

4-0501644

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

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

臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市北投區北投國民小學編

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 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	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).....			

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	277,161,295	273,362,828	3,798,467	1.39
基金用途	276,260,858	275,764,104	496,754	0.18
賸餘(短絀-)	900,437	2,401,276	3,301,713	-
餘絀情形：				
基金餘額	22,914,144	22,013,707	900,437	4.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,692,932	7,997,020	11,689,952	-

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北投區北投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221,228,244元，決算數219,258,419元。

106學年下學期預定招收57班，實際招收55班，預計學生人數1,162人，實際學生人數1,188人。

107學年上學期預定招收57班，實際招收55班，預計學生人數1,162人，實際學生人數1,161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22,032,080元，決算數22,288,667元。

106學年下學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數188人，實際學生人數188人。

107學年上學期預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數188人，實際學生人數203人。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及新設學前特教班開辦費等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,545,625元，決算數19,744,148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6,342,753元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,814,293元)，決算數

14,969,624元。係汰換、充實各科教學設備5,081,359元，辦理中央廚房設施設備、明德樓電梯修繕及校園骨幹網路更新等工程2,715,961元，另執行總合治水專案1,072,401元，公立幼兒園增班設園工程費1,628,084元，學校廊道優質化工程490,203元，照明設備汰換採購案款項476,600元及優質圖書館精進方案工程3,505,016元，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北投區北投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277,161,295元，較預算數268,791,277元，增加8,370,018元，計增3.11%。

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423,880元，較預算數429,000元，減少5,120元，計減1.19%。

主要係因：

長代教師甄選報名費收入10,500元及暑期游泳訓練班收費收入413,380元繳庫。

2.財產處分收入：決算數70,231元，較預算數20,000元，增加50,231元，計增251.16%。

主要係因：

財產報廢殘值收入11,501元及惜物網網路拍賣收入58,730元繳庫。

3.其他財產收入：決算數115,555元，較預算數90,000元，增加25,555元，計增28.39%。

主要係因：

場地租借費收入80,355元及停車場清潔費35,200元繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數270,709,362元，較預算數263,709,577元，增加6,999,785元，計增2.65%。

主要係因：

(1)局款非統籌-107年度敬師活動經費79,800元。

(2)統籌款-107年度總合治水專案1,072,512元。

(3)統籌款-107學年度公立幼兒園增班設園工程費1,284,335元。

(4)統籌款-107年度廊道優質化學校經費492,599元。

(5)統籌款-107年度照明設備汰換節能燈具238,300元。

(6)統籌款-107年度優質圖書館精進方案經費工程款 3,832,239元。

5.政府其他撥入收入：決算數873,611元，較預算數0元，增加873,611元。

主要係因：

(1)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥32,760元。(RA6313)

(2)106(2)無力繳交代收代辦費21,041元。(RA6316)

(3)收教育部補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費83,460元。(RA7708)

(4)收教育部補助107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。(RA7514)

(5)107年度增設公立幼兒園費476,450元。(RA7423)

(6)107年度照明設備汰換節能燈具238,300元。(RA7805)

(7)收教育部補助107年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元。(RA7514)

6.學雜費收入：決算數3,722,900元，較預算數3,542,600元，增加180,300元，計增5.09%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入繳庫等3,722,900元。

7.受贈收入：決算數15元，較預算數100元，減少85元，計減85.00%。

主要係因：

獎助學金專戶利息收入15元繳庫。

8.雜項收入：決算數1,246,941元，較預算數1,000,000元，增加246,941元，計增24.69%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

數位學生證收費收入10,170元、幼兒園教學材料費、餐點費、學生活動費及午餐費結餘款轉入本校其他準備金916,323元、中央廚房設備改善工程逾期罰款22,295元、佔用本校土地補償金159,095元等較預期增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數276,260,858元，較預算數271,148,702元，增加5,112,156元，計增1.89%。

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219,258,419元，較預算數221,228,244元，減少1,969,825元，計減0.89%。

主要係因：

用人費用、服務費用等覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數22,288,667元，較預算數22,032,080元，增加256,587元，計增1.16%。

主要係因：

教育局補助幼兒園2歲專班設備費130,242元以及因增設2歲專班增加2名教保員薪津等支出併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數19,744,148元，較預算數21,545,625元，減少1,801,477元，計減8.36%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數14,969,624元，較預算數6,342,753元，增加8,626,871元，計增136.01%。

主要係因：

(1)教育局統籌款--總合治水專案1,072,401元，併決算增加執行數所致。

(2)教育局統籌款--公立幼兒園增班設園工程費1,628,084元，併決算增加執行數所致。

(3)教育局統籌款--學校廊道優質化工程490,203元，併決算增加執行數所致。

(4)教育局統籌款--照明設備汰換採購案款項476,600元，併決算增加執行數所致。

(5)教育局統籌款--優質圖書館精進方案工程3,505,016元，併決算增加執行數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數900,437元，較預算短絀數2,357,425元，反絀為餘，計相差3,257,862元。

