交通費	1,031,940	943,225	-88,715	-8.60	
18Y 其他福利費	1,691,615	1,551,447	-140,168	-8.29	
2 服務費用	5,583,472	5,431,550	-151,922	-2.72	
21 水電費	2,003,158	1,758,254	-244,904	-12.23	
212 工作場所電費	1,750,450	1,510,963	-239,487	-13.68	
214 工作場所水費	252,708	247,291	-5,417	-2.14	
23 旅運費	81,300	107,594	26,294	32.34	
231 國內旅費	81,300	107,594	26,294	32.34	
25 修理保養及保固費	2,729,790	2,786,987	57,197	2.10	
252 一般房屋修護費	1,050,000	1,353,424	303,424	28.90	
255 機械及設備修護費	252,800	281,300	28,500	11.27	
257 什項設備修護費	1,426,990	1,152,263	-274,727	-19.25	
27 一般服務費	276,224	244,212	-32,012	-11.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,224	14,894	-31,330	-67.78	
27F 體育活動費	230,000	229,318	-682	-0.30	
28 專業服務費	493,000	534,503	41,503	8.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,500	128,500	12,000	10.30	

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	94,050	80,100	-13,950	-14.83	
289 試務甄選費	10,150		-10,150	-100.00	
28Y 其他	272,300	325,903	53,603	19.69	
3 材料及用品費	3,105,240	2,482,539	-622,701	-20.05	
31 使用材料費	936,000	763,386	-172,614	-18.44	
315 設備零件	936,000	763,386	-172,614	-18.44	決算數較預算數減少622,701元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支出賸餘。
32 用品消耗	2,169,240	1,719,153	-450,087	-20.75	
321 辦公(事務)用品	200		-200	-100.00	
322 報章什誌	104,700	99,700	-5,000	-4.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	46,246	2,246	5.10	
32Y 其他	2,020,340	1,573,207	-447,133	-22.13	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	919,624	661,926	-257,698	-28.02	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少257,698元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支出賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	909,624	651,926	-257,698	-28.33	
74Y 其他	909,624	651,926	-257,698	-28.33	
9 其他	367,600	276,120	-91,480	-24.89	
91 其他支出	367,600	276,120	-91,480	-24.89	
91Y 其他	367,600	276,120	-91,480	-24.89	決算數較預算數減少91,480元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支出賸餘。
5L 一般行政管理計畫	16,952,887	15,510,824	-1,442,063	-8.51	
1 用人費用	14,195,011	12,982,192	-1,212,819	-8.54	
11 正式員額薪資	9,582,000	8,790,539	-791,461	-8.26	
113 職員薪金	8,238,000	7,398,599	-839,401	-10.19	
114 工員工資	768,000	795,240	27,240	3.55	
115 警餉	576,000	596,700	20,700	3.59	
13 超時工作報酬	462,733	288,792	-173,941	-37.59	
131 加班費	462,733	288,792	-173,941	-37.59	
15 獎金	2,142,750	1,946,382	-196,368	-9.16	

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	%	
151 考績獎金	949,500	895,309	-54,191	-5.71	
152 年終獎金	1,193,250	1,051,073	-142,177	-11.92	
16 退休及卹償金	812,328	761,289	-51,039	-6.28	
161 職員退休及離職金	750,888	682,145	-68,743	-9.15	
162 工員退休及離職金	61,440	79,144	17,704	28.82	
18 福利費	1,195,200	1,195,190	-10	0.00	
181 分擔員工保險費	852,000	858,541	6,541	0.77	
187 員工通勤交通費	151,200	135,000	-16,200	-10.71	
18Y 其他福利費	192,000	201,649	9,649	5.03	
2 服務費用	2,244,656	2,169,569	-75,087	-3.35	
22 郵電費	95,000	91,436	-3,564	-3.75	
222 電話費	95,000	91,436	-3,564	-3.75	
27 一般服務費	1,501,256	1,429,733	-71,523	-4.76	
279 外包費	1,471,256	1,407,366	-63,890	-4.34	
27F 體育活動費	30,000	22,367	-7,633	-25.44	
28 專業服務費	550,000	550,000			
28Y 其他	550,000	550,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	511,220	357,063	-154,157	-30.15	
32 用品消耗	511,220	357,063	-154,157	-30.15	
321 辦公（事務）用品	503,720	349,563	-154,157	-30.60	決算數較預算數減少154,157元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支用賸餘。
325 服裝	7,500	7,500			
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	8,928,782	11,126,744	2,197,962	24.62	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,928,782	11,126,744	2,197,962	24.62	
51 購置固定資產	2,143,400	1,958,924	-184,476	-8.61	
514 購置機械及設備	1,197,400	1,164,100	-33,300	-2.78	
515 購置交通及運輸設備	603,000	461,198	-141,802	-23.52	決算數較預算數減少141,802元，主要係因：辦理廣播系統改善工程依實際需要覈實支用賸餘。
516 購置什項設備	343,000	333,626	-9,374	-2.73	
52 購置無形資產	36,000	36,000			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,749,382	9,131,820	2,382,438	35.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,388,587	3,884,015	2,495,428	179.71	決算數較預算數增加2,495,428元，主要係因：辦理校園特色營造優質化教育環境整修等工程併決算。
582 其他遞延支出	5,360,795	5,247,805	-112,990	-2.11	

