

40501464

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

臺北市中山區中正國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市中山區中正國民小學編

# 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          |
| <b>丙、主要表</b>                  |                    |
| 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        |
| <b>丁、附屬表</b>                  |                    |
| 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        |
| <b>五、長期債務明細表.....</b>         | 第 -- 頁             |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表.....           | 第 -- 頁             |
| <b>戊、參考表</b>                  |                    |
| 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.....       | <b>第 -- 頁</b>      |
| 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        |
| <b>六、管制性項目及統計所需項目比較表.....</b> | <b>第 33 至 33 頁</b> |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 34 至 34 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           | 146,679,655 | 154,011,457 | -7,331,802 | -4.76 |
| 基金用途           | 148,839,315 | 148,009,112 | 830,203    | 0.56  |
| 賸餘(短絀-)        | -2,159,660  | 6,002,345   | -8,162,005 |       |
| 餘絀情形：          |             |             |            |       |
| <b>基金餘額</b>    | 23,259,407  | 25,419,067  | -2,159,660 | -8.50 |
| 現金流量(註)：       |             |             |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -2,728,425  | 6,148,740   | -8,877,165 |       |

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中山區中正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113,611,541元，決算數110,954,017元。

106學年下學期預定招收28班，實計招收27班，預計學生人數625人，實際學生人數624人。

107學年上學期預定招收28班，實計招收29班，預計學生人數625人，實際學生人數655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8,875,199元，決算數8,675,199元。

106學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

107學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，辦理課後留園、學生活動等指定活動項目，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15,105,194元，決算數14,445,276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5,775,213元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數395,000元)，決算數14,765,004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中山區中正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146,679,655元，較預算數137,992,899元，增加8,686,756元，計增6.30%。

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442,200元，較預算數820,000元，減少377,800元，計減46.07%。

主要係因：

暑期泳訓班暨教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數21,065元，較預算數19,691元，增加1,374元，計增6.98%。

主要係因：

財產報廢處分收入超收。

3.其他財產收入：決算數227,190元，較預算數81,800元，增加145,390元，計增177.74%。

主要係因：

場地出借收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數143,197,180元，較預算數134,151,871元，增加9,045,309元，計增6.74%。

主要係因：

A棟校舍補強工程、活動中心補辦使用執照之消防安全設備改善工程等經費。

5.政府其他撥入收入：決算數302,998元，較預算數0元，增加302,998元。

主要係因：

教育部體育署補助學校設置樂活運動站等經費。

6.學雜費收入：決算數2,212,274元，較預算數2,306,800元，減少94,526元，計減4.10%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期少。

7.雜項費收入：決算數276,748元，較預算數612,737元，減少335,989元，計減54.83%。

主要係因：

數位學生證及簡訊費暨各項代收代辦經費等贖餘款轉其他準備金較預期少。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中正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148,839,315元，較預算數143,367,147元，增加5,472,168元，計增3.82%。

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110,954,017元，較預算數113,611,541元，減少2,657,524元，計減2.34%。

主要係因：

用人費用、服務費用等覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數8,675,018元，較預算數8,875,199元，減少200,181元，計減2.26%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付及撙節支出。

3.一般行政管理計畫：決算數14,445,276元，較預算數15,105,194元，減少659,918元，計減4.37%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付及撙節支出。

4.建築及設備計畫：決算數14,765,004元，較預算數5,775,213元，增加8,989,791元，計增155.66%。

主要係因：

收支併決A棟校舍補強工程6,611,563元、補辦使用執照之消防安全設備改善工程1,442,586元…及其他等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,159,660元，較預算短絀數5,374,248元，計相差3,214,588元。

主要係因：

用人費用、服務費用諸如水電費等覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中正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1,984,806元。  
其他活動之淨現金流出743,619元。  
本年度現金及約當現金之淨減2,728,425元。  
期初現金及約當現金30,607,992元。  
期末現金及約當現金27,879,567元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,758,001,558元，包括：  
流動資產28,179,567元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,452,399元。  
其他資產7,726,369,592元。  
決算日負債總額為7,734,742,151元，包括：  
流動負債6,030,329元。  
其他負債7,728,711,822元。  
決算日基金餘額為累積餘額23,259,407元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,987,911元，包括：  
機械及設備1,600,853元。  
交通及運輸設備321,554元。  
什項設備2,025,504元。  
電腦軟體40,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數18,191,465元及補辦預算數395,000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、決算主要表



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      | 137,992,899 | 100.00 | 146,679,655 | 100.00 | 8,686,756  | 6.30    | 154,011,457 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 820,000     | 0.59   | 442,200     | 0.30   | -377,800   | -46.07  | 440,600     | 0.29   |
| 431服務收入     | 820,000     | 0.59   | 442,200     | 0.30   | -377,800   | -46.07  | 440,600     | 0.29   |
| 45 財產收入     | 101,491     | 0.07   | 248,255     | 0.17   | 146,764    | 144.61  | 129,958     | 0.08   |
| 451財產處分收入   | 19,691      | 0.01   | 21,065      | 0.01   | 1,374      | 6.98    | 31,296      | 0.02   |
| 45Y其他財產收入   | 81,800      | 0.06   | 227,190     | 0.15   | 145,390    | 177.74  | 98,662      | 0.06   |
| 46 政府撥入收入   | 134,151,871 | 97.22  | 143,500,178 | 97.83  | 9,348,307  | 6.97    | 150,661,148 | 97.82  |
| 462公庫撥款收入   | 134,151,871 | 97.22  | 143,197,180 | 97.63  | 9,045,309  | 6.74    | 150,196,367 | 97.52  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 302,998     | 0.21   | 302,998    | 0.00    | 464,781     | 0.30   |
| 4S 教學收入     | 2,306,800   | 1.67   | 2,212,274   | 1.51   | -94,526    | -4.10   | 2,249,810   | 1.46   |
| 4S1學雜費收入    | 2,306,800   | 1.67   | 2,212,274   | 1.51   | -94,526    | -4.10   | 2,249,810   | 1.46   |
| 4Y 其他收入     | 612,737     | 0.44   | 276,748     | 0.19   | -335,989   | -54.83  | 529,941     | 0.34   |
| 4YY雜項收入     | 612,737     | 0.44   | 276,748     | 0.19   | -335,989   | -54.83  | 529,941     | 0.34   |
| 5 基金用途      | 143,367,147 | 100.00 | 148,839,315 | 100.00 | 5,472,168  | 3.82    | 148,009,112 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 113,611,541 | 79.25  | 110,954,017 | 74.55  | -2,657,524 | -2.34   | 107,222,156 | 72.44  |
| 54 學前教育計畫   | 8,875,199   | 6.19   | 8,675,018   | 5.83   | -200,181   | -2.26   | 8,825,404   | 5.96   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 15,105,194  | 10.54  | 14,445,276  | 9.71   | -659,918   | -4.37   | 13,623,145  | 9.20   |
| 5M 建築及設備計畫  | 5,775,213   | 4.03   | 14,765,004  | 9.92   | 8,989,791  | 155.66  | 18,338,407  | 12.39  |
| 購置固定資產      | 5,739,213   | 4.00   | 14,765,004  | 9.92   | 9,025,791  | 157.27  | 18,338,407  | 12.39  |
| 其他          | 36,000      | 0.03   |             |        | -36,000    | -100.00 |             |        |
| 本期賸餘 (短絀-)  | -5,374,248  |        | -2,159,660  |        | 3,214,588  | -59.81  | 6,002,345   |        |
| 期初基金餘額      | 11,048,171  |        | 25,419,067  |        | 14,370,896 | 130.07  | 19,416,722  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 5,673,923   |        | 23,259,407  |        | 17,585,484 | 309.94  | 25,419,067  |        |