主要係因：

5歲幼兒免學費補助經費1,351,000元及幼兒園暑期課留、教學材料費、餐點費及學生活動費結餘款轉入本校其他準備金916,323元等收入併決算所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投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4,157,137元。
- 其他活動之淨現金流出464,205元。
- 本年度現金及約當現金之淨增3,692,932元。
- 期初現金及約當現金26,791,739元。
- 期末現金及約當現金30,484,671元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,766,203,489元，包括：
 - 流動資產30,918,842元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,804,757元。
 - 其他資產4,731,479,890元。
- 決算日負債總額為4,743,288,145元，包括：
 - 流動負債8,620,017元。
 - 其他負債4,734,668,128元。
- 決算日基金餘額為累積餘額22,914,144元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加8,382,210元，包括：
 - 機械及設備5,481,872元。
 - 交通及運輸設備24,840元。
 - 雜項設備2,839,498元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,551,472元及補辦預算數1,814,293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	268,791,277	100.00	277,162,495	100.00	8,371,218	3.11	273,362,828	100.00
43 勞務收入	429,000	0.16	423,880	0.15	-5,120	-1.19	521,452	0.19
431服務收入	429,000	0.16	423,880	0.15	-5,120	-1.19	521,452	0.19
45 財產收入	110,000	0.04	185,786	0.07	75,786	68.90	226,896	0.08
451財產處分收入	20,000	0.01	70,231	0.03	50,231	251.16	78,701	0.03
45Y其他財產收入	90,000	0.03	115,555	0.04	25,555	28.39	148,195	0.05
46 政府撥入收入	263,709,577	98.11	271,582,973	97.99	7,873,396	2.99	266,193,740	97.38
462公庫撥款收入	263,709,577	98.11	270,709,362	97.67	6,999,785	2.65	265,132,414	96.99
46Y政府其他撥入收入			873,611	0.32	873,611	0.00	1,061,326	0.39
4S 教學收入	3,542,600	1.32	3,722,900	1.34	180,300	5.09	3,596,476	1.32
4S1學雜費收入	3,542,600	1.32	3,722,900	1.34	180,300	5.09	3,596,476	1.32
4Y 其他收入	1,000,100	0.37	1,246,956	0.45	246,856	24.68	2,824,264	1.03
4YO受贈收入	100	0.00	15	0.00	-85	-85.00	16	0.00
4YY雜項收入	1,000,000	0.37	1,246,941	0.45	246,941	24.69	2,824,248	1.03
5 基金用途	271,148,702	100.00	276,260,858	100.00	5,112,156	1.89	275,764,104	100.00
53 國民教育計畫	221,228,244	81.59	219,258,419	79.37	-1,969,825	-0.89	226,603,555	82.17
54 學前教育計畫	22,032,080	8.13	22,288,667	8.07	256,587	1.16	19,765,660	7.17
5L 一般行政管理計畫	21,545,625	7.95	19,744,148	7.15	-1,801,477	-8.36	20,244,159	7.34
5M 建築及設備計畫	6,342,753	2.34	14,969,624	5.42	8,626,871	136.01	9,150,730	3.32
購置固定資產	6,306,753	2.33	14,933,624	5.41	8,626,871	136.79	9,114,730	3.31
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,357,425		901,637		3,259,062	-138.25	-2,401,276	
期初基金餘額	9,939,000		22,013,707		12,074,707	121.49	24,414,983	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,581,575		22,915,344		15,333,769	202.25	22,013,707	

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	50,231
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	25,555
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,999,785
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	53,801
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	819,810
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	180,300
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	245,741
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	256,587
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,919,662

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—)	-2,357,425	901,637	3,259,062	-138.25
812 調整非現金項目		3,255,500	3,255,500	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,680,122	1,680,122	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,575,378	1,575,378	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,357,425	4,157,137	6,514,562	-276.34
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		4,485	4,485	
825 增加短期債務及其他負債		91,683	91,683	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-401,691	-401,691	
82C 增加其他資產		-148,572	-148,572	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,110	-10,110	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-464,205	-464,205	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,357,425	3,692,932	6,050,357	-256.65
84 期初現金及約當現金	20,312,763	26,791,739	6,478,976	31.90
85 期末現金及約當現金	17,955,338	30,484,671	12,529,333	69.78

