

4-0501510

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

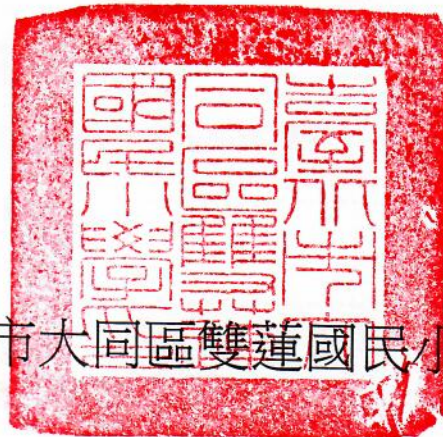
# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大同區雙蓮國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市大同區雙蓮國民小學編

封

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

|                               |   |    |      |   |
|-------------------------------|---|----|------|---|
| 甲、財務摘要.....                   | 第 | 1  |      | 頁 |
| 乙、總說明.....                    | 第 | 3  | 至 5  | 頁 |
| 丙、主要表                         |   |    |      |   |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....            | 第 | 7  | 至 8  | 頁 |
| 二、現金流量表.....                  | 第 | 9  |      | 頁 |
| 三、平衡表.....                    | 第 | 10 | 至 11 | 頁 |
| 丁、附屬表                         |   |    |      |   |
| 一、基金來源明細表.....                | 第 | 13 |      | 頁 |
| 二、基金用途明細表.....                | 第 | 14 | 至 19 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              | 第 | 20 | 至 21 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 | 22 | 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 | 24 |      | 頁 |
| 二、用人費用彙計表.....                | 第 | 26 | 至 27 | 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....       | 第 | -- |      | 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 | 28 |      | 頁 |
| 五、各項費用彙計表.....                | 第 | 29 | 至 30 | 頁 |
| 六、管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 第 | 31 |      | 頁 |
| 七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 | 32 |      | 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |   |    |      |   |
| 附錄(調節表及對帳單等).....             |   |    |      |   |



# 甲、財 務 摘 要





## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目            | 本 年 度       | 上 年 度       | 比較增減(-)     | %       |
|----------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 經營成績：          |             |             |             |         |
| 基金來源           | 186,709,454 | 189,046,927 | - 2,337,473 | - 1.24  |
| 基金用途           | 191,286,428 | 195,071,613 | - 3,785,185 | - 1.94  |
| 賸餘(短絀-)        | - 4,576,974 | - 6,024,686 | 1,447,712   |         |
| 餘絀情形：          |             |             |             |         |
| 基金餘額           | 14,001,656  | 18,578,630  | - 4,576,974 | - 24.64 |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 5,497,424 | - 4,044,614 | - 1,452,810 |         |

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大同區雙蓮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152,005,664元，決算數151,764,219元。

106學年下學期預定招收38班，實際招收38班，預計學生人數900人，實際學生人數881人。

107學年上學期預定招收38班，實際招收40班，預計學生人數900人，實際學生人數911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13,014,802元，決算數13,014,802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。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,536,827元，決算數15,214,991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7,602,567元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數

11,292,416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。

### 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186,709,454元，較預算數186,102,998元，增加606,456元，計增0.33%。

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592,162元，較預算數590,000元，增加2,162元，計增0.37%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入較預期增加所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區雙蓮國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

2.財產處分收入：決算數6,558元，較預算數10,328元，減少3,770元，計減36.5%。

主要係因：

財產處分收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數2,128,051元，較預算數2,280,000元，減少151,949元，計減6.66%。

主要係因：

場地租借收入較預期減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數180,850,947元，較預算數180,795,747元，增加55,200元，計增0.03%。

主要係因：

教育局補助辦理敬師活動所需之經費所致。

5.政府其他撥入收入：決算數151,244元，較預算數0元，增加151,244元。

主要係因：

補助健康促進學校實施計畫等收入。

6.學雜費收入：決算數2,874,450元，較預算數2,064,100元，增加810,350元，計增39.26%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加所致。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數22,697元，減少22,697元，計減少100%。

主要係因：

本年度無受贈收入所致。

8.雜項收入：決算數106,042元，較預算數340,126元，減少234,084元，計減少68.82%。

主要係因：

數位學生證之簡訊費、應付代收款各項節餘繳庫等較預期減少所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數191,286,428元，較預算數189,159,860元，增加2,126,568元，計增1.12%。

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151,764,219元，較預算數152,005,664元，減少241,445元，計減0.16%。

主要係因：

各項經費撙節支用所致。

2.學前教育計畫：決算數13,014,802元，較預算數13,014,802元，無增減。

主要係因：

各項經費覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數15,214,991元，較預算數16,536,827元，減少1,321,836元，計減7.99%。

主要係因：

各項經費撙節支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數11,292,416元，較預算數7,602,567元，增加3,689,849元，計增48.53%。

主要係因：

執行教育局統籌款補助游泳池整修工程等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區雙蓮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4,576,974元，較預算短絀數3,056,862元，計相差1,520,112元。

主要係因：

教育局補助106年度游泳池整修工程，於107年初執行完畢所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,362,440元。

其他活動之淨現金流出1,134,984元。

本年度現金及約當現金之淨減5,497,424元。

期初現金及約當現金27,972,707元。

期末現金及約當現金22,475,283元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,033,111,134元，包括：

流動資產22,975,283元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,373,305元。

其他資產5,005,762,546元。

決算日負債總額為5,019,109,478元，包括：

流動負債8,615,363元。

其他負債5,010,494,115元。

決算日基金餘額為累積餘額14,001,656元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,350,818元，包括：

