

4-0501445

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

臺北市大安區幸安國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市大安區幸安國民小學編

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 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 至 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 至 30 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 31 至 32 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 33 至 33 | 頁 |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 34 至 34 | 頁 |
| 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 | 249,425,257 | 234,019,716 | 15,405,541 | 6.58 |
| 基金用途 | 247,232,053 | 239,110,646 | 8,121,407 | 3.40 |
| 賸餘(短絀-) | 2,193,204 | 5,090,930 | 7,284,134 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 9,841,536 | 7,648,332 | 2,193,204 | 28.68 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 4,527,173 | 4,355,281 | 8,882,454 | |

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大安區幸安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197,865,619元，決算數200,540,111元。

106學年下學期預定招收53班，實際招收53班，預計學生人數1,440人，實際學生人數1,351人。

107學年上學期預定招收55班，實際招收55班，預計學生人數1,530人，實際學生人數1,414人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、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15,534,572元，決算數14,765,774元。

106學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

107學年上學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

係辦理學前教育教學，新購教具及圖書等各科教學設備，提高教學效能；並辦理幼稚園招生工作指定活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,123,569元，決算數17,856,471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8,428,152元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數561,000元)，決算數14,069,697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大安區幸安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249,425,257元，較預算數241,851,912元，增加7,573,345元，計增3.13%。

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832,334元，較預算數705,000元，增加127,334元，計增18.06%。

主要係因：

暑期泳訓班招生報名人數較預計多以致超收。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

本年度無財產報廢變賣情形。

3.其他財產收入：決算數1,738,197元，較預算數1,030,000元，增加708,197元，計增68.76%。

主要係因：

本年度開放場地租借收入較預期增加。

4.市庫撥款收入：決算數242,202,943元，較預算數236,177,192元，增加6,025,751元，計增2.55%。

主要係因：

教育局補助款辦理併決算：校園建築物外牆水泥板破損修建工程4,500,364元、敬師活動82,200元、107年度校園能源管理系統建置工程249,467元、107年度校園樹木褐根病防治作業計畫234,000元、幼兒園環境改善工程379,720元、107年度學校博物館展示空間改造計畫580,000元，共計6,025,751元。

5.政府其他撥入收入：決算數402,115元，較預算數0元，增加402,115元。

主要係因：

教育部補助款辦理併決算：106年度補助學校體育教學設備與器材計畫62,500元、106(2)國民中小學無力繳交代收代辦費5,168元、107年度學生游泳課程及體驗活動師資培訓74,880元、107年度校園能源管理系統建置工程249,467元(餘額移回5,710元)、107年度校園水域安全宣導10,500元、107(1)國民中小學無力繳交代收代辦費5,310元，共計402,115元。

6.學雜費收入：決算數3,407,695元，較預算數3,526,120元，減少118,425元，計減3.36%。

主要係因：

教育部補助款辦理併決算：107(1)助你好孕-5歲免學費616,000元。另幼兒園大班生較預計多故補助款多而自費部分較預計少致學雜費收入短收。

7.雜項收入：決算數841,973元，較預算數403,600元，增加438,373元，計增108.62%。

主要係因：

增加提撥其他準備金761,584元。另數位學生證補卡費、簡訊費較預計少以致短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區幸安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)基金用途：

本年度基金用途決算數247,232,053元，較預算數240,951,912元，增加6,280,141元，計增2.61%。

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200,540,111元，較預算數197,865,619元，增加2,674,492元，計增1.35%。

主要係因：

教育部及教育局各項補助款併決算。

2.學前教育計畫：決算數14,765,774元，較預算數15,534,572元，減少768,798元，計減4.95%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,856,471元，較預算數19,123,569元，減少1,267,098元，計減6.63%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數14,069,697元，較預算數8,428,152元，增加5,641,545元，計增66.94%。

主要係因：

(1)遞延修繕房屋建築支出--校園建築物外牆水泥板破損修建工程(第1期)補助款支付4,448,726元、幼兒園環境改善工程379,720元、中央廚房設施設備節餘款7,300元、信義樓門窗改善工程第一期節餘款427,836元。

(2)遞延修繕房屋建築支出--校園樹木褐根病防治作業補助款支付234,000元、運動場改善工程不足數動支其他準備金476,521元。

(3)其他設備--購置機械設備節餘款5,250元、購置雜項設備節餘款3,750元。

(4)電腦軟體--1萬元以下電腦軟體移列經常門3,300元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,193,204元，較預算賸餘數900,000元，計相差1,293,204元。