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	4,766,203,489	100.00	4,916,693,304	100.00	-150,489,815	-3.06
1	資產	4,766,203,489	100.00	4,916,693,304	100.00	-150,489,815	-3.06
11	流動資產	30,918,842	0.65	28,906,032	0.59	2,012,810	6.96
111	現金	30,484,671	0.64	26,791,739	0.54	3,692,932	13.78
1112	銀行存款	30,484,671	0.64	26,791,739	0.54	3,692,932	13.78
1112-1	銀行存款-市庫存款	20,913,815	0.44	18,741,734	0.38	2,172,081	11.59
1112-2	銀行存款-保管款	8,658,705	0.18	7,137,347	0.15	1,521,358	21.32
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	612,151	0.01	612,658	0.01	-507	-0.08
113	應收款項	120,521	0.00	0	0.00	120,521	0.00
113Y	其他應收款	120,521	0.00	0	0.00	120,521	0.00
115	預付款項	313,650	0.01	2,114,293	0.04	-1,800,643	-85.17
1154	預付費用	313,650	0.01	2,114,293	0.04	-1,800,643	-85.17
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,804,757	0.08	4,176,075	0.08	-371,318	-8.89
124	準備金	3,804,757	0.08	4,176,075	0.08	-371,318	-8.89
1241	退休及離職準備金	2,121,869	0.04	2,890,393	0.06	-768,524	-26.59
124Y	其他準備金	1,682,888	0.04	1,285,682	0.03	397,206	30.89
124Y-1	其他準備金-獎助學金	147,137	0.00	151,622	0.00	-4,485	-2.96
124Y-2	其他準備金-其他	1,535,751	0.03	1,134,060	0.02	401,691	35.42
13	其他資產	4,731,479,890	99.27	4,883,611,197	99.33	-152,131,307	-3.12
131	什項資產	4,731,479,890	99.27	4,883,611,197	99.33	-152,131,307	-3.12
1315	暫付及待結轉帳項	311,661	0.01	163,089	0.00	148,572	91.10
1316	代管資產	4,731,168,229	99.26	4,883,448,108	99.32	-152,279,879	-3.12
1316-0	代管資產-土地改良物	309,304	0.01	1,535,760	0.03	-1,226,456	-79.86
1316-1	代管資產-土地	4,655,404,650	97.68	4,738,971,718	96.39	-83,567,068	-1.76
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	75,454,275	1.58	142,940,630	2.91	-67,486,355	-47.21

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為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為204,972元。

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

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	4,766,203,489	100.00	4,916,693,304	100.00	-150,489,815	-3.06
2	負債	4,743,288,145	99.52	4,894,679,597	99.55	-151,391,452	-3.09
21	流動負債	8,620,017	0.18	7,044,639	0.14	1,575,378	22.36
212	應付款項	8,620,017	0.18	7,044,639	0.14	1,575,378	22.36
2123	應付代收款	8,527,137	0.18	6,949,397	0.14	1,577,740	22.70
2125	應付費用	92,880	0.00	95,242	0.00	-2,362	-2.48
22	其他負債	4,734,668,128	99.34	4,887,634,958	99.41	-152,966,830	-3.13
221	什項負債	4,734,668,128	99.34	4,887,634,958	99.41	-152,966,830	-3.13
2211	存入保證金	1,355,380	0.03	1,263,697	0.03	91,683	7.26
2213	應付退休及離職金	2,121,869	0.04	2,890,393	0.06	-768,524	-26.59
2214	應付代管資產	4,731,168,229	99.26	4,883,448,108	99.32	-152,279,879	-3.12
2215	暫收及待結轉帳項	22,650	0.00	32,760	0.00	-10,110	-30.86
3	基金餘額	22,915,344	0.48	22,013,707	0.45	901,637	4.10
31	基金餘額	22,915,344	0.48	22,013,707	0.45	901,637	4.10
311	基金餘額	22,915,344	0.48	22,013,707	0.45	901,637	4.10
3111	累積餘額	22,915,344	0.48	22,013,707	0.45	901,637	4.10

