

4-0501594

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

臺北市內湖區西湖國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市內湖區西湖國民小學編

# 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	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	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 21	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	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	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	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	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

## 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	126,246,338	130,746,679	-4,500,341	-3.44
基金用途	120,606,865	126,434,480	-5,827,615	-4.61
賸餘(短絀-)	5,639,473	4,312,199	1,327,274	
餘絀情形：				
基金餘額	21,524,295	15,884,822	5,639,473	35.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,046,487	2,984,665	61,822	

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖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91,004,245元，決算數91,120,980元。

106學年下學期預定招收16班，實際招收17班，預計學生人數426人，實際學生人數455人。

107學年上學期預定招收16班，實際招收18班，預計學生人數426人，實際學生人數429人。

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

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列10,317,157元，決算數7,105,671元。

106學年下學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數68人，實際學生人數68人。

107學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數83人，實際學生人數83人。

係新購幼兒教具並辦理幼兒園招生工作項目等，以健全幼兒教育及照顧，促進身心健全發展。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,637,353元，決算數12,828,049元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列10,223,273元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數197,000元)，決算數9,552,165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。

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內湖區西湖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126,246,338元，較預算數121,423,737元，增加4,822,601元，計增3.97%。

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5,900元，較預算數142,000元，減少136,100元，計減95.85%。

主要係因：

教師甄試報名費收入5,900元，較預算超收3,900元，暑期泳訓班因暑期進行工程致不開辦，報名費收入較預算減少140,000元。

2.財產處分收入：決算數93,010元，較預算數10,000元，增加83,010元，計增830.10%。

主要係因：

報廢財產出售收入93,010元，較預算超收83,010元。

3.其他財產收入：決算數1,377,707元，較預算數908,500元，增加469,207元，計增51.65%。

主要係因：

開放學校場地租借費收入1,366,957元、本校同仁停車費收入10,750元，較預算超收469,207元。

4.公庫撥款收入：決算數121,715,143元，較預算數118,785,750元，增加2,929,393元，計增2.47%。

主要係因：

(1) 教育局補助107年度灑水降溫及教室通風改善經費215,050元。

(2) 教育局補助107年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫經費30%(仁愛樓)240,089元。

(3) 教育局補助消防設備系統改善工程經費271,678元。

(4) 教育局補助污水管路設置變更工程經費210,897元。

(5) 教育局補助107年度敬師活動經費32,400元。

(6) 教育局補助107學年度公立幼兒園增班設園工程費1,659,279元。

(7) 教育局補助107年度校園樹木褐根病防治作業經費300,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,160,130元，較預算數0元，增加1,160,130元。

主要係因：

(1) 教育部補助106年8-12月國民小學充實行政人力計畫經費餘款4,405元。

(2) 教育部補助107年度公立幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費43,500元。

(3) 教育部補助106(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦經費3,230元。

(4) 教育部補助107學年度增設2歲專班設施設備經費455,750元。

(5) 教育部補助107學年度國小設置轉銜課程師資費用650,000元。

(6) 教育部補助107(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費3,245元。

6.學雜費收入：決算數1,403,930元，較預算數1,353,880元，增加50,050元，計增3.70%。

主要係因：

幼兒學雜費收入1,403,930元，較預算超收50,050元。

7.雜項收入：決算數490,518元，較預算數223,607元，增加266,911元，計增119.37%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

應付代收款結餘276,201元、廠商逾期違約金189,381元、收回工程效率獎金11,513元、數位學生證補卡費5,811元、中央氣象局補助電費3,600元、環境品質監測車電費2,400元、團保費暫繳入市庫812元、圖說費800元，較預期超收266,911元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數120,606,865元，較預算數126,182,028元，減少5,575,163元，計減4.42%。

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91,120,980元，較預算數91,004,245元，增加116,735元，計增0.13%。

主要係因：

用人費用短絀計1,013,450元、材料及用品費等業務費覈實支用賸餘計896,715元。

2.學前教育計畫：決算數7,105,671元，較預算數10,317,157元，減少3,211,486元，計減31.13%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計3,124,364元。

3.一般行政管理計畫：決算數12,828,049元，較預算數14,637,353元，減少1,809,304元，計減12.36%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計1,702,432元。

4.建築及設備計畫：決算數9,552,165元，較預算數10,223,273元，減少671,108元，計減6.56%。

主要係因：

(1) 教育部補助107學年度增設2歲專班設施設備經費實支數455,750元。

(2) 教育局補助106年度校史室整修統包工程實支數813,930元。

(3) 教育局補助仁愛樓防水隔熱工程實支數237,778元。

(4) 教育局補助107年度灑水降溫及教室通風改善工程實支數215,050元。

(5) 教育局補助消防設備系統改善工程實支數269,224元。

(6) 教育局補助汗水管路設置變更工程實支數210,363元。

(7) 教育局補助107學年度公立幼兒園增班設園工程實支數1,659,279元。

(8) 本校其他準備金支應幼兒園教室及廚房修建工程實支數210,260元。

(9) 本校其他準備金支應鯉魚池池體漏水改善工程實支數98,000元。

(10) 本校其他準備金支應變電箱隔音改善工程實支數82,200元。

(11) 107年度無障礙電梯設施工程預算保留數4,124,254元。

(12) 107年度地質改善工程預算保留數572,960元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,639,473元，較預算短絀數4,758,291元，反絀為餘，計相差10,397,764元。