機械及設備1,879,562元。

什項設備1,471,256元。

六、其他：

(一)本年度併決算數4,791,781元及補辦預算數0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

40501510-6



## 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      | 186,102,998 | 100.00 | 186,709,454 | 100.00 | 606,456    | 0.33    | 189,046,927 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 590,000     | 0.32   | 592,162     | 0.32   | 2,162      | 0.37    | 7,500       | 0.00   |
| 431服務收入     | 590,000     | 0.32   | 592,162     | 0.32   | 2,162      | 0.37    | 7,500       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 2,290,328   | 1.23   | 2,134,609   | 1.14   | -155,719   | -6.80   | 1,721,940   | 0.91   |
| 451財產處分收入   | 10,328      | 0.01   | 6,558       | 0.00   | -3,770     | -36.50  | 22,030      | 0.01   |
| 45Y其他財產收入   | 2,280,000   | 1.23   | 2,128,051   | 1.14   | -151,949   | -6.66   | 1,699,910   | 0.90   |
| 46 政府撥入收入   | 180,795,747 | 97.15  | 181,002,191 | 96.94  | 206,444    | 0.11    | 183,868,523 | 97.26  |
| 462公庫撥款收入   | 180,795,747 | 97.15  | 180,850,947 | 96.86  | 55,200     | 0.03    | 182,545,001 | 96.56  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 151,244     | 0.08   | 151,244    | 0.00    | 1,323,522   | 0.70   |
| 4S 教學收入     | 2,064,100   | 1.11   | 2,874,450   | 1.54   | 810,350    | 39.26   | 2,845,825   | 1.51   |
| 4S1學雜費收入    | 2,064,100   | 1.11   | 2,874,450   | 1.54   | 810,350    | 39.26   | 2,845,825   | 1.51   |
| 4Y 其他收入     | 362,823     | 0.19   | 106,042     | 0.06   | -256,781   | -70.77  | 603,139     | 0.32   |
| 4YO受贈收入     | 22,697      | 0.01   |             |        | -22,697    | -100.00 |             |        |
| 4YY雜項收入     | 340,126     | 0.18   | 106,042     | 0.06   | -234,084   | -68.82  | 603,139     | 0.32   |
| 5 基金用途      | 189,159,860 | 100.00 | 191,286,428 | 100.00 | 2,126,568  | 1.12    | 195,071,613 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 152,005,664 | 80.36  | 151,764,219 | 79.34  | -241,445   | -0.16   | 133,592,237 | 68.48  |
| 532國民小學教育   | 152,005,664 | 80.36  | 151,764,219 | 79.34  | -241,445   | -0.16   | 133,592,237 | 68.48  |
| 54 學前教育計畫   | 13,014,802  | 6.88   | 13,014,802  | 6.80   |            | 0.00    | 12,440,348  | 6.38   |
| 541學前教育     | 13,014,802  | 6.88   | 13,014,802  | 6.80   |            |         | 12,440,348  | 6.38   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 16,536,827  | 8.74   | 15,214,991  | 7.95   | -1,321,836 | -7.99   | 14,509,686  | 7.44   |
| 5L1行政管理及推展  | 16,536,827  | 8.74   | 15,214,991  | 7.95   | -1,321,836 | -7.99   | 14,509,686  | 7.44   |
| 5M 建築及設備計畫  | 7,602,567   | 4.02   | 11,292,416  | 5.90   | 3,689,849  | 48.53   | 34,529,342  | 17.70  |
| 5M2營建及修建工程  | 6,465,967   | 3.42   | 10,238,792  | 5.35   | 3,772,825  | 58.35   | 32,979,987  | 16.91  |
| 5M4其他設備     | 1,100,600   | 0.58   | 1,053,624   | 0.55   | -46,976    | -4.27   | 1,549,355   | 0.79   |
| 5M5無形資產     | 36,000      | 0.02   |             |        | -36,000    | -100.00 |             |        |
| 本期賸餘 (短絀-)  | -3,056,862  |        | -4,576,974  |        | -1,520,112 | 49.73   | -6,024,686  |        |
| 期初基金餘額      | 19,077,971  |        | 18,578,630  |        | -499,341   | -2.62   | 24,603,316  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 16,021,109  |        | 14,001,656  |        | -2,019,453 | -12.60  | 18,578,630  |        |

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         |                           | 4,791,781 |
| 431服務收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,162     |
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 55,200    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 151,244   |
| 4S1學雜費收入    | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 810,350   |
| 5M 建築及設備計畫  | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 3,772,825 |

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—)           | -3,056,862 | -4,576,974 | -1,520,112 | 49.73 |
| 812 調整非現金項目             |            | 214,534    | 214,534    |       |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)        |            |            |            |       |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)        |            | 214,534    | 214,534    |       |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—)     | -3,056,862 | -4,362,440 | -1,305,578 | 42.71 |
| 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 |            | 3,544      | 3,544      |       |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 57,147     | 57,147     |       |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            |            |            |       |
| 82C 增加其他資產              |            | -292,443   | -292,443   |       |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -903,232   | -903,232   |       |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)     |            | -1,134,984 | -1,134,984 |       |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)      | -3,056,862 | -5,497,424 | -2,440,562 | 79.84 |
| 84 期初現金及約當現金            | 26,491,976 | 27,972,707 | 1,480,731  | 5.59  |
| 85 期末現金及約當現金            | 23,435,114 | 22,475,283 | -959,831   | -4.10 |