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

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	268,791,277	277,162,495	8,371,218	3.11	
43 勞務收入	429,000	423,880	-5,120	-1.19	
431服務收入	429,000	423,880	-5,120	-1.19	
45 財產收入	110,000	185,786	75,786	68.90	
451財產處分收入	20,000	70,231	50,231	251.16	財產報廢殘值收入11,501元及惜物網網路拍賣收入58,730元繳庫。
45Y其他財產收入	90,000	115,555	25,555	28.39	場地租借費80,355元及停車場清潔費35,200元繳庫。
46 政府撥入收入	263,709,577	271,582,973	7,873,396	2.99	
462公庫撥款收入	263,709,577	270,709,362	6,999,785	2.65	教育局補助107年度敬師活動經費79,800元(局款非統籌)、107年度總合治水專案1,072,512元(統籌款)、107學年度公立幼兒園增班設園工程費1,284,335元(統籌款)、107年度廊道優質化學學校經費492,599元(統籌款)、107年度照明設備汰換節能燈具238,300元(統籌款)、107年度優質圖書館精進方案經費工程款3,832,239元(統籌款)。
46Y政府其他撥入收入		873,611	873,611	0.00	教育部補助106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥32,760元、106(2)無力繳交代收代辦費21,041元、收教育部補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費83,460元、收教育部補助107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元、107年度增設公立幼兒園費476,450元、107年度照明設備汰換節能燈具238,300元、收教育部補助107年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000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	%	
4S 教學收入	3,542,600	3,722,900	180,300	5.09	獎助學金專戶利息15元。 數位學生證收費收入10,170元、影印卡收費收入20,750元、簡訊費收入6,327元、幼兒園教學材料費、餐點費、學生活動費及午餐費結餘款轉入本校其他準備金916,323元、救生員3-12月份逾期罰款6,504元、中央廚房設備改善工程逾期罰款22,295元、佔用本校土地補償金159,095元等較預期增加所致。
4S1學雜費收入	3,542,600	3,722,900	180,300	5.09	
4Y 其他收入	1,000,100	1,246,956	246,856	24.68	
4YO受贈收入	100	15	-85	-85.00	
4YY雜項收入	1,000,000	1,246,941	246,941	24.69	

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	271,148,702	276,260,858	5,112,156	1.89	
53 國民教育計畫	221,228,244	219,258,419	-1,969,825	-0.89	
1 用人費用	208,229,467	208,017,003	-212,464	-0.10	
11 正式員額薪資	90,000,000	90,997,845	997,845	1.11	
113 職員薪金	90,000,000	90,997,845	997,845	1.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,816,212	2,495,193	-321,019	-11.40	
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97	
124 兼職人員酬金	2,002,420	1,657,209	-345,211	-17.24	
13 超時工作報酬	670,795	541,024	-129,771	-19.35	
131 加班費	670,795	541,024	-129,771	-19.35	
15 獎金	22,591,724	20,666,588	-1,925,136	-8.52	
151 考績獎金	11,240,000	9,113,650	-2,126,350	-18.92	
152 年終獎金	11,351,724	11,552,938	201,214	1.77	
16 退休及卹償金	79,135,836	80,794,088	1,658,252	2.10	
161 職員退休及離職金	77,711,154	79,910,407	2,199,253	2.83	
162 工員退休及離職金	1,424,682	883,681	-541,001	-37.97	
18 福利費	13,014,900	12,522,265	-492,635	-3.79	
181 分擔員工保險費	7,776,408	9,018,259	1,241,851	15.97	
183 傷病醫藥費	725,000	248,000	-477,000	-65.79	
187 員工通勤交通費	1,290,240	831,378	-458,862	-35.56	
18Y 其他福利費	3,223,252	2,424,628	-798,624	-24.78	
2 服務費用	7,799,541	6,840,034	-959,507	-12.30	
21 水電費	3,735,753	2,131,463	-1,604,290	-42.94	
212 工作場所電費	3,304,570	1,717,984	-1,586,586	-48.01	決算數較預算數減少959,507元，主要係因：水電費依實際狀況覈實支用贖餘所致。
214 工作場所水費	431,183	413,479	-17,704	-4.11	
23 旅運費	111,610	73,380	-38,230	-34.25	
231 國內旅費	71,610	68,248	-3,362	-4.69	
23Y 其他旅運費	40,000	5,132	-34,868	-87.17	
24 印刷裝訂與廣告費	8,500	8,500			
241 印刷及裝訂費	8,500	8,500			
25 修理保養及保固費	1,755,240	2,333,014	577,774	32.92	
252 一般房屋修護費	1,327,920	1,685,403	357,483	26.92	
255 機械及設備修護費	69,400	148,650	79,250	114.19	
257 什項設備修護費	357,920	498,961	141,041	39.41	
26 保險費	24,000	25,373	1,373	5.72	
26Y 其他保險費	24,000	25,373	1,373	5.72	

