

4-0501429

中華民國 107 年度

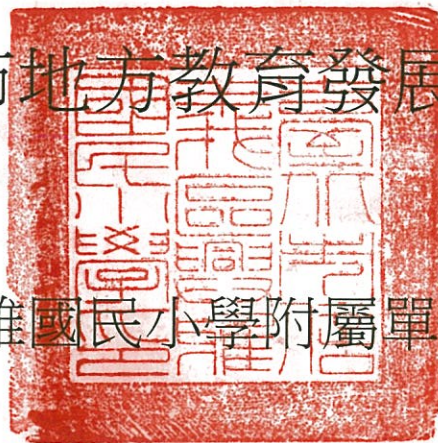
(107年1月1日至107年12月31日)

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區興雅國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

臺北市信義區興雅國民小學編

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 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 | 3 至 5 | 頁 |
| 丙、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 | 7 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 | 9 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 | 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表 | | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 | 13 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 | 14 至 19 | 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 | 頁 |
| 五、長期債務明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| 戊、參考表 | | | |
| 一、員工人數彙計表..... | 第 | 25 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表..... | 第 | 26 至 27 | 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表..... | 第 | 28 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表..... | 第 | 29 至 30 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 | 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 | 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 | 228,312,014 | 209,126,714 | 19,185,300 | 9.17 |
| 基金用途 | 233,009,792 | 214,335,669 | 18,674,123 | 8.71 |
| 賸餘(短絀-) | - 4,697,778 | - 5,208,955 | 511,177 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 13,727,942 | 18,425,720 | - 4,697,778 | - 25.50 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 3,447,776 | - 4,525,957 | 1,078,181 | |

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信義區興雅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171,272,534元，決算數176,663,268元。

106學年下學期預定招收46班，實際招收45班，預計學生人數1,028人，實際學生人數1,004人。

107學年上學期預定招收46班，實際計招收45班，預計學生人數1,028人，實際學生人數1,036人。

新購運動器材、教具、特教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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列15,532,682元，決算數15,210,444元。

106學年下學期，預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

107學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數165人，實際學生人數165人。

新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,628,531元，決算數17,555,671元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列20,164,849元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,342,550元)，決算數23,580,409元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園優質化工程(第一期)，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228,312,014元，較預算數217,577,217元，增加10,734,797元，計增4.93%。

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248,636元，較預算數166,000元，增加82,636元，計增49.78%。

主要係因：

教師甄選報名費及暑期泳訓報名費超收82,636元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 107年度

2.財產處分收入：決算數39,486元，較預算數15,000元，增加24,486元，計增163.24%。

主要係因：

報廢財產殘值收入超收24,486元。

3.其他財產收入：決算數1,362,050元，較預算數1,008,800元，增加353,250元，計增35.02%。

主要係因：

場地租租借及停車場收入超收353,250元。

4.市庫撥款收入：決算數220,314,735元，較預算數213,913,673元，增加7,121,062元，計增3.34%。

主要係因：教育局補助

新設幼兒園2歲專班及用人費不足等補助計7,121,062元

5.政府其他撥入收入：決算數2,898,334元，較預算數0元，增加2,898,334元。

主要係因：教育部補助

學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓、改善校園無障礙環境等經費計2,898,334元。

6.學雜費收入：決算數3,065,198元，較預算數2,945,300元，增加119,898元，計增4.07%。

主要係因：幼兒園學雜費超收119,898元。

7.受贈收入：決算數80元，較預算數1,900元，減少1,820元，計減95.79%。

主要係因：李旻瀚急難救助金利息收入短收1,820元。

8.雜項收入：決算數383,495元，較預算數246,544元，增加136,951元，計增55.55%。

主要係因：

台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等超收計136,951元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數233,009,792元，較預算數224,598,596元，增加8,411,196元，計增3.74%。

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176,663,268元，較預算數171,272,534元，增加5,390,734元，計增3.15%。

2.學前教育計畫：決算數15,210,444元，較預算數15,532,682元，減少322,238元，計減2.07%。

3.一般行政管理計畫：決算數17,555,671元，較預算數17,628,531元，減少72,860元，計減0.41%。

4.建築及設備計畫：決算數23,580,409元，較預算數20,164,849元，增加3,415,560元，計增16.94%。

主要係因：教育部及教育局補助

改善校園無障礙環境工程、幼兒園增設兩歲專班等工程計3,415,560元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,697,778元，較預算短絀數7,021,379元，計相差2,323,601元。

主要係因：

設備結餘款60,513元、修建工程結餘款1,159,524元及電費等核實支付結餘1,103,564元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區興雅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出3,929,470元。
其他活動之淨現金流入481,694元。
本年度現金及約當現金之淨減3,447,776元。
期初現金及約當現金25,197,097元。
期末現金及約當現金21,749,321元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,262,634,706元，包括：
流動資產22,049,321元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,341,913元。
其他資產5,236,243,472元。
決算日負債總額為5,248,906,764元，包括：
流動負債6,832,985元。
其他負債5,242,073,779元。
決算日基金餘額為累積餘額13,727,942元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,374,774元，包括：
機械及設備5,806,474元。
交通及運輸設備322,044元。
什項設備3,210,256元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數18,260,874元及補辦預算數1,342,550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。

