

4-0501468

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

# 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

臺北市中山區長安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市中山區長安國民小學編

# 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..... | 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           | 127,642,946 | 137,914,078 | - 10,271,132 | - 7.45  |
| 基金用途           | 129,953,132 | 135,412,088 | - 5,458,956  | - 4.03  |
| 賸餘(短絀-)        | - 2,310,186 | 2,501,990   | - 4,812,176  |         |
| 餘絀情形：          |             |             |              |         |
| 基金餘額           | 15,882,435  | 18,192,621  | - 2,310,186  | - 12.70 |
| 現金流量(註)：       |             |             |              |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 1,972,977 | 3,283,110   | - 5,256,087  |         |

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

40501468-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長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101,452,548元，決算數101,545,361元。

106學年下學期預定招收23班，實際招收23班，預計學生人數460人，實際學生人數420人。

107學年上學期預定招收23班，實際招收24班，預計學生人數460人，實際學生人數443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10,688,938元，決算數9,639,666元。

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

係新購教具及圖書等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,530,041元，決算數11,404,825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4,241,636元（不含以前年度保留數4,321,158元及奉准先行辦理數82,000元），決算數7,363,280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長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127,642,946元，較預算數125,970,281元，增加1,672,665元，計增1.33%。

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41,300元，較預算數10,000元，增加31,300元，計增313.00%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數57,310元，較預算數29,192元，增加28,118元，計增96.32%。

主要係因：

財產報廢殘值收入較預期增加。

3.租金收入：決算數609,946元，較預算數860,000元，減少250,054元，計減29.08%。

主要係因：

游泳池委外經營租金收入較預期減少。

4.其他財產收入：決算數2,475,687元，較預算數2,337,500元，增加138,187元，計增5.91%。

主要係因：

校園開放場地費收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數121,010,554元，較預算數120,047,204元，增加963,350元，計增0.80%。

主要係因：

教育局補助107年度照明設備汰換節能燈具等經費。

6.政府其他撥入收入：決算數733,825元，較預算數0元，增加733,825元。

主要係因：

教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具等經費。

7.學雜費收入：決算數2,433,184元，較預算數2,380,960元，增加52,224元，計增2.19%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數16,039元，較預算數10,000元，增加6,039元，計增60.39%。

主要係因：

五福財神廟獎助學金餘款等轉受贈收入。

9.雜項收入：決算數265,101元，較預算數295,425元，減少30,324元，計減10.26%。

主要係因：

數位學生證補卡費及幼兒園餐點費賸餘款等覈實繳庫。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長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129,953,132元，較預算數129,913,163元，增加39,969元，計增0.03%。

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101,545,361元，較預算數101,452,548元，增加92,813元，計增0.09%。

主要係因：

教育部及教育局補助款併決算。

2.學前教育計畫：決算數9,639,666元，較預算數10,688,938元，減少1,049,272元，計減9.82%。

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11,404,825元，較預算數13,530,041元，減少2,125,216元，計減15.71%。

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 7,363,280元，較預算數4,241,636元，增加3,121,644元，計增73.60%。

主要係因：

106年度保留款大仁樓後段拆除工程執行付款計2,689,493元及改善校園無障礙環境工程(統籌款)經費105,581元等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,310,186元，較預算短絀數3,942,882元，減少1,632,696元。

主要係因：

人事費用覈實支用賸餘2,565,261元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長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出1,606,235元。  
其他活動之淨現金流出366,742元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,972,977元。  
期初現金及約當現金22,540,028元。  
期末現金及約當現金20,567,051元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,634,480,150元，包括：  
流動資產21,202,051元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,554,562元。  
其他資產8,610,723,537元。  
決算日負債總額為8,618,597,715元，包括：  
流動負債5,320,619元。  
其他負債8,613,277,096元。  
決算日基金餘額為累積餘額15,882,435元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加1,938,599元，包括：  
機械及設備1,321,014元。  
交通及運輸設備104,000元。  
雜項設備477,585元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,045,856元及補辦預算數82,000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      | 125,970,281 | 100.00 | 127,642,946 | 100.00 | 1,672,665  | 1.33   | 137,914,078 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 10,000      | 0.01   | 41,300      | 0.03   | 31,300     | 313.00 | 4,500       | 0.00   |
| 431服務收入     | 10,000      | 0.01   | 41,300      | 0.03   | 31,300     | 313.00 | 4,500       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 3,226,692   | 2.56   | 3,142,943   | 2.46   | -83,749    | -2.60  | 3,418,806   | 2.48   |
| 451財產處分收入   | 29,192      | 0.02   | 57,310      | 0.04   | 28,118     | 96.32  | 49,430      | 0.04   |
| 452租金收入     | 860,000     | 0.68   | 609,946     | 0.48   | -250,054   | -29.08 | 860,000     | 0.62   |
| 45Y其他財產收入   | 2,337,500   | 1.86   | 2,475,687   | 1.94   | 138,187    | 5.91   | 2,509,376   | 1.82   |
| 46 政府撥入收入   | 120,047,204 | 95.30  | 121,744,379 | 95.38  | 1,697,175  | 1.41   | 132,274,144 | 95.91  |
| 462公庫撥款收入   | 120,047,204 | 95.30  | 121,010,554 | 94.80  | 963,350    | 0.80   | 131,074,231 | 95.04  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 733,825     | 0.57   | 733,825    | 0.00   | 1,199,913   | 0.87   |
| 4S 教學收入     | 2,380,960   | 1.89   | 2,433,184   | 1.91   | 52,224     | 2.19   | 1,972,335   | 1.43   |
| 4S1學雜費收入    | 2,380,960   | 1.89   | 2,433,184   | 1.91   | 52,224     | 2.19   | 1,972,335   | 1.43   |
| 4Y 其他收入     | 305,425     | 0.24   | 281,140     | 0.22   | -24,285    | -7.95  | 244,293     | 0.18   |
| 4Y0受贈收入     | 10,000      | 0.01   | 16,039      | 0.01   | 6,039      | 60.39  | 2,262       | 0.00   |
| 4YY雜項收入     | 295,425     | 0.23   | 265,101     | 0.21   | -30,324    | -10.26 | 242,031     | 0.18   |
| 5 基金用途      | 129,913,163 | 100.00 | 129,953,132 | 100.00 | 39,969     | 0.03   | 135,412,088 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 101,452,548 | 78.09  | 101,545,361 | 78.14  | 92,813     | 0.09   | 98,497,182  | 72.74  |
| 54 學前教育計畫   | 10,688,938  | 8.23   | 9,639,666   | 7.42   | -1,049,272 | -9.82  | 7,647,414   | 5.65   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,530,041  | 10.41  | 11,404,825  | 8.78   | -2,125,216 | -15.71 | 11,068,701  | 8.17   |
| 5M 建築及設備計畫  | 4,241,636   | 3.26   | 7,363,280   | 5.67   | 3,121,644  | 73.60  | 18,198,791  | 13.44  |
| 購置固定資產      | 4,205,636   | 3.24   | 7,327,280   | 5.64   | 3,121,644  | 74.23  | 18,168,131  | 13.42  |
| 其他          | 36,000      | 0.03   | 36,000      | 0.03   |            |        | 30,660      | 0.02   |
| 本期賸餘 (短絀-)  | -3,942,882  |        | -2,310,186  |        | 1,632,696  | -41.41 | 2,501,990   |        |
| 期初基金餘額      | 13,923,161  |        | 18,192,621  |        | 4,269,460  | 30.66  | 15,690,631  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00   |             |        |
| 期末基金餘額      | 9,980,279   |        | 15,882,435  |        | 5,902,156  | 59.14  | 18,192,621  |        |

