

4-0501571

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

臺北市南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市南港區玉成國民小學編

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

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	127,686,357	106,229,747	21,456,610	20.20
基金用途	131,634,291	106,418,247	25,216,044	23.70
賸餘(短絀-)	- 3,947,934	- 188,500	- 3,759,434	
餘絀情形：				
基金餘額	9,871,339	13,819,273	- 3,947,934	- 28.57
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,374,808	1,050,889	- 5,425,697	

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南港區玉成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77,340,656元，決算數80,248,048元。

106學年下學期預定招收23班，實際招收23班，預計學生人數490人，實際學生人數477人。

107學年上學期預定招收23班，實際招收23班，預計學生人數500人，實際學生人數508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12,323,524元，決算數11,918,557元。

106學年下學期，預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數135人，實際學生人數134人。

107學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,454,756元，決算數14,015,695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18,283,684元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數32,046元），決算數25,451,991元。

係汰換、充實各科教學設備及行政設備並辦理校園優質化工程等修建工程，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南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數127,686,357元，較預算數115,571,047元，增加12,115,310元，計增10.48%。

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354,214元，較預算數436,000元，減少81,786元，計減18.76%。  
主要係因：係教師甄選收5,000元及暑期泳訓營報名費收入349,214元覈實繳庫。
- 2.財產處分收入：決算數5,836元，較預算數21,144元，減少15,308元，計減72.40%。  
主要係因：係工程舊料處分收入5,836元覈實繳庫。
- 3.其他財產收入：決算數717,052元，較預算數700,000元，增加17,052元，計增2.44%。  
主要係因：係開放場地使用費收入695,227元及停車場收入21,825元覈實繳庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數123,147,182元，較預算數111,588,975元，增加11,558,207元，計增10.36%。  
主要係因：
  - (1)、無障礙電梯改善工程統籌款890,902元。
  - (2)、107年度敬師活動費局非統籌款 38,400元。
  - (3)、107年和平樓2結構補強及外牆整修工程一般性補助款564,500元。
  - (4)、107年和平樓2結構補強及外牆整修工程統籌款3,335,147元。
  - (5)、增撥107年度用人費用不敷數 2,350,000元。
  - (6)、107年公立幼兒園增班工程統籌款1,691,878元。
  - (7)、107年非營利幼兒園空間搬遷工程統籌款2,687,380元。
- 5.政府其他撥入收入：決算635,642元，較預算數87,500元，增加548,142元，計增626.45%。  
主要係因：
  - (1)、106學年度健康促進學校實施計畫補助經費10,000元。
  - (2)、106(2)無力繳交代收代辦經費補助款7,752元。
  - (3)、106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元。
  - (4)、交通部民用航空局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款100,580元，較預算數87,500元，多13,080元。
  - (5)、107年度公立幼兒園增班工程部補助款500,000元。
  - (6)、107(1)無力繳交代收代辦經費補助款5,310元。
- 6.學雜費收入：決算數2,682,559元，較預算數2,577,300元，增加105,259元，計增4.08%。  
主要係因：學雜費收入覈實繳庫。
- 7.受贈收入：決算數0元，較預算數10,092元，減少10,092元。  
主要係因：本年度無受贈收入。
- 8.雜項收入：決算數143,872元，較預算數150,036元，減少6,164元，計減4.11%。  
主要係因：係代收代辦費結餘款及數位學生證補發等收入覈實繳庫。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成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131,634,291元，較預算數122,402,620元，增加9,231,671元，計增7.54%。

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80,248,048元，較預算數77,340,656元，增加2,907,392元，計增3.76%。

主要係因：考績獎金執行數超出預算數、107年調薪及增聘2位教師致相關用人費用增加。

2.學前教育計畫：決算數11,918,557元，較預算數12,323,524元，減少404,967元，計減3.29%。

主要係因：用人費用等覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數14,015,695元，較預算數14,454,756元，減少439,061元，計減3.04%。

主要係因：用人費用等覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數25,451,991元，較預算數18,283,684元，增加7,168,307元，計增39.21%。

主要係因：

(1).營建及修建工程：決算數24,004,965元，較預算數16,854,176元，增加7,150,789元，說明如下：

①、校園優質化工程(第二期)預算數16,854,176元，覈實支用15,150,823元，保留1,449,761元，賸餘253,592元。

②、教育局及部補助和平樓2結構補強及外牆整修工程經費3,899,647元，覈實支用3,620,435元，併決算為3,620,435元。

③、教育局及部補助公立兒園增班工程經費2,191,878元，覈實支用2,130,939元，賸餘60,939元，併決算為1,307,453元。

④、教育局補助非營利幼兒園空間搬遷屬工程經費2,520,580元，覈實支用2,222,901元，併決算為2,222,901元。

⑤、教育局補助無障礙電梯更新工程經費890,902元，覈實支用879,867元，賸餘11,035元。

(2).其他設備：決算數1,411,226元，較預算數1,393,508元，增加17,718元，說明如下：

①、網路電話閘道器編列11,000元，覈實支用11,000元。

②、班級設備編列129,508元，覈實支用126,000元，賸餘3,508元，汰換窗型冷氣機補辦預算32,046元。

③、資訊設備編列1,253,000元，覈實支用1,242,180元，賸餘10,820元。

(3).無形資產：決算數35,800元，較預算數36,000元，減少200元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,947,934元，較預算短絀數6,831,573元，減少2,883,639元。