主要係因：

中央廚房設施設備節餘款7,300元、信義樓門窗改善工程第一期節餘款427,836元、預算編列各項分支計畫業務費覈實支用賸餘計858,000元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區幸安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6,183,359元。
其他活動之淨現金流出1,656,186元。
本年度現金及約當現金之淨增4,527,173元。
期初現金及約當現金21,170,561元。
期末現金及約當現金25,697,734元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,633,474,217元，包括：
流動資產26,330,258元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,542,006元。
其他資產10,602,601,953元。
決算日負債總額為10,623,632,681元，包括：
流動負債16,931,320元。
其他負債10,606,701,361元。
決算日基金餘額為累積餘額9,841,536元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,606,680元，包括：
機械及設備5,588,797元。
交通及運輸設備352,890元。
什項設備1,132,293元。
電腦軟體532,700元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,480,093元及補辦預算數561,000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 | 241,851,912 | 100.00 | 249,425,257 | 100.00 | 7,573,345 | 3.13 | 234,019,716 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 705,000 | 0.29 | 832,334 | 0.33 | 127,334 | 18.06 | 806,126 | 0.34 |
| 431服務收入 | 705,000 | 0.29 | 832,334 | 0.33 | 127,334 | 18.06 | 806,126 | 0.34 |
| 45 財產收入 | 1,040,000 | 0.43 | 1,738,197 | 0.70 | 698,197 | 67.13 | 1,728,869 | 0.74 |
| 451財產處分收入 | 10,000 | 0.00 | | | -10,000 | -100.00 | 8,486 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 1,030,000 | 0.43 | 1,738,197 | 0.70 | 708,197 | 68.76 | 1,720,383 | 0.74 |
| 46 政府撥入收入 | 236,177,192 | 97.65 | 242,605,058 | 97.27 | 6,427,866 | 2.72 | 227,482,457 | 97.21 |
| 462公庫撥款收入 | 236,177,192 | 97.65 | 242,202,943 | 97.10 | 6,025,751 | 2.55 | 225,751,311 | 96.47 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 402,115 | 0.16 | 402,115 | 0.00 | 1,731,146 | 0.74 |
| 4S 教學收入 | 3,526,120 | 1.46 | 3,407,695 | 1.37 | -118,425 | -3.36 | 3,482,450 | 1.49 |
| 4S1學雜費收入 | 3,526,120 | 1.46 | 3,407,695 | 1.37 | -118,425 | -3.36 | 3,482,450 | 1.49 |
| 4Y 其他收入 | 403,600 | 0.17 | 841,973 | 0.34 | 438,373 | 108.62 | 519,814 | 0.22 |
| 4YY雜項收入 | 403,600 | 0.17 | 841,973 | 0.34 | 438,373 | 108.62 | 519,814 | 0.22 |
| 5 基金用途 | 240,951,912 | 100.00 | 247,232,053 | 100.00 | 6,280,141 | 2.61 | 239,110,646 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 197,865,619 | 82.12 | 200,540,111 | 81.11 | 2,674,492 | 1.35 | 197,174,969 | 82.46 |
| 54 學前教育計畫 | 15,534,572 | 6.45 | 14,765,774 | 5.97 | -768,798 | -4.95 | 14,877,233 | 6.22 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,123,569 | 7.94 | 17,856,471 | 7.22 | -1,267,098 | -6.63 | 16,953,268 | 7.09 |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,428,152 | 3.50 | 14,069,697 | 5.69 | 5,641,545 | 66.94 | 10,105,176 | 4.23 |
| 購置固定資產 | 8,392,152 | 3.48 | 14,036,997 | 5.68 | 5,644,845 | 67.26 | 10,076,376 | 4.21 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | 32,700 | 0.01 | -3,300 | -9.17 | 28,800 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀-) | 900,000 | | 2,193,204 | | 1,293,204 | 143.69 | -5,090,930 | |
| 期初基金餘額 | 3,351,000 | | 7,648,332 | | 4,297,332 | 128.24 | 12,739,262 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 4,251,000 | | 9,841,536 | | 5,590,536 | 131.51 | 7,648,332 | |

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 | | 15,480,093 |
| 431服務收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 127,334 |
| 45Y其他財產收入 | 107.8.6北市教會字第1076025380號 | 93,834 |
| 45Y其他財產收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 614,363 |
| 462公庫撥款收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 6,025,751 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.8.6北市教會字第1076025380號 | 67,668 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 334,447 |
| 4YY雜項收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 438,373 |
| 53 國民教育計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,674,492 |
| 5M 建築及設備計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 5,103,831 |

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) | 900,000 | 2,193,204 | 1,293,204 | 143.69 |
| 812 調整非現金項目 | | 3,990,155 | 3,990,155 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -232,524 | -232,524 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 4,222,679 | 4,222,679 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | 900,000 | 6,183,359 | 5,283,359 | 587.04 |
| 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 | | -285,063 | -285,063 | |
| 82C 增加其他資產 | | -769,173 | -769,173 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -601,950 | -601,950 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -1,656,186 | -1,656,186 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | 900,000 | 4,527,173 | 3,627,173 | 403.02 |
| 84 期初現金及約當現金 | 16,137,637 | 21,170,561 | 5,032,924 | 31.19 |
| 85 期末現金及約當現金 | 17,037,637 | 25,697,734 | 8,660,097 | 50.83 |

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 | 10,633,474,217 | 100.00 | 10,946,371,080 | 100.00 | -312,896,863 | -2.86 |
| 1 | 資產 | 10,633,474,217 | 100.00 | 10,946,371,080 | 100.00 | -312,896,863 | -2.86 |
| 11 | 流動資產 | 26,330,258 | 0.25 | 21,570,561 | 0.20 | 4,759,697 | 22.07 |
| 111 | 現金 | 25,697,734 | 0.24 | 21,170,561 | 0.19 | 4,527,173 | 21.38 |
| 1112 | 銀行存款 | 25,697,734 | 0.24 | 21,170,561 | 0.19 | 4,527,173 | 21.38 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 8,152,835 | 0.08 | 6,838,257 | 0.06 | 1,314,578 | 19.22 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 16,676,973 | 0.16 | 13,445,302 | 0.12 | 3,231,671 | 24.04 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 410,767 | 0.00 | 412,341 | 0.00 | -1,574 | -0.38 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 457,159 | 0.00 | 474,661 | 0.00 | -17,502 | -3.69 |
| 115 | 預付款項 | 632,524 | 0.01 | 400,000 | 0.00 | 232,524 | 58.13 |
| 1154 | 預付費用 | 632,524 | 0.01 | 400,000 | 0.00 | 232,524 | 58.13 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,542,006 | 0.04 | 3,983,425 | 0.04 | 558,581 | 14.02 |
| 124 | 準備金 | 4,542,006 | 0.04 | 3,983,425 | 0.04 | 558,581 | 14.02 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 3,699,829 | 0.03 | 3,426,311 | 0.03 | 273,518 | 7.98 |
| 124Y | 其他準備金 | 842,177 | 0.01 | 557,114 | 0.01 | 285,063 | 51.17 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 842,177 | 0.01 | 557,114 | 0.01 | 285,063 | 51.17 |
| 13 | 其他資產 | 10,602,601,953 | 99.71 | 10,920,817,094 | 99.77 | -318,215,141 | -2.91 |
| 131 | 什項資產 | 10,602,601,953 | 99.71 | 10,920,817,094 | 99.77 | -318,215,141 | -2.91 |
| 1311 | 存出保證金 | 214,000 | 0.00 | 214,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 990,821 | 0.01 | 221,648 | 0.00 | 769,173 | 347.02 |
| 1316 | 代管資產 | 10,601,397,132 | 99.70 | 10,920,381,446 | 99.76 | -318,984,314 | -2.92 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 120,433 | 0.00 | 1,821,000 | 0.02 | -1,700,567 | -93.39 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 10,586,492,756 | 99.56 | 10,862,041,795 | 99.23 | -275,549,039 | -2.54 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 14,783,943 | 0.14 | 56,518,651 | 0.52 | -41,734,708 | -73.84 |