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         |                           | 2,045,856 |
| 431服務收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 31,300    |
| 451財產處分收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 28,118    |
| 45Y其他財產收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 138,187   |
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 963,350   |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 733,825   |
| 4S1學雜費收入    | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 52,224    |
| 4YO受贈收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 6,039     |
| 53 國民教育計畫   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 92,813    |

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)           | -3,942,882 | -2,310,186 | 1,632,696 | -41.41 |
| 812 調整非現金項目             |            | 703,951    | 703,951   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            | 155,411    | 155,411   |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 548,540    | 548,540   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -3,942,882 | -1,606,235 | 2,336,647 | -59.26 |
| 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 |            | 20,000     | 20,000    |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 146,803    | 146,803   |        |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -231,435   | -231,435  |        |
| 82C 增加其他資產              |            | -292,230   | -292,230  |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -9,880     | -9,880    |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -366,742   | -366,742  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -3,942,882 | -1,972,977 | 1,969,905 | -49.96 |
| 84 期初現金及約當現金            | 17,489,448 | 22,540,028 | 5,050,580 | 28.88  |
| 85 期末現金及約當現金            | 13,546,566 | 20,567,051 | 7,020,485 | 51.82  |

地方教育  
平衡  
中華民國107

| 科 目    |                   | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)      |          |
|--------|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|----------|
| 編號     | 名稱                | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額           | %        |
|        | 資產合計              | 8,634,480,150 | 100.00 | 8,786,160,349 | 100.00 | -151,680,199 | -1.73    |
| 1      | 資產                | 8,634,480,150 | 100.00 | 8,786,160,349 | 100.00 | -151,680,199 | -1.73    |
| 11     | 流動資產              | 21,202,051    | 0.25   | 23,330,439    | 0.27   | -2,128,388   | -9.12    |
| 111    | 現金                | 20,567,051    | 0.24   | 22,540,028    | 0.26   | -1,972,977   | -8.75    |
| 1112   | 銀行存款              | 20,567,051    | 0.24   | 22,540,028    | 0.26   | -1,972,977   | -8.75    |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 13,907,910    | 0.16   | 16,563,375    | 0.19   | -2,655,465   | -16.03   |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 6,007,158     | 0.07   | 5,512,955     | 0.06   | 494,203      | 8.96     |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 651,983       | 0.01   | 463,698       | 0.01   | 188,285      | 40.61    |
| 113    | 應收款項              | 0             | 0.00   | 155,411       | 0.00   | -155,411     | -100.00  |
| 113Y   | 其他應收款             | 0             | 0.00   | 155,411       | 0.00   | -155,411     | -100.00  |
| 115    | 預付款項              | 635,000       | 0.01   | 635,000       | 0.01   | 0            | 0.00     |
| 1154   | 預付費用              | 635,000       | 0.01   | 635,000       | 0.01   | 0            | 0.00     |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 2,554,562     | 0.03   | 2,301,143     | 0.03   | 253,419      | 11.01    |
| 124    | 準備金               | 2,554,562     | 0.03   | 2,301,143     | 0.03   | 253,419      | 11.01    |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 1,215,037     | 0.01   | 1,173,053     | 0.01   | 41,984       | 3.58     |
| 124Y   | 其他準備金             | 1,339,525     | 0.02   | 1,128,090     | 0.01   | 211,435      | 18.74    |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金        | 0             | 0.00   | 20,000        | 0.00   | -20,000      | -100.00  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 952,031       | 0.01   | 725,859       | 0.01   | 226,172      | 31.16    |
| 124Y-4 | 其他準備金-教育儲蓄戶       | 387,494       | 0.00   | 382,231       | 0.00   | 5,263        | 1.38     |
| 13     | 其他資產              | 8,610,723,537 | 99.72  | 8,760,528,767 | 99.71  | -149,805,230 | -1.71    |
| 131    | 什項資產              | 8,610,723,537 | 99.72  | 8,760,528,767 | 99.71  | -149,805,230 | -1.71    |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 297,530       | 0.00   | 5,300         | 0.00   | 292,230      | 5,513.77 |
| 1316   | 代管資產              | 8,610,426,007 | 99.72  | 8,760,523,467 | 99.71  | -150,097,460 | -1.71    |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 1,729,463     | 0.02   | 7,505,863     | 0.09   | -5,776,400   | -76.96   |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 7,996,551,241 | 92.61  | 8,100,831,096 | 92.20  | -104,279,855 | -1.29    |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 153,939       | 0.00   | 15,393,900    | 0.18   | -15,239,961  | -99.00   |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 611,991,364   | 7.09   | 636,792,608   | 7.25   | -24,801,244  | -3.89    |