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   |
|-------------|---------------------------|-----------|
| 451財產處分收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 1,374     |
| 45Y其他財產收入   | 107.8.6北市教會字第1076025380號  | 33,252    |
| 45Y其他財產收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 112,138   |
| 462公庫撥款收入   | 107.8.6北市教會字第1076025380號  | 543,650   |
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 8,501,659 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.8.6北市教會字第1076025380號  | 34,408    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 268,590   |
| 5M 建築及設備計畫  | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 8,696,394 |

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)           | -5,374,248 | -2,159,660 | 3,214,588  | -59.81 |
| 812 調整非現金項目             |            | 174,854    | 174,854    |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            |            |            |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 174,854    | 174,854    |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -5,374,248 | -1,984,806 | 3,389,442  | -63.07 |
| 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 |            | -84,115    | -84,115    |        |
| 82C 增加其他資產              |            | -584,409   | -584,409   |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -75,095    | -75,095    |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -743,619   | -743,619   |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -5,374,248 | -2,728,425 | 2,645,823  | -49.23 |
| 84 期初現金及約當現金            | 16,090,701 | 30,607,992 | 14,517,291 | 90.22  |
| 85 期末現金及約當現金            | 10,716,453 | 27,879,567 | 17,163,114 | 160.16 |

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              | 7,758,001,558 | 100.00 | 7,944,545,938 | 100.00 | -186,544,380 | -2.35  |
| 1      | 資產                | 7,758,001,558 | 100.00 | 7,944,545,938 | 100.00 | -186,544,380 | -2.35  |
| 11     | 流動資產              | 28,179,567    | 0.36   | 30,907,992    | 0.39   | -2,728,425   | -8.83  |
| 111    | 現金                | 27,879,567    | 0.36   | 30,607,992    | 0.39   | -2,728,425   | -8.91  |
| 1112   | 銀行存款              | 27,879,567    | 0.36   | 30,607,992    | 0.39   | -2,728,425   | -8.91  |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 20,815,551    | 0.27   | 23,065,046    | 0.29   | -2,249,495   | -9.75  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 6,764,016     | 0.09   | 7,200,278     | 0.09   | -436,262     | -6.06  |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 300,000       | 0.00   | 342,668       | 0.00   | -42,668      | -12.45 |
| 115    | 預付款項              | 300,000       | 0.00   | 300,000       | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 300,000       | 0.00   | 300,000       | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 3,452,399     | 0.04   | 3,343,607     | 0.04   | 108,792      | 3.25   |
| 124    | 準備金               | 3,452,399     | 0.04   | 3,343,607     | 0.04   | 108,792      | 3.25   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 1,308,543     | 0.02   | 1,283,866     | 0.02   | 24,677       | 1.92   |
| 124Y   | 其他準備金             | 2,143,856     | 0.03   | 2,059,741     | 0.03   | 84,115       | 4.08   |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 2,143,856     | 0.03   | 2,059,741     | 0.03   | 84,115       | 4.08   |
| 13     | 其他資產              | 7,726,369,592 | 99.59  | 7,910,294,339 | 99.57  | -183,924,747 | -2.33  |
| 131    | 什項資產              | 7,726,369,592 | 99.59  | 7,910,294,339 | 99.57  | -183,924,747 | -2.33  |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 681,409       | 0.01   | 97,000        | 0.00   | 584,409      | 602.48 |
| 1316   | 代管資產              | 7,725,688,183 | 99.58  | 7,910,197,339 | 99.57  | -184,509,156 | -2.33  |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 1,255,899     | 0.02   | 13,295,497    | 0.17   | -12,039,598  | -90.55 |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 7,368,516,863 | 94.98  | 7,513,584,106 | 94.58  | -145,067,243 | -1.93  |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 10,418,279    | 0.13   | 22,031,114    | 0.28   | -11,612,835  | -52.71 |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 345,497,142   | 4.45   | 361,286,622   | 4.55   | -15,789,480  | -4.37  |