主要係因：校園優質化工程前操場整修工程因雨天未及上漆辦理保留共1,449,761元、統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計407,995元、氣體費覈實支用賸餘438,247元及幼兒園用人費用賸餘438,247元所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區玉成國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,565,646元。  
其他活動之淨現金流入190,838元。  
本年度現金及約當現金之淨減4,374,808元。  
期初現金及約當現金19,337,173元。  
期末現金及約當現金14,962,365元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,033,026,765元，包括：  
流動資產16,254,104元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,860,237元。  
其他資產4,013,912,424元。  
決算日負債總額為4,023,155,426元，包括：  
流動負債5,929,768元。  
其他負債4,017,225,658元。  
決算日基金餘額為累積餘額9,871,339元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,903,566元，包括：  
機械及設備3,120,315元。  
交通及運輸28,500元。  
什項設備718,951元。  
電腦軟體35,800元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數22,286,841元及補辦預算數32,046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	115,571,047	100.00	127,686,357	100.00	12,115,310	10.48	106,229,747	100.00
43 勞務收入	436,000	0.38	354,214	0.28	-81,786	-18.76	281,663	0.27
431服務收入	436,000	0.38	354,214	0.28	-81,786	-18.76	281,663	0.27
45 財產收入	721,144	0.62	722,888	0.57	1,744	0.24	659,198	0.62
451財產處分收入	21,144	0.02	5,836	0.00	-15,308	-72.40	6,572	0.01
45Y其他財產收入	700,000	0.61	717,052	0.56	17,052	2.44	652,626	0.61
46 政府撥入收入	111,676,475	96.63	123,782,824	96.94	12,106,349	10.84	102,433,565	96.43
462公庫撥款收入	111,588,975	96.55	123,147,182	96.45	11,558,207	10.36	102,113,401	96.13
46Y政府其他撥入收入	87,500	0.08	635,642	0.50	548,142	626.45	320,164	0.30
4S 教學收入	2,577,300	2.23	2,682,559	2.10	105,259	4.08	2,542,698	2.39
4S1學雜費收入	2,577,300	2.23	2,682,559	2.10	105,259	4.08	2,542,698	2.39
4Y 其他收入	160,128	0.14	143,872	0.11	-16,256	-10.15	312,623	0.29
4Y0受贈收入	10,092	0.01			-10,092	-100.00		
4YY雜項收入	150,036	0.13	143,872	0.11	-6,164	-4.11	312,623	0.29
5 基金用途	122,402,620	100.00	131,634,291	100.00	9,231,671	7.54	106,418,247	100.00
53 國民教育計畫	77,340,656	63.19	80,248,048	60.96	2,907,392	3.76	75,984,892	71.40
54 學前教育計畫	12,323,524	10.07	11,918,557	9.05	-404,967	-3.29	11,043,570	10.38
5L 一般行政管理計畫	14,454,756	11.81	14,015,695	10.65	-439,061	-3.04	12,711,600	11.94
5M 建築及設備計畫	18,283,684	14.94	25,451,991	19.34	7,168,307	39.21	6,678,185	6.28
購置固定資產	18,247,684	14.91	25,416,191	19.31	7,168,507	39.28	6,642,185	6.24
其他	36,000	0.03	35,800	0.03	-200	-0.56	36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-6,831,573		-3,947,934		2,883,639	-42.21	-188,500	
期初基金餘額	10,354,395		13,819,273		3,464,878	33.46	14,007,773	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,522,822		9,871,339		6,348,517	180.21	13,819,273	

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
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	17,052
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	11,558,207
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	29,752
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	518,390
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	105,259
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,907,392
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,150,789

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)	-6,831,573	-3,947,934	2,883,639	-42.21
812 調整非現金項目		-617,712	-617,712	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-989,739	-989,739	
8124 流動負債淨增(淨減一)		372,027	372,027	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,831,573	-4,565,646	2,265,927	-33.17
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		24,106	24,106	
825 增加短期債務及其他負債		563,989	563,989	
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		-397,257	-397,257	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		190,838	190,838	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,831,573	-4,374,808	2,456,765	-35.96
84 期初現金及約當現金	14,632,906	19,337,173	4,704,267	32.15
85 期末現金及約當現金	7,801,333	14,962,365	7,161,032	91.79

