

4-0501483

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

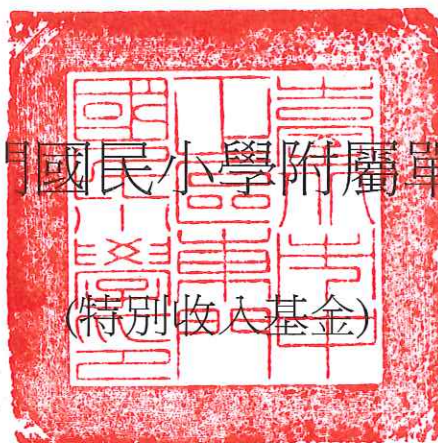
裝

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

臺北市中正區東門國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市中正區東門國民小學編

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 5 | 頁 |
| 丙、主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 9 至 9 | 頁 |
| 三、平衡表 | 第 10 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表 | | |
| 一、基金來源明細表 | 第 13 至 13 | 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 14 至 19 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 20 至 21 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 22 至 23 | 頁 |
| 五、長期債務明細表 | 第 -- | 頁 |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、員工人數彙計表 | 第 25 至 25 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 26 至 27 | 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 28 至 28 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 29 至 30 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 31 至 31 | 頁 |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 32 至 32 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減(-) | % |
|----------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 283,287,082 | 260,319,304 | 22,967,778 | 8.82 |
| 基金用途 | 288,557,656 | 262,314,408 | 26,243,248 | 10.00 |
| 賸餘(短絀-) | - 5,270,574 | - 1,995,104 | - 3,275,470 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 12,530,312 | 17,800,886 | - 5,270,574 | - 29.61 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 2,106,001 | - 2,301,031 | 195,030 | |

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正區東門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217,582,299元，決算數233,103,796元。

106學年下學期預定招收61班，實際招收61班，預計學生人數1,795人，實際學生人數1,619人。

107學年上學期預定招收61班，實際招收65班，預計學生人數1,795人，實際學生人數1,723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14,233,384元，決算數12,361,834元。

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

107學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係新購教學設備、圖書等教學設備，充實幼兒園教材及用具，革新教學方法，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,191,595元，決算數17,931,409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21,118,131元(不含以前年度保留數2,883,549元及奉准先行辦理數82,000元)，

決算數25,160,617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正區東門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283,287,082元，較預算數269,713,470元，增加13,573,612元，計增5.03%。

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13,100元，較預算數8,000元，增加5,100元，計增63.75%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入覈實認列收入。

2.財產處分收入：決算數44,132元，較預算數97,829元，減少53,697元，計減54.89%。

主要係因：財產拍賣收入覈實認列收入。

3.其他財產收入：決算數286,439元，較預算數200,000元，增加86,439元，計增43.22%。

主要係因：場地租借收入覈實認列收入。

4.公庫撥款收入：決算數278,412,682元，較預算數265,672,246元，增加12,740,436元，計增4.80%。

主要係因：

教育局補助辦理併決算：(1)活動中心地板整修工程(統籌款)1,983,878元；(2)敬師活動經費81,000元；(3)增撥用人費用9,400,000元；(4)幼兒園遊戲場地坪整修工程費1,275,558元，共12,740,436元。

5.政府其他撥入收入：決算數938,699元，較預算數0元，增加934,699元。

主要係因：

教育部補助辦理併決算：(1)國小特教教師調整授課節數鐘點費經費46,800元；(2)健康促進行動研究經費20,000元；(3)本市公幼充實及改善教學環境設施設備經費430,016元；(4)無力繳交代代辦費6,023元；(5)游泳課程及體驗活動師資培訓經費62,140元；(6)執行強化校園安全防護機制工作經費81,600元；(7)身障生無法上下學交通費39,000及交通部補助道路秩序與安全改進方案-表揚大會經費253,120元；共計938,699元。

6.學雜費收入：決算數2,905,390元，較預算數2,891,740元，增加13,650元，計增0.47%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費經費覈實認列收入。

7.雜項收入：決算數686,640元，較預算數843,655元，減少157,015元，計減18.61%。

主要係因：數位學生證等雜項收入覈實認列收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數288,557,656元，較預算數272,125,409元，增加16,432,247元，計增6.04%。

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233,103,796元，較預算數217,582,299元，增加15,521,497元，計增7.13%。

主要係因：用人費用覈實支出。

2.學前教育計畫：決算數12,361,834元，較預算數14,233,384元，減少1,871,550元，計減13.15%。

主要係因：用人費用覈實支出。

3.一般行政管理計畫：決算數17,931,409元，較預算數19,191,595元，減少1,260,186元，計減6.57%。

4.建築及設備計畫：決算數25,160,617元，較預算數21,118,131元，增加4,042,486元，計增19.14%。

主要係因：

(1)教育局補助及自籌款支應活動中心地板整修工程2,070,116元；(2)教育部及自籌款支應幼兒園教學環境設施設備充實及改善工程860,032元；(3)教育局補助幼兒園汰換兒童遊戲場工程覈實支出1,271,417元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區東門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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,270,574元，較預算短絀數2,411,939元，計相差2,858,635元。

主要係因：用人費用覈實支用超支5,735,000元；另信義樓屋頂整修工程未執行，辦理保留計2,877,549元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,165,598元。

其他活動之淨現金流入1,059,597元。

本年度現金及約當現金之淨減2,106,001元。

期初現金及約當現金26,014,200元。

期末現金及約當現金23,908,199元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,878,253,453元，包括：

流動資產24,422,890元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,412,977元。

其他資產5,848,417,586元。

決算日負債總額為5,865,723,141元，包括：

流動負債12,115,787元。

其他負債5,853,607,354元。

決算日基金餘額為累積餘額12,530,312元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,312,405元，包括：