信託代理與保證資產

159,202

保證品

159,202

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為159,202元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為328,699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 | 7,758,001,558 | 100.00 | 7,944,545,938 | 100.00 | -186,544,380 | -2.35   |
| 2    | 負債        | 7,734,742,151 | 99.70  | 7,919,126,871 | 99.68  | -184,384,720 | -2.33   |
| 21   | 流動負債      | 6,030,329     | 0.08   | 5,855,475     | 0.07   | 174,854      | 2.99    |
| 212  | 應付款項      | 6,030,329     | 0.08   | 5,855,475     | 0.07   | 174,854      | 2.99    |
| 2123 | 應付代收款     | 6,030,329     | 0.08   | 5,855,475     | 0.07   | 174,854      | 2.99    |
| 22   | 其他負債      | 7,728,711,822 | 99.62  | 7,913,271,396 | 99.61  | -184,559,574 | -2.33   |
| 221  | 什項負債      | 7,728,711,822 | 99.62  | 7,913,271,396 | 99.61  | -184,559,574 | -2.33   |
| 2211 | 存入保證金     | 1,715,096     | 0.02   | 1,784,471     | 0.02   | -69,375      | -3.89   |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 1,308,543     | 0.02   | 1,283,866     | 0.02   | 24,677       | 1.92    |
| 2214 | 應付代管資產    | 7,725,688,183 | 99.58  | 7,910,197,339 | 99.57  | -184,509,156 | -2.33   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 5,720         | 0.00   | -5,720       | -100.00 |
| 3    | 基金餘額      | 23,259,407    | 0.30   | 25,419,067    | 0.32   | -2,159,660   | -8.50   |
| 31   | 基金餘額      | 23,259,407    | 0.30   | 25,419,067    | 0.32   | -2,159,660   | -8.50   |
| 311  | 基金餘額      | 23,259,407    | 0.30   | 25,419,067    | 0.32   | -2,159,660   | -8.50   |
| 3111 | 累積餘額      | 23,259,407    | 0.30   | 25,419,067    | 0.32   | -2,159,660   | -8.50   |

信託代理與保證負債

159,202

應付保證品

159,202

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表



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      | 137,992,899 | 146,679,655 | 8,686,756 | 6.30   |   |
| 43 勞務收入     | 820,000     | 442,200     | -377,800  | -46.07 |   |
| 431服務收入     | 820,000     | 442,200     | -377,800  | -46.07 | 暑期游泳訓練班暨教師甄選報名費收入較預期減少377,800元。   |
| 45 財產收入     | 101,491     | 248,255     | 146,764   | 144.61 |   |
| 451財產處分收入   | 19,691      | 21,065      | 1,374     | 6.98   |   |
| 45Y其他財產收入   | 81,800      | 227,190     | 145,390   | 177.74 | 場地出借收入較預期超收145,390元。  |
| 46 政府撥入收入   | 134,151,871 | 143,500,178 | 9,348,307 | 6.97   |   |
| 462公庫撥款收入   | 134,151,871 | 143,197,180 | 9,045,309 | 6.74   | 1.107年樹木褐根病防治作業經費(統籌款)543,650元。2.教師月活動42,600元。3.107灑水降溫及教室通風改善(統籌款)123,388元。4.107年度A棟校舍補強工程(統籌款) 6,832,243元。5.活動中心補辦使用執照之消防安全設備改善工程(統籌款)1,503,428元。   |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 302,998     | 302,998   | 0.00   | 1. RA6313 106年8-12月調整教師授課節課鐘點費經費5,720元。2.106(2)學生無力繳交代收代辦經費4,688元。3.106(2)RA7511特教生交通補助24,000元。4. RA7708 107學年度補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費67,990元。5. RA7521 特殊學生維生設備經費-教育部國前署補助3,400元。6.RA7715-107年度教育部體育署補助學校設置樂活運動站154,900元。7. RA7511 107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費39,000元。8. RA7306 107-1 國小學生無力繳交代收代辦3,300元。 |

填表說明：

地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減  |        | 備 註   |
|----------|-----------|-----------|----------|--------|---|
|          |           |           | 金 額      | %      |   |
| 4S 教學收入  | 2,306,800 | 2,212,274 | -94,526  | -4.10  | 數位學生證及簡訊費13,637元。學校實習儲金酬金1,370元。106.1學期各項代收代辦經費結餘繳雜項收入並轉其他準備金84,115元。新安東京海上產險公司等指定捐款結餘繳庫107,775元。郵政劃撥儲金結清轉入112元。品管兼職罰款_107年度A棟校舍補強工程及活動中心(三樓)整修暨補辦使用執照之消防安全設備改善工程66,939元。電子領標工本費2,800元。總計共276,748元。 |
| 4S1學雜費收入 | 2,306,800 | 2,212,274 | -94,526  | -4.10  |   |
| 4Y 其他收入  | 612,737   | 276,748   | -335,989 | -54.83 |   |
| 4YY雜項收入  | 612,737   | 276,748   | -335,989 | -54.83 |   |