本 頁 空 白

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 | 217,577,217 | 100.00 | 228,312,014 | 100.00 | 10,734,797 | 4.93 | 209,126,714 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 166,000 | 0.08 | 248,636 | 0.11 | 82,636 | 49.78 | 122,253 | 0.06 |
| 431服務收入 | 166,000 | 0.08 | 248,636 | 0.11 | 82,636 | 49.78 | 122,253 | 0.06 |
| 45 財產收入 | 1,023,800 | 0.47 | 1,401,536 | 0.61 | 377,736 | 36.90 | 1,277,611 | 0.61 |
| 451財產處分收入 | 15,000 | 0.01 | 39,486 | 0.02 | 24,486 | 163.24 | 16,546 | 0.01 |
| 45Y其他財產收入 | 1,008,800 | 0.46 | 1,362,050 | 0.60 | 353,250 | 35.02 | 1,261,065 | 0.60 |
| 46 政府撥入收入 | 213,193,673 | 97.99 | 223,213,069 | 97.77 | 10,019,396 | 4.70 | 204,554,004 | 97.81 |
| 462公庫撥款收入 | 213,193,673 | 97.99 | 220,314,735 | 96.50 | 7,121,062 | 3.34 | 204,201,561 | 97.64 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 2,898,334 | 1.27 | 2,898,334 | 0.00 | 352,443 | 0.17 |
| 4S 教學收入 | 2,945,300 | 1.35 | 3,065,198 | 1.34 | 119,898 | 4.07 | 2,903,765 | 1.39 |
| 4S1學雜費收入 | 2,945,300 | 1.35 | 3,065,198 | 1.34 | 119,898 | 4.07 | 2,903,765 | 1.39 |
| 4Y 其他收入 | 248,444 | 0.11 | 383,575 | 0.17 | 135,131 | 54.39 | 269,081 | 0.13 |
| 4YO受贈收入 | 1,900 | 0.00 | 80 | 0.00 | -1,820 | -95.79 | 82 | 0.00 |
| 4YY雜項收入 | 246,544 | 0.11 | 383,495 | 0.17 | 136,951 | 55.55 | 268,999 | 0.13 |
| 5 基金用途 | 224,598,596 | 100.00 | 233,009,792 | 100.00 | 8,411,196 | 3.74 | 214,335,669 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 171,272,534 | 76.26 | 176,663,268 | 75.82 | 5,390,734 | 3.15 | 173,671,131 | 81.03 |
| 54 學前教育計畫 | 15,532,682 | 6.92 | 15,210,444 | 6.53 | -322,238 | -2.07 | 12,453,356 | 5.81 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,628,531 | 7.85 | 17,555,671 | 7.53 | -72,860 | -0.41 | 15,023,234 | 7.01 |
| 5M 建築及設備計畫 | 20,164,849 | 8.98 | 23,580,409 | 10.12 | 3,415,560 | 16.94 | 13,187,948 | 6.15 |
| 購置固定資產 | 20,128,849 | 8.96 | 23,544,409 | 10.10 | 3,415,560 | 16.97 | 13,151,948 | 6.14 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 36,000 | 0.02 | | | 36,000 | 0.02 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -7,021,379 | | -4,697,778 | | 2,323,601 | -33.09 | -5,208,955 | |
| 期初基金餘額 | 16,647,308 | | 18,425,720 | | 1,778,412 | 10.68 | 23,634,675 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 9,625,929 | | 13,727,942 | | 4,102,013 | 42.61 | 18,425,720 | |

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 | | 18,260,874 |
| 431服務收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 82,636 |
| 451財產處分收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 24,486 |
| 45Y其他財產收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 353,250 |
| 462公庫撥款收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 7,121,062 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,898,334 |
| 4S1學雜費收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 119,898 |
| 4YY雜項收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 136,951 |
| 53 國民教育計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 5,390,734 |
| 5M 建築及設備計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,133,523 |

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) | -7,021,379 | -4,697,778 | 2,323,601 | -33.09 |
| 812 調整非現金項目 | | 768,308 | 768,308 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | 108,169 | 108,169 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 660,139 | 660,139 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -7,021,379 | -3,929,470 | 3,091,909 | -44.04 |
| 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 | | 773,603 | 773,603 | |
| 824 減少其他資產 | | 79,980 | 79,980 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 423,331 | 423,331 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -795,220 | -795,220 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 481,694 | 481,694 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -7,021,379 | -3,447,776 | 3,573,603 | -50.90 |
| 84 期初現金及約當現金 | 22,735,687 | 25,197,097 | 2,461,410 | 10.83 |
| 85 期末現金及約當現金 | 15,714,308 | 21,749,321 | 6,035,013 | 38.40 |

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 | 5,262,634,706 | 100.00 | 5,376,467,467 | 100.00 | -113,832,761 | -2.12 |
| 1 | 資產 | 5,262,634,706 | 100.00 | 5,376,467,467 | 100.00 | -113,832,761 | -2.12 |
| 11 | 流動資產 | 22,049,321 | 0.42 | 25,605,266 | 0.48 | -3,555,945 | -13.89 |
| 111 | 現金 | 21,749,321 | 0.41 | 25,197,097 | 0.47 | -3,447,776 | -13.68 |
| 1112 | 銀行存款 | 21,749,321 | 0.41 | 25,197,097 | 0.47 | -3,447,776 | -13.68 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 12,487,233 | 0.24 | 17,113,681 | 0.32 | -4,626,448 | -27.03 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 8,501,816 | 0.16 | 7,648,975 | 0.14 | 852,841 | 11.15 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 419,097 | 0.01 | 356,436 | 0.01 | 62,661 | 17.58 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 341,175 | 0.01 | 78,005 | 0.00 | 263,170 | 337.38 |
| 113 | 應收款項 | 0 | 0.00 | 108,169 | 0.00 | -108,169 | -100.00 |
| 113Y | 其他應收款 | 0 | 0.00 | 108,169 | 0.00 | -108,169 | -100.00 |
| 115 | 預付款項 | 300,000 | 0.01 | 300,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 1154 | 預付費用 | 300,000 | 0.01 | 300,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,341,913 | 0.08 | 4,131,467 | 0.08 | 210,446 | 5.09 |
| 124 | 準備金 | 4,341,913 | 0.08 | 4,131,467 | 0.08 | 210,446 | 5.09 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 3,102,207 | 0.06 | 2,913,378 | 0.05 | 188,829 | 6.48 |
| 124Y | 其他準備金 | 1,239,706 | 0.02 | 1,218,089 | 0.02 | 21,617 | 1.77 |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金 | 795,220 | 0.02 | 0 | 0.00 | 795,220 | 0.00 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 444,486 | 0.01 | 1,218,089 | 0.02 | -773,603 | -63.51 |
| 13 | 其他資產 | 5,236,243,472 | 99.50 | 5,346,730,734 | 99.45 | -110,487,262 | -2.07 |
| 131 | 什項資產 | 5,236,243,472 | 99.50 | 5,346,730,734 | 99.45 | -110,487,262 | -2.07 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 26,520 | 0.00 | 106,500 | 0.00 | -79,980 | -75.10 |
| 1316 | 代管資產 | 5,236,216,952 | 99.50 | 5,346,624,234 | 99.44 | -110,407,282 | -2.06 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 5,100,844,000 | 96.93 | 5,138,910,000 | 95.58 | -38,066,000 | -0.74 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 71,880,952 | 1.37 | 140,704,434 | 2.62 | -68,823,482 | -48.91 |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府 | 63,492,000 | 1.21 | 67,009,800 | 1.25 | -3,517,800 | -5.25 |