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              | 5,033,111,134 | 100.00 | 5,429,601,183 | 100.00 | -396,490,049 | -7.30  |
| 1      | 資產                | 5,033,111,134 | 100.00 | 5,429,601,183 | 100.00 | -396,490,049 | -7.30  |
| 11     | 流動資產              | 22,975,283    | 0.46   | 28,472,707    | 0.52   | -5,497,424   | -19.31 |
| 111    | 現金                | 22,475,283    | 0.45   | 27,972,707    | 0.52   | -5,497,424   | -19.65 |
| 1112   | 銀行存款              | 22,475,283    | 0.45   | 27,972,707    | 0.52   | -5,497,424   | -19.65 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 12,985,674    | 0.26   | 18,775,972    | 0.35   | -5,790,298   | -30.84 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 8,549,177     | 0.17   | 8,268,260     | 0.15   | 280,917      | 3.40   |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 506,355       | 0.01   | 502,816       | 0.01   | 3,539        | 0.70   |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 434,077       | 0.01   | 425,659       | 0.01   | 8,418        | 1.98   |
| 115    | 預付款項              | 500,000       | 0.01   | 500,000       | 0.01   | 0            | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 500,000       | 0.01   | 500,000       | 0.01   | 0            | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,373,305     | 0.09   | 4,138,507     | 0.08   | 234,798      | 5.67   |
| 124    | 準備金               | 4,373,305     | 0.09   | 4,138,507     | 0.08   | 234,798      | 5.67   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 3,768,966     | 0.07   | 3,530,624     | 0.07   | 238,342      | 6.75   |
| 124Y   | 其他準備金             | 604,339       | 0.01   | 607,883       | 0.01   | -3,544       | -0.58  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 604,339       | 0.01   | 607,883       | 0.01   | -3,544       | -0.58  |
| 13     | 其他資產              | 5,005,762,546 | 99.46  | 5,396,989,969 | 99.40  | -391,227,423 | -7.25  |
| 131    | 什項資產              | 5,005,762,546 | 99.46  | 5,396,989,969 | 99.40  | -391,227,423 | -7.25  |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 292,443       | 0.01   | 0             | 0.00   | 292,443      | 0.00   |
| 1316   | 代管資產              | 5,005,470,103 | 99.45  | 5,396,989,969 | 99.40  | -391,519,866 | -7.25  |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 54,100        | 0.00   | 5,410,000     | 0.10   | -5,355,900   | -99.00 |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 4,992,415,920 | 99.19  | 5,047,999,920 | 92.97  | -55,584,000  | -1.10  |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 13,000,083    | 0.26   | 343,580,049   | 6.33   | -330,579,966 | -96.22 |

信託代理與保證資產

1,253,111

保證品

1,253,111

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,253,111元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,332,012元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）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 | 5,033,111,134 | 100.00 | 5,429,601,183 | 100.00 | -396,490,049 | -7.30  |
| 2    | 負債        | 5,019,109,478 | 99.72  | 5,411,022,553 | 99.66  | -391,913,075 | -7.24  |
| 21   | 流動負債      | 8,615,363     | 0.17   | 8,400,829     | 0.15   | 214,534      | 2.55   |
| 212  | 應付款項      | 8,615,363     | 0.17   | 8,400,829     | 0.15   | 214,534      | 2.55   |
| 2123 | 應付代收款     | 8,584,153     | 0.17   | 7,095,604     | 0.13   | 1,488,549    | 20.98  |
| 2125 | 應付費用      | 31,210        | 0.00   | 1,305,225     | 0.02   | -1,274,015   | -97.61 |
| 22   | 其他負債      | 5,010,494,115 | 99.55  | 5,402,621,724 | 99.50  | -392,127,609 | -7.26  |
| 221  | 什項負債      | 5,010,494,115 | 99.55  | 5,402,621,724 | 99.50  | -392,127,609 | -7.26  |
| 2211 | 存入保證金     | 1,197,899     | 0.02   | 2,101,131     | 0.04   | -903,232     | -42.99 |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 3,768,966     | 0.07   | 3,530,624     | 0.07   | 238,342      | 6.75   |
| 2214 | 應付代管資產    | 5,005,470,103 | 99.45  | 5,396,989,969 | 99.40  | -391,519,866 | -7.25  |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 57,147        | 0.00   | 0             | 0.00   | 57,147       | 0.00   |
| 3    | 基金餘額      | 14,001,656    | 0.28   | 18,578,630    | 0.34   | -4,576,974   | -24.64 |
| 31   | 基金餘額      | 14,001,656    | 0.28   | 18,578,630    | 0.34   | -4,576,974   | -24.64 |
| 311  | 基金餘額      | 14,001,656    | 0.28   | 18,578,630    | 0.34   | -4,576,974   | -24.64 |
| 3111 | 累積餘額      | 14,001,656    | 0.28   | 18,578,630    | 0.34   | -4,576,974   | -24.64 |

信託代理與保證負債

1,253,111

應付保證品

1,253,111

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      | 186,102,998 | 186,709,454 | 606,456  | 0.33    |                          |
| 43 勞務收入     | 590,000     | 592,162     | 2,162    | 0.37    |                          |
| 431服務收入     | 590,000     | 592,162     | 2,162    | 0.37    |                          |
| 45 財產收入     | 2,290,328   | 2,134,609   | -155,719 | -6.80   |                          |
| 451財產處分收入   | 10,328      | 6,558       | -3,770   | -36.50  | 財產處分收入較預估數多。             |
| 45Y其他財產收入   | 2,280,000   | 2,128,051   | -151,949 | -6.66   |                          |
| 46 政府撥入收入   | 180,795,747 | 181,002,191 | 206,444  | 0.11    |                          |
| 462公庫撥款收入   | 180,795,747 | 180,850,947 | 55,200   | 0.03    |                          |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 151,244     | 151,244  | 0.00    | 教育部補助健康促進學校實施計畫等收入。      |
| 4S 教學收入     | 2,064,100   | 2,874,450   | 810,350  | 39.26   |                          |
| 4S1學雜費收入    | 2,064,100   | 2,874,450   | 810,350  | 39.26   | 學雜費收入較預估數多。              |
| 4Y 其他收入     | 362,823     | 106,042     | -256,781 | -70.77  |                          |
| 4YO受贈收入     | 22,697      |             | -22,697  | -100.00 | 本年度無受贈收入。                |
| 4YY雜項收入     | 340,126     | 106,042     | -234,084 | -68.82  | 簡訊服務費、應付代收款各項節餘繳庫等較預估數少。 |