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       | 143,367,147 | 148,839,315 | 5,472,168  | 3.82    |                                 |
| 53 國民教育計畫    | 113,611,541 | 110,954,017 | -2,657,524 | -2.34   |                                 |
| 1 用人費用       | 105,842,744 | 105,003,116 | -839,628   | -0.79   |                                 |
| 11 正式員額薪資    | 45,312,000  | 47,014,569  | 1,702,569  | 3.76    |                                 |
| 113 職員薪金     | 45,312,000  | 47,014,569  | 1,702,569  | 3.76    |                                 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 537,680     | 552,519     | 14,839     | 2.76    |                                 |
| 124 兼職人員酬金   | 537,680     | 552,519     | 14,839     | 2.76    |                                 |
| 13 超時工作報酬    | 670,075     | 560,493     | -109,582   | -16.35  |                                 |
| 131 加班費      | 670,075     | 560,493     | -109,582   | -16.35  |                                 |
| 15 獎金        | 13,264,500  | 10,306,204  | -2,958,296 | -22.30  |                                 |
| 151 考績獎金     | 7,161,000   | 4,632,345   | -2,528,655 | -35.31  |                                 |
| 152 年終獎金     | 6,103,500   | 5,673,859   | -429,641   | -7.04   |                                 |
| 16 退休及卹償金    | 38,902,361  | 40,686,260  | 1,783,899  | 4.59    |                                 |
| 161 職員退休及離職金 | 38,810,244  | 40,496,997  | 1,686,753  | 4.35    |                                 |
| 162 工員退休及離職金 | 92,117      | 189,263     | 97,146     | 105.46  |                                 |
| 18 福利費       | 7,156,128   | 5,883,071   | -1,273,057 | -17.79  |                                 |
| 181 分擔員工保險費  | 4,078,188   | 4,452,650   | 374,462    | 9.18    |                                 |
| 183 傷病醫藥費    | 379,000     | 110,000     | -269,000   | -70.98  |                                 |
| 187 員工通勤交通費  | 441,000     | 407,654     | -33,346    | -7.56   |                                 |
| 18Y 其他福利費    | 2,257,940   | 912,767     | -1,345,173 | -59.58  |                                 |
| 2 服務費用       | 5,162,275   | 3,961,407   | -1,200,868 | -23.26  |                                 |
| 21 水電費       | 2,271,221   | 1,297,943   | -973,278   | -42.85  |                                 |
| 212 工作場所電費   | 1,627,180   | 1,181,687   | -445,493   | -27.38  | 決算數較預算數減少1,200,868元，主要係因擲節支出結餘。 |
| 214 工作場所水費   | 104,041     | 95,348      | -8,693     | -8.36   |                                 |
| 217 氣體費      | 540,000     | 20,908      | -519,092   | -96.13  |                                 |
| 23 旅運費       | 55,080      | 53,755      | -1,325     | -2.41   |                                 |
| 231 國內旅費     | 48,360      | 35,200      | -13,160    | -27.21  |                                 |
| 23Y 其他旅運費    | 6,720       | 18,555      | 11,835     | 176.12  |                                 |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |             | 7,810       | 7,810      |         |                                 |
| 241 印刷及裝訂費   |             | 7,810       | 7,810      |         |                                 |
| 25 修理保養及保固費  | 942,250     | 991,584     | 49,334     | 5.24    |                                 |
| 252 一般房屋修護費  | 625,275     | 661,247     | 35,972     | 5.75    |                                 |
| 255 機械及設備修護費 | 316,975     | 330,337     | 13,362     | 4.22    |                                 |
| 26 保險費       | 25,700      | 11,088      | -14,612    | -56.86  |                                 |
| 268 責任保險費    | 5,000       |             | -5,000     | -100.00 |                                 |
| 26Y 其他保險費    | 20,700      | 11,088      | -9,612     | -46.43  |                                 |

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       | %       |   |
| 27 一般服務費                  | 1,082,524 | 997,107   | -85,417  | -7.89   |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 18,000    | 14,366    | -3,634   | -20.19  |   |
| 279 外包費                   | 467,484   | 375,000   | -92,484  | -19.78  |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 491,040   | 502,033   | 10,993   | 2.24    |   |
| 27F 體育活動費                 | 106,000   | 105,708   | -292     | -0.28   |   |
| 28 專業服務費                  | 785,500   | 602,120   | -183,380 | -23.35  |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 572,400   | 370,240   | -202,160 | -35.32  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 47,400    | 34,200    | -13,200  | -27.85  |   |
| 289 試務甄選費                 |           | 3,000     | 3,000    |         |   |
| 28A 電子計算機軟體服務費            |           | 36,000    | 36,000   |         |   |
| 28Y 其他                    | 165,700   | 158,680   | -7,020   | -4.24   |   |
| 3 材料及用品費                  | 1,369,332 | 1,268,087 | -101,245 | -7.39   |   |
| 31 使用材料費                  | 266,800   | 417,839   | 151,039  | 56.61   |   |
| 315 設備零件                  | 266,800   | 417,839   | 151,039  | 56.61   |   |
| 32 用品消耗                   | 1,102,532 | 850,248   | -252,284 | -22.88  |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 39,100    | 27,788    | -11,312  | -28.93  |   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 2,044     |           | -2,044   | -100.00 |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000    | 12,426    | -2,574   | -17.16  |   |
| 32Y 其他                    | 1,046,388 | 810,034   | -236,354 | -22.59  |   |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 64,374    | 63,437    | -937     | -1.46   |   |
| 61 土地稅                    | 64,374    | 63,437    | -937     | -1.46   |   |
| 612 一般土地地價稅               | 64,374    | 63,437    | -937     | -1.46   |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 906,520   | 464,112   | -442,408 | -48.80  |   |
| 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442,408元，主要係因:清寒學生餐費補助等覈實辦理結餘。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 896,520   | 454,112   | -442,408 | -49.35  |   |
| 74Y 其他                    | 896,520   | 454,112   | -442,408 | -49.35  |   |
| 9 其他                      | 266,296   | 193,858   | -72,438  | -27.20  |   |
| 91 其他支出                   | 266,296   | 193,858   | -72,438  | -27.20  |   |
| 91Y 其他                    | 266,296   | 193,858   | -72,438  | -27.20  | 決算數較預算數減少72,438元，主要係因覈實辦理結餘。            |
| 54 學前教育計畫                 | 8,875,199 | 8,675,018 | -200,181 | -2.26   |   |