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.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)及或有資產計0元。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目  |           | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)      |         |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
| 編號   | 名稱        | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額           | %       |
|      | 負債及基金餘額合計 | 8,634,480,150 | 100.00 | 8,786,160,349 | 100.00 | -151,680,199 | -1.73   |
| 2    | 負債        | 8,618,597,715 | 99.82  | 8,767,967,728 | 99.79  | -149,370,013 | -1.70   |
| 21   | 流動負債      | 5,320,619     | 0.06   | 4,772,079     | 0.05   | 548,540      | 11.49   |
| 212  | 應付款項      | 5,320,619     | 0.06   | 4,772,079     | 0.05   | 548,540      | 11.49   |
| 2123 | 應付代收款     | 5,320,619     | 0.06   | 4,492,704     | 0.05   | 827,915      | 18.43   |
| 2125 | 應付費用      | 0             | 0.00   | 279,375       | 0.00   | -279,375     | -100.00 |
| 22   | 其他負債      | 8,613,277,096 | 99.75  | 8,763,195,649 | 99.74  | -149,918,553 | -1.71   |
| 221  | 什項負債      | 8,613,277,096 | 99.75  | 8,763,195,649 | 99.74  | -149,918,553 | -1.71   |
| 2211 | 存入保證金     | 1,636,052     | 0.02   | 1,489,249     | 0.02   | 146,803      | 9.86    |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 1,215,037     | 0.01   | 1,173,053     | 0.01   | 41,984       | 3.58    |
| 2214 | 應付代管資產    | 8,610,426,007 | 99.72  | 8,760,523,467 | 99.71  | -150,097,460 | -1.71   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 9,880         | 0.00   | -9,880       | -100.00 |
| 3    | 基金餘額      | 15,882,435    | 0.18   | 18,192,621    | 0.21   | -2,310,186   | -12.70  |
| 31   | 基金餘額      | 15,882,435    | 0.18   | 18,192,621    | 0.21   | -2,310,186   | -12.70  |
| 311  | 基金餘額      | 15,882,435    | 0.18   | 18,192,621    | 0.21   | -2,310,186   | -12.70  |
| 3111 | 累積餘額      | 15,882,435    | 0.18   | 18,192,621    | 0.21   | -2,310,186   | -12.70  |



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      | 125,970,281 | 127,642,946 | 1,672,665 | 1.33   |  |
| 43 勞務收入     | 10,000      | 41,300      | 31,300    | 313.00 |  |
| 431服務收入     | 10,000      | 41,300      | 31,300    | 313.00 | 暑期泳訓班報名費收入較預期增加31,300元。  |
| 45 財產收入     | 3,226,692   | 3,142,943   | -83,749   | -2.60  |  |
| 451財產處分收入   | 29,192      | 57,310      | 28,118    | 96.32  | 財產報廢殘值收入較預期增加28,118元。  |
| 452租金收入     | 860,000     | 609,946     | -250,054  | -29.08 | 游泳池委外經營租金收入較預期減少250,054元。  |
| 45Y其他財產收入   | 2,337,500   | 2,475,687   | 138,187   | 5.91   | 校園開放場地費收入較預期增加138,187元。  |
| 46 政府撥入收入   | 120,047,204 | 121,744,379 | 1,697,175 | 1.41   |  |
| 462公庫撥款收入   | 120,047,204 | 121,010,554 | 963,350   | 0.80   | 教育局補助107年度敬師活動經費36,000元、107年度照明設備汰換節能燈具經費474,950元、107年度校園樹木褐根病防治作業452,400元。  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 733,825     | 733,825   | 0.00   | 教育部補助RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數超鐘點費9,880元、RA6316 106學年度第2學期國中小學生無力繳交代收代辦費5,814元、RA7501 107年度改善校園無障礙環境經費105,581元、RA7708 107年度補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費42,640元、RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具經費474,950元、RA7803 107年度執行強化校園安全防护機制工作經費81,600元、RA7511 107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費9,000元、RA7306 107-1國小學生無力繳交代收代辦費4,360元。 |
| 4S 教學收入     | 2,380,960   | 2,433,184   | 52,224    | 2.19   |  |

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 | 2,380,960 | 2,433,184 | 52,224  | 2.19   | 幼兒園學雜費收入較預期增加52,224元。<br><br>五福財神廟獎助學金餘款等轉受贈收入6,039元。<br>數位學生證3,729元、門禁卡遺失補辦工本費500元、環境檢測用電及停車費5,160元、106年度保留案之大仁樓後段東棟拆除工程建築師漏辦專業責任險繳庫2,000元、結餘款繳庫轉其他準備金245,907元、收回周美蘭106年度請假薪津484元、臺北市機關學校所有拾得物金繳庫3,421元、電子領標3,900元。 |
| 4Y 其他收入  | 305,425   | 281,140   | -24,285 | -7.95  |  |
| 4YO受贈收入  | 10,000    | 16,039    | 6,039   | 60.39  |  |
| 4YY雜項收入  | 295,425   | 265,101   | -30,324 | -10.26 |  |
|          |           |           |         |        |  |