機械及設備4,899,922元。

交通及運輸設備456,800元。

什項設備1,955,683元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數33,431,703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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 269,713,470 | 100.00 | 283,287,082 | 100.00 | 13,573,612 | 5.03 | 260,319,304 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 8,000 | 0.00 | 13,100 | 0.00 | 5,100 | 63.75 | 14,000 | 0.01 |
| 431服務收入 | 8,000 | 0.00 | 13,100 | 0.00 | 5,100 | 63.75 | 14,000 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 297,829 | 0.11 | 330,571 | 0.12 | 32,742 | 10.99 | 336,647 | 0.13 |
| 451財產處分收入 | 97,829 | 0.04 | 44,132 | 0.02 | -53,697 | -54.89 | 96,720 | 0.04 |
| 45Y其他財產收入 | 200,000 | 0.07 | 286,439 | 0.10 | 86,439 | 43.22 | 239,927 | 0.09 |
| 46 政府撥入收入 | 265,672,246 | 98.50 | 279,351,381 | 98.61 | 13,679,135 | 5.15 | 256,393,546 | 98.49 |
| 462公庫撥款收入 | 265,672,246 | 98.50 | 278,412,682 | 98.28 | 12,740,436 | 4.80 | 255,142,034 | 98.01 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 938,699 | 0.33 | 938,699 | 0.00 | 1,251,512 | 0.48 |
| 4S 教學收入 | 2,891,740 | 1.07 | 2,905,390 | 1.03 | 13,650 | 0.47 | 2,876,514 | 1.10 |
| 4S1學雜費收入 | 2,891,740 | 1.07 | 2,905,390 | 1.03 | 13,650 | 0.47 | 2,876,514 | 1.10 |
| 4Y 其他收入 | 843,655 | 0.31 | 686,640 | 0.24 | -157,015 | -18.61 | 698,597 | 0.27 |
| 4YY雜項收入 | 843,655 | 0.31 | 686,640 | 0.24 | -157,015 | -18.61 | 698,597 | 0.27 |
| 5 基金用途 | 272,125,409 | 100.00 | 288,557,656 | 100.00 | 16,432,247 | 6.04 | 262,314,408 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 217,582,299 | 79.96 | 233,103,796 | 80.78 | 15,521,497 | 7.13 | 216,485,164 | 82.53 |
| 54 學前教育計畫 | 14,233,384 | 5.23 | 12,361,834 | 4.28 | -1,871,550 | -13.15 | 14,206,874 | 5.42 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,191,595 | 7.05 | 17,931,409 | 6.21 | -1,260,186 | -6.57 | 17,731,506 | 6.76 |
| 5M 建築及設備計畫 | 21,118,131 | 7.76 | 25,160,617 | 8.72 | 4,042,486 | 19.14 | 13,890,864 | 5.30 |
| 購置固定資產 | 21,082,131 | 7.75 | 25,160,617 | 8.72 | 4,078,486 | 19.35 | 13,877,364 | 5.29 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | | | -36,000 | -100.00 | 13,500 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -2,411,939 | | -5,270,574 | | -2,858,635 | 118.52 | -1,995,104 | |
| 期初基金餘額 | 14,274,884 | | 17,800,886 | | 3,526,002 | 24.70 | 19,795,990 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 11,862,945 | | 12,530,312 | | 667,367 | 5.63 | 17,800,886 | |

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 |
|-------------|---------------------------|------------|
| 431服務收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 5,100 |
| 45Y其他財產收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 86,439 |
| 462公庫撥款收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 12,740,436 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.8.6北市教會字第1076025380號 | 620,113 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 318,586 |
| 4S1學雜費收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 13,650 |
| 53 國民教育計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 15,521,497 |
| 5M 建築及設備計畫 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 4,125,882 |

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) | -2,411,939 | -5,270,574 | -2,858,635 | 118.52 |
| 812 調整非現金項目 | | 2,104,976 | 2,104,976 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -170,796 | -170,796 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 2,275,772 | 2,275,772 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -2,411,939 | -3,165,598 | -753,659 | 31.25 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | | 912,714 | 912,714 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 294,864 | 294,864 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -101,181 | -101,181 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -46,800 | -46,800 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 1,059,597 | 1,059,597 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -2,411,939 | -2,106,001 | 305,938 | -12.68 |
| 84 期初現金及約當現金 | 22,794,125 | 26,014,200 | 3,220,075 | 14.13 |
| 85 期末現金及約當現金 | 20,382,186 | 23,908,199 | 3,526,013 | 17.30 |

