

4-0501532

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

臺北市萬華區雙園國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市萬華區雙園國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 至 24 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33 頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	188,600,014	214,888,338	- 26,288,324	- 12.23
基金用途	202,278,716	186,506,725	15,771,991	8.46
賸餘(短絀-)	- 13,678,702	28,381,613	- 42,060,315	--
餘絀情形：				
基金餘額	41,742,590	55,421,292	- 13,678,702	- 24.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 12,707,223	29,747,274	- 42,454,497	--

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

40501532-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園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161,931,779元，決算數166,514,398元。

106學年下學期預定招收66班，實際招收62班，預計學生人數763人，實際學生人數677人。

107學年上學期預定招收66班，實際招收66班，預計學生人數750人，實際學生人數714人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,735,988元，決算數6,914,753元。

106學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

107學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼稚園招生工作。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,305,076元，決算數14,872,047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12,564,344元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,752,000元），決算數13,977,518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萬華區雙園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188,600,014元，較預算數182,590,445元，增加6,009,569元，計增3.29%。

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1,520,400元，較預算數1,345,000元，增加175,400元，計增13.04%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少3,700元、暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加179,100元。

2.財產處分收入：決算數107,036元，較預算數120,000元，減少12,964元，計減10.80%。

主要係因：

廢舊物資售價收入較預期減少12,964元。

3.其他財產收入：決算數153,039元，較預算數187,460元，減少34,421元，計減18.36%。

主要係因：

開放場地收入較預期減少5,088元、教職員工校園汽車停車費收入較預期減少29,333元。

4.公庫撥款收入：決算數178,885,245元，較預算數178,238,445元，增加646,800元，計增0.36%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費67,800元。

(2)107年度改善運動設施經費278,000元。

(3)校園樹木褐根病防治作業經費301,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,509,825元，較預算數0元，增加5,509,825元。

主要係因：

(1)106學年度特教師調整教師授課節數鐘點費剩餘款237,640元。

(2)107年身障教育人事及業務經費1,654,900元(經常門第1期)。

(3)107年身障教育人事及業務經費900,000元(資本門第1期)。

(4)107年身障教育人事及業務經費700,000元(資本門第2期)。

(5)107年身障教育人事及業務經費815,000元(經常門第2期)。

(6)107年身障教育人事及業務經費482,707元(資本門第3期)。

(7)107年身障教育人事及業務經費496,600元(經常門第3期)。

(8)106(2)無力繳交代收代辦費19,998元。

(9)身障生無法自行上下學交通費51,000元。

(10)107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓133,120元。

(11)107-1國小學生無力繳交代辦經費18,860元。

6.學雜費收入：決算數1,746,450元，較預算數1,779,540元，減少33,090元，計減1.86%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期減少33,090元。

7.受贈收入：決算數377,975元，較預算數320,000元，增加57,975元，計增18.12%。

主要係因：

校友等捐贈收入較預期增加57,975元。

8.雜項收入：決算數300,044元，較預算數600,000元，減少299,956元，計減49.99%。

主要係因：

工程圖說費等收入較預期減少299,956元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數202,278,716元，較預算數202,537,187元，減少258,471元，計減0.13%。

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166,514,398元，較預算數161,931,779元，增加4,582,619元，計增2.83%。
主要係因：教育部補助辦理身心障礙教育人事及業務經費經常門所致。
- 2.學前教育計畫：決算數6,914,753元，較預算數8,735,988元，減少1,821,235元，計減20.85%。
主要係因：幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低及廚工未補所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數14,872,047元，較預算數19,305,076元，減少4,433,029元，計減22.96%。
主要係因：技工退休、人事主任及財管幹事出缺數月，業務費覈實支用所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數13,977,518元，較預算數12,564,344元，增加1,413,174元，計增11.25%。

主要係因：

本年度因業務需要奉准以補辦預算先行購置設備共計1,750,888元。

(1)教育部補助辦理身心障礙教育人事及業務經費資本門計1,472,888元。

(2)教育局補助所屬學校改善運動設施設備經費計278,000元。

本年度因業務需要辦理併決算計609,800元。

(1)教育部補助臺北市特殊教育鑑定安置系統網站計609,800元。

預算結餘款：

中央廚房設施設備等178,321元、關懷樓暨廚房屋頂防漏整修工程97,397元、電源改善設備29,623元、中央廚房什項設備15,067元、西區特教資源中心購置設備54,620元、班級設備費1,300元、資訊設備結餘款及購置不足1萬元轉列設備零件435,750元、校園電梯改善工程135,436元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數13,678,702元，較預算短絀數19,946,742元，計相差6,268,040元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用剩餘4,519,754元。
- 2.水電費等各項經常性支出覈實支用剩餘1,748,286元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,517,635元。