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	%	
27 一般服務費	1,203,008	1,286,536	83,528	6.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,480	28,973	-4,507	-13.46	
279 外包費	910,968	817,400	-93,568	-10.27	
27D 計時與計件人員酬金	42,560	248,233	205,673	483.25	
27F 體育活動費	216,000	191,930	-24,070	-11.14	
28 專業服務費	961,430	981,768	20,338	2.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	511,600	619,202	107,602	21.03	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	111,580	67,225	-44,355	-39.75	
289 試務甄選費	4,750		-4,750	-100.00	
28Y 其他	333,500	295,341	-38,159	-11.44	
3 材料及用品費	2,607,960	2,566,748	-41,212	-1.58	
31 使用材料費	593,900	801,215	207,315	34.91	
315 設備零件	593,900	801,215	207,315	34.91	
32 用品消耗	2,014,060	1,765,533	-248,527	-12.34	
321 辦公(事務)用品	21,700	19,968	-1,732	-7.98	
322 報章什誌	13,000	8,640	-4,360	-33.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	28,306	-14,694	-34.17	
32Y 其他	1,936,360	1,708,619	-227,741	-11.76	
4 租金、償債與利息	111,800	106,214	-5,586	-5.00	
44 交通及運輸設備租金	107,000	106,214	-786	-0.73	
442 車租	107,000	106,214	-786	-0.73	
45 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,052,776	1,345,719	-707,057	-34.44	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少707,057元，主要係因：清寒學生午餐補助依實際狀況覈實支用賸餘所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,042,776	1,335,719	-707,057	-34.61	
74Y 其他	2,042,776	1,335,719	-707,057	-34.61	
9 其他	426,700	382,701	-43,999	-10.31	
91 其他支出	426,700	382,701	-43,999	-10.31	
91Y 其他	426,700	382,701	-43,999	-10.31	決算數較預算數減少43,999元，主要係因：導護費依實際狀況覈實支用賸餘所致。

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	22,032,080	22,288,667	256,587	1.16	
1 用人費用	21,444,262	21,700,753	256,491	1.20	
11 正式員額薪資	15,445,410	15,259,323	-186,087	-1.20	
113 職員薪金	14,599,410	14,414,291	-185,119	-1.27	
114 工員工資	846,000	845,032	-968	-0.11	
13 超時工作報酬	43,733	74,720	30,987	70.85	
131 加班費	43,733	74,720	30,987	70.85	
15 獎金	3,126,699	3,314,647	187,948	6.01	
151 考績獎金	1,110,000	1,660,890	550,890	49.63	
152 年終獎金	2,016,699	1,653,757	-362,942	-18.00	
16 退休及卹償金	1,319,364	1,293,596	-25,768	-1.95	
161 職員退休及離職金	1,294,704	1,241,847	-52,857	-4.08	
162 工員退休及離職金	24,660	51,749	27,089	109.85	
18 福利費	1,509,056	1,758,467	249,411	16.53	
181 分擔員工保險費	1,347,096	1,584,963	237,867	17.66	
183 傷病醫藥費	7,740	1,720	-6,020	-77.78	
187 員工通勤交通費	122,220	139,784	17,564	14.37	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	133,300	150,121	16,821	12.62	
27 一般服務費	51,400	64,471	13,071	25.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,400	1,236	-4,164	-77.11	決算數較預算數增加16,821元，主要係因：教育部補助學前教育階段特教班教學輔導費等併入決算所致。
27D 計時與計件人員酬金		27,235	27,235		
27F 體育活動費	46,000	36,000	-10,000	-21.74	
28 專業服務費	81,900	85,650	3,750	4.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,400	14,400			
28Y 其他	67,500	71,250	3,750	5.56	
3 材料及用品費	136,210	263,590	127,380	93.52	
31 使用材料費	50,970	180,462	129,492	254.06	
315 設備零件	50,970	180,462	129,492	254.06	決算數較預算數增加127,380元，主要係因：教育局補助幼兒園增設兩歲專班設備等併入決算所致。
32 用品消耗	85,240	83,128	-2,112	-2.48	
32Y 其他	85,240	83,128	-2,112	-2.48	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	222,308	137,753	-84,555	-38.04	

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	222,308	137,753	-84,555	-38.04	決算數較預算數減少84,555元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助依實際狀況覈實支用贖餘所致。
74Y 其他	222,308	137,753	-84,555	-38.04	
9 其他	96,000	36,450	-59,550	-62.03	決算數較預算數減少59,550元，主要係因：導護費依實際狀況覈實支用贖餘所致。
91 其他支出	96,000	36,450	-59,550	-62.03	
91Y 其他	96,000	36,450	-59,550	-62.03	
5L 一般行政管理計畫	21,545,625	19,744,148	-1,801,477	-8.36	
1 用人費用	19,861,505	18,008,233	-1,853,272	-9.33	
11 正式員額薪資	13,200,000	11,731,374	-1,468,626	-11.13	
113 職員薪金	10,440,000	9,617,357	-822,643	-7.88	
114 工員工資	1,608,000	982,357	-625,643	-38.91	
115 警餉	1,152,000	1,131,660	-20,340	-1.77	
13 超時工作報酬	763,565	550,817	-212,748	-27.86	
131 加班費	763,565	550,817	-212,748	-27.86	
15 獎金	3,130,000	3,141,181	11,181	0.36	
151 考績獎金	1,480,000	1,648,739	168,739	11.40	
152 年終獎金	1,650,000	1,492,442	-157,558	-9.55	
16 退休及卹償金	1,119,360	1,106,046	-13,314	-1.19	
161 職員退休及離職金	990,720	958,687	-32,033	-3.23	
162 工員退休及離職金	128,640	147,359	18,719	14.55	
18 福利費	1,648,580	1,478,815	-169,765	-10.30	
181 分擔員工保險費	1,205,340	1,105,169	-100,171	-8.31	
187 員工通勤交通費	219,240	125,844	-93,396	-42.60	
18Y 其他福利費	224,000	247,802	23,802	10.63	
2 服務費用	1,168,400	1,221,900	53,500	4.58	
27 一般服務費	400,000	453,500	53,500	13.38	
279 外包費	360,000	421,500	61,500	17.08	
27F 體育活動費	40,000	32,000	-8,000	-20.00	
28 專業服務費	670,000	670,000			
28Y 其他	670,000	670,000			
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	511,720	510,215	-1,505	-0.29	
32 用品消耗	511,720	510,215	-1,505	-0.29	
321 辦公(事務)用品	496,720	495,215	-1,505	-0.30	