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       | 189,159,860 | 191,286,428 | 2,126,568  | 1.12    |     |
| 53 國民教育計畫    | 152,005,664 | 151,764,219 | -241,445   | -0.16   |     |
| 1 用人費用       | 139,951,040 | 141,685,878 | 1,734,838  | 1.24    |     |
| 11 正式員額薪資    | 64,764,000  | 64,578,278  | -185,722   | -0.29   |     |
| 113 職員薪金     | 64,764,000  | 64,578,278  | -185,722   | -0.29   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,207,696   | 1,337,231   | 129,535    | 10.73   |     |
| 122 約僱職員薪金   | 406,896     | 406,269     | -627       | -0.15   |     |
| 124 兼職人員酬金   | 800,800     | 930,962     | 130,162    | 16.25   |     |
| 13 超時工作報酬    | 853,329     | 777,088     | -76,241    | -8.93   |     |
| 131 加班費      | 853,329     | 777,088     | -76,241    | -8.93   |     |
| 15 獎金        | 15,606,270  | 14,037,108  | -1,569,162 | -10.05  |     |
| 151 考績獎金     | 7,459,908   | 6,523,878   | -936,030   | -12.55  |     |
| 152 年終獎金     | 8,146,362   | 7,513,230   | -633,132   | -7.77   |     |
| 16 退休及卹償金    | 48,121,420  | 51,643,802  | 3,522,382  | 7.32    |     |
| 161 職員退休及離職金 | 47,882,088  | 51,643,802  | 3,761,714  | 7.86    |     |
| 162 工員退休及離職金 | 332         |             | -332       | -100.00 |     |
| 164 卹償金      | 239,000     |             | -239,000   | -100.00 |     |
| 18 福利費       | 9,398,325   | 9,312,371   | -85,954    | -0.91   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 5,492,280   | 6,266,324   | 774,044    | 14.09   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 302,000     | 141,400     | -160,600   | -53.18  |     |
| 187 員工通勤交通費  | 582,120     | 547,007     | -35,113    | -6.03   |     |
| 18Y 其他福利費    | 3,021,925   | 2,357,640   | -664,285   | -21.98  |     |
| 2 服務費用       | 7,759,789   | 7,066,988   | -692,801   | -8.93   |     |
| 21 水電費       | 3,193,280   | 2,337,544   | -855,736   | -26.80  |     |
| 212 工作場所電費   | 2,138,600   | 1,828,597   | -310,003   | -14.50  |     |
| 214 工作場所水費   | 514,680     | 249,848     | -264,832   | -51.46  |     |
| 217 氣體費      | 540,000     | 259,099     | -280,901   | -52.02  |     |
| 23 旅運費       | 53,010      | 34,568      | -18,442    | -34.79  |     |
| 231 國內旅費     | 53,010      | 30,158      | -22,852    | -43.11  |     |
| 23Y 其他旅運費    |             | 4,410       | 4,410      |         |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 26,600      | 27,450      | 850        | 3.20    |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 26,600      | 27,450      | 850        | 3.20    |     |
| 25 修理保養及保固費  | 2,395,400   | 2,351,186   | -44,214    | -1.85   |     |
| 252 一般房屋修護費  | 1,570,550   | 1,626,400   | 55,850     | 3.56    |     |
| 255 機械及設備修護費 | 824,850     | 724,786     | -100,064   | -12.13  |     |
| 26 保險費       | 32,000      | 17,856      | -14,144    | -44.20  |     |
| 26Y 其他保險費    | 32,000      | 17,856      | -14,144    | -44.20  |     |
| 27 一般服務費     | 965,864     | 1,110,788   | 144,924    | 15.00   |     |

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       | %       |                                      |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 25,920     | 8,574      | -17,346  | -66.92  | 決算數較預算數增加8,962元，主要係因：補助款覈實支出所致。      |
| 279 外包費                   | 283,260    | 308,460    | 25,200   | 8.90    |                                      |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 508,684    | 645,754    | 137,070  | 26.95   |                                      |
| 27F 體育活動費                 | 148,000    | 148,000    |          |         |                                      |
| 28 專業服務費                  | 1,093,635  | 1,187,596  | 93,961   | 8.59    |                                      |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 372,800    | 417,631    | 44,831   | 12.03   |                                      |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 60,200     | 90,150     | 29,950   | 49.75   |                                      |
| 289 試務甄選費                 | 19,835     |            | -19,835  | -100.00 |                                      |
| 28A 電子計算機軟體服務費            |            | 27,180     | 27,180   |         |                                      |
| 28Y 其他                    | 640,800    | 652,635    | 11,835   | 1.85    |                                      |
| 3 材料及用品費                  | 2,184,635  | 1,780,708  | -403,927 | -18.49  |                                      |
| 31 使用材料費                  | 587,380    | 388,777    | -198,603 | -33.81  | 決算數較預算數減少403,927元，主要係因：設備零件擱節支出所致。   |
| 315 設備零件                  | 587,380    | 388,777    | -198,603 | -33.81  |                                      |
| 32 用品消耗                   | 1,597,255  | 1,391,931  | -205,324 | -12.85  |                                      |
| 321 辦公(事務)用品              | 63,700     | 4,000      | -59,700  | -93.72  |                                      |
| 322 報章什誌                  | 83,000     | 51,980     | -31,020  | -37.37  |                                      |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 25,000     | 15,229     | -9,771   | -39.08  |                                      |
| 32Y 其他                    | 1,425,555  | 1,320,722  | -104,833 | -7.35   |                                      |
| 4 租金、償債與利息                | 4,800      | 4,400      | -400     | -8.33   |                                      |
| 45 什項設備租金                 | 4,800      | 4,400      | -400     | -8.33   |                                      |
| 451 什項設備租金                | 4,800      | 4,400      | -400     | -8.33   |                                      |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,651,400  | 935,957    | -715,443 | -43.32  |                                      |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,000     | 10,000     |          |         | 決算數較預算數減少715,443元，主要係因：補助款支出較預期少所致。  |
| 726 獎助學員生給與               | 10,000     | 10,000     |          |         |                                      |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,641,400  | 925,957    | -715,443 | -43.59  |                                      |
| 74Y 其他                    | 1,641,400  | 925,957    | -715,443 | -43.59  |                                      |
| 9 其他                      | 454,000    | 290,288    | -163,712 | -36.06  |                                      |
| 91 其他支出                   | 454,000    | 290,288    | -163,712 | -36.06  | 決算數較預算數減少163,712元，主要係因：各項業務活動擱節支出所致。 |
| 91Y 其他                    | 454,000    | 290,288    | -163,712 | -36.06  |                                      |
| 54 學前教育計畫                 | 13,014,802 | 13,014,802 |          |         |                                      |