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. 本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數527,256元。工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數800,110元。消化超額職工業務外包費預算數80,000元，決算數80,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數139,155元；決算數109,837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	38,030,811		7,388,899
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	436,621		
房屋及建築	2,740,606		
機械及設備	22,964,097		3,092,739
交通及運輸設備	1,681,308		492,798
雜項設備	10,140,179		3,767,362
購建中固定資產			
電腦軟體	68,000		36,000
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：

減少數計436,621元，變動原因為：(1)報廢：球場報廢減值計436,621元。

2. 機械及設備：

增加數計3,092,739元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計 1,164,100元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦等設備計1,001,087元。(3)受贈：應付代收課外社團等經費購置電腦等設備計927,552元。減少數計3,168,210元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢單槍投影機等計3,168,210元。

3. 交通及運輸設備：

增加數計492,798元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統改善工程設備等計461,198元。(2)受贈：應付代收款弦樂團等經費購置電腦等設備計31,600元。減少數計222,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計222,500元。

4. 雜項設備：增加數計3,767,362元，變動原因為：(1)增置：購置油印機等設備計333,626元。(2)受贈：應付代收款家長捐款購置冷氣等設備計3,345,011元。(3)其他：補列籃球架1付計88,725元。減少數計809,536元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報電腦桌櫃等計809,536元。

5. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置程式編輯軟體等計36,000元。減少數計30,054元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至 107 年 12 月底止累計攤銷30,054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		
4,666,921	-26,323,300	14,429,489
436,621	-755,077	1,985,529
3,168,210	-15,546,160	7,342,466
222,500	-1,276,154	675,452
809,536	-8,745,909	4,352,096
30,054		73,946

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		1,197,400			1,197,400	1,164,100	-33,300	
機械及設備		1,197,400			1,197,400	1,164,100	-33,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		603,000			603,000	461,198	-141,802	
交通及運輸設備		603,000			603,000	461,198	-141,802	
購建中固定資產								
雜項設備		343,000			343,000	333,626	-9,374	
雜項設備		343,000			343,000	333,626	-9,374	
購建中固定資產								
合 計		2,143,400			2,143,400	1,958,924	-184,476	

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

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		

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	130	130	0	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	12	11	-1	行政組長控留1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	115	116	1	
正式職員	114	115	1	依據107年10月15日府授教人字第1076052362號，本校增加普通班教師員額1人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數527,256元。工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數800,110元。消化超額職工業務外包費預算數80,000元，決算數80,000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
國民教育計畫	88,992,000	476,652	571,213		22,311,582	57,900,240		10,507,363		180,759,050	937,560	181,696,610
職員	88,992,000	476,652	561,963		22,311,582	56,860,740		10,477,363		179,680,300	937,560	180,617,860
工具			9,250			1,039,500		30,000		1,078,750		1,078,750
一般行政管理計畫	9,582,000		462,733		2,142,750	812,328		1,195,200		14,195,011		14,195,011
職員	8,814,000		414,133		1,918,750	750,888		1,105,344		13,003,115		13,003,115
工具	768,000		48,600		224,000	61,440		89,856		1,191,896		1,191,896
合 計	98,574,000	476,652	1,033,946		24,454,332	58,712,568		11,702,563		194,954,061	937,560	195,891,621

註：

- 本校外包費編列校警勞務外包1人，預算數527,256元，決算數527,256元。工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數800,110元。消化超額職工業務外包費預算數80,000元，決算數80,000元。
- 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129人，計12,077,500元，執行結果決算114人，計9,653,637元。
- 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度預算編列130人，計12,376,832元，執行結果決算144人，計12,614,225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
96,158,929	467,965	486,721		20,321,480	61,554,308		11,718,673		190,708,076	975,287	191,683,363
96,158,929	467,965	477,496		20,321,480	61,554,308		11,692,673		190,672,851	975,287	191,648,138
		9,225					26,000		35,225		35,225
8,790,539		288,792		1,946,382	761,289		1,195,190		12,982,192		12,982,192
7,995,299		253,464		1,733,316	682,145		1,067,434		11,731,658		11,731,658
795,240		35,328		213,066	79,144		127,756		1,250,534		1,250,534
104,949,468	467,965	775,513		22,267,862	62,315,597		12,913,863		203,690,268	975,287	204,665,555