主要係因：

教育部補助款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計650,000元、用人費用覈實支用賸餘計3,813,346元、材料及用品費等業務費覈實支用賸餘計1,090,709元、無障礙電梯設施暨地質改善工程因變更工法辦理保留計4,697,214元等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖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入2,936,568元。  
其他活動之淨現金流入109,919元。  
本年度現金及約當現金之淨增3,046,487元。  
期初現金及約當現金22,599,326元。  
期末現金及約當現金25,645,813元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,517,234,510元，包括：  
流動資產25,945,813元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,694,830元。  
其他資產4,486,593,867元。  
決算日負債總額為4,495,710,215元，包括：  
流動負債4,631,023元。  
其他負債4,491,079,192元。  
決算日基金餘額為累積餘額21,524,295元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加3,177,393元，包括：  
機械及設備2,137,867元。  
雜項設備952,342元。  
購建中固定資產31,984元。  
電腦軟體55,200元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,521,960元及補辦預算數197,000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。



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	121,423,737	100.00	126,246,338	100.00	4,822,601	3.97	130,746,679	100.00
43 勞務收入	142,000	0.12	5,900	0.00	-136,100	-95.85	5,500	0.00
431 服務收入	142,000	0.12	5,900	0.00	-136,100	-95.85	5,500	0.00
45 財產收入	918,500	0.76	1,470,717	1.16	552,217	60.12	1,515,993	1.16
451 財產處分收入	10,000	0.01	93,010	0.07	83,010	830.10	95,700	0.07
45Y 其他財產收入	908,500	0.75	1,377,707	1.09	469,207	51.65	1,420,293	1.09
46 政府撥入收入	118,785,750	97.83	122,875,273	97.33	4,089,523	3.44	127,741,072	97.70
462 公庫撥款收入	118,785,750	97.83	121,715,143	96.41	2,929,393	2.47	126,989,361	97.13
46Y 政府其他撥入收入			1,160,130	0.92	1,160,130	0.00	751,711	0.57
4S 教學收入	1,353,880	1.12	1,403,930	1.11	50,050	3.70	1,221,969	0.93
4S1 學雜費收入	1,353,880	1.12	1,403,930	1.11	50,050	3.70	1,221,969	0.93
4Y 其他收入	223,607	0.18	490,518	0.39	266,911	119.37	262,145	0.20
4YY 雜項收入	223,607	0.18	490,518	0.39	266,911	119.37	262,145	0.20
5 基金用途	126,182,028	100.00	120,606,865	100.00	-5,575,163	-4.42	126,434,480	100.00
53 國民教育計畫	91,004,245	72.12	91,120,980	75.55	116,735	0.13	89,042,297	70.43
54 學前教育計畫	10,317,157	8.18	7,105,671	5.89	-3,211,486	-31.13	5,491,577	4.34
5L 一般行政管理計畫	14,637,353	11.60	12,828,049	10.64	-1,809,304	-12.36	12,036,559	9.52
5M 建築及設備計畫	10,223,273	8.10	9,552,165	7.92	-671,108	-6.56	19,864,047	15.71
購置固定資產	10,187,273	8.07	9,526,965	7.90	-660,308	-6.48	19,828,047	15.68
其他	36,000	0.03	25,200	0.02	-10,800	-30.00	36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-4,758,291		5,639,473		10,397,764	-218.52	4,312,199	
期初基金餘額	8,892,831		15,884,822		6,991,991	78.63	11,572,623	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,134,540		21,524,295		17,389,755	420.60	15,884,822	

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
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	83,010
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	4,672
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	464,535
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,929,393
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	51,135
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,108,995
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	50,050
4YY雜項收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	26,604
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	240,307
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	116,735
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,446,524

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)	-4,758,291	5,639,473	10,397,764	-218.52
812 調整非現金項目		-2,702,905	-2,702,905	
8123 流動資產淨減(淨增一)		3,700	3,700	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,706,605	-2,706,605	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,758,291	2,936,568	7,694,859	-161.71
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		334,848	334,848	
824 減少其他資產		18,409	18,409	
825 增加短期債務及其他負債				
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-243,338	-243,338	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		109,919	109,919	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,758,291	3,046,487	7,804,778	-164.02
84 期初現金及約當現金	16,934,869	22,599,326	5,664,457	33.45
85 期末現金及約當現金	12,176,578	25,645,813	13,469,235	110.62