其他活動之淨現金流入810,412元。

本年度現金及約當現金之淨減12,707,223元。

期初現金及約當現金60,158,227元。

期末現金及約當現金47,451,004元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,231,693,175元，包括：

流動資產47,771,004元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,788,983元。

其他資產4,177,133,188元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區雙園國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

決算日負債總額為4,189,950,585元，包括：

流動負債6,624,935元。

其他負債4,183,325,650元。

決算日基金餘額為累積餘額41,742,590元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,872,412元，包括：

機械及設備5,455,346元。

交通及運輸設備10,000元。

什項設備1,761,266元。

電腦軟體645,800元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數11,582,419元及補辦預算數1,752,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	182,590,445	100.00	188,600,014	100.00	6,009,569	3.29	214,888,338	100.00
43 勞務收入	1,345,000	0.74	1,520,400	0.81	175,400	13.04	1,161,740	0.54
431服務收入	1,345,000	0.74	1,520,400	0.81	175,400	13.04	1,161,740	0.54
45 財產收入	307,460	0.17	260,075	0.14	-47,385	-15.41	234,879	0.11
451財產處分收入	120,000	0.07	107,036	0.06	-12,964	-10.80	69,256	0.03
45Y其他財產收入	187,460	0.10	153,039	0.08	-34,421	-18.36	165,623	0.08
46 政府撥入收入	178,238,445	97.62	184,395,070	97.77	6,156,625	3.45	210,728,595	98.06
462公庫撥款收入	178,238,445	97.62	178,885,245	94.85	646,800	0.36	207,000,374	96.33
46Y政府其他撥入收入			5,509,825	2.92	5,509,825	0.00	3,728,221	1.73
4S 教學收入	1,779,540	0.97	1,746,450	0.93	-33,090	-1.86	1,774,694	0.83
4S1學雜費收入	1,779,540	0.97	1,746,450	0.93	-33,090	-1.86	1,774,694	0.83
4Y 其他收入	920,000	0.50	678,019	0.36	-241,981	-26.30	988,430	0.46
4Y0受贈收入	320,000	0.18	377,975	0.20	57,975	18.12	330,687	0.15
4YY雜項收入	600,000	0.33	300,044	0.16	-299,956	-49.99	657,743	0.31
5 基金用途	202,537,187	100.00	202,278,716	100.00	-258,471	-0.13	186,506,725	100.00
53 國民教育計畫	161,931,779	79.95	166,514,398	82.32	4,582,619	2.83	151,403,759	81.18
54 學前教育計畫	8,735,988	4.31	6,914,753	3.42	-1,821,235	-20.85	7,271,668	3.90
5L 一般行政管理計畫	19,305,076	9.53	14,872,047	7.35	-4,433,029	-22.96	16,261,106	8.72
5M 建築及設備計畫	12,564,344	6.20	13,977,518	6.91	1,413,174	11.25	11,570,192	6.20
購置固定資產	12,528,344	6.19	13,331,718	6.59	803,374	6.41	11,534,192	6.18
其他	36,000	0.02	645,800	0.32	609,800	1,693.89	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-19,946,742		-13,678,702		6,268,040	-31.42	28,381,613	
期初基金餘額	24,877,370		55,421,292		30,543,922	122.78	27,039,679	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,930,628		41,742,590		36,811,962	746.60	55,421,292	

填表說明：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 1,752,000元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 0元及奉准先行辦理執行數 1,752,000元。

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	175,400
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	646,800
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,509,825
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	57,975
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,582,619
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	609,800

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)	-19,946,742	-13,678,702	6,268,040	-31.42
812 調整非現金項目		161,067	161,067	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		161,067	161,067	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-19,946,742	-13,517,635	6,429,107	-32.23
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		804,357	804,357	
824 減少其他資產		161,858	161,858	
825 增加短期債務及其他負債		264,989	264,989	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-110,153	-110,153	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-310,639	-310,639	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		810,412	810,412	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-19,946,742	-12,707,223	7,239,519	-36.29
84 期初現金及約當現金	28,248,644	60,158,227	31,909,583	112.96
85 期末現金及約當現金	8,301,902	47,451,004	39,149,102	471.57