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       | 129,913,163 | 129,953,132 | 39,969    | 0.03    |     |
| 53 國民教育計畫    | 101,452,548 | 101,545,361 | 92,813    | 0.09    |     |
| 1 用人費用       | 90,299,339  | 91,252,024  | 952,685   | 1.06    |     |
| 11 正式員額薪資    | 37,440,000  | 37,324,653  | -115,347  | -0.31   |     |
| 113 職員薪金     | 37,440,000  | 37,324,653  | -115,347  | -0.31   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 485,680     | 700,485     | 214,805   | 44.23   |     |
| 122 約僱職員薪金   |             | 244,412     | 244,412   |         |     |
| 124 兼職人員酬金   | 485,680     | 456,073     | -29,607   | -6.10   |     |
| 13 超時工作報酬    | 452,432     | 368,595     | -83,837   | -18.53  |     |
| 131 加班費      | 452,432     | 368,595     | -83,837   | -18.53  |     |
| 15 獎金        | 7,800,000   | 8,722,118   | 922,118   | 11.82   |     |
| 151 考績獎金     | 3,120,000   | 4,314,180   | 1,194,180 | 38.28   |     |
| 152 年終獎金     | 4,680,000   | 4,407,938   | -272,062  | -5.81   |     |
| 16 退休及卹償金    | 38,626,048  | 39,294,655  | 668,607   | 1.73    |     |
| 161 職員退休及離職金 | 37,927,752  | 39,294,655  | 1,366,903 | 3.60    |     |
| 162 工員退休及離職金 | 698,296     |             | -698,296  | -100.00 |     |
| 18 福利費       | 5,495,179   | 4,841,518   | -653,661  | -11.90  |     |
| 181 分擔員工保險費  | 3,177,552   | 3,561,272   | 383,720   | 12.08   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 239,000     | 136,500     | -102,500  | -42.89  |     |
| 187 員工通勤交通費  | 466,200     | 319,276     | -146,924  | -31.52  |     |
| 18Y 其他福利費    | 1,612,427   | 824,470     | -787,957  | -48.87  |     |
| 2 服務費用       | 7,122,236   | 6,609,455   | -512,781  | -7.20   |     |
| 21 水電費       | 2,386,045   | 1,866,329   | -519,716  | -21.78  |     |
| 212 工作場所電費   | 1,597,178   | 1,668,512   | 71,334    | 4.47    |     |
| 214 工作場所水費   | 248,867     | 177,533     | -71,334   | -28.66  |     |
| 217 氣體費      | 540,000     | 20,284      | -519,716  | -96.24  |     |
| 22 郵電費       |             | 110,605     | 110,605   |         |     |
| 222 電話費      |             | 110,605     | 110,605   |         |     |
| 23 旅運費       | 56,270      | 35,426      | -20,844   | -37.04  |     |
| 231 國內旅費     | 43,090      | 33,300      | -9,790    | -22.72  |     |
| 236 貨物運費     | 4,000       |             | -4,000    | -100.00 |     |
| 23Y 其他旅運費    | 9,180       | 2,126       | -7,054    | -76.84  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 17,000      | 15,756      | -1,244    | -7.32   |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 17,000      | 15,756      | -1,244    | -7.32   |     |
| 25 修理保養及保固費  | 1,813,633   | 1,996,949   | 183,316   | 10.11   |     |
| 252 一般房屋修護費  | 944,000     | 1,111,481   | 167,481   | 17.74   |     |
| 255 機械及設備修護費 | 869,633     | 885,468     | 15,835    | 1.82    |     |
| 27 一般服務費     | 2,372,988   | 1,987,014   | -385,974  | -16.27  |     |