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	4,033,026,765	100.00	4,175,543,213	100.00	-142,516,448	-3.41
1	資產	4,033,026,765	100.00	4,175,543,213	100.00	-142,516,448	-3.41
11	流動資產	16,254,104	0.40	19,639,173	0.47	-3,385,069	-17.24
111	現金	14,962,365	0.37	19,337,173	0.46	-4,374,808	-22.62
1112	銀行存款	14,962,365	0.37	19,337,173	0.46	-4,374,808	-22.62
1112-1	銀行存款-市庫存款	7,424,974	0.18	12,375,241	0.30	-4,950,267	-40.00
1112-2	銀行存款-保管款	6,362,212	0.16	5,792,322	0.14	569,890	9.84
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	875,179	0.02	869,610	0.02	5,569	0.64
113	應收款項	975,779	0.02	0	0.00	975,779	0.00
113Y	其他應收款	975,779	0.02	0	0.00	975,779	0.00
115	預付款項	315,960	0.01	302,000	0.01	13,960	4.62
1154	預付費用	315,960	0.01	302,000	0.01	13,960	4.62
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,860,237	0.07	2,761,520	0.07	98,717	3.57
124	準備金	2,860,237	0.07	2,761,520	0.07	98,717	3.57
1241	退休及離職準備金	1,745,611	0.04	1,622,788	0.04	122,823	7.57
124Y	其他準備金	1,114,626	0.03	1,138,732	0.03	-24,106	-2.12
124Y-2	其他準備金-其他	1,114,626	0.03	1,138,732	0.03	-24,106	-2.12
13	其他資產	4,013,912,424	99.53	4,153,142,520	99.46	-139,230,096	-3.35
131	什項資產	4,013,912,424	99.53	4,153,142,520	99.46	-139,230,096	-3.35
1311	存出保證金	40,000	0.00	40,000	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	507,813	0.01	110,556	0.00	397,257	359.33
1316	代管資產	4,013,364,611	99.51	4,152,991,964	99.46	-139,627,353	-3.36
1316-0	代管資產-土地改良物	94,834	0.00	1,062,500	0.03	-967,666	-91.07
1316-1	代管資產-土地	3,982,842,832	98.76	4,089,718,618	97.94	-106,875,786	-2.61
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,387,771	0.53	52,376,505	1.25	-30,988,734	-59.17
1316-3	代管資產-其他政府	9,039,174	0.22	9,834,341	0.24	-795,167	-8.09

信託代理與保證資產 150,373

保證品 150,373

註：1.本年度信託代理及保證之資產與負債各為150,373元。

2.上年度信託代理及保證之資產與負債各為416,461元。

3.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	4,033,026,765	100.00	4,175,543,213	100.00	-142,516,448	-3.41
2	負債	4,023,155,426	99.76	4,161,723,940	99.67	-138,568,514	-3.33
21	流動負債	5,929,768	0.15	5,557,741	0.13	372,027	6.69
212	應付款項	5,929,768	0.15	5,557,741	0.13	372,027	6.69
2123	應付代收款	5,929,768	0.15	5,521,041	0.13	408,727	7.40
2125	應付費用	0	0.00	36,700	0.00	-36,700	-100.00
22	其他負債	4,017,225,658	99.61	4,156,166,199	99.54	-138,940,541	-3.34
221	什項負債	4,017,225,658	99.61	4,156,166,199	99.54	-138,940,541	-3.34
2211	存入保證金	2,115,436	0.05	1,551,447	0.04	563,989	36.35
2213	應付退休及離職金	1,745,611	0.04	1,622,788	0.04	122,823	7.57
2214	應付代管資產	4,013,364,611	99.51	4,152,991,964	99.46	-139,627,353	-3.36
3	基金餘額	9,871,339	0.24	13,819,273	0.33	-3,947,934	-28.57
31	基金餘額	9,871,339	0.24	13,819,273	0.33	-3,947,934	-28.57
311	基金餘額	9,871,339	0.24	13,819,273	0.33	-3,947,934	-28.57
3111	累積餘額	9,871,339	0.24	13,819,273	0.33	-3,947,934	-28.57

信託代理與保證負債

150,373

應付保證品

150,373



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	115,571,047	127,686,357	12,115,310	10.48	
43 勞務收入	436,000	354,214	-81,786	-18.76	
431服務收入	436,000	354,214	-81,786	-18.76	係教師甄選收5,000元及暑期泳訓營報名費收入349,214元覈實繳庫。
45 財產收入	721,144	722,888	1,744	0.24	
451財產處分收入	21,144	5,836	-15,308	-72.40	係工程舊料處分收入5,836元覈實繳庫。
45Y其他財產收入	700,000	717,052	17,052	2.44	係開放場地使用費收入695,227元及停車場收入21,825元覈實繳庫。
46 政府撥入收入	111,676,475	123,782,824	12,106,349	10.84	
462公庫撥款收入	111,588,975	123,147,182	11,558,207	10.36	撥入數超過預算數11,558,207元，說明如下：1、無障礙電梯改善工程統籌款890,902元。2、局款非統籌-107年度敬師活動費 38,400元。3、107年和平樓2結構補強及外牆整修工程一般性補助款564,500元。4、107年和平樓2結構補強及外牆整修工程統籌款3,335,147元。5、增撥107年度用人費用不敷數2,350,000元。6、107年公立幼兒園增班工程統籌款1,691,878元。7、107年非營利幼兒園空間搬遷工程統籌款2,687,380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	%	
46Y政府其他撥入收入	87,500	635,642	548,142	626.45	撥入數超過預算數548,142元，說明如下：1.106學年度健康促進學校實施計畫補助經費10,000元。2、106(2)無力繳交代收代辦經費補助款7,752元。3、106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元。4、交通部民航局撥入噪音防制設施電費維護費經費補助款100,580元，較預算數87,500多13,080元。5、107年度公立幼兒園增班工程補助款500,000元。6、107(1)無力繳交代收代辦經費補助款5,310元。
4S 教學收入	2,577,300	2,682,559	105,259	4.08	
4S1學雜費收入	2,577,300	2,682,559	105,259	4.08	
4Y 其他收入	160,128	143,872	-16,256	-10.15	
4YO受贈收入	10,092		-10,092	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	150,036	143,872	-6,164	-4.11	