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	4,517,234,510	100.00	4,624,261,647	100.00	-107,027,137	-2.31
1	資產	4,517,234,510	100.00	4,624,261,647	100.00	-107,027,137	-2.31
11	流動資產	25,945,813	0.57	22,903,026	0.50	3,042,787	13.29
111	現金	25,645,813	0.57	22,599,326	0.49	3,046,487	13.48
1112	銀行存款	25,645,813	0.57	22,599,326	0.49	3,046,487	13.48
1112-1	銀行存款-市庫存款	20,048,418	0.44	14,072,687	0.30	5,975,731	42.46
1112-2	銀行存款-保管款	5,210,279	0.12	8,179,904	0.18	-2,969,625	-36.30
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	386,916	0.01	346,535	0.01	40,381	11.65
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	200	0.00	200	0.00	0	0.00
115	預付款項	300,000	0.01	303,700	0.01	-3,700	-1.22
1154	預付費用	300,000	0.01	303,700	0.01	-3,700	-1.22
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,694,830	0.10	4,943,654	0.11	-248,824	-5.03
124	準備金	4,694,830	0.10	4,943,654	0.11	-248,824	-5.03
1241	退休及離職準備金	2,832,499	0.06	2,746,475	0.06	86,024	3.13
124Y	其他準備金	1,862,331	0.04	2,197,179	0.05	-334,848	-15.24
124Y-2	其他準備金-其他	1,862,331	0.04	2,197,179	0.05	-334,848	-15.24
13	其他資產	4,486,593,867	99.32	4,596,414,967	99.40	-109,821,100	-2.39
131	什項資產	4,486,593,867	99.32	4,596,414,967	99.40	-109,821,100	-2.39
1315	暫付及待結轉帳項	35,222	0.00	53,631	0.00	-18,409	-34.33
1316	代管資產	4,486,558,645	99.32	4,596,361,336	99.40	-109,802,691	-2.39
1316-0	代管資產-土地改良物	30,845	0.00	2,500,000	0.05	-2,469,155	-98.77
1316-1	代管資產-土地	4,418,286,000	97.81	4,479,372,000	96.87	-61,086,000	-1.36
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	43,503,100	0.96	88,346,436	1.91	-44,843,336	-50.76
1316-3	代管資產-其他政府	24,738,700	0.55	26,142,900	0.57	-1,404,200	-5.37

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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	4,517,234,510	100.00	4,624,261,647	100.00	-107,027,137	-2.31
2	負債	4,495,710,215	99.52	4,608,376,825	99.66	-112,666,610	-2.44
21	流動負債	4,631,023	0.10	7,337,628	0.16	-2,706,605	-36.89
212	應付款項	4,352,457	0.10	7,050,876	0.15	-2,698,419	-38.27
2123	應付代收款	3,944,569	0.09	6,653,289	0.14	-2,708,720	-40.71
2125	應付費用	407,888	0.01	397,587	0.01	10,301	2.59
213	預收款項	278,566	0.01	286,752	0.01	-8,186	-2.85
2133	預收收入	278,566	0.01	286,752	0.01	-8,186	-2.85
22	其他負債	4,491,079,192	99.42	4,601,039,197	99.50	-109,960,005	-2.39
221	什項負債	4,491,079,192	99.42	4,601,039,197	99.50	-109,960,005	-2.39
2211	存入保證金	1,688,048	0.04	1,926,981	0.04	-238,933	-12.40
2213	應付退休及離職金	2,832,499	0.06	2,746,475	0.06	86,024	3.13
2214	應付代管資產	4,486,558,645	99.32	4,596,361,336	99.40	-109,802,691	-2.39
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,405	0.00	-4,405	-100.00
3	基金餘額	21,524,295	0.48	15,884,822	0.34	5,639,473	35.50
31	基金餘額	21,524,295	0.48	15,884,822	0.34	5,639,473	35.50
311	基金餘額	21,524,295	0.48	15,884,822	0.34	5,639,473	35.50
3111	累積餘額	21,524,295	0.48	15,884,822	0.34	5,639,473	35.50

本 頁 空 白

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	121,423,737	126,246,338	4,822,601	3.97	
43 勞務收入	142,000	5,900	-136,100	-95.85	
431服務收入	142,000	5,900	-136,100	-95.85	教師甄試報名費收入5,900元，較預算超收3,900元，暑期泳訓班因暑期進行工程致不開辦，報名費收入較預算減少140,000元。
45 財產收入	918,500	1,470,717	552,217	60.12	
451財產處分收入	10,000	93,010	83,010	830.10	報廢財產出售收入93,010元，較預算超收83,010元。
45Y其他財產收入	908,500	1,377,707	469,207	51.65	開放學校場地租借費收入1,366,957元、本校同仁停車費收入10,750元，較預算超收469,207元。
46 政府撥入收入	118,785,750	122,875,273	4,089,523	3.44	
462公庫撥款收入	118,785,750	121,715,143	2,929,393	2.47	教育局補助：(1)107年度灑水降溫及教室通風改善經費215,050元(2)107年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫經費30%(仁愛樓)240,089元(3)消防設備系統改善工程經費271,678元(4)汗水管路設置變更工程經費210,897元(5)107年度敬師活動經費32,400元(6)107學年度公立幼兒園增班設園工程費1,659,279元(7)107年度校園樹木褐根病防治作業經費300,000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		1,160,130	1,160,130	0.00	教育部補助：(1)106年8-12月國民小學充實行政人力計畫經費餘款4,405元(2)107年度公立幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費43,500元(3)106(2)國民中小學學生無力繳交代代辦經費3,230元(4)107學年度增設2歲專班設施設備經費455,750元(5)107學年度國小設置轉銜課程師資費用650,000元(6)107(1)國民中小學學生無力繳交代代辦費3,245元。
4S 教學收入	1,353,880	1,403,930	50,050	3.70	
4S1學雜費收入	1,353,880	1,403,930	50,050	3.70	幼兒學雜費收入1,403,930元，較預算超收50,050元。
4Y 其他收入	223,607	490,518	266,911	119.37	
4YY雜項收入	223,607	490,518	266,911	119.37	應付代收款結餘276,201元、廠商逾期違約金189,381元、收回工程效率獎金11,513元、數位學生證補卡費5,811元、中央氣象局補助電費3,600元、環境品質監測車電費2,400元、團保費暫繳入市庫812元、圖說費800元，較預期超收266,911元。