地方教育
平衡
中華民國107

| 科 目 | | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減(-) | |
|--------|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| 編號 | 名稱 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| | 資產合計 | 5,878,253,453 | 100.00 | 6,027,805,881 | 100.00 | -149,552,428 | -2.48 |
| 1 | 資產 | 5,878,253,453 | 100.00 | 6,027,805,881 | 100.00 | -149,552,428 | -2.48 |
| 11 | 流動資產 | 24,422,890 | 0.42 | 26,358,095 | 0.44 | -1,935,205 | -7.34 |
| 111 | 現金 | 23,908,199 | 0.41 | 26,014,200 | 0.43 | -2,106,001 | -8.10 |
| 1112 | 銀行存款 | 23,908,199 | 0.41 | 26,014,200 | 0.43 | -2,106,001 | -8.10 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 10,476,179 | 0.18 | 15,917,659 | 0.26 | -5,441,480 | -34.19 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 12,520,125 | 0.21 | 9,285,812 | 0.15 | 3,234,313 | 34.83 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 554,199 | 0.01 | 428,479 | 0.01 | 125,720 | 29.34 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 357,696 | 0.01 | 382,250 | 0.01 | -24,554 | -6.42 |
| 113 | 應收款項 | 370 | 0.00 | 0 | 0.00 | 370 | 0.00 |
| 1138 | 應收收益 | 370 | 0.00 | 0 | 0.00 | 370 | 0.00 |
| 115 | 預付款項 | 514,321 | 0.01 | 343,895 | 0.01 | 170,426 | 49.56 |
| 1154 | 預付費用 | 514,321 | 0.01 | 343,895 | 0.01 | 170,426 | 49.56 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,412,977 | 0.09 | 4,909,452 | 0.08 | 503,525 | 10.26 |
| 124 | 準備金 | 5,412,977 | 0.09 | 4,909,452 | 0.08 | 503,525 | 10.26 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 3,453,703 | 0.06 | 3,051,359 | 0.05 | 402,344 | 13.19 |
| 124Y | 其他準備金 | 1,959,274 | 0.03 | 1,858,093 | 0.03 | 101,181 | 5.45 |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金 | 8,500 | 0.00 | 8,500 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 1,950,774 | 0.03 | 1,849,593 | 0.03 | 101,181 | 5.47 |
| 13 | 其他資產 | 5,848,417,586 | 99.49 | 5,996,538,334 | 99.48 | -148,120,748 | -2.47 |
| 131 | 什項資產 | 5,848,417,586 | 99.49 | 5,996,538,334 | 99.48 | -148,120,748 | -2.47 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 94,404 | 0.00 | 1,007,118 | 0.02 | -912,714 | -90.63 |
| 1316 | 代管資產 | 5,848,323,182 | 99.49 | 5,995,531,216 | 99.46 | -147,208,034 | -2.46 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 27,035 | 0.00 | 2,703,547 | 0.04 | -2,676,512 | -99.00 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 5,829,880,456 | 99.18 | 5,947,185,868 | 98.66 | -117,305,412 | -1.97 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 18,415,691 | 0.31 | 45,641,801 | 0.76 | -27,226,110 | -59.65 |

信託代理與保證資產 381,288

保證品 381,288

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為381,288元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為381,288元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減(-) | |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
| 編號 | 名稱 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| | 負債及基金餘額合計 | 5,878,253,453 | 100.00 | 6,027,805,881 | 100.00 | -149,552,428 | -2.48 |
| 2 | 負債 | 5,865,723,141 | 99.79 | 6,010,004,995 | 99.70 | -144,281,854 | -2.40 |
| 21 | 流動負債 | 12,115,787 | 0.21 | 9,840,015 | 0.16 | 2,275,772 | 23.13 |
| 212 | 應付款項 | 12,046,937 | 0.20 | 9,840,015 | 0.16 | 2,206,922 | 22.43 |
| 2123 | 應付代收款 | 11,695,955 | 0.20 | 9,568,054 | 0.16 | 2,127,901 | 22.24 |
| 2125 | 應付費用 | 350,982 | 0.01 | 271,961 | 0.00 | 79,021 | 29.06 |
| 213 | 預收款項 | 68,850 | 0.00 | 0 | 0.00 | 68,850 | 0.00 |
| 2133 | 預收收入 | 68,850 | 0.00 | 0 | 0.00 | 68,850 | 0.00 |
| 22 | 其他負債 | 5,853,607,354 | 99.58 | 6,000,164,980 | 99.54 | -146,557,626 | -2.44 |
| 221 | 什項負債 | 5,853,607,354 | 99.58 | 6,000,164,980 | 99.54 | -146,557,626 | -2.44 |
| 2211 | 存入保證金 | 1,830,469 | 0.03 | 1,535,605 | 0.03 | 294,864 | 19.20 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 3,453,703 | 0.06 | 3,051,359 | 0.05 | 402,344 | 13.19 |
| 2214 | 應付代管資產 | 5,848,323,182 | 99.49 | 5,995,531,216 | 99.46 | -147,208,034 | -2.46 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 46,800 | 0.00 | -46,800 | -100.00 |
| 3 | 基金餘額 | 12,530,312 | 0.21 | 17,800,886 | 0.30 | -5,270,574 | -29.61 |
| 31 | 基金餘額 | 12,530,312 | 0.21 | 17,800,886 | 0.30 | -5,270,574 | -29.61 |
| 311 | 基金餘額 | 12,530,312 | 0.21 | 17,800,886 | 0.30 | -5,270,574 | -29.61 |
| 3111 | 累積餘額 | 12,530,312 | 0.21 | 17,800,886 | 0.30 | -5,270,574 | -29.61 |

信託代理與保證負債

381,288

應付保證品

381,288

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 | 269,713,470 | 283,287,082 | 13,573,612 | 5.03 | |
| 43 勞務收入 | 8,000 | 13,100 | 5,100 | 63.75 | |
| 431服務收入 | 8,000 | 13,100 | 5,100 | 63.75 | 代理教師甄選報名費收入覈實認列。 |
| 45 財產收入 | 297,829 | 330,571 | 32,742 | 10.99 | |
| 451財產處分收入 | 97,829 | 44,132 | -53,697 | -54.89 | 財產拍賣收入覈實認列。 |
| 45Y其他財產收入 | 200,000 | 286,439 | 86,439 | 43.22 | 場地租借收入覈實認列 |
| 46 政府撥入收入 | 265,672,246 | 279,351,381 | 13,679,135 | 5.15 | |
| 462公庫撥款收入 | 265,672,246 | 278,412,682 | 12,740,436 | 4.80 | 教育局補助活動中心地板整修工程等經費辦理併決算。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 938,699 | 938,699 | 0.00 | 教育部補助本市公幼充實及改善教學環境設施設備等經費辦理併決算。 |
| 4S 教學收入 | 2,891,740 | 2,905,390 | 13,650 | 0.47 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,891,740 | 2,905,390 | 13,650 | 0.47 | 幼兒免學雜費補助覈實認列。 |
| 4Y 其他收入 | 843,655 | 686,640 | -157,015 | -18.61 | |
| 4YY雜項收入 | 843,655 | 686,640 | -157,015 | -18.61 | 應付代收款結餘轉其他準備金等收入覈實認列。 |