信託代理與保證資產

120,000

保證品

120,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為120,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為120,000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)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 | 5,262,634,706 | 100.00 | 5,376,467,467 | 100.00 | -113,832,761 | -2.12 |
| 2 | 負債 | 5,248,906,764 | 99.74 | 5,358,041,747 | 99.66 | -109,134,983 | -2.04 |
| 21 | 流動負債 | 6,832,985 | 0.13 | 6,172,846 | 0.11 | 660,139 | 10.69 |
| 212 | 應付款項 | 6,667,085 | 0.13 | 5,966,796 | 0.11 | 700,289 | 11.74 |
| 2123 | 應付代收款 | 6,533,988 | 0.12 | 5,858,627 | 0.11 | 675,361 | 11.53 |
| 2125 | 應付費用 | 133,097 | 0.00 | 0 | 0.00 | 133,097 | 0.00 |
| 212Y | 其他應付款 | 0 | 0.00 | 108,169 | 0.00 | -108,169 | -100.00 |
| 213 | 預收款項 | 165,900 | 0.00 | 206,050 | 0.00 | -40,150 | -19.49 |
| 213Y | 其他預收款 | 165,900 | 0.00 | 206,050 | 0.00 | -40,150 | -19.49 |
| 22 | 其他負債 | 5,242,073,779 | 99.61 | 5,351,868,901 | 99.54 | -109,795,122 | -2.05 |
| 221 | 什項負債 | 5,242,073,779 | 99.61 | 5,351,868,901 | 99.54 | -109,795,122 | -2.05 |
| 2211 | 存入保證金 | 2,754,620 | 0.05 | 2,331,289 | 0.04 | 423,331 | 18.16 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 3,102,207 | 0.06 | 2,913,378 | 0.05 | 188,829 | 6.48 |
| 2214 | 應付代管資產 | 5,236,216,952 | 99.50 | 5,346,624,234 | 99.44 | -110,407,282 | -2.06 |
| 3 | 基金餘額 | 13,727,942 | 0.26 | 18,425,720 | 0.34 | -4,697,778 | -25.50 |
| 31 | 基金餘額 | 13,727,942 | 0.26 | 18,425,720 | 0.34 | -4,697,778 | -25.50 |
| 311 | 基金餘額 | 13,727,942 | 0.26 | 18,425,720 | 0.34 | -4,697,778 | -25.50 |
| 3111 | 累積餘額 | 13,727,942 | 0.26 | 18,425,720 | 0.34 | -4,697,778 | -25.50 |