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	126,182,028	120,606,865	-5,575,163	-4.42	
53 國民教育計畫	91,004,245	91,120,980	116,735	0.13	
1 用人費用	85,132,720	86,146,170	1,013,450	1.19	
11 正式員額薪資	38,364,000	36,343,580	-2,020,420	-5.27	
113 職員薪金	38,364,000	36,343,580	-2,020,420	-5.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	887,376	1,294,573	407,197	45.89	
122 約僱職員薪金	406,896	402,092	-4,804	-1.18	
124 兼職人員酬金	480,480	892,481	412,001	85.75	
13 超時工作報酬	588,702	447,067	-141,635	-24.06	
131 加班費	588,702	447,067	-141,635	-24.06	
15 獎金	8,809,360	8,284,200	-525,160	-5.96	
151 考績獎金	3,975,000	3,819,775	-155,225	-3.91	
152 年終獎金	4,834,360	4,464,425	-369,935	-7.65	
16 退休及卹償金	31,631,793	34,715,226	3,083,433	9.75	
161 職員退休及離職金	31,421,096	34,498,764	3,077,668	9.79	
164 卹償金	210,697	216,462	5,765	2.74	
18 福利費	4,851,489	5,061,524	210,035	4.33	
181 分擔員工保險費	3,319,260	3,611,442	292,182	8.80	
183 傷病醫藥費	205,500	193,300	-12,200	-5.94	
187 員工通勤交通費	308,700	336,188	27,488	8.90	
18Y 其他福利費	1,018,029	920,594	-97,435	-9.57	
2 服務費用	3,708,375	3,638,614	-69,761	-1.88	
21 水電費	1,205,515	1,181,291	-24,224	-2.01	
212 工作場所電費	838,830	994,102	155,272	18.51	
214 工作場所水費	366,685	187,189	-179,496	-48.95	
23 旅運費	43,440	24,000	-19,440	-44.75	
231 國內旅費	38,440	24,000	-14,440	-37.57	
236 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	54,200	37,400	-16,800	-31.00	
241 印刷及裝訂費	54,200	37,400	-16,800	-31.00	
25 修理保養及保固費	1,321,690	1,353,442	31,752	2.40	
252 一般房屋修護費	1,154,490	1,153,359	-1,131	-0.10	
255 機械及設備修護費	72,200	103,159	30,959	42.88	
257 什項設備修護費	95,000	96,924	1,924	2.03	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	515,690	578,647	62,957	12.21	

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	12,240	6,520	-5,720	-46.73	
279 外包費	151,828	151,600	-228	-0.15	
27D 計時與計件人員酬金	269,622	345,527	75,905	28.15	
27F 體育活動費	82,000	75,000	-7,000	-8.54	
28 專業服務費	559,840	463,834	-96,006	-17.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	416,800	342,634	-74,166	-17.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,840	15,600	-32,240	-67.39	
28A 電子計算機軟體服務費		10,800	10,800		
28Y 其他	95,200	94,800	-400	-0.42	
3 材料及用品費	1,252,830	769,405	-483,425	-38.59	
31 使用材料費	279,700	222,721	-56,979	-20.37	
315 設備零件	279,700	222,721	-56,979	-20.37	決算數較預算數減少483,425元，主要係因：普通班級教學材料費等經費賸餘所致。
32 用品消耗	973,130	546,684	-426,446	-43.82	
321 辦公(事務)用品	6,400		-6,400	-100.00	
322 報章什誌	84,100	40,075	-44,025	-52.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	29,345	14,345	95.63	
32Y 其他	867,630	477,264	-390,366	-44.99	
4 租金、償債與利息	13,000	4,600	-8,400	-64.62	
44 交通及運輸設備租金	13,000	4,600	-8,400	-64.62	
442 車租	13,000	4,600	-8,400	-64.62	決算數較預算數減少8,400元，主要係因：小田園教育體驗學習計畫有機農場參觀訪問車租經費賸餘所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,280	310,288	-283,992	-47.79	
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283,992元，主要係因：清寒學生餐費補助等經費賸餘所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	584,280	310,288	-273,992	-46.89	
74Y 其他	584,280	310,288	-273,992	-46.89	
9 其他	303,040	251,903	-51,137	-16.87	
91 其他支出	303,040	251,903	-51,137	-16.87	
91Y 其他	303,040	251,903	-51,137	-16.87	決算數較預算數減少51,137元，主要係因：班級自治費等經費賸餘所致。