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	4,231,693,175	100.00	4,318,552,193	100.00	-86,859,018	-2.01
1	資產	4,231,693,175	100.00	4,318,552,193	100.00	-86,859,018	-2.01
11	流動資產	47,771,004	1.13	60,478,227	1.40	-12,707,223	-21.01
111	現金	47,451,004	1.12	60,158,227	1.39	-12,707,223	-21.12
1112	銀行存款	47,451,004	1.12	60,158,227	1.39	-12,707,223	-21.12
1112-1	銀行存款-市庫存款	39,448,722	0.93	53,524,577	1.24	-14,075,855	-26.30
1112-2	銀行存款-保管款	7,438,532	0.18	6,107,138	0.14	1,331,394	21.80
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	322,694	0.01	320,000	0.01	2,694	0.84
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	241,056	0.01	206,512	0.00	34,544	16.73
115	預付款項	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,788,983	0.16	9,797,099	0.23	-3,008,116	-30.70
124	準備金	6,788,983	0.16	9,797,099	0.23	-3,008,116	-30.70
1241	退休及離職準備金	4,813,115	0.11	7,127,027	0.17	-2,313,912	-32.47
124Y	其他準備金	1,975,868	0.05	2,670,072	0.06	-694,204	-26.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	40,800	0.00	845,157	0.02	-804,357	-95.17
124Y-2	其他準備金-其他	1,935,068	0.05	1,824,915	0.04	110,153	6.04
13	其他資產	4,177,133,188	98.71	4,248,276,867	98.37	-71,143,679	-1.67
131	什項資產	4,177,133,188	98.71	4,248,276,867	98.37	-71,143,679	-1.67
1311	存出保證金	5,300	0.00	5,300	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	141,067	0.00	302,925	0.01	-161,858	-53.43
1316	代管資產	4,176,986,821	98.71	4,247,968,642	98.37	-70,981,821	-1.67
1316-0	代管資產-土地改良物	739,398	0.02	1,795,298	0.04	-1,055,900	-58.81
1316-1	代管資產-土地	3,901,722,069	92.20	3,921,308,649	90.80	-19,586,580	-0.50
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	22,762,726	0.54	62,721,346	1.45	-39,958,620	-63.71
1316-3	代管資產-其他政府	251,762,628	5.95	262,143,349	6.07	-10,380,721	-3.96

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有101,688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）及或有資產皆為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	4,231,693,175	100.00	4,318,552,193	100.00	-86,859,018	-2.01
2	負債	4,189,950,585	99.01	4,263,130,901	98.72	-73,180,316	-1.72
21	流動負債	6,624,935	0.16	6,463,868	0.15	161,067	2.49
212	應付款項	6,624,935	0.16	6,453,701	0.15	171,234	2.65
2123	應付代收款	6,622,935	0.16	5,680,844	0.13	942,091	16.58
2125	應付費用	2,000	0.00	637,437	0.01	-635,437	-99.69
2129	應付工程款	0	0.00	135,420	0.00	-135,420	-100.00
213	預收款項	0	0.00	10,167	0.00	-10,167	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	10,167	0.00	-10,167	-100.00
22	其他負債	4,183,325,650	98.86	4,256,667,033	98.57	-73,341,383	-1.72
221	什項負債	4,183,325,650	98.86	4,256,667,033	98.57	-73,341,383	-1.72
2211	存入保證金	1,511,736	0.04	1,246,747	0.03	264,989	21.25
2213	應付退休及離職金	4,813,115	0.11	7,127,027	0.17	-2,313,912	-32.47
2214	應付代管資產	4,176,986,821	98.71	4,247,968,642	98.37	-70,981,821	-1.67
2215	暫收及待結轉帳項	13,978	0.00	324,617	0.01	-310,639	-95.69
3	基金餘額	41,742,590	0.99	55,421,292	1.28	-13,678,702	-24.68
31	基金餘額	41,742,590	0.99	55,421,292	1.28	-13,678,702	-24.68
311	基金餘額	41,742,590	0.99	55,421,292	1.28	-13,678,702	-24.68
3111	累積餘額	41,742,590	0.99	55,421,292	1.28	-13,678,702	-24.68

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本 頁 空 白

40501532-12

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	182,590,445	188,600,014	6,009,569	3.29	
43 勞務收入	1,345,000	1,520,400	175,400	13.04	
431服務收入	1,345,000	1,520,400	175,400	13.04	教師甄選報名費收入較預期減少3,700元、暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加179,100元，共計淨增175,400元。
45 財產收入	307,460	260,075	-47,385	-15.41	
451財產處分收入	120,000	107,036	-12,964	-10.80	廢舊物資售價收入較預期減少12,964元。
45Y其他財產收入	187,460	153,039	-34,421	-18.36	開放場地收入較預期減少5,088元、教職員工校園汽車停車費收入較預期減少29,333元，共計淨減34,421元。
46 政府撥入收入	178,238,445	184,395,070	6,156,625	3.45	
462公庫撥款收入	178,238,445	178,885,245	646,800	0.36	107年度敬師活動經費67,800元、107年度改善運動設施經費278,000元、校園樹木褐根病防治作業經費301,000元，共計646,800元。
46Y政府其他撥入收入		5,509,825	5,509,825	0.00	106學年度特教師調整教師授課節數鐘點費剩餘款237,640元、107年身障教育人事及業務經費1,654,900元(經常門第1期)、900,000元(資本門第1期)、700,000元(資本門第2期)、815,000元(經常門第2期)、482,707元(資本門第3期)、496,600元(經常門第3期)、106(2)無力繳交代收代辦費19,998元、身障生無法自行上下學交通費51,000元、107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓133,120元、107-1國小學生無力繳交代辦經費18,860元，共計5,509,825元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	1,779,540	1,746,450	-33,090	-1.86	校友等捐贈收入較預期增加57,975元。 工程圖說費等收入較預期減少299,956元。
4S1學雜費收入	1,779,540	1,746,450	-33,090	-1.86	
4Y 其他收入	920,000	678,019	-241,981	-26.30	
4YO受贈收入	320,000	377,975	57,975	18.12	
4YY雜項收入	600,000	300,044	-299,956	-49.99	