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0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 | 10,633,474,217 | 100.00 | 10,946,371,080 | 100.00 | -312,896,863 | -2.86 |
| 2 | 負債 | 10,623,632,681 | 99.91 | 10,938,722,748 | 99.93 | -315,090,067 | -2.88 |
| 21 | 流動負債 | 16,931,320 | 0.16 | 12,708,641 | 0.12 | 4,222,679 | 33.23 |
| 212 | 應付款項 | 16,931,320 | 0.16 | 12,708,641 | 0.12 | 4,222,679 | 33.23 |
| 2123 | 應付代收款 | 16,931,320 | 0.16 | 12,347,602 | 0.11 | 4,583,718 | 37.12 |
| 2125 | 應付費用 | 0 | 0.00 | 361,039 | 0.00 | -361,039 | -100.00 |
| 22 | 其他負債 | 10,606,701,361 | 99.75 | 10,926,014,107 | 99.81 | -319,312,746 | -2.92 |
| 221 | 什項負債 | 10,606,701,361 | 99.75 | 10,926,014,107 | 99.81 | -319,312,746 | -2.92 |
| 2211 | 存入保證金 | 1,604,400 | 0.02 | 2,206,350 | 0.02 | -601,950 | -27.28 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 3,699,829 | 0.03 | 3,426,311 | 0.03 | 273,518 | 7.98 |
| 2214 | 應付代管資產 | 10,601,397,132 | 99.70 | 10,920,381,446 | 99.76 | -318,984,314 | -2.92 |
| 3 | 基金餘額 | 9,841,536 | 0.09 | 7,648,332 | 0.07 | 2,193,204 | 28.68 |
| 31 | 基金餘額 | 9,841,536 | 0.09 | 7,648,332 | 0.07 | 2,193,204 | 28.68 |
| 311 | 基金餘額 | 9,841,536 | 0.09 | 7,648,332 | 0.07 | 2,193,204 | 28.68 |
| 3111 | 累積餘額 | 9,841,536 | 0.09 | 7,648,332 | 0.07 | 2,193,204 | 28.68 |

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 | 241,851,912 | 249,425,257 | 7,573,345 | 3.13 | |
| 43 勞務收入 | 705,000 | 832,334 | 127,334 | 18.06 | |
| 431服務收入 | 705,000 | 832,334 | 127,334 | 18.06 | 係因暑期泳訓班招生報名 人數較預計多以致超收。 |
| 45 財產收入 | 1,040,000 | 1,738,197 | 698,197 | 67.13 | |
| 451財產處分收入 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | 本年度無財產報廢變賣情 形。 |
| 45Y其他財產收入 | 1,030,000 | 1,738,197 | 708,197 | 68.76 | 係因本年度開放場地租借 收入較預期增加。 |
| 46 政府撥入收入 | 236,177,192 | 242,605,058 | 6,427,866 | 2.72 | |
| 462公庫撥款收入 | 236,177,192 | 242,202,943 | 6,025,751 | 2.55 | 係因教育局補助款辦理併 決算：校園建築物外牆水 泥板破損修建工 程4,500,364元、敬師活 動82,200元、107年度校園 能源管理系統建置工 程249,467元、107年度校園 樹木褐根病防治作業計 畫234,000元、幼兒園環境 改善工程379,720元、107年 度學校博物館展示空間改 造計畫580,000元，共 計6,025,751元。 |
| 46Y政府其他撥入收 入 | | 402,115 | 402,115 | 0.00 | 係因教育部補助款辦理併 決算：106年度補助學校體 育教學設備與器材計 畫62,500元、106(2)國民中 小學無力繳交代收代辦 費5,168元、107年度學生游 泳課程及體驗活動師資培 訓74,880元、107年度校園 能源管理系統建置工 程249,467元(餘額移 回5,710元)、107年度校園 水域安全宣 導10,500元、107(1)國民中 小學無力繳交代收代辦 費5,310元，共 計402,115元。 |
| 4S 教學收入 | 3,526,120 | 3,407,695 | -118,425 | -3.36 | |

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 | % | |
| 4S1學雜費收入 | 3,526,120 | 3,407,695 | -118,425 | -3.36 | 係因教育部補助款辦理併 決算：107(1)助你好孕-5歲 免學費616,000元。另幼兒 園大班生較預計多故補助 款多而自費部分較預計少 致學雜費收入短收。 係因增加提撥其他準備 金761,584元。另數位學生 證補卡費、簡訊費較預計 少以致短收。 |
| 4Y 其他收入 | 403,600 | 841,973 | 438,373 | 108.62 | |
| 4YY雜項收入 | 403,600 | 841,973 | 438,373 | 108.62 | |