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                    | 12,756,270 | 12,839,966 | 83,696   | 0.66    |                                  |
| 11 正式員額薪資                 | 8,881,860  | 8,759,030  | -122,830 | -1.38   |                                  |
| 113 職員薪金                  | 8,161,860  | 8,410,225  | 248,365  | 3.04    |                                  |
| 114 工員工資                  | 720,000    | 348,805    | -371,195 | -51.55  |                                  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |            | 159,044    | 159,044  |         |                                  |
| 124 兼職人員酬金                |            | 159,044    | 159,044  |         |                                  |
| 13 超時工作報酬                 | 85,333     | 78,288     | -7,045   | -8.26   |                                  |
| 131 加班費                   | 85,333     | 78,288     | -7,045   | -8.26   |                                  |
| 15 獎金                     | 2,071,233  | 2,102,569  | 31,336   | 1.51    |                                  |
| 151 考績獎金                  | 961,000    | 1,007,640  | 46,640   | 4.85    |                                  |
| 152 年終獎金                  | 1,110,233  | 1,094,929  | -15,304  | -1.38   |                                  |
| 16 退休及卹償金                 | 781,920    | 760,549    | -21,371  | -2.73   |                                  |
| 161 職員退休及離職金              | 760,320    | 760,549    | 229      | 0.03    |                                  |
| 162 工員退休及離職金              | 21,600     |            | -21,600  | -100.00 |                                  |
| 18 福利費                    | 935,924    | 980,486    | 44,562   | 4.76    |                                  |
| 181 分擔員工保險費               | 795,444    | 869,888    | 74,444   | 9.36    |                                  |
| 183 傷病醫藥費                 | 5,160      | 1,720      | -3,440   | -66.67  |                                  |
| 187 員工通勤交通費               | 103,320    | 72,844     | -30,476  | -29.50  |                                  |
| 18Y 其他福利費                 | 32,000     | 36,034     | 4,034    | 12.61   |                                  |
| 2 服務費用                    | 79,820     | 88,782     | 8,962    | 11.23   |                                  |
| 27 一般服務費                  | 30,320     | 26,882     | -3,438   | -11.34  |                                  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 4,320      | 1,422      | -2,898   | -67.08  | 決算數較預算數增加8,962元，主要係因：補助款覈實支出所致。  |
| 27F 體育活動費                 | 26,000     | 25,460     | -540     | -2.08   |                                  |
| 28 專業服務費                  | 49,500     | 61,900     | 12,400   | 25.05   |                                  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |            | 12,400     | 12,400   |         |                                  |
| 28Y 其他                    | 49,500     | 49,500     |          |         |                                  |
| 3 材料及用品費                  |            | 38,100     | 38,100   |         |                                  |
| 32 用品消耗                   |            | 38,100     | 38,100   |         |                                  |
| 32Y 其他                    |            | 38,100     | 38,100   |         | 決算數較預算數增加38,100元，主要係因：補助款覈實支出所致。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 82,712     | 34,899     | -47,813  | -57.81  |                                  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 82,712     | 34,899     | -47,813  | -57.81  |                                  |
| 74Y 其他                    | 82,712     | 34,899     | -47,813  | -57.81  | 決算數較預算數減少47,813元，主要係因：補助款撙節支出所致。 |
| 9 其他                      | 96,000     | 13,055     | -82,945  | -86.40  |                                  |
| 91 其他支出                   | 96,000     | 13,055     | -82,945  | -86.40  |                                  |

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     | 13,055     | -82,945    | -86.40 | 決算數較預算數減少82,945元，主要係因：業務活動擲節支用所致。 |
| 5L 一般行政管理計畫               | 16,536,827 | 15,214,991 | -1,321,836 | -7.99  |                                   |
| 1 用人費用                    | 14,230,215 | 13,055,630 | -1,174,585 | -8.25  |                                   |
| 11 正式員額薪資                 | 9,588,000  | 8,744,039  | -843,961   | -8.80  |                                   |
| 113 職員薪金                  | 7,764,000  | 6,828,765  | -935,235   | -12.05 |                                   |
| 114 工員工資                  | 1,824,000  | 1,915,274  | 91,274     | 5.00   |                                   |
| 13 超時工作報酬                 | 422,899    | 356,896    | -66,003    | -15.61 |                                   |
| 131 加班費                   | 422,899    | 356,896    | -66,003    | -15.61 |                                   |
| 15 獎金                     | 2,179,000  | 2,180,527  | 1,527      | 0.07   |                                   |
| 151 考績獎金                  | 980,500    | 1,118,621  | 138,121    | 14.09  |                                   |
| 152 年終獎金                  | 1,198,500  | 1,061,906  | -136,594   | -11.40 |                                   |
| 16 退休及卹償金                 | 808,608    | 681,457    | -127,151   | -15.72 |                                   |
| 161 職員退休及離職金              | 662,688    | 604,187    | -58,501    | -8.83  |                                   |
| 162 工員退休及離職金              | 145,920    | 77,270     | -68,650    | -47.05 |                                   |
| 18 福利費                    | 1,231,708  | 1,092,711  | -138,997   | -11.28 |                                   |
| 181 分擔員工保險費               | 867,588    | 779,981    | -87,607    | -10.10 |                                   |
| 187 員工通勤交通費               | 204,120    | 163,489    | -40,631    | -19.91 |                                   |
| 18Y 其他福利費                 | 160,000    | 149,241    | -10,759    | -6.72  |                                   |
| 2 服務費用                    | 1,862,912  | 1,788,347  | -74,565    | -4.00  |                                   |
| 27 一般服務費                  | 1,204,512  | 1,196,512  | -8,000     | -0.66  |                                   |
| 279 外包費                   | 1,174,512  | 1,174,512  |            |        |                                   |
| 27F 體育活動費                 | 30,000     | 22,000     | -8,000     | -26.67 |                                   |
| 28 專業服務費                  | 560,000    | 493,435    | -66,565    | -11.89 |                                   |
| 28Y 其他                    | 560,000    | 493,435    | -66,565    | -11.89 |                                   |
| 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                  | 442,700    | 370,014    | -72,686    | -16.42 |                                   |
| 32 用品消耗                   | 442,700    | 370,014    | -72,686    | -16.42 |                                   |
| 321 辦公（事務）用品              | 442,700    | 370,014    | -72,686    | -16.42 | 決算數較預算數減少72,686元，主要係因：辦公用品擲節支用所致。 |
| 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                | 7,602,567  | 11,292,416 | 3,689,849  | 48.53  |                                   |