信託代理與保證負債

120,000

應付保證品

120,000

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 | 217,577,217 | 228,312,014 | 10,734,797 | 4.93 | |
| 43 勞務收入 | 166,000 | 248,636 | 82,636 | 49.78 | |
| 431服務收入 | 166,000 | 248,636 | 82,636 | 49.78 | 教師甄選報名及暑期泳訓 超收82,636元。 |
| 45 財產收入 | 1,023,800 | 1,401,536 | 377,736 | 36.90 | |
| 451財產處分收入 | 15,000 | 39,486 | 24,486 | 163.24 | 報廢財產數增加.殘值處分 收入超收24,486元。 |
| 45Y其他財產收入 | 1,008,800 | 1,362,050 | 353,250 | 35.02 | 場地租借超收353,250元。 |
| 46 政府撥入收入 | 213,193,673 | 223,213,069 | 10,019,396 | 4.70 | |
| 462公庫撥款收入 | 213,193,673 | 220,314,735 | 7,121,062 | 3.34 | 教育局補助新設幼兒園2歲 專班等工程共7,121,062元。 |
| 46Y政府其他撥入收 入 | | 2,898,334 | 2,898,334 | 0.00 | 教育部補助改善校園無障 礙環境經費等 共2,898,334元。 |
| 4S 教學收入 | 2,945,300 | 3,065,198 | 119,898 | 4.07 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,945,300 | 3,065,198 | 119,898 | 4.07 | 祝妳好孕及弱勢加額等超 收119,898元。 |
| 4Y 其他收入 | 248,444 | 383,575 | 135,131 | 54.39 | |
| 4YO受贈收入 | 1,900 | 80 | -1,820 | -95.79 | 李旻翰獎助學金利息收入 短收1,820元。 |
| 4YY雜項收入 | 246,544 | 383,495 | 136,951 | 55.55 | 代收款繳其他準備金等款 項共超收136,951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 | 224,598,596 | 233,009,792 | 8,411,196 | 3.74 | |
| 53 國民教育計畫 | 171,272,534 | 176,663,268 | 5,390,734 | 3.15 | |
| 1 用人費用 | 159,528,581 | 167,400,734 | 7,872,153 | 4.93 | |
| 11 正式員額薪資 | 73,488,000 | 75,625,336 | 2,137,336 | 2.91 | |
| 113 職員薪金 | 73,488,000 | 75,625,336 | 2,137,336 | 2.91 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 766,480 | 619,971 | -146,509 | -19.11 | |
| 124 兼職人員酬金 | 766,480 | 619,971 | -146,509 | -19.11 | |
| 13 超時工作報酬 | 613,289 | 536,808 | -76,481 | -12.47 | |
| 131 加班費 | 613,289 | 536,808 | -76,481 | -12.47 | |
| 15 獎金 | 16,426,500 | 16,728,925 | 302,425 | 1.84 | |
| 151 考績獎金 | 7,240,500 | 7,279,120 | 38,620 | 0.53 | |
| 152 年終獎金 | 9,186,000 | 9,449,805 | 263,805 | 2.87 | |
| 16 退休及卹償金 | 58,926,017 | 63,176,263 | 4,250,246 | 7.21 | |
| 161 職員退休及離職金 | 58,073,333 | 62,005,564 | 3,932,231 | 6.77 | |
| 162 工員退休及離職金 | 852,684 | 1,170,699 | 318,015 | 37.30 | |
| 18 福利費 | 9,308,295 | 10,713,431 | 1,405,136 | 15.10 | |
| 181 分擔員工保險費 | 6,159,588 | 7,426,834 | 1,267,246 | 20.57 | |
| 183 傷病醫藥費 | 325,000 | 258,900 | -66,100 | -20.34 | |
| 187 員工通勤交通費 | 812,700 | 714,922 | -97,778 | -12.03 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,011,007 | 2,312,775 | 301,768 | 15.01 | |
| 2 服務費用 | 7,174,575 | 5,842,634 | -1,331,941 | -18.56 | |
| 21 水電費 | 3,083,613 | 2,297,955 | -785,658 | -25.48 | |
| 212 工作場所電費 | 2,266,560 | 1,745,358 | -521,202 | -23.00 | 決算數較預算數減少1,331,941元 主要係因水電等費用由課後社團 及課後照顧分攤贖餘。 |
| 214 工作場所水費 | 232,053 | 184,763 | -47,290 | -20.38 | |
| 217 氣體費 | 585,000 | 367,834 | -217,166 | -37.12 | |
| 23 旅運費 | 62,310 | 54,263 | -8,047 | -12.91 | |
| 231 國內旅費 | 62,310 | 54,263 | -8,047 | -12.91 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 16,460 | 16,460 | | | |
| 241 印刷及裝訂費 | 16,460 | 16,460 | | | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,314,330 | 1,744,814 | -569,516 | -24.61 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,445,100 | 1,081,164 | -363,936 | -25.18 | |
| 255 機械及設備修護費 | 869,230 | 663,650 | -205,580 | -23.65 | |
| 26 保險費 | 9,200 | 6,282 | -2,918 | -31.72 | |
| 26Y 其他保險費 | 9,200 | 6,282 | -2,918 | -31.72 | |
| 27 一般服務費 | 1,162,402 | 1,125,225 | -37,177 | -3.20 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 28,800 | 9,844 | -18,956 | -65.82 | |

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 | % | |
| 279 外包費 | 455,484 | 364,320 | -91,164 | -20.01 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 500,118 | 589,061 | 88,943 | 17.78 | |
| 27F 體育活動費 | 178,000 | 162,000 | -16,000 | -8.99 | |
| 28 專業服務費 | 526,260 | 597,635 | 71,375 | 13.56 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 247,600 | 392,960 | 145,360 | 58.71 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 84,400 | 44,850 | -39,550 | -46.86 | |
| 289 試務甄選費 | 3,860 | 500 | -3,360 | -87.05 | |
| 28Y 其他 | 190,400 | 159,325 | -31,075 | -16.32 | |
| 3 材料及用品費 | 2,713,890 | 2,105,586 | -608,304 | -22.41 | |
| 31 使用材料費 | 550,200 | 538,093 | -12,107 | -2.20 | |
| 315 設備零件 | 550,200 | 538,093 | -12,107 | -2.20 | 決算數較預算數減少608,304元主 要係因覈實支用贖餘。 |
| 32 用品消耗 | 2,163,690 | 1,567,493 | -596,197 | -27.55 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 46,400 | 46,400 | | | |
| 322 報章什誌 | 70,100 | 70,100 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使 用) | 33,000 | 33,000 | | | |
| 32Y 其他 | 2,014,190 | 1,417,993 | -596,197 | -29.60 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 1,556,688 | 1,067,690 | -488,998 | -31.41 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 1,546,688 | 1,057,690 | -488,998 | -31.62 | |
| 74Y 其他 | 1,546,688 | 1,057,690 | -488,998 | -31.62 | 決算數較預算數減少488,998元,主 要係因覈實支用贖餘。 |
| 9 其他 | 298,800 | 246,624 | -52,176 | -17.46 | |
| 91 其他支出 | 298,800 | 246,624 | -52,176 | -17.46 | |
| 91Y 其他 | 298,800 | 246,624 | -52,176 | -17.46 | 決算數較預算數減少52,176元,主 要係因覈實支用贖餘。 |
| 54 學前教育計畫 | 15,532,682 | 15,210,444 | -322,238 | -2.07 | |
| 1 用人費用 | 15,066,232 | 15,006,786 | -59,446 | -0.39 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,505,580 | 10,752,285 | 246,705 | 2.35 | |
| 113 職員薪金 | 9,785,580 | 10,065,275 | 279,695 | 2.86 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 687,010 | -32,990 | -4.58 | |
| 13 超時工作報酬 | 80,133 | 87,072 | 6,939 | 8.66 | |
| 131 加班費 | 80,133 | 87,072 | 6,939 | 8.66 | |
| 15 獎金 | 2,314,699 | 2,127,030 | -187,669 | -8.11 | |
| 151 考績獎金 | 1,001,500 | 1,103,160 | 101,660 | 10.15 | |