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 | 272,125,409 | 288,557,656 | 16,432,247 | 6.04 | |
| 53 國民教育計畫 | 217,582,299 | 233,103,796 | 15,521,497 | 7.13 | |
| 1 用人費用 | 204,447,366 | 219,849,364 | 15,401,998 | 7.53 | |
| 11 正式員額薪資 | 93,260,400 | 99,911,953 | 6,651,553 | 7.13 | |
| 113 職員薪金 | 93,260,400 | 99,911,953 | 6,651,553 | 7.13 | 決算數較預算數增加15,401,998元，主要係因調薪3%及增班增加9名員額，由教育局補助用人費用不足數，辦理併決算。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,621,768 | 1,691,822 | 70,054 | 4.32 | |
| 121 聘用人員薪金 | 546,408 | 562,644 | 16,236 | 2.97 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,075,360 | 1,129,178 | 53,818 | 5.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 791,159 | 749,004 | -42,155 | -5.33 | |
| 131 加班費 | 791,159 | 749,004 | -42,155 | -5.33 | |
| 15 獎金 | 19,497,569 | 21,338,615 | 1,841,046 | 9.44 | |
| 151 考績獎金 | 7,771,700 | 9,733,435 | 1,961,735 | 25.24 | |
| 152 年終獎金 | 11,725,869 | 11,605,180 | -120,689 | -1.03 | |
| 16 退休及卹償金 | 77,398,034 | 82,868,887 | 5,470,853 | 7.07 | |
| 161 職員退休及離職金 | 77,398,034 | 82,868,887 | 5,470,853 | 7.07 | |
| 18 福利費 | 11,878,436 | 13,289,083 | 1,410,647 | 11.88 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,378,064 | 9,626,216 | 1,248,152 | 14.90 | |
| 183 傷病醫藥費 | 438,500 | 162,000 | -276,500 | -63.06 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,048,320 | 971,665 | -76,655 | -7.31 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,013,552 | 2,529,202 | 515,650 | 25.61 | |
| 2 服務費用 | 8,665,587 | 8,918,685 | 253,098 | 2.92 | |
| 21 水電費 | 2,208,031 | 2,211,192 | 3,161 | 0.14 | |
| 212 工作場所電費 | 1,872,800 | 1,892,255 | 19,455 | 1.04 | |
| 214 工作場所水費 | 335,231 | 318,937 | -16,294 | -4.86 | |
| 23 旅運費 | 122,940 | 90,305 | -32,635 | -26.55 | |
| 231 國內旅費 | 94,940 | 75,405 | -19,535 | -20.58 | |
| 23Y 其他旅運費 | 28,000 | 14,900 | -13,100 | -46.79 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 107,000 | 144,200 | 37,200 | 34.77 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 107,000 | 144,200 | 37,200 | 34.77 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,286,900 | 2,487,278 | 200,378 | 8.76 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,707,360 | 1,646,994 | -60,366 | -3.54 | |
| 255 機械及設備修護費 | 579,540 | 840,284 | 260,744 | 44.99 | |
| 27 一般服務費 | 273,376 | 305,574 | 32,198 | 11.78 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 47,376 | 28,784 | -18,592 | -39.24 | |

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 | % | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 46,800 | 46,800 | | |
| 27F 體育活動費 | 226,000 | 229,990 | 3,990 | 1.77 | |
| 28 專業服務費 | 3,667,340 | 3,680,136 | 12,796 | 0.35 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 812,000 | 907,897 | 95,897 | 11.81 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 75,000 | 25,395 | -49,605 | -66.14 | |
| 289 試務甄選費 | 305,840 | 304,400 | -1,440 | -0.47 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 35,870 | 35,870 | | |
| 28Y 其他 | 2,474,500 | 2,406,574 | -67,926 | -2.75 | |
| 3 材料及用品費 | 2,654,830 | 2,892,076 | 237,246 | 8.94 | |
| 31 使用材料費 | 47,000 | 375,051 | 328,051 | 697.98 | |
| 315 設備零件 | 47,000 | 375,051 | 328,051 | 697.98 | |
| 32 用品消耗 | 2,607,830 | 2,517,025 | -90,805 | -3.48 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 10,300 | | -10,300 | -100.00 | |
| 322 報章什誌 | 18,000 | | -18,000 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使 用) | 49,000 | 49,000 | | | |
| 32Y 其他 | 2,530,530 | 2,468,025 | -62,505 | -2.47 | |
| 4 租金、償債與利息 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 | |
| 45 什項設備租金 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 | |
| 451 什項設備租金 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 | 決算數較預算數減少41,820元，主 要係因燈光音響租借覈實支用賸餘。 |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 1,213,016 | 866,359 | -346,657 | -28.58 | |
| 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346,657元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用賸餘。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 1,203,016 | 856,359 | -346,657 | -28.82 | |
| 74Y 其他 | 1,203,016 | 856,359 | -346,657 | -28.82 | |
| 9 其他 | 546,700 | 564,332 | 17,632 | 3.23 | |
| 91 其他支出 | 546,700 | 564,332 | 17,632 | 3.23 | |
| 91Y 其他 | 546,700 | 564,332 | 17,632 | 3.23 | |
| 54 學前教育計畫 | 14,233,384 | 12,361,834 | -1,871,550 | -13.15 | |
| 1 用人費用 | 14,021,564 | 12,188,751 | -1,832,813 | -13.07 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,858,996 | 8,650,534 | -1,208,462 | -12.26 | |