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 | 240,951,912 | 247,232,053 | 6,280,141 | 2.61 | |
| 53 國民教育計畫 | 197,865,619 | 200,540,111 | 2,674,492 | 1.35 | |
| 1 用人費用 | 186,005,862 | 189,395,749 | 3,389,887 | 1.82 | |
| 11 正式員額薪資 | 89,676,000 | 93,149,014 | 3,473,014 | 3.87 | |
| 113 職員薪金 | 89,676,000 | 93,149,014 | 3,473,014 | 3.87 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,436,496 | 1,520,634 | 84,138 | 5.86 | |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 418,992 | 12,096 | 2.97 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,029,600 | 1,101,642 | 72,042 | 7.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 503,766 | 568,668 | 64,902 | 12.88 | |
| 131 加班費 | 503,766 | 568,668 | 64,902 | 12.88 | |
| 15 獎金 | 19,993,662 | 19,864,742 | -128,920 | -0.64 | |
| 151 考績獎金 | 8,733,300 | 8,976,550 | 243,250 | 2.79 | |
| 152 年終獎金 | 11,260,362 | 10,888,192 | -372,170 | -3.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 63,835,434 | 62,985,816 | -849,618 | -1.33 | |
| 161 職員退休及離職金 | 63,835,434 | 62,577,102 | -1,258,332 | -1.97 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 408,714 | 408,714 | | |
| 18 福利費 | 10,560,504 | 11,306,875 | 746,371 | 7.07 | |
| 181 分擔員工保險費 | 7,611,876 | 8,890,969 | 1,279,093 | 16.80 | |
| 183 傷病醫藥費 | 458,000 | 169,943 | -288,057 | -62.89 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,165,500 | 850,917 | -314,583 | -26.99 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,325,128 | 1,395,046 | 69,918 | 5.28 | |
| 2 服務費用 | 7,995,483 | 7,630,364 | -365,119 | -4.57 | |
| 21 水電費 | 3,513,040 | 1,834,334 | -1,678,706 | -47.78 | |
| 212 工作場所電費 | 2,662,040 | 1,601,185 | -1,060,855 | -39.85 | |
| 214 工作場所水費 | 266,000 | 227,149 | -38,851 | -14.61 | |
| 217 氣體費 | 585,000 | 6,000 | -579,000 | -98.97 | |
| 23 旅運費 | 88,560 | 85,221 | -3,339 | -3.77 | |
| 231 國內旅費 | 88,560 | 63,148 | -25,412 | -28.69 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 22,073 | 22,073 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 21,000 | 10,506 | -10,494 | -49.97 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 21,000 | 10,506 | -10,494 | -49.97 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,172,419 | 3,550,266 | 1,377,847 | 63.42 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,608,000 | 2,776,518 | 1,168,518 | 72.67 | |
| 255 機械及設備修護費 | 564,419 | 773,748 | 209,329 | 37.09 | |
| 26 保險費 | 40,000 | 21,798 | -18,202 | -45.51 | |
| 26Y 其他保險費 | 40,000 | 21,798 | -18,202 | -45.51 | |
| 27 一般服務費 | 811,464 | 836,192 | 24,728 | 3.05 | |

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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 39,564 | 23,202 | -16,362 | -41.36 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 547,900 | 635,144 | 87,244 | 15.92 | |
| 27F 體育活動費 | 224,000 | 177,846 | -46,154 | -20.60 | |
| 28 專業服務費 | 1,349,000 | 1,292,047 | -56,953 | -4.22 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 626,400 | 687,844 | 61,444 | 9.81 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 91,700 | 127,050 | 35,350 | 38.55 | |
| 289 試務甄選費 | 3,800 | | -3,800 | -100.00 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 3,300 | 3,300 | | |
| 28Y 其他 | 627,100 | 473,853 | -153,247 | -24.44 | |
| 3 材料及用品費 | 2,447,630 | 2,435,530 | -12,100 | -0.49 | |
| 31 使用材料費 | 314,200 | 306,643 | -7,557 | -2.41 | |
| 315 設備零件 | 314,200 | 306,643 | -7,557 | -2.41 | |
| 32 用品消耗 | 2,133,430 | 2,128,887 | -4,543 | -0.21 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 12,400 | 12,765 | 365 | 2.94 | |
| 322 報章什誌 | 46,200 | 46,096 | -104 | -0.23 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 42,000 | 28,457 | -13,543 | -32.25 | |
| 32Y 其他 | 2,032,830 | 2,041,569 | 8,739 | 0.43 | |
| 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 | 1,076,344 | 794,418 | -281,926 | -26.19 | |
| 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281,926元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,066,344 | 784,418 | -281,926 | -26.44 | |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | | 10,000 | 10,000 | | |
| 74Y 其他 | 1,066,344 | 774,418 | -291,926 | -27.38 | |
| 9 其他 | 335,500 | 279,250 | -56,250 | -16.77 | |
| 91 其他支出 | 335,500 | 279,250 | -56,250 | -16.77 | |
| 91Y 其他 | 335,500 | 279,250 | -56,250 | -16.77 | 決算數較預算數減少56,250元，主要係因應屆畢業生游泳未通過學生暑期泳訓報名費及導護經費覈實支用賸餘。 |
| 54 學前教育計畫 | 15,534,572 | 14,765,774 | -768,798 | -4.95 | |
| 1 用人費用 | 15,030,976 | 14,488,159 | -542,817 | -3.61 | |