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	202,537,187	202,278,716	-258,471	-0.13	
53 國民教育計畫	161,931,779	166,514,398	4,582,619	2.83	
1 用人費用	149,836,639	151,039,461	1,202,822	0.80	
11 正式員額薪資	75,720,000	77,002,633	1,282,633	1.69	
113 職員薪金	75,720,000	77,002,633	1,282,633	1.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,786,688	4,426,983	-359,705	-7.51	
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,282,116	61,428	5.03	
124 兼職人員酬金	3,566,000	3,144,867	-421,133	-11.81	
13 超時工作報酬	931,243	829,003	-102,240	-10.98	
131 加班費	931,243	829,003	-102,240	-10.98	
15 獎金	17,543,586	14,450,129	-3,093,457	-17.63	
151 考績獎金	7,926,000	5,856,475	-2,069,525	-26.11	
152 年終獎金	9,617,586	8,593,654	-1,023,932	-10.65	
16 退休及卹償金	41,372,724	43,613,971	2,241,247	5.42	
161 職員退休及離職金	41,372,724	42,971,762	1,599,038	3.86	
162 工員退休及離職金		642,209	642,209		
18 福利費	9,482,398	10,716,742	1,234,344	13.02	
181 分擔員工保險費	6,481,128	7,939,087	1,457,959	22.50	
183 傷病醫藥費	218,500	209,860	-8,640	-3.95	
187 員工通勤交通費	982,800	778,231	-204,569	-20.81	
18Y 其他福利費	1,799,970	1,789,564	-10,406	-0.58	
2 服務費用	8,016,850	9,761,499	1,744,649	21.76	
21 水電費	2,653,468	1,941,718	-711,750	-26.82	
212 工作場所電費	1,834,795	1,647,845	-186,950	-10.19	決算數較預算數增加1,744,649元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費，併入決算辦理。
214 工作場所水費	278,673	293,873	15,200	5.45	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	3,000	58,340	55,340	1,844.67	
221 郵費	3,000	3,080	80	2.67	
222 電話費		55,260	55,260		
23 旅運費	62,310	46,665	-15,645	-25.11	
231 國內旅費	62,310	46,665	-15,645	-25.11	
24 印刷裝訂與廣告費	100,718	181,962	81,244	80.66	
241 印刷及裝訂費	100,718	181,962	81,244	80.66	
25 修理保養及保固費	1,290,160	1,435,687	145,527	11.28	
252 一般房屋修護費	938,704	831,314	-107,390	-11.44	
255 機械及設備修護費	64,560	137,238	72,678	112.57	

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	%	
257 什項設備修護費	286,896	467,135	180,239	62.82	
26 保險費	76,000	43,290	-32,710	-43.04	
26Y 其他保險費	76,000	43,290	-32,710	-43.04	
27 一般服務費	1,113,094	1,052,106	-60,988	-5.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,064	8,688	-8,376	-49.09	
279 外包費	756,998	676,444	-80,554	-10.64	
27D 計時與計件人員酬金	103,032	204,310	101,278	98.30	
27F 體育活動費	236,000	162,664	-73,336	-31.07	
28 專業服務費	2,718,100	5,001,731	2,283,631	84.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,859,600	3,645,396	1,785,796	96.03	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	27,850	-24,750	-47.05	
289 試務甄選費	11,400		-11,400	-100.00	
28Y 其他	794,500	1,328,485	533,985	67.21	
3 材料及用品費	2,074,990	3,063,881	988,891	47.66	
31 使用材料費	232,925	593,704	360,779	154.89	
315 設備零件	232,925	593,704	360,779	154.89	決算數較預算數增加988,891元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費，併入決算辦理。
32 用品消耗	1,842,065	2,470,177	628,112	34.10	
321 辦公(事務)用品	49,190	40,867	-8,323	-16.92	
322 報章什誌	50,055	39,370	-10,685	-21.35	
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,260	47,260			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	18,991	-9	-0.05	
32Y 其他	1,676,560	2,323,689	647,129	38.60	
4 租金、償債與利息	17,400	17,000	-400	-2.30	
44 交通及運輸設備租金	7,800	7,400	-400	-5.13	
442 車租	7,800	7,400	-400	-5.13	
45 什項設備租金	9,600	9,600			
451 什項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,659,600	1,634,163	-25,437	-1.53	
72 捐助、補助與獎助	10,000	18,860	8,860	88.60	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
72Y 其他		18,860	18,860		