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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	10,317,157	7,105,671	-3,211,486	-31.13	決算數較預算數減少3,124,364元，主要係因：員工薪金、獎金覈實支應及幼兒園廚工1人未進用等經費賸餘所致。
1 用人費用	10,028,395	6,904,031	-3,124,364	-31.16	
11 正式員額薪資	6,865,410	5,156,041	-1,709,369	-24.90	
113 職員薪金	6,493,410	5,156,041	-1,337,369	-20.60	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	74,200	47,846	-26,354	-35.52	
131 加班費	74,200	47,846	-26,354	-35.52	
15 獎金	1,724,733	731,997	-992,736	-57.56	
151 考績獎金	922,000	231,975	-690,025	-74.84	
152 年終獎金	802,733	500,022	-302,711	-37.71	
16 退休及卹償金	641,664	402,116	-239,548	-37.33	
161 職員退休及離職金	630,144	402,116	-228,028	-36.19	
162 工員退休及離職金	11,520		-11,520	-100.00	
18 福利費	722,388	566,031	-156,357	-21.64	
181 分擔員工保險費	617,648	494,181	-123,467	-19.99	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	69,300	71,850	2,550	3.68	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	60,644	61,108	464	0.77	
27 一般服務費	21,944	18,408	-3,536	-16.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,944	408	-1,536	-79.01	
27F 體育活動費	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
28 專業服務費	38,700	42,700	4,000	10.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他	31,500	35,500	4,000	12.70	
3 材料及用品費	90,220	79,218	-11,002	-12.19	
31 使用材料費	54,800	54,892	92	0.17	
315 設備零件	54,800	54,892	92	0.17	
32 用品消耗	35,420	24,326	-11,094	-31.32	
32Y 其他	35,420	24,326	-11,094	-31.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,898	52,989	-36,909	-41.06	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	89,898	52,989	-36,909	-41.06	

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	%	
74Y 其他	89,898	52,989	-36,909	-41.06	決算數較預算數減少36,909元，主要係因：幼兒園低收入戶家庭幼生月費補助等經費賸餘所致。
9 其他	48,000	8,325	-39,675	-82.66	
91 其他支出	48,000	8,325	-39,675	-82.66	
91Y 其他	48,000	8,325	-39,675	-82.66	
5L 一般行政管理計畫	14,637,353	12,828,049	-1,809,304	-12.36	決算數較預算數減少39,675元，主要係因：幼兒園幼兒導護費經費賸餘所致。
1 用人費用	13,065,517	11,363,085	-1,702,432	-13.03	
11 正式員額薪資	8,484,000	7,338,927	-1,145,073	-13.50	決算數較預算數減少1,702,432元，主要係因：員工薪金及獎金覈實支應等經費賸餘所致。
113 職員薪金	6,744,000	5,868,297	-875,703	-12.98	
114 工員工資	1,152,000	1,148,220	-3,780	-0.33	
115 警餉	588,000	322,410	-265,590	-45.17	
13 超時工作報酬	444,733	388,008	-56,725	-12.75	
131 加班費	444,733	388,008	-56,725	-12.75	
15 獎金	2,435,500	1,935,677	-499,823	-20.52	
151 考績獎金	1,414,000	1,061,583	-352,417	-24.92	
152 年終獎金	1,021,500	874,094	-147,406	-14.43	
16 退休及卹償金	700,800	719,238	18,438	2.63	
161 職員退休及離職金	608,640	547,014	-61,626	-10.13	
162 工員退休及離職金	92,160	172,224	80,064	86.88	
18 福利費	1,000,484	981,235	-19,249	-1.92	
181 分擔員工保險費	766,644	703,619	-63,025	-8.22	
187 員工通勤交通費	105,840	113,170	7,330	6.93	
18Y 其他福利費	128,000	164,446	36,446	28.47	
2 服務費用	1,293,256	1,233,962	-59,294	-4.58	
27 一般服務費	711,256	651,962	-59,294	-8.34	
279 外包費	687,256	630,962	-56,294	-8.19	
27F 體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50	
28 專業服務費	510,000	510,000			
28Y 其他	510,000	510,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	277,580	230,002	-47,578	-17.14	
32 用品消耗	277,580	230,002	-47,578	-17.14	