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			191,677,346		200,540,298		8,862,952	4.62	
國民教育計畫			191,677,346		200,540,298		8,862,952	4.62	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	195,891,621	204,665,555	8,773,934	4.48
11 正式員額薪資	98,574,000	104,949,468	6,375,468	6.47
113 職員薪金	97,230,000	103,557,528	6,327,528	6.51
114 工員工資	768,000	795,240	27,240	3.55
115 警餉	576,000	596,700	20,700	3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,414,212	1,443,252	29,040	2.05
121 聘用人員薪金	476,652	467,965	-8,687	-1.82
124 兼職人員酬金	937,560	975,287	37,727	4.02
13 超時工作報酬	1,033,946	775,513	-258,433	-24.99
131 加班費	1,033,946	775,513	-258,433	-24.99
15 獎金	24,454,332	22,267,862	-2,186,470	-8.94
151 考績獎金	12,077,500	9,653,637	-2,423,863	-20.07
152 年終獎金	12,376,832	12,614,225	237,393	1.92
16 退休及卹償金	58,712,568	62,315,597	3,603,029	6.14
161 職員退休及離職金	57,611,628	62,236,453	4,624,825	8.03
162 工員退休及離職金	1,100,940	79,144	-1,021,796	-92.81
18 福利費	11,702,563	12,913,863	1,211,300	10.35
181 分擔員工保險費	8,395,308	9,997,542	1,602,234	19.08
183 傷病醫藥費	240,500	85,000	-155,500	-64.66
187 員工通勤交通費	1,183,140	1,078,225	-104,915	-8.87
18Y 其他福利費	1,883,615	1,753,096	-130,519	-6.93
2 服務費用	7,828,128	7,601,119	-227,009	-2.90
21 水電費	2,003,158	1,758,254	-244,904	-12.23
212 工作場所電費	1,750,450	1,510,963	-239,487	-13.68
214 工作場所水費	252,708	247,291	-5,417	-2.14
22 郵電費	95,000	91,436	-3,564	-3.75
222 電話費	95,000	91,436	-3,564	-3.75
23 旅運費	81,300	107,594	26,294	32.34
231 國內旅費	81,300	107,594	26,294	32.34
25 修理保養及保固費	2,729,790	2,786,987	57,197	2.10
252 一般房屋修護費	1,050,000	1,353,424	303,424	28.90
255 機械及設備修護費	252,800	281,300	28,500	11.27
257 什項設備修護費	1,426,990	1,152,263	-274,727	-19.25
27 一般服務費	1,777,480	1,673,945	-103,535	-5.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,224	14,894	-31,330	-67.78
279 外包費	1,471,256	1,407,366	-63,890	-4.34
27F 體育活動費	260,000	251,685	-8,315	-3.20
28 專業服務費	1,043,000	1,084,503	41,503	3.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,500	128,500	12,000	10.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	94,050	80,100	-13,950	-14.83
289 試務甄選費	10,150	0	-10,150	-100.00
28Y 其他	822,300	875,903	53,603	6.52
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	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	%
3 材料及用品費	3,616,460	2,839,602	-776,858	-21.48
31 使用材料費	936,000	763,386	-172,614	-18.44
315 設備零件	936,000	763,386	-172,614	-18.44
32 用品消耗	2,680,460	2,076,216	-604,244	-22.54
321 辦公(事務)用品	503,920	349,563	-154,357	-30.63
322 報章什誌	104,700	99,700	-5,000	-4.78
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	46,246	2,246	5.10
32Y 其他	2,020,340	1,573,207	-447,133	-22.13
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
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	8,928,782	11,126,744	2,197,962	24.62
51 購置固定資產	2,143,400	1,958,924	-184,476	-8.61
514 購置機械及設備	1,197,400	1,164,100	-33,300	-2.78
515 購置交通及運輸設備	603,000	461,198	-141,802	-23.52
516 購置什項設備	343,000	333,626	-9,374	-2.73
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,749,382	9,131,820	2,382,438	35.30
581 遞延修繕房屋建築支出	1,388,587	3,884,015	2,495,428	179.71
582 其他遞延支出	5,360,795	5,247,805	-112,990	-2.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	921,624	663,926	-257,698	-27.96
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	909,624	651,926	-257,698	-28.33
74Y 其他	909,624	651,926	-257,698	-28.33
9 其他	367,600	276,120	-91,480	-24.89
91 其他支出	367,600	276,120	-91,480	-24.89
91Y 其他	367,600	276,120	-91,480	-24.89
合 計	217,559,015	227,177,866	9,618,851	4.42

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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,335,640	1,242,725	-92,915	-6.96	
187 員工通勤交通費	1,183,140	1,078,225	-104,915	-8.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,500	128,500	12,000	10.30	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	5,089,777,426	5,089,703,480	-73,946	
代管資產-土地改良物	124,488	124,488		
代管資產-土地	5,053,882,000	5,053,882,000		
代管資產-房屋及建築 設備	21,341,449	21,341,449		
土地改良物				
房屋及建築	1,985,529	1,985,529		
機械及設備	7,342,466	7,342,466		
交通及運輸設備	675,452	675,452		
雜項設備	4,352,096	4,352,096		
電腦軟體	73,946		-73,946	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