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,649,600	1,615,303	-34,297	-2.08	
74Y 其他	1,649,600	1,615,303	-34,297	-2.08	
9 其他	326,300	998,394	672,094	205.97	
91 其他支出	326,300	998,394	672,094	205.97	
91Y 其他	326,300	998,394	672,094	205.97	決算數較預算數增加672,094元，主要係因捐助收入移列所致。
54 學前教育計畫	8,735,988	6,914,753	-1,821,235	-20.85	
1 用人費用	8,452,324	6,682,208	-1,770,116	-20.94	
11 正式員額薪資	5,857,860	4,771,571	-1,086,289	-18.54	
113 職員薪金	5,485,860	4,771,571	-714,289	-13.02	決算數較預算數減少1,770,116元，主要係因幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低及廚工未補所致。
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		24,910	24,910		
124 兼職人員酬金		24,910	24,910		
13 超時工作報酬	76,939	31,696	-45,243	-58.80	
131 加班費	76,939	31,696	-45,243	-58.80	
15 獎金	1,389,233	939,000	-450,233	-32.41	
151 考績獎金	657,000	371,050	-285,950	-43.52	
152 年終獎金	732,233	567,950	-164,283	-22.44	
16 退休及卹償金	507,888	383,328	-124,560	-24.53	
161 職員退休及離職金	496,368	383,328	-113,040	-22.77	
162 工員退休及離職金	11,520		-11,520	-100.00	
18 福利費	620,404	531,703	-88,701	-14.30	
181 分擔員工保險費	516,144	450,275	-65,869	-12.76	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
187 員工通勤交通費	85,680	64,568	-21,112	-24.64	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	146,692	170,869	24,177	16.48	
25 修理保養及保固費	96,600	130,523	33,923	35.12	
252 一般房屋修護費	82,110	130,050	47,940	58.39	決算數較預算數增加24,177元，主要係因房屋修繕費用增加所致。
257 什項設備修護費	14,490	473	-14,017	-96.74	
27 一般服務費	18,592	8,846	-9,746	-52.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	546	-2,046	-78.94	
27F 體育活動費	16,000	8,300	-7,700	-48.13	
28 專業服務費	31,500	31,500			

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	%	
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	42,440	31,563	-10,877	-25.63	
31 使用材料費	20,840	18,840	-2,000	-9.60	
315 設備零件	20,840	18,840	-2,000	-9.60	決算數較預算數減少10,877元，主要係因教室佈置費少支所致。
32 用品消耗	21,600	12,723	-8,877	-41.10	
32Y 其他	21,600	12,723	-8,877	-41.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	11,633	-34,899	-75.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	11,633	-34,899	-75.00	
74Y 其他	46,532	11,633	-34,899	-75.00	決算數較預算數減少34,899元，主要係因執行低收入戶家庭幼生月費補助覈實支應結果。
9 其他	48,000	18,480	-29,520	-61.50	
91 其他支出	48,000	18,480	-29,520	-61.50	
91Y 其他	48,000	18,480	-29,520	-61.50	決算數較預算數減少29,520元，主要係因執行幼兒導護費覈實支應結果。
5L 一般行政管理計畫	19,305,076	14,872,047	-4,433,029	-22.96	
1 用人費用	16,953,164	13,000,704	-3,952,460	-23.31	
11 正式員額薪資	11,136,000	8,575,415	-2,560,585	-22.99	
113 職員薪金	9,672,000	7,328,685	-2,343,315	-24.23	決算數較預算數減少3,952,460元，主要係因技工退休、人事主任及財管幹事出缺數月，致用人費用結餘。
114 工員工資	1,464,000	1,246,730	-217,270	-14.84	
13 超時工作報酬	551,868	368,776	-183,092	-33.18	
131 加班費	551,868	368,776	-183,092	-33.18	
15 獎金	2,914,000	2,299,088	-614,912	-21.10	
151 考績獎金	1,522,000	1,116,342	-405,658	-26.65	
152 年終獎金	1,392,000	1,182,746	-209,254	-15.03	
16 退休及卹償金	950,160	646,335	-303,825	-31.98	
161 職員退休及離職金	833,040	637,263	-195,777	-23.50	
162 工員退休及離職金	117,120	9,072	-108,048	-92.25	
18 福利費	1,401,136	1,111,090	-290,046	-20.70	
181 分擔員工保險費	989,016	819,066	-169,950	-17.18	
187 員工通勤交通費	204,120	132,406	-71,714	-35.13	
18Y 其他福利費	208,000	159,618	-48,382	-23.26	
2 服務費用	1,946,912	1,740,061	-206,851	-10.62	
22 郵電費		70,080	70,080		