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	%	
321 辦公（事務）用品	270,080	230,002	-40,078	-14.84	決算數較預算數減少47,578元，主要係因：統籌業務費等經費賸餘所致。
325 服裝	7,500		-7,500	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	10,223,273	9,552,165	-671,108	-6.56	決算數較預算數減少4,293,516元，主要係因：無障礙電梯設施暨地質改善工程採購案，因變更地質改良工法、更換技師及工程計畫再次送審，致工程進度延誤，實支數帳列購建中固定資產科目31,984元，預計108年6月主體竣工，將辦理107年度預算保留。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,223,273	9,552,165	-671,108	-6.56	
51 購置固定資產	4,931,200	824,368	-4,106,832	-83.28	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197,000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194,204元。
513 擴充改良房屋建築及設備	4,325,500	31,984	-4,293,516	-99.26	
514 購置機械及設備	491,000	487,500	-3,500	-0.71	
516 購置什項設備	114,700	304,884	190,184	165.81	決算數較預算數增加190,184元，主要係因：(1)本年度奉准先行辦理購置木框強化磁性玻璃白板6片87,000元、飲水機1臺16,244元、一對一分離式冷氣機2臺90,960元(2)新購飲水機1臺結餘款4,000元(3)新購牙齒模型1個結餘款20元。
52 購置無形資產	36,000	25,200	-10,800	-30.00	決算數較預算數減少10,800元，主要係因：購置防毒軟體單價未達1萬元改列國民小學計畫電子計算機軟體服務費項下。
521 購置電腦軟體	36,000	25,200	-10,800	-30.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,256,073	8,702,597	3,446,524	65.57	

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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,410,893	6,704,677	3,293,784	96.57	決算數較預算數增加3,293,784元，主要係因：(1)教育部補助107學年度增設2歲專班設施設備455,750元(2)教育局補助106年度校史室整修統包工程813,930元(3)教育局補助仁愛樓防水隔熱工程237,778元(4)教育局補助107年度灑水降溫及教室通風改善工程215,050元(5)教育局補助消防設備系統改善工程269,224元(6)教育局補助汙水管路設置變更工程210,363元(7)教育局補助107學年度公立幼兒園增班設園工程1,659,279元(8)本校其他準備金支應幼兒園教室及廚房修建工程210,260元(9)和平樓及星月台屋頂防水整修工程結餘款36,534元(10)地質改善工程辦理保留可用預算餘額652,096元(11)行政辦公室設施設備優質化工程結餘款89,220元。
582 其他遞延支出	1,845,180	1,997,920	152,740	8.28	決算數較預算數增加152,740元，主要係因：(1)本校其他準備金支應鯉魚池池體漏水改善工程98,000元(2)本校其他準備金支應變電箱隔音改善工程82,200元(3)鯉魚池排水溝改善工程結餘款20,592元(4)雨水回收系統工程結餘款6,868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：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數151,828元，執行結果決算1人，決算數151,600元。(2)消化超額職工業務，預算數160,000元，決算數108,560元。(3)校警勞務1人，預算數527,256元，執行結果決算2人，決算數522,402元。外包費合計編列預算數839,084元，決算數782,562元。

2.計時與計件人員酬金：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數137,408元，決算數132,560元。(2)暑期泳訓班救生員2人，預算數68,704元，決算數0元。(3)國際小學生電腦創意寫作比賽學生工讀金1人，預算數63,510元，決算數212,967元。計時與計件人員酬金合計編列預算數269,622元，決算數345,527元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數39,939元；決算數34,576元。

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
<b>資產</b>	37,048,208		3,177,393
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,466,469		
房屋及建築			
機械及設備	20,396,278		2,137,867
交通及運輸設備	2,859,642		
雜項設備	9,110,389		952,342
購建中固定資產	143,500		31,984
電腦軟體	71,930		55,200
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2,137,867元，變動原因為：(1)增置：購置三合一急救甦醒器等設備計487,500元。(2)撥入：雷射混光投影機等設備計107,980元。(3)受贈：個人電腦等設備計1,026,388元。(4)重估增值：學校午餐昇降梯設備計453,999元。(5)其他：補列財產水塔等設備計62,000元。減少數計1,424,394元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動抽水馬達等計1,424,394元。

2.交通及運輸設備：

減少數計12,144元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄音機等計12,144元。

3.雜項設備：

增加數計952,342元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計304,884元。(2)受贈：冰箱等設備計647,458元。減少數計172,350元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式黑板等172,350元。

4.購建中固定資產：

增加數計31,984元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯設施工程計31,984元尚在建中。

5.電腦軟體：

增加數計55,200元，變動原因為：(1)增置：購置還原系統軟體等計25,200元。(2)受贈：Apple Motion樣板應用軟體計30,000元。減少數計51,514元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計35,930元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷15,584元。

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



教育發展基金  
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
1,660,402	-27,248,528	11,316,671
	-3,395,314	1,071,155
1,424,394	-15,597,436	5,512,315
12,144	-1,445,006	1,402,492
172,350	-6,810,772	3,079,609
		175,484
51,514		75,616

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		4,325,500			4,325,500	31,984	-4,293,516	4,124,254
房屋及建築		4,325,500			4,325,500		-4,325,500	4,124,254
購建中固定資產						31,984	31,984	
機械及設備		491,000			491,000	487,500	-3,500	
機械及設備		491,000			491,000	487,500	-3,500	
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		114,700	197,000		311,700	304,884	-6,816	
雜項設備		114,700	197,000		311,700	304,884	-6,816	
購建中固定資產								
合 計		4,931,200	197,000		5,128,200	824,368	-4,303,832	4,124,254