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 | % | | |
| 113 職員薪金 | 9,186,996 | 7,948,534 | -1,238,462 | -13.48 | 決算數較預算數減少1,832,813元，主要係因用人費用覈實支用賸餘。 | |
| 114 工員工資 | 672,000 | 702,000 | 30,000 | 4.46 | | |
| 13 超時工作報酬 | 107,741 | 108,864 | 1,123 | 1.04 | | |
| 131 加班費 | 107,741 | 108,864 | 1,123 | 1.04 | | |
| 15 獎金 | 2,019,803 | 1,818,066 | -201,737 | -9.99 | | |
| 151 考績獎金 | 787,428 | 729,530 | -57,898 | -7.35 | | |
| 152 年終獎金 | 1,232,375 | 1,088,536 | -143,839 | -11.67 | | |
| 16 退休及卹償金 | 912,912 | 655,950 | -256,962 | -28.15 | | |
| 161 職員退休及離職金 | 879,312 | 610,158 | -269,154 | -30.61 | | |
| 162 工員退休及離職金 | 33,600 | 45,792 | 12,192 | 36.29 | | |
| 18 福利費 | 1,122,112 | 955,337 | -166,775 | -14.86 | | |
| 181 分擔員工保險費 | 937,992 | 792,149 | -145,843 | -15.55 | | |
| 183 傷病醫藥費 | 3,440 | 1,700 | -1,740 | -50.58 | | |
| 187 員工通勤交通費 | 148,680 | 137,488 | -11,192 | -7.53 | | |
| 18Y 其他福利費 | 32,000 | 24,000 | -8,000 | -25.00 | | |
| 2 服務費用 | 79,820 | 104,448 | 24,628 | 30.85 | | 決算數較預算數增加24,628元，主要係因鐘點費覈實支用由其他用途別勻支。 |
| 27 一般服務費 | 30,320 | 26,148 | -4,172 | -13.76 | | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,320 | 948 | -3,372 | -78.06 | | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 25,200 | -800 | -3.08 | | |
| 28 專業服務費 | 49,500 | 78,300 | 28,800 | 58.18 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 28,800 | 28,800 | | | |
| 28Y 其他 | 49,500 | 49,500 | | | | |
| 3 材料及用品費 | 36,000 | 39,722 | 3,722 | 10.34 | 決算數較預算數增加3,722元，主要係因教學材料覈實支用由其他用途別勻支。 | |
| 32 用品消耗 | 36,000 | 39,722 | 3,722 | 10.34 | | |
| 32Y 其他 | 36,000 | 39,722 | 3,722 | 10.34 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 11,633 | 11,633 | | 決算數較預算數增加11,633元，主要係因幼兒補助覈實支用由其他用途別勻支。 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 11,633 | 11,633 | | | |
| 74Y 其他 | | 11,633 | 11,633 | | | |
| 9 其他 | 96,000 | 17,280 | -78,720 | -82.00 | | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 17,280 | -78,720 | -82.00 | | |

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 | % | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 17,280 | -78,720 | -82.00 | 決算數較預算數減少78,720元，主要係因幼兒導護費覈實支用賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,191,595 | 17,931,409 | -1,260,186 | -6.57 | |
| 1 用人費用 | 17,067,319 | 15,660,760 | -1,406,559 | -8.24 | |
| 11 正式員額薪資 | 11,559,192 | 10,286,308 | -1,272,884 | -11.01 | |
| 113 職員薪金 | 9,526,872 | 8,511,628 | -1,015,244 | -10.66 | |
| 114 工員工資 | 1,470,420 | 1,177,980 | -292,440 | -19.89 | |
| 115 警餉 | 561,900 | 596,700 | 34,800 | 6.19 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 3,054 | 3,054 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 3,054 | 3,054 | | |
| 13 超時工作報酬 | 616,774 | 386,128 | -230,646 | -37.40 | |
| 131 加班費 | 616,774 | 386,128 | -230,646 | -37.40 | |
| 15 獎金 | 2,400,353 | 2,607,777 | 207,424 | 8.64 | |
| 151 考績獎金 | 963,266 | 1,347,286 | 384,020 | 39.87 | |
| 152 年終獎金 | 1,437,087 | 1,260,491 | -176,596 | -12.29 | |
| 16 退休及卹償金 | 940,800 | 955,317 | 14,517 | 1.54 | |
| 161 職員退休及離職金 | 867,264 | 790,401 | -76,863 | -8.86 | |
| 162 工員退休及離職金 | 73,536 | 164,916 | 91,380 | 124.27 | |
| 18 福利費 | 1,550,200 | 1,422,176 | -128,024 | -8.26 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,100,280 | 991,352 | -108,928 | -9.90 | |
| 187 員工通勤交通費 | 241,920 | 209,376 | -32,544 | -13.45 | |
| 18Y 其他福利費 | 208,000 | 221,448 | 13,448 | 6.47 | |
| 2 服務費用 | 1,477,656 | 1,652,468 | 174,812 | 11.83 | |
| 27 一般服務費 | 803,256 | 1,303,037 | 499,781 | 62.22 | |
| 279 外包費 | 767,256 | 1,271,637 | 504,381 | 65.74 | 決算數較預算數增加174,812元，主要係因工友退休經教育局核准改由外包費支應。 |
| 27F 體育活動費 | 36,000 | 31,400 | -4,600 | -12.78 | |
| 28 專業服務費 | 576,000 | 251,031 | -324,969 | -56.42 | |
| 28Y 其他 | 576,000 | 251,031 | -324,969 | -56.42 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 644,620 | 616,181 | -28,439 | -4.41 | |
| 32 用品消耗 | 644,620 | 616,181 | -28,439 | -4.41 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 637,120 | 608,681 | -28,439 | -4.46 | |
| 325 服裝 | 7,500 | 7,500 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000 | 2,000 | | | |