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 | % | |
| 152 年終獎金 | 1,313,199 | 1,023,870 | -289,329 | -22.03 | |
| 16 退休及卹償金 | 934,128 | 840,803 | -93,325 | -9.99 | |
| 161 職員退休及離職金 | 912,528 | 747,281 | -165,247 | -18.11 | |
| 162 工員退休及離職金 | 21,600 | 93,522 | 71,922 | 332.97 | |
| 18 福利費 | 1,231,692 | 1,199,596 | -32,096 | -2.61 | |
| 181 分擔員工保險費 | 937,272 | 1,044,622 | 107,350 | 11.45 | |
| 183 傷病醫藥費 | 6,020 | 860 | -5,160 | -85.71 | |
| 187 員工通勤交通費 | 176,400 | 122,114 | -54,286 | -30.77 | |
| 18Y 其他福利費 | 112,000 | 32,000 | -80,000 | -71.43 | |
| 2 服務費用 | 85,100 | 74,490 | -10,610 | -12.47 | |
| 27 一般服務費 | 35,600 | 24,990 | -10,610 | -29.80 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 3,600 | 990 | -2,610 | -72.50 | 決算數較預算數減少10,610元,主要係因覈實支用賸餘。 |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 24,000 | -8,000 | -25.00 | |
| 28 專業服務費 | 49,500 | 49,500 | | | |
| 28Y 其他 | 49,500 | 49,500 | | | |
| 3 材料及用品費 | 165,000 | 44,089 | -120,911 | -73.28 | |
| 31 使用材料費 | 129,000 | 16,000 | -113,000 | -87.60 | |
| 315 設備零件 | 129,000 | 16,000 | -113,000 | -87.60 | 決算數較預算數減少120,911元,主要係因覈實支用賸餘。 |
| 32 用品消耗 | 36,000 | 28,089 | -7,911 | -21.98 | |
| 32Y 其他 | 36,000 | 28,089 | -7,911 | -21.98 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 120,350 | 34,899 | -85,451 | -71.00 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 120,350 | 34,899 | -85,451 | -71.00 | |
| 74Y 其他 | 120,350 | 34,899 | -85,451 | -71.00 | 決算數較預算數減少85,451元,主要係因低收幼生減少。 |
| 9 其他 | 96,000 | 50,180 | -45,820 | -47.73 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 50,180 | -45,820 | -47.73 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 50,180 | -45,820 | -47.73 | 決算數預算數減少45,820元,主要係因覈實支用賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,628,531 | 17,555,671 | -72,860 | -0.41 | |
| 1 用人費用 | 15,195,129 | 15,077,577 | -117,552 | -0.77 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,104,000 | 10,727,873 | 623,873 | 6.17 | |
| 113 職員薪金 | 8,580,000 | 9,796,548 | 1,216,548 | 14.18 | |
| 114 工員工資 | 1,524,000 | 931,325 | -592,675 | -38.89 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,236 | 1,236 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 1,236 | 1,236 | | |
| 13 超時工作報酬 | 446,949 | 314,384 | -132,565 | -29.66 | |

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 | % | |
| 131 加班費 | 446,949 | 314,384 | -132,565 | -29.66 | |
| 15 獎金 | 2,500,500 | 2,211,944 | -288,556 | -11.54 | |
| 151 考績獎金 | 1,237,500 | 1,097,021 | -140,479 | -11.35 | |
| 152 年終獎金 | 1,263,000 | 1,114,923 | -148,077 | -11.72 | |
| 16 退休及卹償金 | 859,488 | 765,080 | -94,408 | -10.98 | |
| 161 職員退休及離職金 | 737,568 | 642,823 | -94,745 | -12.85 | |
| 162 工員退休及離職金 | 121,920 | 122,257 | 337 | 0.28 | |
| 18 福利費 | 1,284,192 | 1,057,060 | -227,132 | -17.69 | |
| 181 分擔員工保險費 | 903,192 | 770,370 | -132,822 | -14.71 | |
| 187 員工通勤交通費 | 189,000 | 97,962 | -91,038 | -48.17 | |
| 18Y 其他福利費 | 192,000 | 188,728 | -3,272 | -1.70 | |
| 2 服務費用 | 1,944,912 | 2,103,878 | 158,966 | 8.17 | |
| 27 一般服務費 | 1,246,512 | 1,506,210 | 259,698 | 20.83 | |
| 279 外包費 | 1,214,512 | 1,482,210 | 267,698 | 22.04 | |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 24,000 | -8,000 | -25.00 | |
| 28 專業服務費 | 600,000 | 499,268 | -100,732 | -16.79 | |
| 28Y 其他 | 600,000 | 499,268 | -100,732 | -16.79 | |
| 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 | 486,490 | 372,216 | -114,274 | -23.49 | |
| 32 用品消耗 | 486,490 | 372,216 | -114,274 | -23.49 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 486,490 | 372,216 | -114,274 | -23.49 | 決算數較預算數減少114,274元,主要係因覈實支用賸餘。 |
| 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 | 20,164,849 | 23,580,409 | 3,415,560 | 16.94 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 20,164,849 | 23,580,409 | 3,415,560 | 16.94 | |
| 51 購置固定資產 | 3,462,000 | 4,744,037 | 1,282,037 | 37.03 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,852,000 | 3,048,527 | 1,196,527 | 64.61 | 1.本基金建築及設備計畫除法定預算外,另有奉准先行辦理數1,342,550元。2.建築設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數1,336,552元。3.決算數較預算數增加1,196,527元,主要係因教育部補助購置無障礙平台等1,202,550元先行奉准辦理,節餘6,023元。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 37,800 | 35,704 | -2,096 | -5.54 | |