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 | % | |
| 11 正式員額薪資 | 10,705,860 | 10,297,336 | -408,524 | -3.82 | |
| 113 職員薪金 | 9,961,860 | 9,580,456 | -381,404 | -3.83 | |
| 114 工員工資 | 744,000 | 716,880 | -27,120 | -3.65 | |
| 13 超時工作報酬 | 101,399 | 64,376 | -37,023 | -36.51 | |
| 131 加班費 | 101,399 | 64,376 | -37,023 | -36.51 | |
| 15 獎金 | 2,196,233 | 2,040,831 | -155,402 | -7.08 | |
| 151 考績獎金 | 858,000 | 930,620 | 72,620 | 8.46 | |
| 152 年終獎金 | 1,338,233 | 1,110,211 | -228,022 | -17.04 | |
| 16 退休及卹償金 | 869,472 | 846,516 | -22,956 | -2.64 | |
| 161 職員退休及離職金 | 846,432 | 663,081 | -183,351 | -21.66 | |
| 162 工員退休及離職金 | 23,040 | 183,435 | 160,395 | 696.16 | |
| 18 福利費 | 1,158,012 | 1,239,100 | 81,088 | 7.00 | |
| 181 分擔員工保險費 | 925,092 | 1,093,932 | 168,840 | 18.25 | |
| 183 傷病醫藥費 | 6,880 | 1,720 | -5,160 | -75.00 | |
| 187 員工通勤交通費 | 194,040 | 127,448 | -66,592 | -34.32 | |
| 18Y 其他福利費 | 32,000 | 16,000 | -16,000 | -50.00 | |
| 2 服務費用 | 271,784 | 167,760 | -104,024 | -38.27 | |
| 25 修理保養及保固費 | 168,000 | 70,960 | -97,040 | -57.76 | |
| 252 一般房屋修護費 | 142,800 | 70,960 | -71,840 | -50.31 | 決算數較預算數減少104,024元，主要係因修護費用覈實支用賸餘。 |
| 255 機械及設備修護費 | 25,200 | | -25,200 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 37,184 | 32,000 | -5,184 | -13.94 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5,184 | | -5,184 | -100.00 | |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 32,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 66,600 | 64,800 | -1,800 | -2.70 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 8,100 | 6,300 | -1,800 | -22.22 | |
| 28Y 其他 | 58,500 | 58,500 | | | |
| 3 材料及用品費 | 53,100 | 41,549 | -11,551 | -21.75 | |
| 31 使用材料費 | 18,000 | 18,000 | | | |
| 315 設備零件 | 18,000 | 18,000 | | | 決算數較預算數減少11,551元，主要係因衛生器材覈實支用賸餘。 |
| 32 用品消耗 | 35,100 | 23,549 | -11,551 | -32.91 | |
| 32Y 其他 | 35,100 | 23,549 | -11,551 | -32.91 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 82,712 | 23,266 | -59,446 | -71.87 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 82,712 | 23,266 | -59,446 | -71.87 | |

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 | % | |
| 74Y 其他 | 82,712 | 23,266 | -59,446 | -71.87 | 決算數較預算數減少59,446元，主要係因低收入戶家庭幼生月費補助等較預計少。 |
| 9 其他 | 96,000 | 45,040 | -50,960 | -53.08 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 45,040 | -50,960 | -53.08 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 45,040 | -50,960 | -53.08 | 決算數較預算數減少50,960元，主要係因導護費覈實支用賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,123,569 | 17,856,471 | -1,267,098 | -6.63 | |
| 1 用人費用 | 17,660,259 | 16,550,881 | -1,109,378 | -6.28 | |
| 11 正式員額薪資 | 11,604,000 | 11,151,060 | -452,940 | -3.90 | |
| 113 職員薪金 | 9,480,000 | 8,779,680 | -700,320 | -7.39 | |
| 114 工員工資 | 1,092,000 | 1,177,980 | 85,980 | 7.87 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 | |
| 13 超時工作報酬 | 525,283 | 425,668 | -99,615 | -18.96 | |
| 131 加班費 | 525,283 | 425,668 | -99,615 | -18.96 | |
| 15 獎金 | 3,047,500 | 2,728,767 | -318,733 | -10.46 | |
| 151 考績獎金 | 1,597,000 | 1,418,494 | -178,506 | -11.18 | |
| 152 年終獎金 | 1,450,500 | 1,310,273 | -140,227 | -9.67 | |
| 16 退休及卹償金 | 989,856 | 868,884 | -120,972 | -12.22 | |
| 161 職員退休及離職金 | 902,496 | 699,576 | -202,920 | -22.48 | |
| 162 工員退休及離職金 | 87,360 | 169,308 | 81,948 | 93.80 | |
| 18 福利費 | 1,493,620 | 1,376,502 | -117,118 | -7.84 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,051,260 | 958,900 | -92,360 | -8.79 | |
| 187 員工通勤交通費 | 234,360 | 201,600 | -32,760 | -13.98 | |
| 18Y 其他福利費 | 208,000 | 216,002 | 8,002 | 3.85 | |
| 2 服務費用 | 885,150 | 868,952 | -16,198 | -1.83 | |
| 23 旅運費 | | 14,635 | 14,635 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 14,635 | 14,635 | | |
| 27 一般服務費 | 236,000 | 205,200 | -30,800 | -13.05 | |
| 279 外包費 | 200,000 | 169,200 | -30,800 | -15.40 | |
| 27F 體育活動費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 550,750 | 550,750 | | | |
| 28Y 其他 | 550,750 | 550,750 | | | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,367 | -33 | -0.03 | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,367 | -33 | -0.03 | |
| 3 材料及用品費 | 574,360 | 432,838 | -141,522 | -24.64 | |
| 32 用品消耗 | 574,360 | 432,838 | -141,522 | -24.64 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 559,360 | 417,838 | -141,522 | -25.30 | 決算數較預算數減少141,522元，主要係因辦公事務用品覈實支用賸餘。 |