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         | 13,968    | 11,673    | -2,295   | -16.43 |  |
| 279 外包費                   | 1,209,140 | 847,646   | -361,494 | -29.90 |  |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 1,061,880 | 1,037,946 | -23,934  | -2.25  |  |
| 27F 體育活動費                 | 88,000    | 89,749    | 1,749    | 1.99   |  |
| 28 專業服務費                  | 476,300   | 597,376   | 121,076  | 25.42  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 122,400   | 148,540   | 26,140   | 21.36  |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 41,600    | 31,020    | -10,580  | -25.43 |  |
| 289 試務甄選費                 |           | 2,500     | 2,500    |        |  |
| 28Y 其他                    | 312,300   | 415,316   | 103,016  | 32.99  |  |
| 3 材料及用品費                  | 1,758,120 | 2,504,181 | 746,061  | 42.44  |  |
| 31 使用材料費                  | 545,200   | 1,259,420 | 714,220  | 131.00 |  |
| 315 設備零件                  | 545,200   | 1,259,420 | 714,220  | 131.00 | 決算數較預算數增加746,061元，主要係因：教育局補助照明設備汰換節能燈具等經費覈實支出。 |
| 32 用品消耗                   | 1,212,920 | 1,244,761 | 31,841   | 2.63   |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 25,200    | 21,856    | -3,344   | -13.27 |  |
| 322 報章什誌                  | 57,000    | 55,000    | -2,000   | -3.51  |  |
| 325 服裝                    | 60,000    | 14,800    | -45,200  | -75.33 |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000    | 8,310     | -6,690   | -44.60 |  |
| 32Y 其他                    | 1,055,720 | 1,144,795 | 89,075   | 8.44   |  |
| 4 租金、償債與利息                | 24,000    | 24,000    |          |        |  |
| 45 什項設備租金                 | 24,000    | 24,000    |          |        |  |
| 451 什項設備租金                | 24,000    | 24,000    |          |        |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,365,117 | 685,117   | -680,000 | -49.81 |  |
| 61 土地稅                    | 998,115   | 329,117   | -668,998 | -67.03 |  |
| 612 一般土地地價稅               | 998,115   | 329,117   | -668,998 | -67.03 | 決算數較預算數減少680,000元，主要係因：地價稅覈實繳納節餘。              |
| 63 房屋稅                    | 367,002   | 356,000   | -11,002  | -3.00  |  |
| 631 一般房屋稅                 | 367,002   | 356,000   | -11,002  | -3.00  |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 623,776   | 326,954   | -296,822 | -47.58 |  |
| 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296,822元，主要係因：清寒學生午餐費補助覈實支出節餘。        |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數        | 決算數       | 比較增減       |        | 備 註                                    |
|----------------------|------------|-----------|------------|--------|--|
|                      |            |           | 金額         | %      |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 613,776    | 316,954   | -296,822   | -48.36 | 決算數較預算數減少116,330元，主要係因：班級自治費等經費覈實支用節餘。 |
| 74Y 其他               | 613,776    | 316,954   | -296,822   | -48.36 |  |
| 9 其他                 | 259,960    | 143,630   | -116,330   | -44.75 |  |
| 91 其他支出              | 259,960    | 143,630   | -116,330   | -44.75 |  |
| 91Y 其他               | 259,960    | 143,630   | -116,330   | -44.75 |  |
| 54 學前教育計畫            | 10,688,938 | 9,639,666 | -1,049,272 | -9.82  |  |
| 1 用人費用               | 10,462,142 | 9,468,214 | -993,928   | -9.50  |  |
| 11 正式員額薪資            | 7,381,860  | 6,957,083 | -424,777   | -5.75  |  |
| 113 職員薪金             | 6,661,860  | 6,224,507 | -437,353   | -6.57  |  |
| 114 工員工資             | 720,000    | 732,576   | 12,576     | 1.75   |  |
| 13 超時工作報酬            | 103,733    | 48,813    | -54,920    | -52.94 |  |
| 131 加班費              | 103,733    | 48,813    | -54,920    | -52.94 |  |
| 15 獎金                | 1,579,733  | 1,252,185 | -327,548   | -20.73 |  |
| 151 考績獎金             | 657,000    | 526,145   | -130,855   | -19.92 |  |
| 152 年終獎金             | 922,733    | 726,040   | -196,693   | -21.32 |  |
| 16 退休及卹償金            | 602,208    | 505,174   | -97,034    | -16.11 |  |
| 161 職員退休及離職金         | 580,608    | 461,542   | -119,066   | -20.51 |  |
| 162 工員退休及離職金         | 21,600     | 43,632    | 22,032     | 102.00 |  |
| 18 福利費               | 794,608    | 704,959   | -89,649    | -11.28 |  |
| 181 分擔員工保險費          | 650,028    | 593,925   | -56,103    | -8.63  |  |
| 183 傷病醫藥費            | 2,580      | 860       | -1,720     | -66.67 |  |
| 187 員工通勤交通費          | 126,000    | 78,174    | -47,826    | -37.96 |  |
| 18Y 其他福利費            | 16,000     | 32,000    | 16,000     | 100.00 |  |
| 2 服務費用               | 65,956     | 77,125    | 11,169     | 16.93  |  |
| 22 郵電費               |            | 13,515    | 13,515     |        | 決算數較預算數增加11,169元，主要係因：電話費等覈實支用。        |
| 222 電話費              |            | 13,515    | 13,515     |        |  |
| 27 一般服務費             | 25,456     | 23,110    | -2,346     | -9.22  |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 3,456      | 1,110     | -2,346     | -67.88 |  |
| 27F 體育活動費            | 22,000     | 22,000    |            |        |  |
| 28 專業服務費             | 40,500     | 40,500    |            |        |  |
| 28Y 其他               | 40,500     | 40,500    |            |        |  |
| 3 材料及用品費             | 56,800     | 29,242    | -27,558    | -48.52 |  |
| 31 使用材料費             | 28,000     | 27,590    | -410       | -1.46  |  |
| 315 設備零件             | 28,000     | 27,590    | -410       | -1.46  | 決算數較預算數減少27,558元，主要係因：擲節支出節餘。          |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |         | 備 註                                   |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|---------------------------------------|
|                           |            |            | 金額         | %       |                                       |
| 32 用品消耗                   | 28,800     | 1,652      | -27,148    | -94.26  |                                       |
| 32Y 其他                    | 28,800     | 1,652      | -27,148    | -94.26  |                                       |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 8,040      | 9,045      | 1,005      | 12.50   |                                       |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 8,040      | 9,045      | 1,005      | 12.50   |                                       |
| 74Y 其他                    | 8,040      | 9,045      | 1,005      | 12.50   | 決算數較預算數增加1,005元，主要係因：危機家庭幼生餐點費補助覈實支出。 |
| 9 其他                      | 96,000     | 56,040     | -39,960    | -41.63  |                                       |
| 91 其他支出                   | 96,000     | 56,040     | -39,960    | -41.63  |                                       |
| 91Y 其他                    | 96,000     | 56,040     | -39,960    | -41.63  | 決算數較預算數減少39,960元，主要係因：導護費覈實支出節餘。      |
| 5L 一般行政管理計畫               | 13,530,041 | 11,404,825 | -2,125,216 | -15.71  |                                       |
| 1 用人費用                    | 11,879,885 | 9,355,867  | -2,524,018 | -21.25  |                                       |
| 11 正式員額薪資                 | 8,100,000  | 6,324,643  | -1,775,357 | -21.92  |                                       |
| 113 職員薪金                  | 6,840,000  | 5,941,903  | -898,097   | -13.13  | 決算數較預算數減少2,524,018元，主要係因：用人費用覈實支出。    |
| 114 工員工資                  | 720,000    | 382,740    | -337,260   | -46.84  |                                       |
| 115 警餉                    | 540,000    |            | -540,000   | -100.00 |                                       |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |            | 32,254     | 32,254     |         |                                       |
| 124 兼職人員酬金                |            | 32,254     | 32,254     |         |                                       |
| 13 超時工作報酬                 | 333,333    | 192,300    | -141,033   | -42.31  |                                       |
| 131 加班費                   | 333,333    | 192,300    | -141,033   | -42.31  |                                       |
| 15 獎金                     | 1,737,500  | 1,475,865  | -261,635   | -15.06  |                                       |
| 151 考績獎金                  | 725,000    | 711,810    | -13,190    | -1.82   |                                       |
| 152 年終獎金                  | 1,012,500  | 764,055    | -248,445   | -24.54  |                                       |
| 16 退休及卹償金                 | 688,608    | 550,786    | -137,822   | -20.01  |                                       |
| 161 職員退休及離職金              | 631,008    | 523,990    | -107,018   | -16.96  |                                       |
| 162 工員退休及離職金              | 57,600     | 26,796     | -30,804    | -53.48  |                                       |
| 18 福利費                    | 1,020,444  | 780,019    | -240,425   | -23.56  |                                       |
| 181 分擔員工保險費               | 725,244    | 549,543    | -175,701   | -24.23  |                                       |
| 187 員工通勤交通費               | 151,200    | 88,776     | -62,424    | -41.29  |                                       |
| 18Y 其他福利費                 | 144,000    | 141,700    | -2,300     | -1.60   |                                       |
| 2 服務費用                    | 1,313,256  | 1,786,651  | 473,395    | 36.05   |                                       |
| 27 一般服務費                  | 711,256    | 1,184,651  | 473,395    | 66.56   |                                       |
| 279 外包費                   | 687,256    | 1,172,651  | 485,395    | 70.63   | 決算數較預算數增加473,395元，主要係因：校警外包等經費覈實支出。   |
| 27F 體育活動費                 | 24,000     | 12,000     | -12,000    | -50.00  |                                       |