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 | 1,572,200 | 1,659,806 | 87,606 | 5.57 | 決算數較預算數增加2,133,523元 主要係因教育局補助幼兒園2歲專 班環境改善工程等各項工程併決 算。 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 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) | 16,666,849 | 18,800,372 | 2,133,523 | 12.80 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 16,666,849 | 18,800,372 | 2,133,523 | 12.80 | |

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. (1)計時與計件人員酬金編列1人救生員(臨時人員)預算數379,570元,決算數457,299元；(2)暑期泳訓班救生員1人預算數75,914元決算數43,534元(3)暑期泳訓工讀生1人預算數44,634元決算數15,428元(4)游泳協同教練未編列預算,決算數72,800元。
2. (1)救生員外包編列1人,預算數379,570元,決算數364,320元。(2)暑期救生員1人預算數75,914元,決算數0元。(3)校警外包2人預算數1,054,512元,決算數2人1,009,953元。(4)消化超額職工外包費4人預算數160,000元,決算數160,000元。(5)工友外包無預算員額及金額,決算數1人174,194元。(6)事務組出缺外包工友無預算員額,決算數1人138,063元。
3. 工程管理費是以按施工費1.5%提列預算數232,561元；決算數245,008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 | 44,676,210 | | 9,374,774 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 3,657,416 | | |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 26,101,217 | | 5,806,474 |
| 交通及運輸設備 | 2,342,826 | | 322,044 |
| 雜項設備 | 12,389,933 | | 3,210,256 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 184,818 | | 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.機械及設備:增加數計:5,806,474元,變動原因為(1)增置:購個人電腦等設備計3,048,527元(2)受贈:應付代收款104,575元(3)機關移撥入803,981元(4)其他:87年度完工電梯未列帳補列1,849,391元。減少數計:2,122,999元,變動原因為:(1)報廢:經財政局核准報廢個人電腦等計2,122,999元。
 - 2.交通及運輸設備:增加數計322,044元,變動原因為(1)增置:喊話器等設備計35,704元(2)機關移撥入140,000元(3)受贈:實物受贈及應付代收款購置146,340元。減少數計311,090元 變動原因為:(1)年度經財政局核准報廢廣播器等計171,090元(2)關渡國小撥入空氣品質監測140,000元誤入交通運輸設備減帳改列雜項設備。
 - 3.什項設備:增加數計3,210,256元,變動原因為(1)增置:購冷氣等設備計1,659,806元(2)受贈:實物受贈及應付代收款購置814,950元(3)其他:86-87圖書館購置冷氣未列帳補列帳595,500元(4)機關移撥入140,000元。減少數計439,925元,變動原因為:(1)年度經財政局核准報廢冷氣等計439,925元。
 - 4.電腦軟體:增加數計36,000元,變動原因為:(1)增置office等電腦防毒軟體計36,000元。減少數計182,565元,變動原因為:(1)報廢:因不使用少減損之軟體計148,818元(2)無形資產攤銷:截至107年12月底止累計攤銷33,747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

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 | | |
| 3,056,579 | -33,760,254 | 17,234,151 |
| | -3,041,087 | 616,329 |
| 2,122,999 | -20,467,033 | 9,317,659 |
| 311,090 | -1,383,881 | 969,899 |
| 439,925 | -8,868,253 | 6,292,011 |
| 182,565 | | 38,253 |

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 | | 1,852,000 | 1,202,550 | | 3,054,550 | 3,048,527 | -6,023 | |
| 機械及設備 | | 1,852,000 | 1,202,550 | | 3,054,550 | 3,048,527 | -6,023 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 37,800 | | | 37,800 | 35,704 | -2,096 | |
| 交通及運輸設備 | | 37,800 | | | 37,800 | 35,704 | -2,096 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,572,200 | 140,000 | | 1,712,200 | 1,659,806 | -52,394 | |
| 雜項設備 | | 1,572,200 | 140,000 | | 1,712,200 | 1,659,806 | -52,394 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 3,462,000 | 1,342,550 | | 4,804,550 | 4,744,037 | -60,513 | |

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 | | 1,342,550 |
| 購置機械及設備 | 107.06.22府授主事預字第1076003342號 | 95,550 |
| 購置機械及設備 | 107.9.26府教會字第10760428391號 | 1,107,000 |
| 購置什項設備 | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 140,000 |

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 | 121 | 120 | -1 | |
| 一般行政管理計畫 | 16 | 13 | -3 | |
| 正式職員 | 12 | 11 | -1 | 1人教育局列管,不得晉用。 |
| 正式工員 | 4 | 2 | -2 | 1.1人退休不補人。2.1人調任他機關,此為超額人員亦不補人。 |
| 正式駐衛警 | 0 | 0 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 89 | 91 | 2 | |
| 正式職員 | 89 | 91 | 2 | 1.1師支援擔任巡迴教師派駐幸安國小,薪津由本校支付,另聘1代理教師補空缺(核准文號107/7/3北市教國字第1076013989號函)2.1師請延長病假,需再聘一代理教師(校內簽准文)。 |
| 臨時職員 | 0 | 0 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 16 | 16 | 0 | |
| 正式職員 | 14 | 14 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 2 | 0 | |