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		197,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	91,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	88,000
購置什項設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	18,000

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	64	63	-1	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警1人於107年7月16日退休。
國民教育計畫	42	43	1	
正式職員	41	42	1	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1名普通班教師員額。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	10	9	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	1	0	-1	廚工1人未進用。

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：

- 1.外包費：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數151,828元，執行結果決算1人，決算數151,600元。(2)消化超額職工業務，預算數160,000元，決算數108,560元。(3)校警勞務1人，預算數527,256元，執行結果決算2人，決算數522,402元。外包費合計編列預算數839,084元，決算數782,562元。
- 2.計時與計件人員酬金：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數137,408元，決算數132,560元。(2)暑期泳訓班救生員2人，預算數68,704元，決算數0元。(3)國際小學生電腦創意寫作比賽學生工讀金1人，預算數63,510元，決算數212,967元。計時與計件人員酬金合計編列預算數269,622元，決算數345,527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	38,364,000	406,896	588,702		8,809,360	31,631,793		4,851,489		84,652,240	480,480	85,132,720
職員	38,364,000	406,896	588,702		8,809,360	31,631,793		4,851,489		84,652,240	480,480	85,132,720
學前教育計畫	6,865,410		74,200		1,724,733	641,664		722,388		10,028,395		10,028,395
職員	6,493,410		43,200		1,616,233	630,144		662,864		9,445,851		9,445,851
工具	372,000		31,000		108,500	11,520		59,524		582,544		582,544
一般行政管理計畫	8,484,000		444,733		2,435,500	700,800		1,000,484		13,065,517		13,065,517
職員	7,332,000		348,733		2,108,500	608,640		817,700		11,215,573		11,215,573
工具	1,152,000		96,000		327,000	92,160		182,784		1,849,944		1,849,944
合 計	53,713,410	406,896	1,107,635		12,969,593	32,974,257		6,574,361		107,746,152	480,480	108,226,632

註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數151,828元，執行結果決算1人，決算數151,600元。(2)消化超額職工業務，預算數160,000元，決算數108,560元。(3)校警勞務1人，預算數527,256元，執行結果決算2人，決算數522,402元。外包費合計編列預算數839,084元，決算數782,562元。

2.計時與計件人員酬金：107年度編列(1)游泳池救生員1人，預算數137,408元，決算數132,560元。(2)暑期泳訓班救生員2人，預算數68,704元，決算數0元。(3)國際小學生電腦創意寫作比賽學生工讀金1人，預算數63,510元，決算數212,967元。計時與計件人員酬金合計編列預算數269,622元，決算數345,527元。

二、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列64人，計6,311,000元，執行結果決算53人，計5,113,333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64人，計6,658,593元，執行結果決算67人，計5,838,541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
36,343,580	402,092	447,067		8,284,200	34,715,226		5,061,524		85,253,689	892,481	86,146,170
36,343,580	402,092	447,067		8,284,200	34,715,226		5,061,524		85,253,689	892,481	86,146,170
5,156,041		47,846		731,997	402,116		566,031		6,904,031		6,904,031
5,156,041		47,846		731,997	402,116		566,031		6,904,031		6,904,031
7,338,927		388,008		1,935,677	719,238		981,235		11,363,085		11,363,085
6,190,707		313,528		1,626,125	547,014		865,054		9,542,428		9,542,428
1,148,220		74,480		309,552	172,224		116,181		1,820,657		1,820,657
48,838,548	402,092	882,921		10,951,874	35,836,580		6,608,790		103,520,805	892,481	104,413,286

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			101,321,402		98,226,651		-3,094,751	-3.05	決算數較預算數減少3,211,486元，主要係因：員工薪金、獎金覈實支應及幼兒園廚工1人未進用等經費賸餘所致。
國民教育計畫			91,004,245		91,120,980		116,735	0.13	
學前教育計畫			10,317,157		7,105,671		-3,211,486	-31.13	