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        | %       |  |
| 28 專業服務費                  | 530,000   | 530,000   |           |         |  |
| 28Y 其他                    | 530,000   | 530,000   |           |         |  |
| 29 公共關係費                  | 72,000    | 72,000    |           |         |  |
| 291 公共關係費                 | 72,000    | 72,000    |           |         |  |
| 3 材料及用品費                  | 335,900   | 261,307   | -74,593   | -22.21  |  |
| 32 用品消耗                   | 335,900   | 261,307   | -74,593   | -22.21  |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 328,400   | 261,307   | -67,093   | -20.43  | 決算數較預算數減少74,593元，主要係因：辦公用品等經費覈實支用節餘。   |
| 325 服裝                    | 7,500     |           | -7,500    | -100.00 |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000     | 1,000     |           |         |  |
| 71 會費                     | 1,000     | 1,000     |           |         |  |
| 713 職業團體會費                | 1,000     | 1,000     |           |         |  |
| 5M 建築及設備計畫                | 4,241,636 | 7,363,280 | 3,121,644 | 73.60   |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,241,636 | 7,363,280 | 3,121,644 | 73.60   |  |
| 51 購置固定資產                 | 753,600   | 819,092   | 65,492    | 8.69    |  |
| 514 購置機械及設備               | 709,600   | 775,092   | 65,492    | 9.23    | 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4,321,158元及奉准先行辦理數82,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,689,493元及奉准先行辦理執行數81,600元。 |
| 516 購置什項設備                | 44,000    | 44,000    |           |         |  |
| 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)     | 3,452,036 | 6,508,188 | 3,056,152 | 88.53   |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 1,520,942 | 4,272,606 | 2,751,664 | 180.92  | 決算數較預算數增加2,751,664元，主要係因:大仁樓後段拆除工程保留款執行2,689,493元、改善校園無障礙環境工程(統籌款)經費105,581元。                              |
| 582 其他遞延支出                | 1,931,094 | 2,235,582 | 304,488   | 15.77   |  |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1.按時與計件人員酬金編列外籍英語教師1人預算數1,000,000元，決算數998,946元、體育班教練1人預算數61,880元，決算數39,000元。

外包費編列游泳池救生員2人預算數759,140元，決算數436,046元、開放學校場地清潔打掃1人預算數450,000元，決算數411,600元、消化超額職工預算數160,000元，決算數26,000元、校警勞務外包1人預算數527,256元，決算數2人718,701元、工友勞務外包預算數0元，決算數1人427,950元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數63,926元;決算數36,724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>  | 321,481,770  |                                     | 1,938,599 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      |              |                                     |           |
| 房屋及建築      | 258,247,446  |                                     |           |
| 機械及設備      | 24,065,007   |                                     | 1,321,014 |
| 交通及運輸設備    | 6,299,057    |                                     | 104,000   |
| 雜項設備       | 32,755,140   |                                     | 477,585   |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 115,120      |                                     | 36,000    |
| 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1,321,014元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計775,092元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦等計10臺303,879元。(3)受贈：應付代收欸購置個人電腦等設備計242,043元。減少數計1,480,069元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,480,069元。

2.交通及運輸設備：

增加數計104,000元，變動原因為：(1)受贈：購置廣告機等設備計104,000元。減少數計178,480元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計178,480元。

3.雜項設備：

增加數計477,585元，變動原因為：(1)增置：購置桌球發球機等設備計44,000元。(2)受贈：應付代收欸購置冷氣機等設備及賀眾企業股份有限公司贈與飲水機6臺計433,585元。減少數計2,683,444元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計2,683,444元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦防毒軟體等計36,000元。減少數計97,474元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計55,320元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷42,154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       |   |             |
| 4,439,467 | -100,561,244                                | 218,419,658 |
|           | -47,582,060                                 | 210,665,386 |
| 1,480,069 | -18,757,758                                 | 5,148,194   |
| 178,480   | -5,510,749                                  | 713,828     |
| 2,683,444 | -28,710,677                                 | 1,838,604   |
| 97,474    |   | 53,646      |

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   |               | 709,600        | 82,000         |       | 791,600 | 775,092 | -16,508      |                |
| 機械及設備   |               | 709,600        | 82,000         |       | 791,600 | 775,092 | -16,508      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 44,000         |                |       | 44,000  | 44,000  |              |                |
| 雜項設備    |               | 44,000         |                |       | 44,000  | 44,000  |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 753,600        | 82,000         |       | 835,600 | 819,092 | -16,508      |                |

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     |                            | 82,000  |
| 購置機械及設備 | 107.8.29府授教會字第10760354662號 | 82,000  |

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      | 67    | 67    | 0       |  |
| 一般行政管理計畫 | 12    | 10    | -2      |  |
| 正式職員     | 9     | 9     | 0       |  |
| 正式工員     | 2     | 1     | -1      | 工友1人退休。  |
| 正式駐衛警    | 1     | 0     | -1      | 警衛1人退休。  |
| 國民教育計畫   | 44    | 46    | 2       |  |
| 正式職員     | 44    | 46    | 2       | 經市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度增加1班，並增加教師2人。 |
| 臨時職員     | 0     | 0     | 0       |  |
| 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：1.按時與計件人員酬金編列外籍英語教師預算人數1人，決算人數1人;體育班教練預算人數1人，決算人數1人。

2.外包費編列游泳池救生員預算人數2人，決算人數2人;開放學校場地清潔打掃預算人數1人，決算人數1人;校警勞務外包預算人數1人，決算人數2人;工友勞務外包預算人數0人，決算人數1人。