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       | %       |                                  |
| 1 用人費用            | 8,553,703  | 8,457,908  | -95,795  | -1.12   |                                  |
| 11 正式員額薪資         | 5,965,860  | 6,233,332  | 267,472  | 4.48    |                                  |
| 113 職員薪金          | 5,221,860  | 5,516,452  | 294,592  | 5.64    |                                  |
| 114 工員工資          | 744,000    | 716,880    | -27,120  | -3.65   |                                  |
| 13 超時工作報酬         | 144,672    |            | -144,672 | -100.00 |                                  |
| 131 加班費           | 144,672    |            | -144,672 | -100.00 |                                  |
| 15 獎金             | 1,297,339  | 1,105,073  | -192,266 | -14.82  |                                  |
| 151 考績獎金          | 556,155    | 372,350    | -183,805 | -33.05  |                                  |
| 152 年終獎金          | 741,184    | 732,723    | -8,461   | -1.14   |                                  |
| 16 退休及卹償金         | 461,376    | 458,336    | -3,040   | -0.66   |                                  |
| 161 職員退休及離職金      | 438,336    | 414,704    | -23,632  | -5.39   |                                  |
| 162 工員退休及離職金      | 23,040     | 43,632     | 20,592   | 89.38   |                                  |
| 18 福利費            | 684,456    | 661,167    | -23,289  | -3.40   |                                  |
| 181 分擔員工保險費       | 552,396    | 552,997    | 601      | 0.11    |                                  |
| 183 傷病醫藥費         | 4,300      | 1,720      | -2,580   | -60.00  |                                  |
| 187 員工通勤交通費       | 95,760     | 82,450     | -13,310  | -13.90  |                                  |
| 18Y 其他福利費         | 32,000     | 24,000     | -8,000   | -25.00  |                                  |
| 2 服務費用            | 196,696    | 153,690    | -43,006  | -21.86  |                                  |
| 25 修理保養及保固費       | 135,240    | 94,508     | -40,732  | -30.12  |                                  |
| 252 一般房屋修護費       | 94,668     | 94,508     | -160     | -0.17   | 決算數較預算數減少43,006元，主要係因：擲節支出結餘。    |
| 255 機械及設備修護費      | 40,572     |            | -40,572  | -100.00 |                                  |
| 27 一般服務費          | 25,456     | 23,182     | -2,274   | -8.93   |                                  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 3,456      | 1,182      | -2,274   | -65.80  |                                  |
| 27F 體育活動費         | 22,000     | 22,000     |          |         |                                  |
| 28 專業服務費          | 36,000     | 36,000     |          |         |                                  |
| 28Y 其他            | 36,000     | 36,000     |          |         |                                  |
| 3 材料及用品費          | 28,800     | 28,800     |          |         |                                  |
| 32 用品消耗           | 28,800     | 28,800     |          |         |                                  |
| 32Y 其他            | 28,800     | 28,800     |          |         |                                  |
| 9 其他              | 96,000     | 34,620     | -61,380  | -63.94  |                                  |
| 91 其他支出           | 96,000     | 34,620     | -61,380  | -63.94  |                                  |
| 91Y 其他            | 96,000     | 34,620     | -61,380  | -63.94  | 決算數較預算數減少61,380元，主要係因導護費等覈實辦理結餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫       | 15,105,194 | 14,445,276 | -659,918 | -4.37   |                                  |
| 1 用人費用            | 13,935,614 | 13,046,809 | -888,805 | -6.38   |                                  |
| 11 正式員額薪資         | 9,240,000  | 8,522,405  | -717,595 | -7.77   |                                  |
| 113 職員薪金          | 7,476,000  | 6,828,907  | -647,093 | -8.66   |                                  |

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        | %      |                                    |
| 114 工員工資                  | 732,000   | 795,240    | 63,240    | 8.64   |                                    |
| 115 警餉                    | 1,032,000 | 898,258    | -133,742  | -12.96 |                                    |
| 13 超時工作報酬                 | 475,034   | 380,121    | -94,913   | -19.98 |                                    |
| 131 加班費                   | 475,034   | 380,121    | -94,913   | -19.98 |                                    |
| 15 獎金                     | 2,282,000 | 2,238,924  | -43,076   | -1.89  |                                    |
| 151 考績獎金                  | 1,127,000 | 1,171,743  | 44,743    | 3.97   |                                    |
| 152 年終獎金                  | 1,155,000 | 1,067,181  | -87,819   | -7.60  |                                    |
| 16 退休及卹償金                 | 728,424   | 748,392    | 19,968    | 2.74   |                                    |
| 161 職員退休及離職金              | 691,824   | 672,814    | -19,010   | -2.75  |                                    |
| 162 工員退休及離職金              | 36,600    | 75,578     | 38,978    | 106.50 |                                    |
| 18 福利費                    | 1,210,156 | 1,156,967  | -53,189   | -4.40  |                                    |
| 181 分擔員工保險費               | 876,276   | 835,610    | -40,666   | -4.64  |                                    |
| 187 員工通勤交通費               | 173,880   | 109,212    | -64,668   | -37.19 |                                    |
| 18Y 其他福利費                 | 160,000   | 212,145    | 52,145    | 32.59  |                                    |
| 2 服務費用                    | 790,000   | 1,038,170  | 248,170   | 31.41  |                                    |
| 22 郵電費                    | 114,484   | 87,523     | -26,961   | -23.55 |                                    |
| 222 電話費                   | 114,484   | 87,523     | -26,961   | -23.55 | 決算數較預算數增加248,170元，主要係因:校警退休保全外包費等。 |
| 27 一般服務費                  | 228,000   | 518,235    | 290,235   | 127.30 |                                    |
| 279 外包費                   | 200,000   | 495,261    | 295,261   | 147.63 |                                    |
| 27F 體育活動費                 | 28,000    | 22,974     | -5,026    | -17.95 |                                    |
| 28 專業服務費                  | 375,516   | 360,440    | -15,076   | -4.01  |                                    |
| 28Y 其他                    | 375,516   | 360,440    | -15,076   | -4.01  |                                    |
| 29 公共關係費                  | 72,000    | 71,972     | -28       | -0.04  |                                    |
| 291 公共關係費                 | 72,000    | 71,972     | -28       | -0.04  |                                    |
| 3 材料及用品費                  | 376,780   | 358,497    | -18,283   | -4.85  |                                    |
| 32 用品消耗                   | 376,780   | 358,497    | -18,283   | -4.85  |                                    |
| 321 辦公(事務)用品              | 361,780   | 343,497    | -18,283   | -5.05  |                                    |
| 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 | 2,800     | 1,800      | -1,000    | -35.71 |                                    |
| 71 會費                     | 2,800     | 1,800      | -1,000    | -35.71 |                                    |
| 713 職業團體會費                | 2,800     | 1,800      | -1,000    | -35.71 | 決算數較預算數減少1,000元，主要係因:覈實辦理。         |
| 5M 建築及設備計畫                | 5,775,213 | 14,765,004 | 8,989,791 | 155.66 |                                    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,775,213 | 14,765,004 | 8,989,791 | 155.66 |                                    |
| 51 購置固定資產                 | 2,340,000 | 2,669,397  | 329,397   | 14.08  |                                    |