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	%	
325 服裝	15,000	15,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	6,342,753	14,969,624	8,626,871	136.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,342,753	14,969,624	8,626,871	136.01	
51 購置固定資產	3,338,150	5,045,359	1,707,209	51.14	
514 購置機械及設備	2,975,650	3,374,183	398,533	13.39	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1,814,293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1,814,293元。3.決算數較預算數增加398,533元，主要係因：補辦預算辦理學校活動中心、視聽中心活動中心低噪音型冷卻水塔3臺及加壓泵及SUS儲水塔1組418,787元及學校中央廚房多翼式抽風機1組79,580元所致。
516 購置什項設備	362,500	1,671,176	1,308,676	361.01	決算數較預算數增加1,308,676元，主要係因：補辦預算辦理學校活動中心、視聽中心水冷式直膨箱型機7臺1,315,926元所致。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,968,603	9,888,265	6,919,662	233.09	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,968,603	2,715,961	-252,642	-8.51	
582 其他遞延支出		7,172,304	7,172,304		決算數較預算數增加7,172,304元，主要係因：教育局補助107年度總合治水專案1,072,401元、107學年度公立幼兒園增班設園工程費1,628,084元、學校廊道優質化工程490,203元、照明設備汰換採購案款項476,600元及優質圖書館精進方案工程3,505,016元，併決算增加執行數所致。

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：

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金：

(1)暑期游泳訓練班工讀生薪津，預算編列1人，計42,560元，執行結果決算1人，計29,120元。

(2)游泳課協同教教練薪資等，預算編列計0元，執行結果決算計246,348元。

2. 279外包費：

(1)游泳池救生員外包費，預算編列2人，計910,968元，執行結果決算2人，計720,000元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算編列計360,000元，執行結果決算計339,350元。

(3)因工友1人於107年6月底退休，故工友業務外包，預算編列0人，計0元，執行結果決算1人，計179,550元。

二、.工程管理費是以按施工費2%提列預算數64,563元；決算數158,262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
資產	40,675,197		8,382,210
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	29,523,037		5,481,872
交通及運輸設備	1,093,446		24,840
雜項設備	10,022,714		2,839,498
購建中固定資產			
電腦軟體	36,000		36,000
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5,481,872元，變動原因為：(1)增置：購置個人平板電腦等設備計3,374,183元。(2)撥入：教育局撥入雷射混光投影機等設備492,844元。(3)受贈：購置及民間企業贈與個人電腦等設備計1,614,845元。減少數計3,566,770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3,566,770元。

2.交通及運輸設備：

增加數計24,840元，變動原因為：(1)受贈：購置智慧型手機1部計24,840元。減少數計33,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音器2臺計33,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,839,498元，變動原因為：(1)增置：購置水冷式直膨箱型機等設備計1,671,176元。(2)受贈：購置電動油壓籃球架等設備計1,168,322元。減少數計885,051元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等計885,081元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：知識教學錄影廣播系統9.0升級10.0版軟體等計36,000元。減少數計13,734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13,734元。

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

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
4,498,555	-29,822,627	14,736,225
3,566,770	-20,735,911	10,702,228
33,000	-967,630	117,656
885,051	-8,119,086	3,858,075
13,734		58,266

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		2,975,650	498,367		3,474,017	3,374,183	-99,834	
機械及設備		2,975,650	498,367		3,474,017	3,374,183	-99,834	
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		362,500	1,315,926		1,678,426	1,671,176	-7,250	
雜項設備		362,500	1,315,926		1,678,426	1,671,176	-7,250	
購建中固定資產								
合 計		3,338,150	1,814,293		5,152,443	5,045,359	-107,084	