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	%	
222 電話費		70,080	70,080		決算數較預算數減少206,851元，主要係因校園安全保全費用結餘所致。
27 一般服務費	1,288,512	1,315,801	27,289	2.12	
279 外包費	1,254,512	1,289,601	35,089	2.80	
27F 體育活動費	34,000	26,200	-7,800	-22.94	
28 專業服務費	560,000	255,780	-304,220	-54.33	
28Y 其他	560,000	255,780	-304,220	-54.33	
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	401,200	128,482	-272,718	-67.98	
32 用品消耗	401,200	128,482	-272,718	-67.98	
321 辦公(事務)用品	401,200	128,482	-272,718	-67.98	決算數較預算數減少272,718元，主要係因統籌業務費覈實支應所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,800	2,800	-1,000	-26.32	
71 會費	3,800	2,800	-1,000	-26.32	
713 職業團體會費	3,800	2,800	-1,000	-26.32	決算數較預算數減少1,000元，主要係因公會會費結餘。
5M 建築及設備計畫	12,564,344	13,977,518	1,413,174	11.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,564,344	13,977,518	1,413,174	11.25	
51 購置固定資產	4,882,936	5,962,028	1,079,092	22.10	
514 購置機械及設備	4,490,776	4,678,957	188,181	4.19	決算數較預算數增加188,181元，主要係因：教育部補助身障教育人事及業務經費購置電腦等設備，併入決算辦理。
516 購置什項設備	392,160	1,283,071	890,911	227.18	決算數較預算數增加890,911元，主要係因非晶質氮封型高壓變壓器預算列機械及設備財產列什項設備，已辦理調整容納。
52 購置無形資產	36,000	645,800	609,800	1,693.89	
521 購置電腦軟體	36,000	645,800	609,800	1,693.89	決算數較預算數增加609,800元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費購置網站，併入決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,645,408	7,369,690	-275,718	-3.61	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,645,408	7,369,690	-275,718	-3.61	決算數較預算數減少275,718元，主要係因：執行中央廚房設施設備工程發包節餘款所致。

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. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數140,718元，決算數116,971元。
2. 279外包費：
 - (1) 游泳池救生員1人預算數379,570元，決算數360,498元。
 - (2) 暑期泳訓班救生員2人預算數151,828元，決算數90,406元。
 - (3) 校警勞務外包2人預算數1,254,512元，決算人數2人決算數1,289,601元。
 - (4) 特教資源中心大樓清潔外包費，預算數225,600元，決算數225,540元。
3. 27D按時與計件人員酬金：
暑期泳訓班工讀生2人預算數103,032元，決算數204,310元。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	56,219,613		7,872,412
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,092,693		
房屋及建築	1,735,273		
機械及設備	27,403,414		5,455,346
交通及運輸設備	2,267,156		10,000
雜項設備	21,925,856		1,761,266
購建中固定資產			
電腦軟體	795,221		645,800
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,455,346元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計4,678,957元。(2)受贈：數位顯微鏡等設備計310,540元(3)撥入：龍門國中撥入投影機296,945元、健康國小撥入充電車138,624元及個人電腦30,280元。減少數計2,898,021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2,898,021元。

2.交通及運輸設備：

增加數計10,000元，變動原因為：(1)撥入：世大運撥入傳真機1台10,000元。減少數計18,275元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等計18,275元。

3.什項設備：

增加數計1,761,266元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計1,283,071元。(2)受贈：校友捐贈跳水板等478,195元。減少數計374,110元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢割草機等計374,110元。

4.電腦軟體：

增加數計645,800元，變動原因為：(1)增置：購置臺北市特殊教育鑑定安置系統網站等計645,800元。減少數計745,133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745,133元。

二、各資產項目期末餘額與財管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		
4,035,539	-44,855,607	15,200,879
	-1,938,898	153,795
	-939,623	795,650
2,898,021	-21,107,059	8,853,680
18,275	-1,844,235	414,646
374,110	-19,025,792	4,287,220
745,133		695,888

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		4,490,776	1,474,000	-694,400	5,270,376	4,678,957	-591,419	
機械及設備		4,490,776	1,474,000	-694,400	5,270,376	4,678,957	-591,419	
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		392,160	278,000	694,400	1,364,560	1,283,071	-81,489	
雜項設備		392,160	278,000	694,400	1,364,560	1,283,071	-81,489	
購建中固定資產								
合 計		4,882,936	1,752,000		6,634,936	5,962,028	-672,908	

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		1,752,000
購置機械及設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	991,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	483,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	278,000

本 頁 空 白

本 頁 空 白

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	143	139	-4	
一般行政管理計畫	17	14	-3	
正式職員	13	11	-2	護理師1位及管理員1位未進用。
正式工員	4	3	-1	技工1位於107年3月1日退休。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	118	118	0	
正式職員	115	115	0	
臨時職員	3	3	0	
學前教育計畫	8	7	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	0	-1	幼兒園廚工1位，由小學部工友支援，未實際進用。