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	108,226,632	104,413,286	-3,813,346	-3.52
11 正式員額薪資	53,713,410	48,838,548	-4,874,862	-9.08
113 職員薪金	51,601,410	47,367,918	-4,233,492	-8.20
114 工員工資	1,524,000	1,148,220	-375,780	-24.66
115 警餉	588,000	322,410	-265,590	-45.17
12 聘僱及兼職人員薪資	887,376	1,294,573	407,197	45.89
122 約僱職員薪金	406,896	402,092	-4,804	-1.18
124 兼職人員酬金	480,480	892,481	412,001	85.75
13 超時工作報酬	1,107,635	882,921	-224,714	-20.29
131 加班費	1,107,635	882,921	-224,714	-20.29
15 獎金	12,969,593	10,951,874	-2,017,719	-15.56
151 考績獎金	6,311,000	5,113,333	-1,197,667	-18.98
152 年終獎金	6,658,593	5,838,541	-820,052	-12.32
16 退休及卹償金	32,974,257	35,836,580	2,862,323	8.68
161 職員退休及離職金	32,659,880	35,447,894	2,788,014	8.54
162 工員退休及離職金	103,680	172,224	68,544	66.11
164 卹償金	210,697	216,462	5,765	2.74
18 福利費	6,574,361	6,608,790	34,429	0.52
181 分擔員工保險費	4,703,552	4,809,242	105,690	2.25
183 傷病醫藥費	208,940	193,300	-15,640	-7.49
187 員工通勤交通費	483,840	521,208	37,368	7.72
18Y 其他福利費	1,178,029	1,085,040	-92,989	-7.89
2 服務費用	5,062,275	4,933,684	-128,591	-2.54
21 水電費	1,205,515	1,181,291	-24,224	-2.01
212 工作場所電費	838,830	994,102	155,272	18.51
214 工作場所水費	366,685	187,189	-179,496	-48.95
23 旅運費	43,440	24,000	-19,440	-44.75
231 國內旅費	38,440	24,000	-14,440	-37.57
236 貨物運費	5,000	0	-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	54,200	37,400	-16,800	-31.00
241 印刷及裝訂費	54,200	37,400	-16,800	-31.00
25 修理保養及保固費	1,321,690	1,353,442	31,752	2.40
252 一般房屋修護費	1,154,490	1,153,359	-1,131	-0.10
255 機械及設備修護費	72,200	103,159	30,959	42.88
257 什項設備修護費	95,000	96,924	1,924	2.03
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,248,890	1,249,017	127	0.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,184	6,928	-7,256	-51.16
279 外包費	839,084	782,562	-56,522	-6.74
27D 計時與計件人員酬金	269,622	345,527	75,905	28.15
27F 體育活動費	126,000	114,000	-12,000	-9.52
28 專業服務費	1,108,540	1,016,534	-92,006	-8.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,000	349,834	-74,166	-17.49

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,840	15,600	-32,240	-67.39
28A 電子計算機軟體服務費	0	10,800	10,800	0.00
28Y 其他	636,700	640,300	3,600	0.57
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	1,620,630	1,078,625	-542,005	-33.44
31 使用材料費	334,500	277,613	-56,887	-17.01
315 設備零件	334,500	277,613	-56,887	-17.01
32 用品消耗	1,286,130	801,012	-485,118	-37.72
321 辦公(事務)用品	276,480	230,002	-46,478	-16.81
322 報章什誌	84,100	40,075	-44,025	-52.35
325 服裝	7,500	0	-7,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	29,345	14,345	95.63
32Y 其他	903,050	501,590	-401,460	-44.46
4 租金、償債與利息	13,000	4,600	-8,400	-64.62
44 交通及運輸設備租金	13,000	4,600	-8,400	-64.62
442 車租	13,000	4,600	-8,400	-64.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,223,273	9,552,165	-671,108	-6.56
51 購置固定資產	4,931,200	824,368	-4,106,832	-83.28
513 擴充改良房屋建築及設備	4,325,500	31,984	-4,293,516	-99.26
514 購置機械及設備	491,000	487,500	-3,500	-0.71
516 購置什項設備	114,700	304,884	190,184	165.81
52 購置無形資產	36,000	25,200	-10,800	-30.00
521 購置電腦軟體	36,000	25,200	-10,800	-30.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,256,073	8,702,597	3,446,524	65.57
581 遞延修繕房屋建築支出	3,410,893	6,704,677	3,293,784	96.57
582 其他遞延支出	1,845,180	1,997,920	152,740	8.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	685,178	364,277	-320,901	-46.83
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	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	674,178	363,277	-310,901	-46.12
74Y 其他	674,178	363,277	-310,901	-46.12
9 其他	351,040	260,228	-90,812	-25.87
91 其他支出	351,040	260,228	-90,812	-25.87
91Y 其他	351,040	260,228	-90,812	-25.87
合 計	126,182,028	120,606,865	-5,575,163	-4.42

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	1,213,462	1,241,769	28,307	2.33	
187 員工通勤交通費	483,840	521,208	37,368	7.72	
27D 計時與計件人員酬金	269,622	345,527	75,905	28.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,000	349,834	-74,166	-17.49	
521 購置電腦軟體	36,000	25,200	-10,800	-30.00	

地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,497,875,316	4,497,624,216	-251,100	
代管資產-土地改良物	30,845	30,845		
代管資產-土地	4,418,286,000	4,418,286,000		
代管資產-房屋及建築 設備	43,503,100	43,503,100		
代管資產-其他政府	24,738,700	24,738,700		
土地改良物	1,071,155	1,071,155		
機械及設備	5,512,315	5,512,315		
交通及運輸設備	1,402,492	1,402,492		
雜項設備	3,079,609	3,079,609		
購建中固定資產	175,484		-175,484	無障礙電梯設施工程尚在建中。
電腦軟體	75,616		-75,616	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 洪三富

機關長官：

臺北市內湖區西湖國民小學 李三煌 校長

訂