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 | % | |
| 325 服裝 | 15,000 | 15,000 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,800 | 3,800 | | | |
| 71 會費 | 3,800 | 3,800 | | | |
| 713 職業團體會費 | 3,800 | 3,800 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,428,152 | 14,069,697 | 5,641,545 | 66.94 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,428,152 | 14,069,697 | 5,641,545 | 66.94 | |
| 51 購置固定資產 | 1,815,900 | 2,356,914 | 541,014 | 29.79 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,424,000 | 1,906,264 | 482,264 | 33.87 | 1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數561,000元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數550,014元。3.決算數較預算數增加482,264元，主要係因教育局補助學校設施改善準備487,514元，奉准先行辦理。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 48,000 | 48,000 | | | |
| 516 購置什項設備 | 343,900 | 402,650 | 58,750 | 17.08 | 決算數較預算數增加58,750元，主要係因教育局補助學校設施改善準備62,500元，奉准先行辦理。 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 32,700 | -3,300 | -9.17 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 32,700 | -3,300 | -9.17 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 6,576,252 | 11,680,083 | 5,103,831 | 77.61 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,031,612 | 6,424,922 | 4,393,310 | 216.25 | 決算數較預算數增加4,393,310元，主要係因：教育局統籌款辦理校園建築物外牆水泥板破損修建工程(第1期)補助款支付4,448,726元、幼兒園環境改善工程379,720元等經費計4,828,446元，年底辦理併決算；另有中央廚房設施設備節餘款7,300元、信義樓門窗改善工程第一期節餘款427,836元共計435,136元。 |
| 582 其他遞延支出 | 4,544,640 | 5,255,161 | 710,521 | 15.63 | 決算數較預算數增加710,521元，主要係因：教育局統籌款辦理校園樹木褐根病防治作業補助款支付234,000元、運動場改善工程不足數動支其他準備金476,521元共計710,521元，年底辦理併決算。 |

臺北市地臺北市大安區幸安國民小學
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：

- 1.27D計時與計件人員酬金：救生員1人，預算數379,570元，決算396,006元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算71,934元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數92,416元，決算92,324元。補助款自籌協同游泳教練1名，預算數0元，決算74,880元。
- 2.279外包費：消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數169,200元。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數117,388元；決算數138,935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 | 56,495,556 | | 7,606,680 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 11,204,143 | | |
| 房屋及建築 | 286,380 | | |
| 機械及設備 | 31,327,462 | | 5,588,797 |
| 交通及運輸設備 | 2,114,726 | | 352,890 |
| 雜項設備 | 10,592,169 | | 1,132,293 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 970,676 | | 532,700 |
| 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5,588,797元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦28部、平板電腦25台、充實資優班數位學習資源樂高EV3機器人相關設備8組等計1,906,264元。(2)撥入：教育局撥入超短焦投影機11台等計312,445元。(3)受贈：數位網版製版機1台、無障礙垂直移動式輪椅平台1座、nas2資訊設備1組、全功能旋轉攝影機3組、專業計時器1組等計2,019,124元。(4)其他：補入以前年度購置載客升降電梯3台等計1,350,964元。減少數計31,300元，變動原因為：(1)其他：財產來源別調整等計31,300元。

2.交通及運輸設備：

增加數計352,890元，變動原因為：(1)增置：購置多頻手提式麥克風2組、活動中心音響擴大機1台等計48,000元。(2)撥入：教育局撥入監測器1台計140,000元。(3)受贈：擴大機3台、電視1台、無線麥克風2組、監視器1台等計164,890元。減少數計140,000元，變動原因為：(1)其他：財產類別調整計140,000元。

3.什項設備：

增加數計1,132,293元，變動原因為：(1)增置：購置活動中心背景布幕1組、桌球桌4台、電動投籃機1台等計402,650元。(2)受贈：場地清潔洗地機1台、陣列喇叭2台、多功能重量訓練機1台、廚櫃2座、數位電鋼琴1台等計589,643元。(3)其他：財產類別調整計140,000元。減少數計60,000元，變動原因為：(1)撥出：跳高組撥出予興德國小計60,000元。

4.電腦軟體：

增加數計532,700元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學軟體等計32,700元。(2)受贈：揪團研習系統等計500,000元。減少數計314,056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314,056元。

二、各資產項日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 | | |
| 545,356 | -41,542,956 | 22,013,924 |
| | -7,999,675 | 3,204,468 |
| | -144,697 | 141,683 |
| 31,300 | -23,168,872 | 13,716,087 |
| 140,000 | -1,580,074 | 747,542 |
| 60,000 | -8,649,638 | 3,014,824 |
| 314,056 | | 1,189,320 |

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 | | 1,424,000 | 498,000 | | 1,922,000 | 1,906,264 | -15,736 | |
| 機械及設備 | | 1,424,000 | 498,000 | | 1,922,000 | 1,906,264 | -15,736 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 48,000 | | | 48,000 | 48,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 48,000 | | | 48,000 | 48,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 343,900 | 63,000 | | 406,900 | 402,650 | -4,250 | |
| 雜項設備 | | 343,900 | 63,000 | | 406,900 | 402,650 | -4,250 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 1,815,900 | 561,000 | | 2,376,900 | 2,356,914 | -19,986 | |

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 | | 561,000 |
| 購置機械及設備 | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 498,000 |
| 購置什項設備 | 107.10.31府教會字第1076059398號 | 63,000 |