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		1,814,293
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	498,367
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	1,315,926

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	151	147	-4	
一般行政管理計畫	20	18	-2	
正式職員	14	14	0	
正式工員	4	2	-2	工友退休2人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	108	106	-2	
正式職員	106	104	-2	因減班未足額進用教師2人。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	23	23	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	3	3	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金：
 - (1)暑期游泳訓練班工讀生薪津，預算編列1人，計42,560元，執行結果
 決算1人，計29,120元。
 - (2)游泳課協同教教練薪資等，預算編列計0元，執行結果決算計246,348元。
2. 279外包費：
 - (1)游泳池救生員外包費，預算編列2人，計910,968元，執行結果決算2人，計720,000元。
 - (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算編列計360,000元，執行結果決算
 計339,350元。
 - (3)因工友1人於107年6月底退休，故工友業務外包，預算編列0人，計0元，執行結果決
 算1人，計179,550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	90,000,000	813,792	670,795		22,591,724	79,135,836		13,014,900		206,227,047	2,002,420	208,229,467
職員	90,000,000	813,792	670,795		22,591,724	79,135,836		13,014,900		206,227,047	2,002,420	208,229,467
學前教育計畫	15,445,410		43,733		3,126,699	1,319,364		1,509,056		21,444,262		21,444,262
職員	14,599,410		43,733		3,000,699	1,294,704		1,384,056		20,322,602		20,322,602
工具	846,000				126,000	24,660		125,000		1,121,660		1,121,660
一般行政管理計畫	13,200,000		763,565		3,130,000	1,119,360		1,648,580		19,861,505		19,861,505
職員	11,592,000		662,330		2,630,000	990,720		1,348,580		17,223,630		17,223,630
工具	1,608,000		101,235		500,000	128,640		300,000		2,637,875		2,637,875
合 計	118,645,410	813,792	1,478,093		28,848,423	81,574,560		16,172,536		247,532,814	2,002,420	249,535,234

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金：

- (1)暑期游泳訓練班工讀生薪津，預算編列1人，計42,560元，執行結果決算1人，計29,120元。
- (2)游泳課協同教教練薪資等，預算編列計0元，執行結果決算計246,348元。

2. 279外包費：

- (1)游泳池救生員外包費，預算編列2人，計910,968元，執行結果決算2人，計720,000元。
- (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算編列計360,000元，執行結果決算計339,350元。
- (3)因工友1人於107年6月底退休，故工友業務外包，預算編列0人，計0元，執行結果決算1人，計179,550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151人，計13,830,000元，執行結果決算126人，計12,423,279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，106年度預算編列151人，計15,018,423元，執行結果決算167人，計14,699,137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
90,997,845	837,984	541,024		20,666,588	80,794,088		12,522,265		206,359,794	1,657,209	208,017,003
90,997,845	837,984	541,024		20,666,588	80,794,088		12,522,265		206,359,794	1,657,209	208,017,003
15,259,323		74,720		3,314,647	1,293,596		1,758,467		21,700,753		21,700,753
14,414,291		74,720		3,263,897	1,241,847		1,639,121		20,633,876		20,633,876
845,032				50,750	51,749		119,346		1,066,877		1,066,877
11,731,374		550,817		3,141,181	1,106,046		1,478,815		18,008,233		18,008,233
10,749,017		489,739		2,684,923	958,687		1,303,111		16,185,477		16,185,477
982,357		61,078		456,258	147,359		175,704		1,822,756		1,822,756
117,988,542	837,984	1,166,561		27,122,416	83,193,730		15,759,547		246,068,780	1,657,209	247,725,989

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			243,260,324		241,547,086		-1,713,238 -0.70	
國民教育計畫			221,228,244		219,258,419		-1,969,825 -0.89	
學前教育計畫			22,032,080		22,288,667		256,587 1.16	