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   | 37,440,000 |            | 452,432    |    | 7,800,000  | 38,626,048 |     | 5,495,179 |     | 89,813,659  | 485,680          | 90,299,339  |
| 職員       | 37,440,000 |            | 452,432    |    | 7,800,000  | 38,626,048 |     | 5,495,179 |     | 89,813,659  | 485,680          | 90,299,339  |
| 學前教育計畫   | 7,381,860  |            | 103,733    |    | 1,579,733  | 602,208    |     | 794,608   |     | 10,462,142  |                  | 10,462,142  |
| 職員       | 6,661,860  |            | 103,733    |    | 1,507,233  | 580,608    |     | 792,888   |     | 9,646,322   |                  | 9,646,322   |
| 工具       | 720,000    |            |            |    | 72,500     | 21,600     |     | 1,720     |     | 815,820     |                  | 815,820     |
| 一般行政管理計畫 | 8,100,000  |            | 333,333    |    | 1,737,500  | 688,608    |     | 1,020,444 |     | 11,879,885  |                  | 11,879,885  |
| 職員       | 7,380,000  |            | 300,800    |    | 1,585,000  | 631,008    |     | 947,204   |     | 10,844,012  |                  | 10,844,012  |
| 工具       | 720,000    |            | 32,533     |    | 152,500    | 57,600     |     | 73,240    |     | 1,035,873   |                  | 1,035,873   |
| 合 計      | 52,921,860 |            | 889,498    |    | 11,117,233 | 39,916,864 |     | 7,310,231 |     | 112,155,686 | 485,680          | 112,641,366 |

一、外籍英語教師預算數1,000,000元，決算數998,946元、體育班教練預算數61,880元，決算數39,000元、游泳池救生員預算數759,140元，決算數436,046元、開放學校場地清潔打掃預算數450,000元，決算數411,600元、消化超額職工預算數160,000元，決算數26,000元、校警勞務外包預算數527,256元，決算數718,701元、工友勞務外包預算數0元，決算數427,950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條規定辦理核發，107年度預算編列67人，計4,502,000元，執行結果決算54人，計5,552,135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度預算編列67人，計6,615,233元，執行結果決算75人，計5,898,033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          |
| 37,324,653 | 244,412    | 368,595    |    | 8,722,118  | 39,294,655 |     | 4,841,518 |     | 90,795,951  | 456,073          | 91,252,024  |
| 37,324,653 | 244,412    | 368,595    |    | 8,722,118  | 39,294,655 |     | 4,841,518 |     | 90,795,951  | 456,073          | 91,252,024  |
| 6,957,083  |            | 48,813     |    | 1,252,185  | 505,174    |     | 704,959   |     | 9,468,214   |                  | 9,468,214   |
| 6,224,507  |            | 48,813     |    | 1,205,060  | 461,542    |     | 704,099   |     | 8,644,021   |                  | 8,644,021   |
| 732,576    |            |            |    | 47,125     | 43,632     |     | 860       |     | 824,193     |                  | 824,193     |
| 6,324,643  |            | 192,300    |    | 1,475,865  | 550,786    |     | 780,019   |     | 9,323,613   | 32,254           | 9,355,867   |
| 5,941,903  |            | 175,276    |    | 1,330,817  | 523,990    |     | 717,507   |     | 8,689,493   | 32,254           | 8,721,747   |
| 382,740    |            | 17,024     |    | 145,048    | 26,796     |     | 62,512    |     | 634,120     |                  | 634,120     |
| 50,606,379 | 244,412    | 609,708    |    | 11,450,168 | 40,350,615 |     | 6,326,496 |     | 109,587,778 | 488,327          | 110,076,105 |

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<br>% | 金額<br>%    |       |  |
| 總 計    |          |     | 112,141,486 |     | 111,185,027 |         | -956,459   | -0.85 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 101,452,548 |     | 101,545,361 |         | 92,813     | 0.09  |  |
| 學前教育計畫 |          |     | 10,688,938  |     | 9,639,666   |         | -1,049,272 | -9.82 |  |

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               | 112,641,366 | 110,076,105 | -2,565,261 | -2.28   |
| 11 正式員額薪資            | 52,921,860  | 50,606,379  | -2,315,481 | -4.38   |
| 113 職員薪金             | 50,941,860  | 49,491,063  | -1,450,797 | -2.85   |
| 114 工員工資             | 1,440,000   | 1,115,316   | -324,684   | -22.55  |
| 115 警餉               | 540,000     | 0           | -540,000   | -100.00 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 485,680     | 732,739     | 247,059    | 50.87   |
| 122 約僱職員薪金           | 0           | 244,412     | 244,412    | 0.00    |
| 124 兼職人員酬金           | 485,680     | 488,327     | 2,647      | 0.55    |
| 13 超時工作報酬            | 889,498     | 609,708     | -279,790   | -31.45  |
| 131 加班費              | 889,498     | 609,708     | -279,790   | -31.45  |
| 15 獎金                | 11,117,233  | 11,450,168  | 332,935    | 2.99    |
| 151 考績獎金             | 4,502,000   | 5,552,135   | 1,050,135  | 23.33   |
| 152 年終獎金             | 6,615,233   | 5,898,033   | -717,200   | -10.84  |
| 16 退休及卹償金            | 39,916,864  | 40,350,615  | 433,751    | 1.09    |
| 161 職員退休及離職金         | 39,139,368  | 40,280,187  | 1,140,819  | 2.91    |
| 162 工員退休及離職金         | 777,496     | 70,428      | -707,068   | -90.94  |
| 18 福利費               | 7,310,231   | 6,326,496   | -983,735   | -13.46  |
| 181 分擔員工保險費          | 4,552,824   | 4,704,740   | 151,916    | 3.34    |
| 183 傷病醫藥費            | 241,580     | 137,360     | -104,220   | -43.14  |
| 187 員工通勤交通費          | 743,400     | 486,226     | -257,174   | -34.59  |
| 18Y 其他福利費            | 1,772,427   | 998,170     | -774,257   | -43.68  |
| 2 服務費用               | 8,501,448   | 8,473,231   | -28,217    | -0.33   |
| 21 水電費               | 2,386,045   | 1,866,329   | -519,716   | -21.78  |
| 212 工作場所電費           | 1,597,178   | 1,668,512   | 71,334     | 4.47    |
| 214 工作場所水費           | 248,867     | 177,533     | -71,334    | -28.66  |
| 217 氣體費              | 540,000     | 20,284      | -519,716   | -96.24  |
| 22 郵電費               | 0           | 124,120     | 124,120    | 0.00    |
| 222 電話費              | 0           | 124,120     | 124,120    | 0.00    |
| 23 旅運費               | 56,270      | 35,426      | -20,844    | -37.04  |
| 231 國內旅費             | 43,090      | 33,300      | -9,790     | -22.72  |
| 236 貨物運費             | 4,000       | 0           | -4,000     | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費            | 9,180       | 2,126       | -7,054     | -76.84  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 17,000      | 15,756      | -1,244     | -7.32   |
| 241 印刷及裝訂費           | 17,000      | 15,756      | -1,244     | -7.32   |
| 25 修理保養及保固費          | 1,813,633   | 1,996,949   | 183,316    | 10.11   |
| 252 一般房屋修護費          | 944,000     | 1,111,481   | 167,481    | 17.74   |
| 255 機械及設備修護費         | 869,633     | 885,468     | 15,835     | 1.82    |
| 27 一般服務費             | 3,109,700   | 3,194,775   | 85,075     | 2.74    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 17,424      | 12,783      | -4,641     | -26.64  |
| 279 外包費              | 1,896,396   | 2,020,297   | 123,901    | 6.53    |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,061,880   | 1,037,946   | -23,934    | -2.25   |
| 27F 體育活動費            | 134,000     | 123,749     | -10,251    | -7.65   |
| 28 專業服務費             | 1,046,800   | 1,167,876   | 121,076    | 11.57   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 122,400     | 148,540     | 26,140     | 21.36   |