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 | % | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 21,118,131 | 25,160,617 | 4,042,486 | 19.14 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 21,118,131 | 25,160,617 | 4,042,486 | 19.14 | |
| 51 購置固定資產 | 3,614,324 | 3,560,928 | -53,396 | -1.48 | |
| 514 購置機械及設備 | 3,015,924 | 2,970,821 | -45,103 | -1.50 | 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2,883,549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6,000元及奉准先行辦理執行數81,600元。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 220,500 | 220,500 | | | |
| 516 購置什項設備 | 377,900 | 369,607 | -8,293 | -2.19 | |
| 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，主要係因電腦軟體採購單價未達10,000元移列28A 電子計算機軟體服務費35,870元。 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 17,467,807 | 21,599,689 | 4,131,882 | 23.65 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 9,914,776 | 12,806,702 | 2,891,926 | 29.17 | 決算數較預算數增加2,891,926元，主要係因：(1)教育局補助及自籌款支應活動中心地板整修工程2,070,116元；(2)教育部及自籌款支應幼兒園教學環境設施設備充實及改善工程860,032元、信義樓屋頂整修工程保留執行6,000元，及工程結餘款44,222元。 |
| 582 其他遞延支出 | 7,553,031 | 8,792,987 | 1,239,956 | 16.42 | 決算數較預算數增加1,239,956元，主要係因：教育局補助幼兒園汰換兒童遊戲場工程覈實支用1,271,417元；及工程結餘款31,461元。 |

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. 非以用人費用科目進用臨時人員：

(1) 按時與計件人員酬金：預算數 0 元；決算數 46,800 元。

編列 0 人，預算數 0 元；決算數 46,800 元，係教育部補助調整特教教師授課節數經費。

(2) 外包費：預算數 767,256 元；決算數 1,271,637 元。

A. 編列校警 1 人，預算數 527,256 元；決算人數 1 人，決算數 641,827 元。

B. 編列工友勞務委外 0 人，預算數 0 元；決算人數 1 人，決算數 430,920 元，係因工友 1 人退休，經教育局核定(106 年 9 月 3 日北市教人字第 10639636800 號函)改由外包費支應。

C. 編列消化超額職工業務外包費用預算數 240,000 元，決算數 198,890 元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數344,931元；決算數400,334元。

臺北市地方
固定項目
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價 | 本 年 度 |
|------------|--------------|-------------------------------------|-----------|
| | | | 增加數 |
| 資產 | 51,150,387 | | 7,312,405 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 5,735,184 | | |
| 房屋及建築 | 3,302,212 | | |
| 機械及設備 | 28,793,760 | | 4,899,922 |
| 交通及運輸設備 | 1,489,900 | | 456,800 |
| 雜項設備 | 11,544,841 | | 1,955,683 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 284,490 | | |
| 權利 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 其他 | | | |
| 負債 | | | |
| 長期債務 | | | |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,899,922元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,970,821元；(2)撥入：教育局撥入充電機4臺138,624元、個人電腦1臺30,280元及龍門國中撥入雷射混光投影機12部323,940元；(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計1,436,257元。減少數計2,837,004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2,837,004元。

2.交通及運輸設備：

增加數計456,800元，變動原因為：(1)增置：購置教學麥克風擴音組等設備計220,500元；(2)受贈：應付代收款購置三層零件車等設備計236,300元。減少數計23,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計23,500元。

3.雜項設備：

增加數計1,955,683元，變動原因為：(1)增置：購置割草機及冷氣等設備計369,607元；(2)受贈：應付代收款購置電烤箱及冷氣等設備計1,586,076元。減少數計1,015,420元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢合唱臺等計1,015,420元。

6.電腦軟體：

增加數計0元。減少數計131,844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131,844元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

| 變 動 | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數 | 期末餘額 |
|-----------|---|------------|
| 減少數 | | |
| 4,007,768 | -35,075,543 | 19,379,481 |
| | -5,205,405 | 529,779 |
| | -391,287 | 2,910,925 |
| 2,837,004 | -20,468,651 | 10,388,027 |
| 23,500 | -1,096,920 | 826,280 |
| 1,015,420 | -7,913,280 | 4,571,824 |
| 131,844 | | 152,646 |

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 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 3,015,924 | 82,000 | | 3,097,924 | 2,970,821 | -127,103 | |
| 機械及設備 | | 3,015,924 | 82,000 | | 3,097,924 | 2,970,821 | -127,103 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 220,500 | | | 220,500 | 220,500 | | |
| 交通及運輸設備 | | 220,500 | | | 220,500 | 220,500 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 377,900 | | | 377,900 | 369,607 | -8,293 | |
| 雜項設備 | | 377,900 | | | 377,900 | 369,607 | -8,293 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 3,614,324 | 82,000 | | 3,696,324 | 3,560,928 | -135,396 | |

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 | 144 | 151 | 7 | |
| 一般行政管理計畫 | 18 | 16 | -2 | |
| 正式職員 | 13 | 12 | -1 | 文書組長未實際晉用。 |
| 正式工員 | 4 | 3 | -1 | 工友1人退休。 |
| 正式駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 113 | 122 | 9 | |
| 正式職員 | 112 | 121 | 9 | 107年10月15日府授教人字第1076052362號增班核定員額增加9人。 |
| 臨時職員 | 1 | 1 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 13 | 13 | 0 | |
| 正式職員 | 11 | 11 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 2 | 0 | |