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	122,402,620	131,634,291	9,231,671	7.54	
53 國民教育計畫	77,340,656	80,248,048	2,907,392	3.76	
1 用人費用	68,843,242	73,140,813	4,297,571	6.24	
11 正式員額薪資	39,504,000	40,512,721	1,008,721	2.55	
113 職員薪金	39,504,000	40,512,721	1,008,721	2.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	517,140	128,180	32.95	
124 兼職人員酬金	388,960	517,140	128,180	32.95	
13 超時工作報酬	478,653	488,260	9,607	2.01	
131 加班費	478,653	488,260	9,607	2.01	
15 獎金	7,778,000	9,452,728	1,674,728	21.53	
151 考績獎金	2,840,000	4,471,030	1,631,030	57.43	
152 年終獎金	4,938,000	4,981,698	43,698	0.88	
16 退休及卹償金	15,659,760	16,749,653	1,089,893	6.96	
161 職員退休及離職金	15,659,760	16,749,653	1,089,893	6.96	
18 福利費	5,033,869	5,420,311	386,442	7.68	
181 分擔員工保險費	3,348,588	3,666,764	318,176	9.50	
183 傷病醫藥費	164,500	144,500	-20,000	-12.16	
187 員工通勤交通費	456,120	335,954	-120,166	-26.35	
18Y 其他福利費	1,064,661	1,273,093	208,432	19.58	
2 服務費用	5,678,078	4,705,704	-972,374	-17.13	
21 水電費	2,725,046	1,707,628	-1,017,418	-37.34	
212 工作場所電費	1,928,508	1,524,698	-403,810	-20.94	決算數較預算數減少972,374元，主要係因：氣體費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	256,538	172,850	-83,688	-32.62	
217 氣體費	540,000	10,080	-529,920	-98.13	
23 旅運費	69,340	34,563	-34,777	-50.15	
231 國內旅費	66,340	32,919	-33,421	-50.38	
23Y 其他旅運費	3,000	1,644	-1,356	-45.20	
24 印刷裝訂與廣告費	2,400	849	-1,551	-64.63	
241 印刷及裝訂費	2,400	849	-1,551	-64.63	
25 修理保養及保固費	754,000	1,035,178	281,178	37.29	
252 一般房屋修護費	240,000	384,833	144,833	60.35	
255 機械及設備修護費	431,000	353,045	-77,955	-18.09	
257 什項設備修護費	83,000	297,300	214,300	258.19	
26 保險費	24,000	9,774	-14,226	-59.28	
26Y 其他保險費	24,000	9,774	-14,226	-59.28	
27 一般服務費	1,060,682	1,049,584	-11,098	-1.05	

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	15,012	4,660	-10,352	-68.96	
279 外包費	455,484	436,871	-18,613	-4.09	
27D 計時與計件人員酬金	498,186	516,053	17,867	3.59	
27F 體育活動費	92,000	92,000			
28 專業服務費	1,042,610	868,128	-174,482	-16.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	543,680	477,800	-65,880	-12.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,520	17,400	-15,120	-46.49	
289 試務甄選費	8,410		-8,410	-100.00	
28Y 其他	458,000	372,928	-85,072	-18.57	
3 材料及用品費	1,595,392	1,432,713	-162,679	-10.20	
31 使用材料費	380,212	368,401	-11,811	-3.11	
315 設備零件	380,212	368,401	-11,811	-3.11	決算數較預算數減少162,679元，主要係因：辦公用品覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,215,180	1,064,312	-150,868	-12.42	
321 辦公(事務)用品	60,590	36,496	-24,094	-39.77	
322 報章什誌	124,380	123,872	-508	-0.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,115	115	0.77	
32Y 其他	1,015,210	888,829	-126,381	-12.45	
4 租金、償債與利息	34,800	28,665	-6,135	-17.63	
44 交通及運輸設備租金	30,000	23,865	-6,135	-20.45	
442 車租	30,000	23,865	-6,135	-20.45	決算數較預算數減少6,135元，主要係因：租車費用覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,544	820,333	-168,211	-17.02	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減少168,211元，主要係因：有機蔬菜有機米及清寒學生補助餐費覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	978,544	820,333	-158,211	-16.17	
74Y 其他	978,544	820,333	-158,211	-16.17	
9 其他	200,600	119,820	-80,780	-40.27	
91 其他支出	200,600	119,820	-80,780	-40.27	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	200,600	119,820	-80,780	-40.27	決算數較預算數減少80,780元，主要係因：導護費覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	12,323,524	11,918,557	-404,967	-3.29	
1 用人費用	11,726,274	11,288,027	-438,247	-3.74	
11 正式員額薪資	8,170,410	8,252,978	82,568	1.01	
113 職員薪金	7,402,410	7,539,342	136,932	1.85	
114 工員工資	768,000	713,636	-54,364	-7.08	
13 超時工作報酬	112,951	73,472	-39,479	-34.95	
131 加班費	112,951	73,472	-39,479	-34.95	
15 獎金	1,783,332	1,157,675	-625,657	-35.08	
151 考績獎金	849,780	373,295	-476,485	-56.07	
152 年終獎金	933,552	784,380	-149,172	-15.98	
16 退休及卹償金	763,308	645,432	-117,876	-15.44	
161 職員退休及離職金	738,828	601,798	-137,030	-18.55	
162 工員退休及離職金	24,480	43,634	19,154	78.24	
18 福利費	896,273	1,158,470	262,197	29.25	
181 分擔員工保險費	751,843	1,014,190	262,347	34.89	
183 傷病醫藥費	3,440	3,050	-390	-11.34	
187 員工通勤交通費	108,990	109,230	240	0.22	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	313,552	310,040	-3,512	-1.12	
24 印刷裝訂與廣告費	11,400	11,400			
241 印刷及裝訂費	11,400	11,400			
25 修理保養及保固費	140,000	137,410	-2,590	-1.85	
252 一般房屋修護費	60,000	59,860	-140	-0.23	
255 機械及設備修護費	80,000	77,550	-2,450	-3.06	
27 一般服務費	35,852	30,930	-4,922	-13.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,852	930	-2,922	-75.86	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	126,300	130,300	4,000	3.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,800	76,800			
28Y 其他	49,500	53,500	4,000	8.08	
3 材料及用品費	97,800	147,379	49,579	50.69	
31 使用材料費	20,000	69,579	49,579	247.90	