填表說明：1.游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數360,498元。2.暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數90,406元。3.暑期泳訓班工讀生2人，預算數103,032元，決算數204,310元。4.校警勞務外包2人，預算數1,254,512元，決算數1,289,601元。5.特教資源中心大樓清潔外包費，預算數225,600元，決算數225,540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										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	75,720,000	1,220,688	931,243		17,543,586	41,372,724		9,482,398		146,270,639	3,566,000	149,836,639
職員	75,720,000	1,220,688	931,243		17,543,586	41,372,724		9,482,398		146,270,639	3,566,000	149,836,639
工具												
學前教育計畫	5,857,860		76,939		1,389,233	507,888		620,404		8,452,324		8,452,324
職員	5,485,860		76,939		1,389,233	496,368		620,404		8,068,804		8,068,804
工具	372,000					11,520				383,520		383,520
一般行政管理計畫	11,136,000		551,868		2,914,000	950,160		1,401,136		16,953,164		16,953,164
職員	9,672,000		551,868		2,914,000	833,040		1,401,136		15,372,044		15,372,044
工具	1,464,000					117,120				1,581,120		1,581,120
合 計	92,713,860	1,220,688	1,560,050		21,846,819	42,830,772		11,503,938		171,676,127	3,566,000	175,242,127

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 143人，計 10,105,000元，執行結果決算85人，計 7,343,867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 143人，計 11,741,819元，執行結果決算 131人，計 10,344,350元。

3.游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數360,498元。暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數90,406元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數103,032元，決算數204,310元。校警勞務外包2人，預算數1,254,512元，決算數1,289,601元。特教資源中心大樓清潔外包費，預算數225,600元，決算數225,540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
77,002,633	1,282,116	829,003		14,450,129	43,613,971		10,716,742		147,894,594	3,144,867	151,039,461
77,002,633	1,282,116	829,003		14,450,129	42,971,762		10,716,742		147,252,385	3,144,867	150,397,252
					642,209				642,209		642,209
4,771,571		31,696		939,000	383,328		531,703		6,657,298	24,910	6,682,208
4,771,571		31,696		939,000	383,328		531,703		6,657,298	24,910	6,682,208
8,575,415		368,776		2,299,088	646,335		1,111,090		13,000,704		13,000,704
7,328,685		368,776		2,299,088	637,263		1,111,090		11,744,902		11,744,902
1,246,730					9,072				1,255,802		1,255,802
90,349,619	1,282,116	1,229,475		17,688,217	44,643,634		12,359,535		167,552,596	3,169,777	170,722,373

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			170,667,767		173,429,151		2,761,384	1.62	
國民教育計畫			161,931,779		166,514,398		4,582,619	2.83	
學前教育計畫			8,735,988		6,914,753		-1,821,235	-20.85	學前教育計畫決算數較預算數減少1,821,235元，主要係因：幼兒園教師退休及調任他校，新進代理教師薪俸較低及廚工未補所致。

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	175,242,127	170,722,373	-4,519,754	-2.58
11 正式員額薪資	92,713,860	90,349,619	-2,364,241	-2.55
113 職員薪金	90,877,860	89,102,889	-1,774,971	-1.95
114 工員工資	1,836,000	1,246,730	-589,270	-32.10
12 聘僱及兼職人員薪資	4,786,688	4,451,893	-334,795	-6.99
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,282,116	61,428	5.03
124 兼職人員酬金	3,566,000	3,169,777	-396,223	-11.11
13 超時工作報酬	1,560,050	1,229,475	-330,575	-21.19
131 加班費	1,560,050	1,229,475	-330,575	-21.19
15 獎金	21,846,819	17,688,217	-4,158,602	-19.04
151 考績獎金	10,105,000	7,343,867	-2,761,133	-27.32
152 年終獎金	11,741,819	10,344,350	-1,397,469	-11.90
16 退休及卹償金	42,830,772	44,643,634	1,812,862	4.23
161 職員退休及離職金	42,702,132	43,992,353	1,290,221	3.02
162 工員退休及離職金	128,640	651,281	522,641	406.28
18 福利費	11,503,938	12,359,535	855,597	7.44
181 分擔員工保險費	7,986,288	9,208,428	1,222,140	15.30
183 傷病醫藥費	221,080	210,720	-10,360	-4.69
187 員工通勤交通費	1,272,600	975,205	-297,395	-23.37
18Y 其他福利費	2,023,970	1,965,182	-58,788	-2.90
2 服務費用	10,110,454	11,672,429	1,561,975	15.45
21 水電費	2,653,468	1,941,718	-711,750	-26.82
212 工作場所電費	1,834,795	1,647,845	-186,950	-10.19
214 工作場所水費	278,673	293,873	15,200	5.45
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	3,000	128,420	125,420	4,180.67
221 郵費	3,000	3,080	80	2.67
222 電話費	0	125,340	125,340	0.00
23 旅運費	62,310	46,665	-15,645	-25.11
231 國內旅費	62,310	46,665	-15,645	-25.11
24 印刷裝訂與廣告費	100,718	181,962	81,244	80.66
241 印刷及裝訂費	100,718	181,962	81,244	80.66
25 修理保養及保固費	1,386,760	1,566,210	179,450	12.94
252 一般房屋修護費	1,020,814	961,364	-59,450	-5.82
255 機械及設備修護費	64,560	137,238	72,678	112.57
257 什項設備修護費	301,386	467,608	166,222	55.15
26 保險費	76,000	43,290	-32,710	-43.04
26Y 其他保險費	76,000	43,290	-32,710	-43.04
27 一般服務費	2,420,198	2,376,753	-43,445	-1.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,656	9,234	-10,422	-53.02
279 外包費	2,011,510	1,966,045	-45,465	-2.26
27D 計時與計件人員酬金	103,032	204,310	101,278	98.30
27F 體育活動費	286,000	197,164	-88,836	-31.06
28 專業服務費	3,309,600	5,289,011	1,979,411	59.81