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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 7,602,567 | 11,292,416 | 3,689,849 | 48.53   | 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元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0及奉准先行辦理執行數0元。<br><br>決算數較預算數減少36,000元，主要係因：移列經常門執行所致。<br><br>決算數較預算數增加3,772,825元，主要係因：執行教育局補助款辦理游泳池整修工程所致。 |
| 51 購置固定資產                | 1,100,600 | 1,053,624  | -46,976   | -4.27   |  |
| 514 購置機械及設備              | 1,080,600 | 1,033,624  | -46,976   | -4.35   |  |
| 516 購置什項設備               | 20,000    | 20,000     |           |         |  |
| 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 |  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)    | 6,465,967 | 10,238,792 | 3,772,825 | 58.35   |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出           | 6,465,967 | 10,238,792 | 3,772,825 | 58.35   |  |

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. 本校外包費編列5人(職工3人、校警2人)預算數1,457,772元；決算數1,482,972元。
2. 本校計時與計件人員酬金編列3人(救生員1人、暑期泳游訓練班救生員1人及工讀生1人)預算數508,684元；決算數645,754元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數119,925元；決算數126,192元。

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>  | 40,551,713   |                                     | 3,350,818 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      | 2,696,401    |                                     |           |
| 房屋及建築      | 89,849       |                                     |           |
| 機械及設備      | 22,136,664   |                                     | 1,879,562 |
| 交通及運輸設備    | 1,551,966    |                                     |           |
| 雜項設備       | 13,893,682   |                                     | 1,471,256 |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 183,151      |                                     |           |
| 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1,879,562元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,521,693元。(2)撥入：臺北市學校財物聯合採購案等撥入357,869元。減少數計1,496,606元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,496,606元。

2.交通及運輸設備：

增加數計0元。減少數計26,000元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢音響等計26,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,471,256元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等設備計1,471,256元。減少數計563,207元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢跳水架等計563,207元。

4.電腦軟體：

增加數計0元。減少數計151,976元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計93,072元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷58,904元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形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       |   |            |
| 2,237,789 | -29,695,424                                 | 11,969,318 |
|           | -686,320                                    | 2,010,081  |
|           | -88,950                                     | 899        |
| 1,496,606 | -17,594,671                                 | 4,924,949  |
| 26,000    | -1,119,963                                  | 406,003    |
| 563,207   | -10,205,520                                 | 4,596,211  |
| 151,976   |   | 31,175     |

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   |               | 1,080,600      |                |       | 1,080,600 | 1,033,624 | -46,976      |                |
| 機械及設備   |               | 1,080,600      |                |       | 1,080,600 | 1,033,624 | -46,976      |                |
| 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    |               | 20,000         |                |       | 20,000    | 20,000    |              |                |
| 雜項設備    |               | 20,000         |                |       | 20,000    | 20,000    |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,100,600      |                |       | 1,100,600 | 1,053,624 | -46,976      |                |

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。

# 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 |         |         |

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      | 102   | 103   | 1       |   |
| 一般行政管理計畫 | 15    | 15    | 0       |   |
| 正式職員     | 10    | 10    | 0       |   |
| 正式工員     | 5     | 5     | 0       |   |
| 正式駐衛警    | 0     | 0     | 0       |   |
| 國民教育計畫   | 74    | 76    | 2       |   |
| 正式職員     | 73    | 75    | 2       | 市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員工員額編制表新增2名普通班教師員額。 |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |   |
| 學前教育計畫   | 13    | 12    | -1      |   |
| 正式職員     | 11    | 11    | 0       |   |
| 正式工員     | 2     | 1     | -1      | 廚工尚有1名未補足。  |

填表說明：1.本校外包費編列5人(職工3人、校警2人)預算數1,457,772元；決算數1,482,972元。

2.本校計時與計件人員酬金編列3人(救生員1人、暑期泳游訓練班救生員1人及工讀生1人)預算數508,684元；決算數645,754元。



# 戊、參考表



表 10-1 臺灣地區各縣市  
 (國庫券) 總發行額及持有戶數

單位：億元、戶

| 縣市 | 總發行額    |         |         |         |         |         | 持有戶數    |         |         |         |         |         |
|----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|    | 民國 80 年 | 民國 81 年 | 民國 82 年 | 民國 83 年 | 民國 84 年 | 民國 85 年 | 民國 80 年 | 民國 81 年 | 民國 82 年 | 民國 83 年 | 民國 84 年 | 民國 85 年 |
| 臺北 | 1,200   | 1,500   | 1,800   | 2,100   | 2,400   | 2,700   | 1,200   | 1,500   | 1,800   | 2,100   | 2,400   | 2,700   |
| 臺南 | 800     | 1,000   | 1,200   | 1,400   | 1,600   | 1,800   | 800     | 1,000   | 1,200   | 1,400   | 1,600   | 1,800   |
| 高雄 | 600     | 700     | 800     | 900     | 1,000   | 1,100   | 600     | 700     | 800     | 900     | 1,000   | 1,100   |
| 基隆 | 400     | 500     | 600     | 700     | 800     | 900     | 400     | 500     | 600     | 700     | 800     | 900     |
| 新竹 | 300     | 400     | 500     | 600     | 700     | 800     | 300     | 400     | 500     | 600     | 700     | 800     |
| 嘉義 | 200     | 300     | 400     | 500     | 600     | 700     | 200     | 300     | 400     | 500     | 600     | 700     |
| 屏東 | 100     | 150     | 200     | 250     | 300     | 350     | 100     | 150     | 200     | 250     | 300     | 350     |
| 花蓮 | 50      | 70      | 90      | 110     | 130     | 150     | 50      | 70      | 90      | 110     | 130     | 150     |
| 台東 | 30      | 40      | 50      | 60      | 70      | 80      | 30      | 40      | 50      | 60      | 70      | 80      |
| 澎湖 | 10      | 15      | 20      | 25      | 30      | 35      | 10      | 15      | 20      | 25      | 30      | 35      |
| 金門 | 5       | 7       | 9       | 11      | 13      | 15      | 5       | 7       | 9       | 11      | 13      | 15      |
| 馬祖 | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       | 7       | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       | 7       |