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	%	
315 設備零件	20,000	69,579	49,579	247.90	決算數較預算數增加49,579元，主要係因：公立幼兒園增班工程經常門設備費36,000元及非營利幼兒園搬遷工程經常門設備費13,579元。
32 用品消耗	77,800	77,800			
321 辦公（事務）用品	23,500	23,500			
32Y 其他	54,300	54,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,898	81,431	-8,467	-9.42	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	89,898	81,431	-8,467	-9.42	
74Y 其他	89,898	81,431	-8,467	-9.42	
9 其他	96,000	91,680	-4,320	-4.50	
91 其他支出	96,000	91,680	-4,320	-4.50	
91Y 其他	96,000	91,680	-4,320	-4.50	
5L 一般行政管理計畫	14,454,756	14,015,695	-439,061	-3.04	
1 用人費用	12,814,410	12,563,525	-250,885	-1.96	
11 正式員額薪資	8,698,080	8,289,942	-408,138	-4.69	
113 職員薪金	7,376,040	6,927,762	-448,278	-6.08	
114 工員工資	742,920	765,480	22,560	3.04	
115 警餉	579,120	596,700	17,580	3.04	
13 超時工作報酬	447,245	347,296	-99,949	-22.35	
131 加班費	447,245	347,296	-99,949	-22.35	
15 獎金	1,817,653	2,090,447	272,794	15.01	
151 考績獎金	740,922	1,118,196	377,274	50.92	
152 年終獎金	1,076,731	972,251	-104,480	-9.70	
16 退休及卹償金	784,584	733,253	-51,331	-6.54	
161 職員退休及離職金	725,160	636,155	-89,005	-12.27	
162 工員退休及離職金	59,424	97,098	37,674	63.40	
18 福利費	1,066,848	1,102,587	35,739	3.35	
181 分擔員工保險費	794,328	826,047	31,719	3.99	
187 員工通勤交通費	128,520	126,410	-2,110	-1.64	
18Y 其他福利費	144,000	150,130	6,130	4.26	
2 服務費用	1,284,006	1,186,355	-97,651	-7.61	
27 一般服務費	711,256	702,748	-8,508	-1.20	
279 外包費	687,256	678,748	-8,508	-1.24	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	500,750	411,607	-89,143	-17.80	