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        | %       |  |
| 514 購置機械及設備           | 946,000   | 898,739    | -47,261   | -5.00   | 1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數395,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數383,238元。                                  |
| 515 購置交通及運輸設備         | 250,000   | 266,554    | 16,554    | 6.62    |  |
| 516 購置什項設備            | 1,144,000 | 1,504,104  | 360,104   | 31.48   | 決算數較預算數增加360,104元，主要係因樂活運動教室財產等。   |
| 52 購置無形資產             | 36,000    |            | -36,000   | -100.00 |  |
| 521 購置電腦軟體            | 36,000    |            | -36,000   | -100.00 | 決算數較預算數減少36,000元，主要係因防毒軟體等移列電子計算機軟體服務費36,000元。   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 3,399,213 | 12,095,607 | 8,696,394 | 255.84  |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出        | 3,399,213 | 12,095,607 | 8,696,394 | 255.84  | 決算數較預算數增加8,696,394元，主要係因主要為A棟校舍補強工程暨補辦使用執照之消防安全設備改善工程(局統籌款)約8,054,149元併決算。另107年度校園樹木褐根病防治作業費(局統籌)543,650元等。灑水降溫及教室通風改善工程98,595等。 |

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：

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

27D：計時與計件人員酬金

1.游泳池救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數379,570元，決算數391,646元。

2.暑期泳訓班救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數111,470元，決算數110,387元。

279：外包費

1.游泳池救生員外包費1人預算數455,484元。決算數375,000元。

2.場地開放環境清潔外包費預算數12,000元。決算數46,000元。

3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元。決算數191,080元。

4.校警7月3日退休保全外包費預算數0元。決算數1人258,181元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數61,401元；決算數173,167元。

本 頁 空 白

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>/未攤銷溢(折)價 | 本 年 度     |
|------------|--------------|-------------------------------------|-----------|
|            |              |                                     | 增加數       |
| <b>資產</b>  | 35,124,243   |                                     | 3,987,911 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      | 1,718,900    |                                     |           |
| 房屋及建築      |              |                                     |           |
| 機械及設備      | 18,033,784   |                                     | 1,600,853 |
| 交通及運輸設備    | 4,962,422    |                                     | 321,554   |
| 雜項設備       | 10,243,137   |                                     | 2,025,504 |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 166,000      |                                     | 40,000    |
| 權利         |              |                                     |           |
| 遞耗資產       |              |                                     |           |
| 其他         |              |                                     |           |
| <b>負債</b>  |              |                                     |           |
| 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1,600,853元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦等設備計898,739元。

(2)撥入：教育部撥入電腦、教育局撥入投影機等459,042元。

(3)受贈：應付代收款購置電動升降架等243,072元。

減少數計1,095,968元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢網路伺服器等計1,095,968元。

2.交通及運輸設備：

增加數計321,554元，變動原因為：

(1)增置：購置汰舊換新舞臺音響1套等設備計266,554元。

(2)受贈：應付代收款購置監視主機等設備計50,000元。

減少數計112,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視播映機等計112,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,025,504元，變動原因為：

(1)增置：購置冷氣機等設備計1,504,104元。

(2)受贈：應付代收款購置購置冷氣機、羽球柱等設備計521,400元。

減少數計528,664元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計528,664元。

4.電腦軟體：

增加數計40,000元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置購置SPSS AMOS教育版統計軟體等計40,000元。

減少數計128,502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128,502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<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 / 溢(折)<br>價攤銷數 | 期末餘額       |
|-----------|---|------------|
| 減少數       |   |            |
| 1,865,134 | -26,651,213                                 | 10,595,807 |
|           | -550,184                                    | 1,168,716  |
| 1,095,968 | -13,530,848                                 | 5,007,821  |
| 112,000   | -4,397,025                                  | 774,951    |
| 528,664   | -8,173,156                                  | 3,566,821  |
| 128,502   |   | 77,498     |

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 946,000        |                |       | 946,000   | 898,739   | -47,261      |                |
| 機械及設備   |               | 946,000        |                |       | 946,000   | 898,739   | -47,261      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 250,000        | 18,000         |       | 268,000   | 266,554   | -1,446       |                |
| 交通及運輸設備 |               | 250,000        | 18,000         |       | 268,000   | 266,554   | -1,446       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 1,144,000      | 377,000        |       | 1,521,000 | 1,504,104 | -16,896      |                |
| 雜項設備    |               | 1,144,000      | 377,000        |       | 1,521,000 | 1,504,104 | -16,896      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 2,340,000      | 395,000        |       | 2,735,000 | 2,669,397 | -65,603      |                |

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       |                            | 395,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 18,000  |
| 購置什項設備    | 107.11.30府教會字第10760708671號 | 377,000 |

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表



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      | 78    | 80    | 2       |   |
| 一般行政管理計畫 | 14    | 12    | -2      |   |
| 正式職員     | 10    | 9     | -1      | 組長控缺1人。                                   |
| 正式工員     | 2     | 2     | 0       |   |
| 正式駐衛警    | 2     | 1     | -1      | 校警退休1人。                                   |
| 國民教育計畫   | 53    | 57    | 4       |   |
| 正式職員     | 53    | 57    | 4       | 中華民國107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定增加員額4人。 |
| 學前教育計畫   | 11    | 11    | 0       |   |
| 正式職員     | 9     | 9     | 0       |   |
| 正式工員     | 2     | 2     | 0       |   |

填表說明：一、非以用人費用科目進用臨時人員：

27D：計時與計件人員酬金

1.游泳池救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數379,570元，決算數391,646元。

2.暑期泳訓班救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數111,470元，決算數110,387元。