本 頁 空 白

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           |                  |             |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 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          |
| 國民教育計畫   | 64,764,000 | 406,896    | 853,329    |    | 15,606,270 | 48,121,420 |     | 9,398,325  |     | 139,150,240 | 800,800          | 139,951,040 |
| 職員       | 64,764,000 | 406,896    | 853,329    |    | 15,606,270 | 48,121,420 |     | 9,398,325  |     | 139,150,240 | 800,800          | 139,951,040 |
| 工具       |            |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
| 學前教育計畫   | 8,881,860  |            | 85,333     |    | 2,071,233  | 781,920    |     | 935,924    |     | 12,756,270  |                  | 12,756,270  |
| 職員       | 8,161,860  |            | 85,333     |    | 1,981,233  | 760,320    |     | 849,736    |     | 11,838,482  |                  | 11,838,482  |
| 工具       | 720,000    |            |            |    | 90,000     | 21,600     |     | 86,188     |     | 917,788     |                  | 917,788     |
| 一般行政管理計畫 | 9,588,000  |            | 422,899    |    | 2,179,000  | 808,608    |     | 1,231,708  |     | 14,230,215  |                  | 14,230,215  |
| 職員       | 7,764,000  |            | 340,232    |    | 1,647,000  | 787,008    |     | 940,880    |     | 11,479,120  |                  | 11,479,120  |
| 工具       | 1,824,000  |            | 82,667     |    | 532,000    | 21,600     |     | 290,828    |     | 2,751,095   |                  | 2,751,095   |
| 合 計      | 83,233,860 | 406,896    | 1,361,561  |    | 19,856,503 | 49,711,948 |     | 11,565,957 |     | 166,136,725 | 800,800          | 166,937,525 |

1.本校外包費編列5人(職工3人、校警2人)預算數1,457,772元；決算數1,482,972元。

2.本校計時與計件人員酬金編列3人(救生員1人、暑期泳游訓練班救生員1人及工讀生1人)預算數508,684元；決算數645,754元。

3.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102人，計9,401,408元，執行結果決算88人，計8,650,139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102人，計10,455,095元，執行結果決算109人，計9,670,065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          |
| 64,578,278 | 406,269    | 777,088    |    | 14,037,108 | 51,643,802 |     | 9,312,371  |     | 140,754,916 | 930,962          | 141,685,878 |
| 64,578,278 | 406,269    | 777,088    |    | 14,037,108 | 51,643,802 |     | 9,312,371  |     | 140,754,916 | 930,962          | 141,685,878 |
| 8,759,030  |            | 78,288     |    | 2,102,569  | 760,549    |     | 980,486    |     | 12,680,922  | 159,044          | 12,839,966  |
| 8,440,030  |            | 78,288     |    | 2,059,069  | 760,549    |     | 933,874    |     | 12,271,810  | 159,044          | 12,430,854  |
| 319,000    |            |            |    | 43,500     |            |     | 46,612     |     | 409,112     |                  | 409,112     |
| 8,744,039  |            | 356,896    |    | 2,180,527  | 681,457    |     | 1,092,711  |     | 13,055,630  |                  | 13,055,630  |
| 6,988,604  |            | 222,120    |    | 2,180,527  | 681,457    |     | 724,135    |     | 10,796,843  |                  | 10,796,843  |
| 1,755,435  |            | 134,776    |    |            |            |     | 368,576    |     | 2,258,787   |                  | 2,258,787   |
| 82,081,347 | 406,269    | 1,212,272  |    | 18,320,204 | 53,085,808 |     | 11,385,568 |     | 166,491,468 | 1,090,006        | 167,581,474 |

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    |          |     | 165,020,466 |     | 164,779,021 |      | -241,445 | -0.15 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 152,005,664 |     | 151,764,219 |      | -241,445 | -0.16 |  |
| 學前教育計畫 |          |     | 13,014,802  |     | 13,014,802  |      | 0        | 0.00  |  |