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

- 1.按時與計件人員酬金：預算數0元；決算數46,800元。
 編列0人，預算數0元；決算數46,800元，係教育部補助調整特教教師授課節數經費。
- 2.外包費：預算數767,256元；決算數1,271,637元。
 - (1)編列校警1人，預算數527,256元；決算人數1人，決算數641,827元。
 - (2)編列工友勞務委外0人，預算數0元；決算人數1人，決算數430,920元，係因工友1人退休，經教育局核定(106年9月3日北市教人字第10639636800號函)改由外包費支應。
 - (3)編列消化超額職工業務外包費用預算數240,000元，決算數198,890元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|----------|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| | 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 國民教育計畫 | 93,260,400 | 546,408 | 791,159 | | 19,497,569 | 77,398,034 | | 11,878,436 | | 203,372,006 | 1,075,360 | 204,447,366 |
| 職員 | 93,260,400 | 546,408 | 791,159 | | 19,497,569 | 77,398,034 | | 11,878,436 | | 203,372,006 | 1,075,360 | 204,447,366 |
| 學前教育計畫 | 9,858,996 | | 107,741 | | 2,019,803 | 912,912 | | 1,122,112 | | 14,021,564 | | 14,021,564 |
| 職員 | 9,186,996 | | 89,075 | | 1,879,803 | 879,312 | | 1,014,208 | | 13,049,394 | | 13,049,394 |
| 工具 | 672,000 | | 18,666 | | 140,000 | 33,600 | | 107,904 | | 972,170 | | 972,170 |
| 一般行政管理計畫 | 11,559,192 | | 616,774 | | 2,400,353 | 940,800 | | 1,550,200 | | 17,067,319 | | 17,067,319 |
| 職員 | 10,088,772 | | 494,239 | | 2,096,093 | 867,264 | | 1,319,776 | | 14,866,144 | | 14,866,144 |
| 工具 | 1,470,420 | | 122,535 | | 304,260 | 73,536 | | 230,424 | | 2,201,175 | | 2,201,175 |
| 合 計 | 114,678,588 | 546,408 | 1,515,674 | | 23,917,725 | 79,251,746 | | 14,550,748 | | 234,460,889 | 1,075,360 | 235,536,249 |

1.非以用人費用科目進用臨時人員:

(1)按時與計件人員酬金：預算數0元；決算數46,800元。

編列0人，預算數0元；決算數46,800元，係教育部補助調整特教教師授課節數經費。

(2)外包費：預算數767,256元；決算數1,271,637元。

A.編列校警1人，預算數527,256元；決算人數1人，決算數641,827元。

B.編列工友勞務委外0人，預算數0元；決算人數1人，決算數430,920元，係因工友1人退休，經教育局核定(106年9月3日北市教人字第10639636800號函)改由外包費支應。

C.編列消化超額職工業務外包費用預算數240,000元，決算數198,890元。

2.獎金部份如下：

(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144人，計9,522,394元，執行結果決算125人，計11,810,251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144人，計14,395,331元，執行結果決算150人，計13,954,207元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 99,911,953 | 562,644 | 749,004 | | 21,338,615 | 82,868,887 | | 13,289,083 | | 218,720,186 | 1,129,178 | 219,849,364 |
| 99,911,953 | 562,644 | 749,004 | | 21,338,615 | 82,868,887 | | 13,289,083 | | 218,720,186 | 1,129,178 | 219,849,364 |
| 8,650,534 | | 108,864 | | 1,818,066 | 655,950 | | 955,337 | | 12,188,751 | | 12,188,751 |
| 7,948,534 | | 96,960 | | 1,731,066 | 610,158 | | 841,449 | | 11,228,167 | | 11,228,167 |
| 702,000 | | 11,904 | | 87,000 | 45,792 | | 113,888 | | 960,584 | | 960,584 |
| 10,286,308 | | 386,128 | | 2,607,777 | 955,317 | | 1,422,176 | | 15,657,706 | 3,054 | 15,660,760 |
| 9,108,328 | | 335,462 | | 2,231,557 | 790,401 | | 1,196,323 | | 13,662,071 | 3,054 | 13,665,125 |
| 1,177,980 | | 50,666 | | 376,220 | 164,916 | | 225,853 | | 1,995,635 | | 1,995,635 |
| 118,848,795 | 562,644 | 1,243,996 | | 25,764,458 | 84,480,154 | | 15,666,596 | | 246,566,643 | 1,132,232 | 247,698,875 |

地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|--------|---|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 231,815,683 | | 245,465,630 | | 13,649,947 | 5.89 | |
| 國民教育計畫 | | | 217,582,299 | | 233,103,796 | | 15,521,497 | 7.13 | |
| 學前教育計畫 | | | 14,233,384 | | 12,361,834 | | -1,871,550 | -13.15 | 有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,871,550元，主 要係因用人費用覈 實支用賸餘。 |