279：外包費

1.游泳池救生員外包費1人預算數455,484元。決算數375,000元。

2.場地開放環境清潔外包費預算數12,000元。決算數46,000元。

3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元。決算數191,080元。

4.校警7月3日退休保全外包費預算數0元。決算數1人258,181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<br>員用人<br>費用 | 總計          |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          |                  |             |
| 國民教育計畫   | 45,312,000 |            | 670,075    |    | 13,264,500 | 38,902,361 |     | 7,156,128 |     | 105,305,064 | 537,680          | 105,842,744 |
| 職員       | 45,312,000 |            | 655,275    |    | 13,264,500 | 38,902,361 |     | 7,144,128 |     | 105,278,264 | 537,680          | 105,815,944 |
| 工具       |            |            | 14,800     |    |            |            |     | 12,000    |     | 26,800      |                  | 26,800      |
| 學前教育計畫   | 5,965,860  |            | 144,672    |    | 1,297,339  | 461,376    |     | 684,456   |     | 8,553,703   |                  | 8,553,703   |
| 職員       | 5,221,860  |            | 82,672     |    | 1,142,339  | 438,336    |     | 568,200   |     | 7,453,407   |                  | 7,453,407   |
| 工具       | 744,000    |            | 62,000     |    | 155,000    | 23,040     |     | 116,256   |     | 1,100,296   |                  | 1,100,296   |
| 一般行政管理計畫 | 9,240,000  |            | 475,034    |    | 2,282,000  | 728,424    |     | 1,210,156 |     | 13,935,614  |                  | 13,935,614  |
| 職員       | 8,508,000  |            | 410,334    |    | 2,129,500  | 691,824    |     | 1,095,304 |     | 12,834,962  |                  | 12,834,962  |
| 工具       | 732,000    |            | 64,700     |    | 152,500    | 36,600     |     | 114,852   |     | 1,100,652   |                  | 1,100,652   |
| 合 計      | 60,517,860 |            | 1,289,781  |    | 16,843,839 | 40,092,161 |     | 9,050,740 |     | 127,794,381 | 537,680          | 128,332,061 |

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

27D：計時與計件人員酬金

1.游泳池救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數379,570元，決算數391,646元。

2.暑期泳訓班救生員薪津、年終獎金、勞健保等1人預算數111,470元，決算數110,387元。

279：外包費

1.游泳池救生員外包費1人預算數455,484元。決算數375,000元。

2.場地開放環境清潔外包費預算數12,000元。決算數46,000元。

3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元。決算數191,080元。

4.校警7月3日退休保全外包費預算數0元。決算數1人258,181元。

二、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條規定核發，107年度預算編列78人，計8,844,155元，執行結果決算71人，計6,176,438元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列78人，計7,999,684元，執行結果決算85人，計7,473,763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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 47,014,569 |            | 560,493    |    | 10,306,204 | 40,686,260 |     | 5,883,071 |     | 104,450,597 | 552,519          | 105,003,116 |
| 47,014,569 |            | 548,448    |    | 10,306,204 | 40,686,260 |     | 5,871,071 |     | 104,426,552 | 552,519          | 104,979,071 |
|            |            | 12,045     |    |            |            |     | 12,000    |     | 24,045      |                  | 24,045      |
| 6,233,332  |            |            |    | 1,105,073  | 458,336    |     | 661,167   |     | 8,457,908   |                  | 8,457,908   |
| 5,516,452  |            |            |    | 1,018,073  | 414,704    |     | 558,783   |     | 7,508,012   |                  | 7,508,012   |
| 716,880    |            |            |    | 87,000     | 43,632     |     | 102,384   |     | 949,896     |                  | 949,896     |
| 8,522,405  |            | 380,121    |    | 2,238,924  | 748,392    |     | 1,156,967 |     | 13,046,809  |                  | 13,046,809  |
| 7,727,165  |            | 380,121    |    | 2,013,821  | 672,814    |     | 993,428   |     | 11,787,349  |                  | 11,787,349  |
| 795,240    |            |            |    | 225,103    | 75,578     |     | 163,539   |     | 1,259,460   |                  | 1,259,460   |
| 61,770,306 |            | 940,614    |    | 13,650,201 | 41,892,988 |     | 7,701,205 |     | 125,955,314 | 552,519          | 126,507,833 |

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<br>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    |          |     | 122,486,740 |     | 119,629,035 |      | -2,857,705 | -2.33 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 113,611,541 |     | 110,954,017 |      | -2,657,524 | -2.34 |  |
| 學前教育計畫 |          |     | 8,875,199   |     | 8,675,018   |      | -200,181   | -2.26 |  |

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            | 128,332,061 | 126,507,833 | -1,824,228 | -1.42   |
| 11 正式員額薪資         | 60,517,860  | 61,770,306  | 1,252,446  | 2.07    |
| 113 職員薪金          | 58,009,860  | 59,359,928  | 1,350,068  | 2.33    |
| 114 工員工資          | 1,476,000   | 1,512,120   | 36,120     | 2.45    |
| 115 警餉            | 1,032,000   | 898,258     | -133,742   | -12.96  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 537,680     | 552,519     | 14,839     | 2.76    |
| 124 兼職人員酬金        | 537,680     | 552,519     | 14,839     | 2.76    |
| 13 超時工作報酬         | 1,289,781   | 940,614     | -349,167   | -27.07  |
| 131 加班費           | 1,289,781   | 940,614     | -349,167   | -27.07  |
| 15 獎金             | 16,843,839  | 13,650,201  | -3,193,638 | -18.96  |
| 151 考績獎金          | 8,844,155   | 6,176,438   | -2,667,717 | -30.16  |
| 152 年終獎金          | 7,999,684   | 7,473,763   | -525,921   | -6.57   |
| 16 退休及卹償金         | 40,092,161  | 41,892,988  | 1,800,827  | 4.49    |
| 161 職員退休及離職金      | 39,940,404  | 41,584,515  | 1,644,111  | 4.12    |
| 162 工員退休及離職金      | 151,757     | 308,473     | 156,716    | 103.27  |
| 18 福利費            | 9,050,740   | 7,701,205   | -1,349,535 | -14.91  |
| 181 分擔員工保險費       | 5,506,860   | 5,841,257   | 334,397    | 6.07    |
| 183 傷病醫藥費         | 383,300     | 111,720     | -271,580   | -70.85  |
| 187 員工通勤交通費       | 710,640     | 599,316     | -111,324   | -15.67  |
| 18Y 其他福利費         | 2,449,940   | 1,148,912   | -1,301,028 | -53.10  |
| 2 服務費用            | 6,148,971   | 5,153,267   | -995,704   | -16.19  |
| 21 水電費            | 2,271,221   | 1,297,943   | -973,278   | -42.85  |
| 212 工作場所電費        | 1,627,180   | 1,181,687   | -445,493   | -27.38  |
| 214 工作場所水費        | 104,041     | 95,348      | -8,693     | -8.36   |
| 217 氣體費           | 540,000     | 20,908      | -519,092   | -96.13  |
| 22 郵電費            | 114,484     | 87,523      | -26,961    | -23.55  |
| 222 電話費           | 114,484     | 87,523      | -26,961    | -23.55  |
| 23 旅運費            | 55,080      | 53,755      | -1,325     | -2.41   |
| 231 國內旅費          | 48,360      | 35,200      | -13,160    | -27.21  |
| 23Y 其他旅運費         | 6,720       | 18,555      | 11,835     | 176.12  |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 0           | 7,810       | 7,810      | 0.00    |
| 241 印刷及裝訂費        | 0           | 7,810       | 7,810      | 0.00    |
| 25 修理保養及保固費       | 1,077,490   | 1,086,092   | 8,602      | 0.80    |
| 252 一般房屋修護費       | 719,943     | 755,755     | 35,812     | 4.97    |
| 255 機械及設備修護費      | 357,547     | 330,337     | -27,210    | -7.61   |
| 26 保險費            | 25,700      | 11,088      | -14,612    | -56.86  |
| 268 責任保險費         | 5,000       | 0           | -5,000     | -100.00 |
| 26Y 其他保險費         | 20,700      | 11,088      | -9,612     | -46.43  |
| 27 一般服務費          | 1,335,980   | 1,538,524   | 202,544    | 15.16   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 21,456      | 15,548      | -5,908     | -27.54  |
| 279 外包費           | 667,484     | 870,261     | 202,777    | 30.38   |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 491,040     | 502,033     | 10,993     | 2.24    |
| 27F 體育活動費         | 156,000     | 150,682     | -5,318     | -3.41   |
| 28 專業服務費          | 1,197,016   | 998,560     | -198,456   | -16.58  |