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	500,750	411,607	-89,143	-17.80	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	353,540	263,015	-90,525	-25.61	
32 用品消耗	353,540	263,015	-90,525	-25.61	
321 辦公(事務)用品	346,040	255,515	-90,525	-26.16	決算數較預算數減少90,525元，主要係因：辦公用品覈實支用賸餘。
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	2,800	2,800			
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			
5M 建築及設備計畫	18,283,684	25,451,991	7,168,307	39.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,283,684	25,451,991	7,168,307	39.21	
51 購置固定資產	1,393,508	1,411,226	17,718	1.27	
514 購置機械及設備	1,321,508	1,307,180	-14,328	-1.08	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32,046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32,046元。
516 購置什項設備	72,000	104,046	32,046	44.51	決算數較預算數增加32,046元，主要係因：汰換窗型冷氣機補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	35,800	-200	-0.56	
521 購置電腦軟體	36,000	35,800	-200	-0.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	16,854,176	24,004,965	7,150,789	42.43	
581 遞延修繕房屋建築支出	16,854,176	23,125,098	6,270,922	37.21	決算數較預算數增加6,270,922元，主要係因：1.教育部及局補助和平樓2結構補強及外牆整修工程經費3,899,647元，覈實支用3,620,435元，併決算辦理。2.教育局補助非營利幼兒園空間搬遷工程經費2,520,580元，覈實支用2,222,901元，併決算辦理。3.教育部及局補助公立幼兒園增班工程經費2,191,878元，覈實支用2,130,939元，併決算辦理。
582 其他遞延支出		879,867	879,867		決算數較預算數增加879,867元，主要係因：教育局補助無障礙電梯更新工程預算數890,902元，決算數879,867元，賸餘11,035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. 各項計畫以服務費用自行進用臨時人員  
本校編列計時與計件人員酬金救生員1人，預算數379,570元，決算數395,840。暑假救生員1人(同人)，預算數75,914元，決算數61,688。工讀生1人，預算數42,702元，決算數58,525。合計預算數498,186元，合計決算數516,053元。  
本校編列校警勞務外包1人，預算數527,256元；決算人數1人，決算數525,138元。救生員勞務外包1人，預算數379,570元；決算人數1人，決算數376,556元。暑假救生員1人勞務外包，預算數75,914元；決算人數1人，決算數60,315元。消化超額工友業務外包預算數160,000元，決算數153,610元。合計預算數1,142,740元，合計決算數1,115,619元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數313,836元；決算數274,222元。

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
<b>資產</b>	39,157,939		3,903,566
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	36,600		
機械及設備	18,032,096		3,120,315
交通及運輸設備	644,576		28,500
雜項設備	20,274,467		718,951
購建中固定資產			
電腦軟體	170,200		35,800
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3,120,315元，變動原因為：(1)增置：購置網路電話匣道器等設備計1,307,180元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機等設備計276,884元。(3)受贈：購置個人電腦等設備計1,536,251元。減少數計3,158,680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3,158,680元。

2.交通及運輸設備：

增加數計28,500元，變動原因為：(1)受贈：購置混音器計28,500元。減少數計98,420元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢百葉箱等計98,420元。

3.雜項設備：

增加數計718,951元，變動原因為：(1)增置：購置冷(暖)氣設備等計104,046元。(2)受贈：購置高爾夫球設備等計614,905元。減少數計1,826,626元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等計1,826,626元。

4.電腦軟體：

增加數計35,800元，變動原因為：(1)增置：購置虛擬主機備份系統等計35,800元。減少數計139,108元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷計139,108元。

二、各項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 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
5,222,834	-26,725,731	11,112,940
	-17,305	19,295
3,158,680	-10,843,170	7,150,561
98,420	-476,430	98,226
1,826,626	-15,388,826	3,777,966
139,108		66,892

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		1,321,508			1,321,508	1,307,180	-14,328	
機械及設備		1,321,508			1,321,508	1,307,180	-14,328	
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		72,000	32,046		104,046	104,046		
雜項設備		72,000	32,046		104,046	104,046		
購建中固定資產								
合 計		1,393,508	32,046		1,425,554	1,411,226	-14,328	

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		32,046
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	32,046

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	74	76	2	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	46	48	2	
正式職員	46	48	2	經市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員工員額編制表新增2名教師員額。
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.各項計畫以服務費用自行進用臨時人員

本校編列計時與計件人員酬金救生員1人，預算數379,570元，決算數395,840。暑假救生員1人(同人)，預算數75,914元，決算數61,688。工讀生1人，預算數42,702元，決算數58,525。合計預算數498,186元，合計決算數516,053元。

本校編列校警勞務外包1人，預算數527,256元；決算人數1人，決算數525,138元。救生員勞務外包1人，預算數379,570元；決算人數1人，決算數376,556元。暑假救生員1人勞務外包，預算數75,914元；決算人數1人，決算數60,315元。消化超額工友業務外包預算數160,000元，決算數153,610元。合計預算數1,142,740元，合計決算數1,115,619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	39,504,000		478,653		7,778,000	15,659,760		5,033,869		68,454,282	388,960	68,843,242
職員	39,504,000		478,653		7,778,000	15,659,760		5,033,869		68,454,282	388,960	68,843,242
學前教育計畫	8,170,410		112,951		1,783,332	763,308		896,273		11,726,274		11,726,274
職員	7,402,410		112,951		1,687,332	738,828		789,577		10,731,098		10,731,098
工具	768,000				96,000	24,480		106,696		995,176		995,176
一般行政管理計畫	8,698,080		447,245		1,817,653	784,584		1,066,848		12,814,410		12,814,410
職員	7,955,160		414,226		1,662,877	725,160		932,800		11,690,223		11,690,223
工具	742,920		33,019		154,776	59,424		134,048		1,124,187		1,124,187
合 計	56,372,490		1,038,849		11,378,985	17,207,652		6,996,990		92,994,966	388,960	93,383,926

1.各項計畫以服務費用自行進用臨時人員

本校編列計時與計件人員酬金救生員1人，預算數379,570元，決算數395,840。暑假救生員1人(同人)，預算數75,914元，決算數61,688。工讀生1人，預算數42,702元，決算數58,525。合計預算數498,186元，合計決算數516,053元。