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 | 235,536,249 | 247,698,875 | 12,162,626 | 5.16 |
| 11 正式員額薪資 | 114,678,588 | 118,848,795 | 4,170,207 | 3.64 |
| 113 職員薪金 | 111,974,268 | 116,372,115 | 4,397,847 | 3.93 |
| 114 工員工資 | 2,142,420 | 1,879,980 | -262,440 | -12.25 |
| 115 警餉 | 561,900 | 596,700 | 34,800 | 6.19 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,621,768 | 1,694,876 | 73,108 | 4.51 |
| 121 聘用人員薪金 | 546,408 | 562,644 | 16,236 | 2.97 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,075,360 | 1,132,232 | 56,872 | 5.29 |
| 13 超時工作報酬 | 1,515,674 | 1,243,996 | -271,678 | -17.92 |
| 131 加班費 | 1,515,674 | 1,243,996 | -271,678 | -17.92 |
| 15 獎金 | 23,917,725 | 25,764,458 | 1,846,733 | 7.72 |
| 151 考績獎金 | 9,522,394 | 11,810,251 | 2,287,857 | 24.03 |
| 152 年終獎金 | 14,395,331 | 13,954,207 | -441,124 | -3.06 |
| 16 退休及卹償金 | 79,251,746 | 84,480,154 | 5,228,408 | 6.60 |
| 161 職員退休及離職金 | 79,144,610 | 84,269,446 | 5,124,836 | 6.48 |
| 162 工員退休及離職金 | 107,136 | 210,708 | 103,572 | 96.67 |
| 18 福利費 | 14,550,748 | 15,666,596 | 1,115,848 | 7.67 |
| 181 分擔員工保險費 | 10,416,336 | 11,409,717 | 993,381 | 9.54 |
| 183 傷病醫藥費 | 441,940 | 163,700 | -278,240 | -62.96 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,438,920 | 1,318,529 | -120,391 | -8.37 |
| 18Y 其他福利費 | 2,253,552 | 2,774,650 | 521,098 | 23.12 |
| 2 服務費用 | 10,223,063 | 10,675,601 | 452,538 | 4.43 |
| 21 水電費 | 2,208,031 | 2,211,192 | 3,161 | 0.14 |
| 212 工作場所電費 | 1,872,800 | 1,892,255 | 19,455 | 1.04 |
| 214 工作場所水費 | 335,231 | 318,937 | -16,294 | -4.86 |
| 23 旅運費 | 122,940 | 90,305 | -32,635 | -26.55 |
| 231 國內旅費 | 94,940 | 75,405 | -19,535 | -20.58 |
| 23Y 其他旅運費 | 28,000 | 14,900 | -13,100 | -46.79 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 107,000 | 144,200 | 37,200 | 34.77 |
| 241 印刷及裝訂費 | 107,000 | 144,200 | 37,200 | 34.77 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,286,900 | 2,487,278 | 200,378 | 8.76 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,707,360 | 1,646,994 | -60,366 | -3.54 |
| 255 機械及設備修護費 | 579,540 | 840,284 | 260,744 | 44.99 |
| 27 一般服務費 | 1,106,952 | 1,634,759 | 527,807 | 47.68 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 51,696 | 29,732 | -21,964 | -42.49 |
| 279 外包費 | 767,256 | 1,271,637 | 504,381 | 65.74 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 0 | 46,800 | 46,800 | 0.00 |
| 27F 體育活動費 | 288,000 | 286,590 | -1,410 | -0.49 |
| 28 專業服務費 | 4,292,840 | 4,009,467 | -283,373 | -6.60 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 812,000 | 936,697 | 124,697 | 15.36 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 75,000 | 25,395 | -49,605 | -66.14 |
| 289 試務甄選費 | 305,840 | 304,400 | -1,440 | -0.47 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 35,870 | 35,870 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 3,100,000 | 2,707,105 | -392,895 | -12.67 |

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 | % |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 3,335,450 | 3,547,979 | 212,529 | 6.37 |
| 31 使用材料費 | 47,000 | 375,051 | 328,051 | 697.98 |
| 315 設備零件 | 47,000 | 375,051 | 328,051 | 697.98 |
| 32 用品消耗 | 3,288,450 | 3,172,928 | -115,522 | -3.51 |
| 321 辦公(事務)用品 | 647,420 | 608,681 | -38,739 | -5.98 |
| 322 報章什誌 | 18,000 | 0 | -18,000 | -100.00 |
| 325 服裝 | 7,500 | 7,500 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 49,000 | 49,000 | 0 | 0.00 |
| 32Y 其他 | 2,566,530 | 2,507,747 | -58,783 | -2.29 |
| 4 租金、償債與利息 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 |
| 45 什項設備租金 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 |
| 451 什項設備租金 | 54,800 | 12,980 | -41,820 | -76.31 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 21,118,131 | 25,160,617 | 4,042,486 | 19.14 |
| 51 購置固定資產 | 3,614,324 | 3,560,928 | -53,396 | -1.48 |
| 514 購置機械及設備 | 3,015,924 | 2,970,821 | -45,103 | -1.50 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 220,500 | 220,500 | 0 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 377,900 | 369,607 | -8,293 | -2.19 |
| 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) | 17,467,807 | 21,599,689 | 4,131,882 | 23.65 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 9,914,776 | 12,806,702 | 2,891,926 | 29.17 |
| 582 其他遞延支出 | 7,553,031 | 8,792,987 | 1,239,956 | 16.42 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,215,016 | 879,992 | -335,024 | -27.57 |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,203,016 | 867,992 | -335,024 | -27.85 |
| 74Y 其他 | 1,203,016 | 867,992 | -335,024 | -27.85 |
| 9 其他 | 642,700 | 581,612 | -61,088 | -9.50 |
| 91 其他支出 | 642,700 | 581,612 | -61,088 | -9.50 |
| 91Y 其他 | 642,700 | 581,612 | -61,088 | -9.50 |
| 合 計 | 272,125,409 | 288,557,656 | 16,432,247 | 6.04 |

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 2,286,920 | 2,302,026 | 15,106 | 0.66 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,438,920 | 1,318,529 | -120,391 | -8.37 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 46,800 | 46,800 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 812,000 | 936,697 | 124,697 | 15.36 | |
| 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 統計表金額 | 差異金額 | 差異原因 |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------|
| 合 計 | 5,867,702,663 | 5,867,550,017 | -152,646 | |
| 代管資產-土地改良物 | 27,035 | 27,035 | | |
| 代管資產-土地 | 5,829,880,456 | 5,829,880,456 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 18,415,691 | 18,415,691 | | |
| 土地改良物 | 529,779 | 529,779 | | |
| 房屋及建築 | 2,910,925 | 2,910,925 | | |
| 機械及設備 | 10,388,027 | 10,388,027 | | |
| 交通及運輸設備 | 826,280 | 826,280 | | |
| 雜項設備 | 4,571,824 | 4,571,824 | | |
| 電腦軟體 | 152,646 | | -152,646 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。 |

裝

主辦會計人員：

會計室主任 王泳萍

機關長官：

會計室主任 謝明燕

訂