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |         |
|----------------------|-------------|-------------|------------|---------|
|                      |             |             | 金額         | %       |
| 1 用人費用               | 166,937,525 | 167,581,474 | 643,949    | 0.39    |
| 11 正式員額薪資            | 83,233,860  | 82,081,347  | -1,152,513 | -1.38   |
| 113 職員薪金             | 80,689,860  | 79,817,268  | -872,592   | -1.08   |
| 114 工員工資             | 2,544,000   | 2,264,079   | -279,921   | -11.00  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,207,696   | 1,496,275   | 288,579    | 23.90   |
| 122 約僱職員薪金           | 406,896     | 406,269     | -627       | -0.15   |
| 124 兼職人員酬金           | 800,800     | 1,090,006   | 289,206    | 36.11   |
| 13 超時工作報酬            | 1,361,561   | 1,212,272   | -149,289   | -10.96  |
| 131 加班費              | 1,361,561   | 1,212,272   | -149,289   | -10.96  |
| 15 獎金                | 19,856,503  | 18,320,204  | -1,536,299 | -7.74   |
| 151 考績獎金             | 9,401,408   | 8,650,139   | -751,269   | -7.99   |
| 152 年終獎金             | 10,455,095  | 9,670,065   | -785,030   | -7.51   |
| 16 退休及卹償金            | 49,711,948  | 53,085,808  | 3,373,860  | 6.79    |
| 161 職員退休及離職金         | 49,305,096  | 53,008,538  | 3,703,442  | 7.51    |
| 162 工員退休及離職金         | 167,852     | 77,270      | -90,582    | -53.97  |
| 164 卹償金              | 239,000     | 0           | -239,000   | -100.00 |
| 18 福利費               | 11,565,957  | 11,385,568  | -180,389   | -1.56   |
| 181 分擔員工保險費          | 7,155,312   | 7,916,193   | 760,881    | 10.63   |
| 183 傷病醫藥費            | 307,160     | 143,120     | -164,040   | -53.41  |
| 187 員工通勤交通費          | 889,560     | 783,340     | -106,220   | -11.94  |
| 18Y 其他福利費            | 3,213,925   | 2,542,915   | -671,010   | -20.88  |
| 2 服務費用               | 9,702,521   | 8,944,117   | -758,404   | -7.82   |
| 21 水電費               | 3,193,280   | 2,337,544   | -855,736   | -26.80  |
| 212 工作場所電費           | 2,138,600   | 1,828,597   | -310,003   | -14.50  |
| 214 工作場所水費           | 514,680     | 249,848     | -264,832   | -51.46  |
| 217 氣體費              | 540,000     | 259,099     | -280,901   | -52.02  |
| 23 旅運費               | 53,010      | 34,568      | -18,442    | -34.79  |
| 231 國內旅費             | 53,010      | 30,158      | -22,852    | -43.11  |
| 23Y 其他旅運費            | 0           | 4,410       | 4,410      | 0.00    |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 26,600      | 27,450      | 850        | 3.20    |
| 241 印刷及裝訂費           | 26,600      | 27,450      | 850        | 3.20    |
| 25 修理保養及保固費          | 2,395,400   | 2,351,186   | -44,214    | -1.85   |
| 252 一般房屋修護費          | 1,570,550   | 1,626,400   | 55,850     | 3.56    |
| 255 機械及設備修護費         | 824,850     | 724,786     | -100,064   | -12.13  |
| 26 保險費               | 32,000      | 17,856      | -14,144    | -44.20  |
| 26Y 其他保險費            | 32,000      | 17,856      | -14,144    | -44.20  |
| 27 一般服務費             | 2,200,696   | 2,334,182   | 133,486    | 6.07    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 30,240      | 9,996       | -20,244    | -66.94  |
| 279 外包費              | 1,457,772   | 1,482,972   | 25,200     | 1.73    |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 508,684     | 645,754     | 137,070    | 26.95   |
| 27F 體育活動費            | 204,000     | 195,460     | -8,540     | -4.19   |
| 28 專業服務費             | 1,703,135   | 1,742,931   | 39,796     | 2.34    |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 372,800     | 430,031     | 57,231     | 15.35   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 60,200      | 90,150      | 29,950     | 49.75   |

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)   |         |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|---------|
|                           |             |             | 金額        | %       |
| 289 試務甄選費                 | 19,835      | 0           | -19,835   | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 0           | 27,180      | 27,180    | 0.00    |
| 28Y 其他                    | 1,250,300   | 1,195,570   | -54,730   | -4.38   |
| 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                  | 2,627,335   | 2,188,822   | -438,513  | -16.69  |
| 31 使用材料費                  | 587,380     | 388,777     | -198,603  | -33.81  |
| 315 設備零件                  | 587,380     | 388,777     | -198,603  | -33.81  |
| 32 用品消耗                   | 2,039,955   | 1,800,045   | -239,910  | -11.76  |
| 321 辦公(事務)用品              | 506,400     | 374,014     | -132,386  | -26.14  |
| 322 報章什誌                  | 83,000      | 51,980      | -31,020   | -37.37  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 25,000      | 15,229      | -9,771    | -39.08  |
| 32Y 其他                    | 1,425,555   | 1,358,822   | -66,733   | -4.68   |
| 4 租金、償債與利息                | 4,800       | 4,400       | -400      | -8.33   |
| 45 什項設備租金                 | 4,800       | 4,400       | -400      | -8.33   |
| 451 什項設備租金                | 4,800       | 4,400       | -400      | -8.33   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,602,567   | 11,292,416  | 3,689,849 | 48.53   |
| 51 購置固定資產                 | 1,100,600   | 1,053,624   | -46,976   | -4.27   |
| 514 購置機械及設備               | 1,080,600   | 1,033,624   | -46,976   | -4.35   |
| 516 購置什項設備                | 20,000      | 20,000      | 0         | 0.00    |
| 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)     | 6,465,967   | 10,238,792  | 3,772,825 | 58.35   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 6,465,967   | 10,238,792  | 3,772,825 | 58.35   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,735,112   | 971,856     | -763,256  | -43.99  |
| 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      | 1,724,112   | 960,856     | -763,256  | -44.27  |
| 74Y 其他                    | 1,724,112   | 960,856     | -763,256  | -44.27  |
| 9 其他                      | 550,000     | 303,343     | -246,657  | -44.85  |
| 91 其他支出                   | 550,000     | 303,343     | -246,657  | -44.85  |
| 91Y 其他                    | 550,000     | 303,343     | -246,657  | -44.85  |
| 合 計                       | 189,159,860 | 191,286,428 | 2,126,568 | 1.12    |



地方教育發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |         | 備 註                    |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|------------------------|
|                      |           |           | 金額       | %       |                        |
| 管制性項目                | 98,400    | 98,400    |          |         |                        |
| 291 公共關係費            | 98,400    | 98,400    |          |         |                        |
| 統計所需項目               | 1,807,044 | 1,859,125 | 52,081   | 2.88    |                        |
| 187 員工通勤交通費          | 889,560   | 783,340   | -106,220 | -11.94  |                        |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 508,684   | 645,754   | 137,070  | 26.95   | 主要係因辦理暑期泳訓班計畫，超支併決算辦理。 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 372,800   | 430,031   | 57,231   | 15.35   | 主要係因執行教育部補助款，超支併決算辦理。  |
| 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              | 5,017,439,421 | 5,017,408,246 | -31,175 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 54,100        | 54,100        |         |                                |
| 代管資產-土地          | 4,992,415,920 | 4,992,415,920 |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 13,000,083    | 13,000,083    |         |                                |
| 土地改良物            | 2,010,081     | 2,010,081     |         |                                |
| 房屋及建築            | 899           | 899           |         |                                |
| 機械及設備            | 4,924,949     | 4,924,949     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 406,003       | 406,003       |         |                                |
| 雜項設備             | 4,596,211     | 4,596,211     |         |                                |
| 電腦軟體             | 31,175        |               | -31,175 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定辦理。 |

主辦會計人員：

會計室主任 葉富雄

機關長官：

台北市大同區  
康寧國民小學  
校長 何芳錫