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        | %       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 572,400     | 370,240     | -202,160  | -35.32  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 47,400      | 34,200      | -13,200   | -27.85  |
| 289 試務甄選費                 | 0           | 3,000       | 3,000     | 0.00    |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 0           | 36,000      | 36,000    | 0.00    |
| 28Y 其他                    | 577,216     | 555,120     | -22,096   | -3.83   |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 71,972      | -28       | -0.04   |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 71,972      | -28       | -0.04   |
| 3 材料及用品費                  | 1,774,912   | 1,655,384   | -119,528  | -6.73   |
| 31 使用材料費                  | 266,800     | 417,839     | 151,039   | 56.61   |
| 315 設備零件                  | 266,800     | 417,839     | 151,039   | 56.61   |
| 32 用品消耗                   | 1,508,112   | 1,237,545   | -270,567  | -17.94  |
| 321 辦公(事務)用品              | 400,880     | 371,285     | -29,595   | -7.38   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 2,044       | 0           | -2,044    | -100.00 |
| 325 服裝                    | 15,000      | 15,000      | 0         | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000      | 12,426      | -2,574    | -17.16  |
| 32Y 其他                    | 1,075,188   | 838,834     | -236,354  | -21.98  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,775,213   | 14,765,004  | 8,989,791 | 155.66  |
| 51 購置固定資產                 | 2,340,000   | 2,669,397   | 329,397   | 14.08   |
| 514 購置機械及設備               | 946,000     | 898,739     | -47,261   | -5.00   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 250,000     | 266,554     | 16,554    | 6.62    |
| 516 購置什項設備                | 1,144,000   | 1,504,104   | 360,104   | 31.48   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 0           | -36,000   | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 0           | -36,000   | -100.00 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,399,213   | 12,095,607  | 8,696,394 | 255.84  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,399,213   | 12,095,607  | 8,696,394 | 255.84  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 64,374      | 63,437      | -937      | -1.46   |
| 61 土地稅                    | 64,374      | 63,437      | -937      | -1.46   |
| 612 一般土地地價稅               | 64,374      | 63,437      | -937      | -1.46   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 909,320     | 465,912     | -443,408  | -48.76  |
| 71 會費                     | 2,800       | 1,800       | -1,000    | -35.71  |
| 713 職業團體會費                | 2,800       | 1,800       | -1,000    | -35.71  |
| 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      | 896,520     | 454,112     | -442,408  | -49.35  |
| 74Y 其他                    | 896,520     | 454,112     | -442,408  | -49.35  |
| 9 其他                      | 362,296     | 228,478     | -133,818  | -36.94  |
| 91 其他支出                   | 362,296     | 228,478     | -133,818  | -36.94  |
| 91Y 其他                    | 362,296     | 228,478     | -133,818  | -36.94  |
| 合 計                       | 143,367,147 | 148,839,315 | 5,472,168 | 3.82    |

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                | 72,000    | 71,972    | -28      | -0.04   |     |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 71,972    | -28      | -0.04   |     |
| 統計所需項目               | 1,810,080 | 1,471,589 | -338,491 | -18.70  |     |
| 187 員工通勤交通費          | 710,640   | 599,316   | -111,324 | -15.67  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 491,040   | 502,033   | 10,993   | 2.24    |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 572,400   | 370,240   | -202,160 | -35.32  |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    |           | -36,000  | -100.00 |     |

地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目          | 固定項目淨額        | 財產分類<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                         |
|------------------|---------------|---------------|---------|------------------------------|
| 合 計              | 7,736,283,990 | 7,736,206,492 | -77,498 |                              |
| 代管資產-土地改良物       | 1,255,899     | 1,255,899     |         |                              |
| 代管資產-土地          | 7,368,516,863 | 7,368,516,863 |         |                              |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 10,418,279    | 10,418,279    |         |                              |
| 代管資產-其他政府        | 345,497,142   | 345,497,142   |         |                              |
| 土地改良物            | 1,168,716     | 1,168,716     |         |                              |
| 機械及設備            | 5,007,821     | 5,007,821     |         |                              |
| 交通及運輸設備          | 774,951       | 774,951       |         |                              |
| 雜項設備             | 3,566,821     | 3,566,821     |         |                              |
| 電腦軟體             | 77,498        |               | -77,498 | 電腦軟體不入財產<br>管理系統，另依規<br>定管理。 |

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