本校編列校警勞務外包1人，預算數527,256元；決算人數1人，決算數525,138元。救生員勞務外包1人，預算數379,570元；決算人數1人，決算數376,556元。暑假救生員1人勞務外包，預算數75,914元；決算人數1人，決算數60,315元。消化超額工友業務外包預算數160,000元，決算數153,610元。合計預算數1,142,740元，合計決算數1,115,619元。

2.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列65人，計4,430,702元，執行結果決算60人，計5,962,521元。

3.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「一百零陸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70人，計6,948,283元，執行結果決算75人，計6,738,329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
40,512,721		488,260		9,452,728	16,749,653		5,420,311		72,623,673	517,140	73,140,813
40,512,721		488,260		9,452,728	16,749,653		5,420,311		72,623,673	517,140	73,140,813
8,252,978		73,472		1,157,675	645,432		1,158,470		11,288,027		11,288,027
7,539,342		73,472		1,070,175	601,798		1,061,926		10,346,713		10,346,713
713,636				87,500	43,634		96,544		941,314		941,314
8,289,942		347,296		2,090,447	733,253		1,102,587		12,563,525		12,563,525
7,524,462		313,248		1,885,948	636,155		952,003		11,311,816		11,311,816
765,480		34,048		204,499	97,098		150,584		1,251,709		1,251,709
57,055,641		909,028		12,700,850	18,128,338		7,681,368		96,475,225	517,140	96,992,365

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 %	金額 %	
總 計			89,664,180		92,166,605		2,502,425 2.79	
國民教育計畫			77,340,656		80,248,048		2,907,392 3.76	
學前教育計畫			12,323,524		11,918,557		-404,967 -3.29	

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	93,383,926	96,992,365	3,608,439	3.86
11 正式員額薪資	56,372,490	57,055,641	683,151	1.21
113 職員薪金	54,282,450	54,979,825	697,375	1.28
114 工員工資	1,510,920	1,479,116	-31,804	-2.10
115 警餉	579,120	596,700	17,580	3.04
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	517,140	128,180	32.95
124 兼職人員酬金	388,960	517,140	128,180	32.95
13 超時工作報酬	1,038,849	909,028	-129,821	-12.50
131 加班費	1,038,849	909,028	-129,821	-12.50
15 獎金	11,378,985	12,700,850	1,321,865	11.62
151 考績獎金	4,430,702	5,962,521	1,531,819	34.57
152 年終獎金	6,948,283	6,738,329	-209,954	-3.02
16 退休及卹償金	17,207,652	18,128,338	920,686	5.35
161 職員退休及離職金	17,123,748	17,987,606	863,858	5.04
162 工員退休及離職金	83,904	140,732	56,828	67.73
18 福利費	6,996,990	7,681,368	684,378	9.78
181 分擔員工保險費	4,894,759	5,507,001	612,242	12.51
183 傷病醫藥費	167,940	147,550	-20,390	-12.14
187 員工通勤交通費	693,630	571,594	-122,036	-17.59
18Y 其他福利費	1,240,661	1,455,223	214,562	17.29
2 服務費用	7,275,636	6,202,099	-1,073,537	-14.76
21 水電費	2,725,046	1,707,628	-1,017,418	-37.34
212 工作場所電費	1,928,508	1,524,698	-403,810	-20.94
214 工作場所水費	256,538	172,850	-83,688	-32.62
217 氣體費	540,000	10,080	-529,920	-98.13
23 旅運費	69,340	34,563	-34,777	-50.15
231 國內旅費	66,340	32,919	-33,421	-50.38
23Y 其他旅運費	3,000	1,644	-1,356	-45.20
24 印刷裝訂與廣告費	13,800	12,249	-1,551	-11.24
241 印刷及裝訂費	13,800	12,249	-1,551	-11.24
25 修理保養及保固費	894,000	1,172,588	278,588	31.16
252 一般房屋修護費	300,000	444,693	144,693	48.23
255 機械及設備修護費	511,000	430,595	-80,405	-15.73
257 什項設備修護費	83,000	297,300	214,300	258.19
26 保險費	24,000	9,774	-14,226	-59.28
26Y 其他保險費	24,000	9,774	-14,226	-59.28
27 一般服務費	1,807,790	1,783,262	-24,528	-1.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,864	5,590	-13,274	-70.37
279 外包費	1,142,740	1,115,619	-27,121	-2.37
27D 計時與計件人員酬金	498,186	516,053	17,867	3.59
27F 體育活動費	148,000	146,000	-2,000	-1.35
28 專業服務費	1,669,660	1,410,035	-259,625	-15.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	620,480	554,600	-65,880	-10.62
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,520	17,400	-15,120	-46.49