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 | 146 | 148 | 2 | |
| 一般行政管理計畫 | 18 | 18 | 0 | |
| 正式職員 | 13 | 13 | 0 | |
| 正式工員 | 3 | 3 | 0 | |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 112 | 114 | 2 | |
| 正式職員 | 111 | 113 | 2 | 依據107年10月15日府授教人字第1076052362號函因增2班增列教師2人。 |
| 臨時職員 | 1 | 1 | 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：1.27D計時與計件人員酬金：救生員1人，預算數379,570元，決算396,006元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算71,934元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數92,416元，決算92,324元。補助款自籌協同游泳教練1名，預算數0元，決算74,880元。
 2.279外包費：消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數169,200元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 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 | 89,676,000 | 406,896 | 503,766 | | 19,993,662 | 63,835,434 | | 10,560,504 | | 184,976,262 | 1,029,600 | 186,005,862 |
| 職員 | 89,676,000 | 406,896 | 503,766 | | 19,993,662 | 63,835,434 | | 10,560,504 | | 184,976,262 | 1,029,600 | 186,005,862 |
| 學前教育計畫 | 10,705,860 | | 101,399 | | 2,196,233 | 869,472 | | 1,158,012 | | 15,030,976 | | 15,030,976 |
| 職員 | 9,961,860 | | 91,399 | | 2,109,233 | 824,472 | | 1,048,012 | | 14,034,976 | | 14,034,976 |
| 工具 | 744,000 | | 10,000 | | 87,000 | 45,000 | | 110,000 | | 996,000 | | 996,000 |
| 一般行政管理計畫 | 11,604,000 | | 525,283 | | 3,047,500 | 989,856 | | 1,493,620 | | 17,660,259 | | 17,660,259 |
| 職員 | 10,512,000 | | 445,283 | | 2,697,500 | 817,856 | | 1,258,120 | | 15,730,759 | | 15,730,759 |
| 工具 | 1,092,000 | | 80,000 | | 350,000 | 172,000 | | 235,500 | | 1,929,500 | | 1,929,500 |
| 合 計 | 111,985,860 | 406,896 | 1,130,448 | | 25,237,395 | 65,694,762 | | 13,212,136 | | 217,667,497 | 1,029,600 | 218,697,097 |

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列146人，計11,188,300元，執行結果決算131人，計11,325,664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146人，計14,049,095元，執行結果決算148人，計13,308,676元。

2.27D計時與計件人員酬金：救生員1人，預算數379,570元，決算396,006元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算71,934元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數92,416元，決算92,324元。補助款自籌協同游泳教練1名，預算數0元，決算74,880元。

3.279外包費：消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數169,200元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 93,149,014 | 418,992 | 568,668 | | 19,864,742 | 62,985,816 | | 11,306,875 | | 188,294,107 | 1,101,642 | 189,395,749 |
| 93,149,014 | 418,992 | 568,668 | | 19,864,742 | 62,985,816 | | 11,306,875 | | 188,294,107 | 1,101,642 | 189,395,749 |
| 10,297,336 | | 64,376 | | 2,040,831 | 846,516 | | 1,239,100 | | 14,488,159 | | 14,488,159 |
| 9,580,456 | | 54,528 | | 1,953,831 | 802,794 | | 1,134,815 | | 13,526,424 | | 13,526,424 |
| 716,880 | | 9,848 | | 87,000 | 43,722 | | 104,285 | | 961,735 | | 961,735 |
| 11,151,060 | | 425,668 | | 2,728,767 | 868,884 | | 1,376,502 | | 16,550,881 | | 16,550,881 |
| 9,973,080 | | 354,036 | | 2,406,718 | 699,576 | | 1,155,678 | | 14,589,088 | | 14,589,088 |
| 1,177,980 | | 71,632 | | 322,049 | 169,308 | | 220,824 | | 1,961,793 | | 1,961,793 |
| 114,597,410 | 418,992 | 1,058,712 | | 24,634,340 | 64,701,216 | | 13,922,477 | | 219,333,147 | 1,101,642 | 220,434,789 |

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 | | | 213,400,191 | | 215,305,885 | | 1,905,694 0.89 | |
| 國民教育計畫 | | | 197,865,619 | | 200,540,111 | | 2,674,492 1.35 | |
| 學前教育計畫 | | | 15,534,572 | | 14,765,774 | | -768,798 -4.95 | |