填表說明：1.(1)計時與計件人員酬金編列1人救生員(臨時人員)預算數379,570元,決算數457,299元；(2)暑期泳訓班救生員1人預算數75,914元決算數43,534元(3)暑期泳訓工讀生1人預算數44,634元決算數15,428元(4)游泳協同教練未編列預算,決算數72,800元。

2.(1)救生員外包編列1人,預算數379,570元,決算數364,320元。(2)暑期救生員1人預算數75,914元,決算數0元。(3)校警外包2人預算數1,054,512元,決算數2人1,009,953元。(4)消化超額職工外包費4人預算數160,000元,決算數160,000元。(5)工友外包無預算員額及金額,決算數1人174,194元。(6)事務組出缺外包工友無預算員額,決算數1人138,063元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| | 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 國民教育計畫 | 73,488,000 | | 613,289 | | 16,426,500 | 58,926,017 | | 9,308,295 | | 158,762,101 | 766,480 | 159,528,581 |
| 職員 | 73,488,000 | | 613,289 | | 16,426,500 | 58,926,017 | | 9,308,295 | | 158,762,101 | 766,480 | 159,528,581 |
| 學前教育計畫 | 10,505,580 | | 80,133 | | 2,314,699 | 934,128 | | 1,231,692 | | 15,066,232 | | 15,066,232 |
| 職員 | 9,785,580 | | 66,133 | | 2,224,699 | 912,528 | | 1,102,852 | | 14,091,792 | | 14,091,792 |
| 工具 | 720,000 | | 14,000 | | 90,000 | 21,600 | | 128,840 | | 974,440 | | 974,440 |
| 一般行政管理計畫 | 10,104,000 | | 446,949 | | 2,500,500 | 859,488 | | 1,284,192 | | 15,195,129 | | 15,195,129 |
| 職員 | 8,580,000 | | 379,215 | | 2,056,000 | 737,568 | | 1,093,284 | | 12,846,067 | | 12,846,067 |
| 工具 | 1,524,000 | | 67,734 | | 444,500 | 121,920 | | 190,908 | | 2,349,062 | | 2,349,062 |
| 合 計 | 94,097,580 | | 1,140,371 | | 21,241,699 | 60,719,633 | | 11,824,179 | | 189,023,462 | 766,480 | 189,789,942 |

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，107年度預算編列121人，計9,479,500元，執行結果決算97人，計9,479,301元。

2.106年終工作獎金係依據行政院107年1月5日院授人給字第10710062600號函訂定發布「106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，106年度預算編列119人，計11,762,199元，執行結果決算118人，計11,588,598元。

3.(1)計時與計件人員酬金編列1人救生員(臨時人員)預算數379,570元,決算數457,299元；(2)暑期泳訓班救生員1人預算數75,914元決算數43,534元(3)暑期泳訓工讀生1人預算數44,634元決算數15,428元(4)游泳協同教練未編列預算,決算數72,800元。

4.(1)救生員外包編列1人,預算數379,570元,決算數364,320元。(2)暑期救生員1人預算數75,914元,決算數0元。(3)校警外包2人預算數1,054,512元,決算數2人1,009,953元。(4)消化超額職工外包費4人預算數160,000元,決算數160,000元。(5)工友外包無預算員額及金額,決算數1人174,194元。(6)事務組出缺外包工友無預算員額,決算數1人138,063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 |
| 75,625,336 | | 536,808 | | 16,728,925 | 63,176,263 | | 10,713,431 | | 166,780,763 | 619,971 | 167,400,734 |
| 75,625,336 | | 536,808 | | 16,728,925 | 63,176,263 | | 10,713,431 | | 166,780,763 | 619,971 | 167,400,734 |
| 10,752,285 | | 87,072 | | 2,127,030 | 840,803 | | 1,199,596 | | 15,006,786 | | 15,006,786 |
| 10,065,275 | | 84,096 | | 2,116,155 | 747,281 | | 1,116,456 | | 14,129,263 | | 14,129,263 |
| 687,010 | | 2,976 | | 10,875 | 93,522 | | 83,140 | | 877,523 | | 877,523 |
| 10,727,873 | | 314,384 | | 2,211,944 | 765,080 | | 1,057,060 | | 15,076,341 | 1,236 | 15,077,577 |
| 9,796,548 | | 279,984 | | 1,785,632 | 642,823 | | 862,503 | | 13,367,490 | 1,236 | 13,368,726 |
| 931,325 | | 34,400 | | 426,312 | 122,257 | | 194,557 | | 1,708,851 | | 1,708,851 |
| 97,105,494 | | 938,264 | | 21,067,899 | 64,782,146 | | 12,970,087 | | 196,863,890 | 621,207 | 197,485,097 |

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 | | | 186,805,216 | | 191,873,712 | | 5,068,496 | 2.71 | |
| 國民教育計畫 | | | 171,272,534 | | 176,663,268 | | 5,390,734 | 3.15 | |
| 學前教育計畫 | | | 15,532,682 | | 15,210,444 | | -322,238 | -2.07 | |