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,859,600	3,645,396	1,785,796	96.03
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	27,850	-24,750	-47.05
289 試務甄選費	11,400	0	-11,400	-100.00
28Y 其他	1,386,000	1,615,765	229,765	16.58
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	2,518,630	3,223,926	705,296	28.00
31 使用材料費	253,765	612,544	358,779	141.38
315 設備零件	253,765	612,544	358,779	141.38
32 用品消耗	2,264,865	2,611,382	346,517	15.30
321 辦公(事務)用品	450,390	169,349	-281,041	-62.40
322 報章什誌	50,055	39,370	-10,685	-21.35
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,260	47,260	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	18,991	-9	-0.05
32Y 其他	1,698,160	2,336,412	638,252	37.58
4 租金、償債與利息	17,400	17,000	-400	-2.30
44 交通及運輸設備租金	7,800	7,400	-400	-5.13
442 車租	7,800	7,400	-400	-5.13
45 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,564,344	13,977,518	1,413,174	11.25
51 購置固定資產	4,882,936	5,962,028	1,079,092	22.10
514 購置機械及設備	4,490,776	4,678,957	188,181	4.19
516 購置什項設備	392,160	1,283,071	890,911	227.18
52 購置無形資產	36,000	645,800	609,800	1,693.89
521 購置電腦軟體	36,000	645,800	609,800	1,693.89
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,645,408	7,369,690	-275,718	-3.61
581 遞延修繕房屋建築支出	7,645,408	7,369,690	-275,718	-3.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,709,932	1,648,596	-61,336	-3.59
71 會費	3,800	2,800	-1,000	-26.32
713 職業團體會費	3,800	2,800	-1,000	-26.32
72 捐助、補助與獎助	10,000	18,860	8,860	88.60
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
72Y 其他	0	18,860	18,860	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,696,132	1,626,936	-69,196	-4.08
74Y 其他	1,696,132	1,626,936	-69,196	-4.08
9 其他	374,300	1,016,874	642,574	171.67
91 其他支出	374,300	1,016,874	642,574	171.67
91Y 其他	374,300	1,016,874	642,574	171.67
合 計	202,537,187	202,278,716	-258,471	-0.13

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	3,271,232	5,470,711	2,199,479	67.24	
187 員工通勤交通費	1,272,600	975,205	-297,395	-23.37	決算數較預算數增加297,395元，主要係員工通勤交通費覈實支應所致。
27D 計時與計件人員酬金	103,032	204,310	101,278	98.30	決算數較預算數增加101,278元，主要係暑期泳訓班報名費超收，暑期泳訓班工讀生薪津覈實支付所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,859,600	3,645,396	1,785,796	96.03	決算數較預算數增加1,785,796元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費，併入決算辦理。
521 購置電腦軟體	36,000	645,800	609,800	1,693.89	決算數較預算數增加609,800元，主要係因教育部補助身障教育人事及業務經費購置網站，併入決算辦理。

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	4,192,187,700	4,191,491,812	-695,888	
代管資產-土地改良物	739,398	739,398		
代管資產-土地	3,901,722,069	3,901,722,069		
代管資產-房屋及建築 設備	22,762,726	22,762,726		
代管資產-其他政府	251,762,628	251,762,628		
土地改良物	153,795	153,795		
房屋及建築	795,650	795,650		
機械及設備	8,853,680	8,853,680		
交通及運輸設備	414,646	414,646		
雜項設備	4,287,220	4,287,220		
電腦軟體	695,888		-695,888	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 曾慧茹

機關長官：

臺北市立第一國民小學 韓崑河

訂