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	249,535,234	247,725,989	-1,809,245	-0.73
11 正式員額薪資	118,645,410	117,988,542	-656,868	-0.55
113 職員薪金	115,039,410	115,029,493	-9,917	-0.01
114 工員工資	2,454,000	1,827,389	-626,611	-25.53
115 警餉	1,152,000	1,131,660	-20,340	-1.77
12 聘僱及兼職人員薪資	2,816,212	2,495,193	-321,019	-11.40
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	2,002,420	1,657,209	-345,211	-17.24
13 超時工作報酬	1,478,093	1,166,561	-311,532	-21.08
131 加班費	1,478,093	1,166,561	-311,532	-21.08
15 獎金	28,848,423	27,122,416	-1,726,007	-5.98
151 考績獎金	13,830,000	12,423,279	-1,406,721	-10.17
152 年終獎金	15,018,423	14,699,137	-319,286	-2.13
16 退休及卹償金	81,574,560	83,193,730	1,619,170	1.98
161 職員退休及離職金	79,996,578	82,110,941	2,114,363	2.64
162 工員退休及離職金	1,577,982	1,082,789	-495,193	-31.38
18 福利費	16,172,536	15,759,547	-412,989	-2.55
181 分擔員工保險費	10,328,844	11,708,391	1,379,547	13.36
183 傷病醫藥費	732,740	249,720	-483,020	-65.92
187 員工通勤交通費	1,631,700	1,097,006	-534,694	-32.77
18Y 其他福利費	3,479,252	2,704,430	-774,822	-22.27
2 服務費用	9,101,241	8,212,055	-889,186	-9.77
21 水電費	3,735,753	2,131,463	-1,604,290	-42.94
212 工作場所電費	3,304,570	1,717,984	-1,586,586	-48.01
214 工作場所水費	431,183	413,479	-17,704	-4.11
23 旅運費	111,610	73,380	-38,230	-34.25
231 國內旅費	71,610	68,248	-3,362	-4.69
23Y 其他旅運費	40,000	5,132	-34,868	-87.17
24 印刷裝訂與廣告費	8,500	8,500	0	0.00
241 印刷及裝訂費	8,500	8,500	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,755,240	2,333,014	577,774	32.92
252 一般房屋修護費	1,327,920	1,685,403	357,483	26.92
255 機械及設備修護費	69,400	148,650	79,250	114.19
257 什項設備修護費	357,920	498,961	141,041	39.41
26 保險費	24,000	25,373	1,373	5.72
26Y 其他保險費	24,000	25,373	1,373	5.72
27 一般服務費	1,654,408	1,804,507	150,099	9.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,880	30,209	-8,671	-22.30
279 外包費	1,270,968	1,238,900	-32,068	-2.52
27D 計時與計件人員酬金	42,560	275,468	232,908	547.25
27F 體育活動費	302,000	259,930	-42,070	-13.93
28 專業服務費	1,713,330	1,737,418	24,088	1.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	526,000	633,602	107,602	20.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	111,580	67,225	-44,355	-39.75

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	4,750	0	-4,750	-100.00
28Y 其他	1,071,000	1,036,591	-34,409	-3.21
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,255,890	3,340,553	84,663	2.60
31 使用材料費	644,870	981,677	336,807	52.23
315 設備零件	644,870	981,677	336,807	52.23
32 用品消耗	2,611,020	2,358,876	-252,144	-9.66
321 辦公(事務)用品	518,420	515,183	-3,237	-0.62
322 報章什誌	13,000	8,640	-4,360	-33.54
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	28,306	-14,694	-34.17
32Y 其他	2,021,600	1,791,747	-229,853	-11.37
4 租金、償債與利息	111,800	106,214	-5,586	-5.00
44 交通及運輸設備租金	107,000	106,214	-786	-0.73
442 車租	107,000	106,214	-786	-0.73
45 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,342,753	14,969,624	8,626,871	136.01
51 購置固定資產	3,338,150	5,045,359	1,707,209	51.14
514 購置機械及設備	2,975,650	3,374,183	398,533	13.39
516 購置什項設備	362,500	1,671,176	1,308,676	361.01
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,968,603	9,888,265	6,919,662	233.09
581 遞延修繕房屋建築支出	2,968,603	2,715,961	-252,642	-8.51
582 其他遞延支出	0	7,172,304	7,172,304	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,279,084	1,487,272	-791,812	-34.74
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	2,265,084	1,473,472	-791,612	-34.95
74Y 其他	2,265,084	1,473,472	-791,612	-34.95
9 其他	522,700	419,151	-103,549	-19.81
91 其他支出	522,700	419,151	-103,549	-19.81
91Y 其他	522,700	419,151	-103,549	-19.81
合 計	271,148,702	276,260,858	5,112,156	1.89

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,236,260	2,042,076	-194,184	-8.68	
187 員工通勤交通費	1,631,700	1,097,006	-534,694	-32.77	
27D 計時與計件人員酬金	42,560	275,468	232,908	547.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	526,000	633,602	107,602	20.46	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	4,745,904,454	4,745,846,188	-58,266	
代管資產-土地改良物	309,304	309,304		
代管資產-土地	4,655,404,650	4,655,404,650		
代管資產-房屋及建築 設備	75,454,275	75,454,275		
機械及設備	10,702,228	10,702,228		
交通及運輸設備	117,656	117,656		
雜項設備	3,858,075	3,858,075		
電腦軟體	58,266		-58,266	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：

會計室主任 許佩施

機關長官：

臺北市北投區北投國民小學 翁世盟 校長