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        | %      |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 41,600      | 31,020      | -10,580   | -25.43 |
| 289 試務甄選費                 | 0           | 2,500       | 2,500     | 0.00   |
| 28Y 其他                    | 882,800     | 985,816     | 103,016   | 11.67  |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 72,000      | 0         | 0.00   |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 72,000      | 0         | 0.00   |
| 3 材料及用品費                  | 2,150,820   | 2,794,730   | 643,910   | 29.94  |
| 31 使用材料費                  | 573,200     | 1,287,010   | 713,810   | 124.53 |
| 315 設備零件                  | 573,200     | 1,287,010   | 713,810   | 124.53 |
| 32 用品消耗                   | 1,577,620   | 1,507,720   | -69,900   | -4.43  |
| 321 辦公(事務)用品              | 353,600     | 283,163     | -70,437   | -19.92 |
| 322 報章什誌                  | 57,000      | 55,000      | -2,000    | -3.51  |
| 325 服裝                    | 67,500      | 14,800      | -52,700   | -78.07 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000      | 8,310       | -6,690    | -44.60 |
| 32Y 其他                    | 1,084,520   | 1,146,447   | 61,927    | 5.71   |
| 4 租金、償債與利息                | 24,000      | 24,000      | 0         | 0.00   |
| 45 什項設備租金                 | 24,000      | 24,000      | 0         | 0.00   |
| 451 什項設備租金                | 24,000      | 24,000      | 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  | 4,241,636   | 7,363,280   | 3,121,644 | 73.60  |
| 51 購置固定資產                 | 753,600     | 819,092     | 65,492    | 8.69   |
| 514 購置機械及設備               | 709,600     | 775,092     | 65,492    | 9.23   |
| 516 購置什項設備                | 44,000      | 44,000      | 0         | 0.00   |
| 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)     | 3,452,036   | 6,508,188   | 3,056,152 | 88.53  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 1,520,942   | 4,272,606   | 2,751,664 | 180.92 |
| 582 其他遞延支出                | 1,931,094   | 2,235,582   | 304,488   | 15.77  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,365,117   | 685,117     | -680,000  | -49.81 |
| 61 土地稅                    | 998,115     | 329,117     | -668,998  | -67.03 |
| 612 一般土地地價稅               | 998,115     | 329,117     | -668,998  | -67.03 |
| 63 房屋稅                    | 367,002     | 356,000     | -11,002   | -3.00  |
| 631 一般房屋稅                 | 367,002     | 356,000     | -11,002   | -3.00  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 632,816     | 336,999     | -295,817  | -46.75 |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 0         | 0.00   |
| 713 職業團體會費                | 1,000       | 1,000       | 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      | 621,816     | 325,999     | -295,817  | -47.57 |
| 74Y 其他                    | 621,816     | 325,999     | -295,817  | -47.57 |
| 9 其他                      | 355,960     | 199,670     | -156,290  | -43.91 |
| 91 其他支出                   | 355,960     | 199,670     | -156,290  | -43.91 |
| 91Y 其他                    | 355,960     | 199,670     | -156,290  | -43.91 |
| 合 計                       | 129,913,163 | 129,953,132 | 39,969    | 0.03   |

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    | 72,000    |          |        |     |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 72,000    |          |        |     |
| 統計所需項目               | 1,963,680 | 1,708,712 | -254,968 | -12.98 |     |
| 187 員工通勤交通費          | 743,400   | 486,226   | -257,174 | -34.59 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,061,880 | 1,037,946 | -23,934  | -2.25  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 122,400   | 148,540   | 26,140   | 21.36  |     |
| 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<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                           |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 合 計              | 8,828,845,665 | 8,828,792,019 | -53,646 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 1,729,463     | 1,729,463     |         |                                |
| 代管資產-土地          | 7,996,551,241 | 7,996,551,241 |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 153,939       | 153,939       |         |                                |
| 代管資產-其他政府        | 611,991,364   | 611,991,364   |         |                                |
| 房屋及建築            | 210,665,386   | 210,665,386   |         |                                |
| 機械及設備            | 5,148,194     | 5,148,194     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 713,828       | 713,828       |         |                                |
| 雜項設備             | 1,838,604     | 1,838,604     |         |                                |
| 電腦軟體             | 53,646        |               | -53,646 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額    | 支付科對帳單之餘額  | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明        |
|------------|------------|-----------|---------------|
| 13,907,910 | 14,859,941 | -952,031  | 其他準備金952,031元 |

主辦會計人員：



機關長官：