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 | 218,697,097 | 220,434,789 | 1,737,692 | 0.79 |
| 11 正式員額薪資 | 111,985,860 | 114,597,410 | 2,611,550 | 2.33 |
| 113 職員薪金 | 109,117,860 | 111,509,150 | 2,391,290 | 2.19 |
| 114 工員工資 | 1,836,000 | 1,894,860 | 58,860 | 3.21 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,436,496 | 1,520,634 | 84,138 | 5.86 |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 418,992 | 12,096 | 2.97 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,029,600 | 1,101,642 | 72,042 | 7.00 |
| 13 超時工作報酬 | 1,130,448 | 1,058,712 | -71,736 | -6.35 |
| 131 加班費 | 1,130,448 | 1,058,712 | -71,736 | -6.35 |
| 15 獎金 | 25,237,395 | 24,634,340 | -603,055 | -2.39 |
| 151 考績獎金 | 11,188,300 | 11,325,664 | 137,364 | 1.23 |
| 152 年終獎金 | 14,049,095 | 13,308,676 | -740,419 | -5.27 |
| 16 退休及卹償金 | 65,694,762 | 64,701,216 | -993,546 | -1.51 |
| 161 職員退休及離職金 | 65,584,362 | 63,939,759 | -1,644,603 | -2.51 |
| 162 工員退休及離職金 | 110,400 | 761,457 | 651,057 | 589.73 |
| 18 福利費 | 13,212,136 | 13,922,477 | 710,341 | 5.38 |
| 181 分擔員工保險費 | 9,588,228 | 10,943,801 | 1,355,573 | 14.14 |
| 183 傷病醫藥費 | 464,880 | 171,663 | -293,217 | -63.07 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,593,900 | 1,179,965 | -413,935 | -25.97 |
| 18Y 其他福利費 | 1,565,128 | 1,627,048 | 61,920 | 3.96 |
| 2 服務費用 | 9,152,417 | 8,667,076 | -485,341 | -5.30 |
| 21 水電費 | 3,513,040 | 1,834,334 | -1,678,706 | -47.78 |
| 212 工作場所電費 | 2,662,040 | 1,601,185 | -1,060,855 | -39.85 |
| 214 工作場所水費 | 266,000 | 227,149 | -38,851 | -14.61 |
| 217 氣體費 | 585,000 | 6,000 | -579,000 | -98.97 |
| 23 旅運費 | 88,560 | 99,856 | 11,296 | 12.76 |
| 231 國內旅費 | 88,560 | 63,148 | -25,412 | -28.69 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 36,708 | 36,708 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 21,000 | 10,506 | -10,494 | -49.97 |
| 241 印刷及裝訂費 | 21,000 | 10,506 | -10,494 | -49.97 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,340,419 | 3,621,226 | 1,280,807 | 54.73 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,750,800 | 2,847,478 | 1,096,678 | 62.64 |
| 255 機械及設備修護費 | 589,619 | 773,748 | 184,129 | 31.23 |
| 26 保險費 | 40,000 | 21,798 | -18,202 | -45.51 |
| 26Y 其他保險費 | 40,000 | 21,798 | -18,202 | -45.51 |
| 27 一般服務費 | 1,084,648 | 1,073,392 | -11,256 | -1.04 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 44,748 | 23,202 | -21,546 | -48.15 |
| 279 外包費 | 200,000 | 169,200 | -30,800 | -15.40 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 547,900 | 635,144 | 87,244 | 15.92 |
| 27F 體育活動費 | 292,000 | 245,846 | -46,154 | -15.81 |
| 28 專業服務費 | 1,966,350 | 1,907,597 | -58,753 | -2.99 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 626,400 | 687,844 | 61,444 | 9.81 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 99,800 | 133,350 | 33,550 | 33.62 |

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 | % |
| 289 試務甄選費 | 3,800 | 0 | -3,800 | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 3,300 | 3,300 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 1,236,350 | 1,083,103 | -153,247 | -12.40 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,367 | -33 | -0.03 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,367 | -33 | -0.03 |
| 3 材料及用品費 | 3,075,090 | 2,909,917 | -165,173 | -5.37 |
| 31 使用材料費 | 332,200 | 324,643 | -7,557 | -2.27 |
| 315 設備零件 | 332,200 | 324,643 | -7,557 | -2.27 |
| 32 用品消耗 | 2,742,890 | 2,585,274 | -157,616 | -5.75 |
| 321 辦公(事務)用品 | 571,760 | 430,603 | -141,157 | -24.69 |
| 322 報章什誌 | 46,200 | 46,096 | -104 | -0.23 |
| 325 服裝 | 15,000 | 15,000 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 42,000 | 28,457 | -13,543 | -32.25 |
| 32Y 其他 | 2,067,930 | 2,065,118 | -2,812 | -0.14 |
| 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 | 8,428,152 | 14,069,697 | 5,641,545 | 66.94 |
| 51 購置固定資產 | 1,815,900 | 2,356,914 | 541,014 | 29.79 |
| 514 購置機械及設備 | 1,424,000 | 1,906,264 | 482,264 | 33.87 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 48,000 | 48,000 | 0 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 343,900 | 402,650 | 58,750 | 17.08 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 32,700 | -3,300 | -9.17 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 32,700 | -3,300 | -9.17 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 6,576,252 | 11,680,083 | 5,103,831 | 77.61 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,031,612 | 6,424,922 | 4,393,310 | 216.25 |
| 582 其他遞延支出 | 4,544,640 | 5,255,161 | 710,521 | 15.63 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,162,856 | 821,484 | -341,372 | -29.36 |
| 71 會費 | 3,800 | 3,800 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 3,800 | 3,800 | 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 | 1,149,056 | 807,684 | -341,372 | -29.71 |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 1,149,056 | 797,684 | -351,372 | -30.58 |
| 9 其他 | 431,500 | 324,290 | -107,210 | -24.85 |
| 91 其他支出 | 431,500 | 324,290 | -107,210 | -24.85 |
| 91Y 其他 | 431,500 | 324,290 | -107,210 | -24.85 |
| 合 計 | 240,951,912 | 247,232,053 | 6,280,141 | 2.61 |

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 | 98,367 | -33 | -0.03 | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,367 | -33 | -0.03 | |
| 統計所需項目 | 2,804,200 | 2,535,653 | -268,547 | -9.58 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,593,900 | 1,179,965 | -413,935 | -25.97 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 547,900 | 635,144 | 87,244 | 15.92 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 626,400 | 687,844 | 61,444 | 9.81 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 32,700 | -3,300 | -9.17 | |

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 | 10,623,411,056 | 10,622,221,736 | -1,189,320 | |
| 代管資產-土地改良物 | 120,433 | 120,433 | | |
| 代管資產-土地 | 10,586,492,756 | 10,586,492,756 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 14,783,943 | 14,783,943 | | |
| 土地改良物 | 3,204,468 | 3,204,468 | | |
| 房屋及建築 | 141,683 | 141,683 | | |
| 機械及設備 | 13,716,087 | 13,716,087 | | |
| 交通及運輸設備 | 747,542 | 747,542 | | |
| 雜項設備 | 3,014,824 | 3,014,824 | | |
| 電腦軟體 | 1,189,320 | | -1,189,320 | 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