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	8,410	0	-8,410	-100.00
28Y 其他	1,008,250	838,035	-170,215	-16.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,046,732	1,843,107	-203,625	-9.95
31 使用材料費	400,212	437,980	37,768	9.44
315 設備零件	400,212	437,980	37,768	9.44
32 用品消耗	1,646,520	1,405,127	-241,393	-14.66
321 辦公(事務)用品	430,130	315,511	-114,619	-26.65
322 報章什誌	124,380	123,872	-508	-0.41
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,115	115	0.77
32Y 其他	1,069,510	943,129	-126,381	-11.82
4 租金、償債與利息	34,800	28,665	-6,135	-17.63
44 交通及運輸設備租金	30,000	23,865	-6,135	-20.45
442 車租	30,000	23,865	-6,135	-20.45
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	18,283,684	25,451,991	7,168,307	39.21
51 購置固定資產	1,393,508	1,411,226	17,718	1.27
514 購置機械及設備	1,321,508	1,307,180	-14,328	-1.08
516 購置什項設備	72,000	104,046	32,046	44.51
52 購置無形資產	36,000	35,800	-200	-0.56
521 購置電腦軟體	36,000	35,800	-200	-0.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	16,854,176	24,004,965	7,150,789	42.43
581 遞延修繕房屋建築支出	16,854,176	23,125,098	6,270,922	37.21
582 其他遞延支出	0	879,867	879,867	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,081,242	904,564	-176,678	-16.34
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,442	901,764	-166,678	-15.60
74Y 其他	1,068,442	901,764	-166,678	-15.60
9 其他	296,600	211,500	-85,100	-28.69
91 其他支出	296,600	211,500	-85,100	-28.69
91Y 其他	296,600	211,500	-85,100	-28.69
合 計	122,402,620	131,634,291	9,231,671	7.54

地方教育發展基金  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,848,296	1,678,047	-170,249	-9.21	
187 員工通勤交通費	693,630	571,594	-122,036	-17.59	
27D 計時與計件人員酬金	498,186	516,053	17,867	3.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	620,480	554,600	-65,880	-10.62	
521 購置電腦軟體	36,000	35,800	-200	-0.56	



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	4,024,477,551	4,024,410,659	-66,892	
代管資產-土地改良物	94,834	94,834		
代管資產-土地	3,982,842,832	3,982,842,832		
代管資產-房屋及建築 設備	21,387,771	21,387,771		
代管資產-其他政府	9,039,174	9,039,174		
房屋及建築	19,295	19,295		
機械及設備	7,150,561	7,150,561		
交通及運輸設備	98,226	98,226		
雜項設備	3,777,966	3,777,966		
電腦軟體	66,892		-66,892	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區玉成國民小學

## 銀行存款-市庫存款調節表

中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明如下:
7,424,974	8,539,600	-1,114,626	其他準備金-其他1,114,626元。

製表:

會計主任 陳安樺

覆核:

臺北南港區玉成國民小學 蔡宗良

# 臺北市南港區玉成國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月07日

頁次： 1 / 2

中華民國 107年12月1日起至 107年12月31日止

財產性質：公務用

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	3	25,741.45	0.00	0.00	0	25,741.45
土地改良物	1	3,982,842.832	0	0	3,508	3,982,842.832
房屋建築及設備	15	98,342	0	0	0	94,834
機械及設備	0	0	0	0	75,950	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
二、其他	0	19,213.58	0.00	0.00	0	19,213.58
其他	0	21,463.721	0	0	0	21,387.771
三、其他	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
四、其他	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
五、其他	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
六、其他	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
七、其他	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
小計		4,004,404.895	0	0	79,458	4,004,325.437

# 臺北市南港區玉成國民小學市有財產分類統計表

財產性質：事業用  
中華民國 107年12月1日起至 107年12月31日止  
製表日期：民國108年01月07日  
頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
二、土地改良物	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
三、房屋建眷及設備	價值	0	0	0		0
	棟數	0	0	0		0
四、房屋建眷及設備	數量	1	0	0	101	1
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
五、機械及設備	價值	19,396	0	0		19,295
	數量	586	12	149		449
六、交通及運輸設備	價值	7,031,406	346,883	31,589	196,139	7,150,561
	數量	19	1	4		16
七、什項設備	價值	73,901	28,500	984	3,191	98,226
	數量	426	12	50		388
八、有價證券	價值	3,390,849	490,940	18,267	85,556	3,777,966
	股數	0	0	0		0
九、權利	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
小計	價值	10,515,552	866,323	50,840	284,987	11,046,048
	數量					
合計	價值	4,014,920,447	866,323	50,840	364,445	4,015,371,485

備註：1. 以元價值以新臺幣(元)計算。  
2. 土地地價計算數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。  
3. 建物計算棟數、數量及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

董事 李慧敦

董事 蔡百川

會計單位核發

會計主任 陳姿樺

機關首長

蔡宗良

業務單位



# 臺北市南港區玉成國民小學國有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月07日

財產性質：公務用

中華民國 107年12月1日起至 107年12月31日止

頁次： 1 / 1

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一、土地	1	230,555	0.00	0.00	0	230,555
土地改良物	0	9,039,174	0	0	0	9,039,174
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0	0
有價證券	0	0	0	0	0	0
權益	0	0	0	0	0	0
債權	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0
合計	0	9,039,174	0	0	0	9,039,174
合計	1	9,269,729	0	0	0	9,269,729

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，而積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計筆數、數量及面積，而積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

李惠

章百川

會計單位核發

陳姿樺

機關首長

蔡宗良

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳姿樺

機關長官：

臺北市南港區  
玉成國民小學  
校長 蔡宗良