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 | 189,789,942 | 197,485,097 | 7,695,155 | 4.05 |
| 11 正式員額薪資 | 94,097,580 | 97,105,494 | 3,007,914 | 3.20 |
| 113 職員薪金 | 91,853,580 | 95,487,159 | 3,633,579 | 3.96 |
| 114 工員工資 | 2,244,000 | 1,618,335 | -625,665 | -27.88 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 766,480 | 621,207 | -145,273 | -18.95 |
| 124 兼職人員酬金 | 766,480 | 621,207 | -145,273 | -18.95 |
| 13 超時工作報酬 | 1,140,371 | 938,264 | -202,107 | -17.72 |
| 131 加班費 | 1,140,371 | 938,264 | -202,107 | -17.72 |
| 15 獎金 | 21,241,699 | 21,067,899 | -173,800 | -0.82 |
| 151 考績獎金 | 9,479,500 | 9,479,301 | -199 | 0.00 |
| 152 年終獎金 | 11,762,199 | 11,588,598 | -173,601 | -1.48 |
| 16 退休及卹償金 | 60,719,633 | 64,782,146 | 4,062,513 | 6.69 |
| 161 職員退休及離職金 | 59,723,429 | 63,395,668 | 3,672,239 | 6.15 |
| 162 工員退休及離職金 | 996,204 | 1,386,478 | 390,274 | 39.18 |
| 18 福利費 | 11,824,179 | 12,970,087 | 1,145,908 | 9.69 |
| 181 分擔員工保險費 | 8,000,052 | 9,241,826 | 1,241,774 | 15.52 |
| 183 傷病醫藥費 | 331,020 | 259,760 | -71,260 | -21.53 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,178,100 | 934,998 | -243,102 | -20.64 |
| 18Y 其他福利費 | 2,315,007 | 2,533,503 | 218,496 | 9.44 |
| 2 服務費用 | 9,204,587 | 8,021,002 | -1,183,585 | -12.86 |
| 21 水電費 | 3,083,613 | 2,297,955 | -785,658 | -25.48 |
| 212 工作場所電費 | 2,266,560 | 1,745,358 | -521,202 | -23.00 |
| 214 工作場所水費 | 232,053 | 184,763 | -47,290 | -20.38 |
| 217 氣體費 | 585,000 | 367,834 | -217,166 | -37.12 |
| 23 旅運費 | 62,310 | 54,263 | -8,047 | -12.91 |
| 231 國內旅費 | 62,310 | 54,263 | -8,047 | -12.91 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 16,460 | 16,460 | 0 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 16,460 | 16,460 | 0 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,314,330 | 1,744,814 | -569,516 | -24.61 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,445,100 | 1,081,164 | -363,936 | -25.18 |
| 255 機械及設備修護費 | 869,230 | 663,650 | -205,580 | -23.65 |
| 26 保險費 | 9,200 | 6,282 | -2,918 | -31.72 |
| 26Y 其他保險費 | 9,200 | 6,282 | -2,918 | -31.72 |
| 27 一般服務費 | 2,444,514 | 2,656,425 | 211,911 | 8.67 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 32,400 | 10,834 | -21,566 | -66.56 |
| 279 外包費 | 1,669,996 | 1,846,530 | 176,534 | 10.57 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 500,118 | 589,061 | 88,943 | 17.78 |
| 27F 體育活動費 | 242,000 | 210,000 | -32,000 | -13.22 |
| 28 專業服務費 | 1,175,760 | 1,146,403 | -29,357 | -2.50 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 247,600 | 392,960 | 145,360 | 58.71 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 84,400 | 44,850 | -39,550 | -46.86 |
| 289 試務甄選費 | 3,860 | 500 | -3,360 | -87.05 |
| 28Y 其他 | 839,900 | 708,093 | -131,807 | -15.69 |
| 29 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 | % |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 3,365,380 | 2,521,891 | -843,489 | -25.06 |
| 31 使用材料費 | 679,200 | 554,093 | -125,107 | -18.42 |
| 315 設備零件 | 679,200 | 554,093 | -125,107 | -18.42 |
| 32 用品消耗 | 2,686,180 | 1,967,798 | -718,382 | -26.74 |
| 321 辦公(事務)用品 | 532,890 | 418,616 | -114,274 | -21.44 |
| 322 報章什誌 | 70,100 | 70,100 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 33,000 | 33,000 | 0 | 0.00 |
| 32Y 其他 | 2,050,190 | 1,446,082 | -604,108 | -29.47 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 20,164,849 | 23,580,409 | 3,415,560 | 16.94 |
| 51 購置固定資產 | 3,462,000 | 4,744,037 | 1,282,037 | 37.03 |
| 514 購置機械及設備 | 1,852,000 | 3,048,527 | 1,196,527 | 64.61 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 37,800 | 35,704 | -2,096 | -5.54 |
| 516 購置什項設備 | 1,572,200 | 1,659,806 | 87,606 | 5.57 |
| 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) | 16,666,849 | 18,800,372 | 2,133,523 | 12.80 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 16,666,849 | 18,800,372 | 2,133,523 | 12.80 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,679,038 | 1,104,589 | -574,449 | -34.21 |
| 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 | 1,667,038 | 1,092,589 | -574,449 | -34.46 |
| 74Y 其他 | 1,667,038 | 1,092,589 | -574,449 | -34.46 |
| 9 其他 | 394,800 | 296,804 | -97,996 | -24.82 |
| 91 其他支出 | 394,800 | 296,804 | -97,996 | -24.82 |
| 91Y 其他 | 394,800 | 296,804 | -97,996 | -24.82 |
| 合 計 | 224,598,596 | 233,009,792 | 8,411,196 | 3.74 |

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 | 1,961,818 | 1,953,019 | -8,799 | -0.45 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,178,100 | 934,998 | -243,102 | -20.64 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 500,118 | 589,061 | 88,943 | 17.78 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 247,600 | 392,960 | 145,360 | 58.71 | |
| 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 | 5,253,451,103 | 5,253,412,850 | -38,253 | |
| 代管資產-土地 | 5,100,844,000 | 5,100,844,000 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 71,880,952 | 71,880,952 | | |
| 代管資產-其他政府 | 63,492,000 | 63,492,000 | | |
| 土地改良物 | 616,329 | 616,329 | | |
| 機械及設備 | 9,317,659 | 9,317,659 | | |
| 交通及運輸設備 | 969,899 | 969,899 | | |
| 雜項設備 | 6,292,011 | 6,292,011 | | |
| 電腦軟體 | 38,253 | | -38,253 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統,另依 規定辦理。 |

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