

4-0501645

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

臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市北投區石牌國民小學編

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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 至 22	頁
三、固定項目增減情形表	第 24 至 25	頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 27	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 29 至 29	頁
二、用人費用彙計表	第 30 至 31	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 32 至 32	頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 34	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 35 至 35	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 36 至 36	頁
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	379,918,942	343,720,994	36,197,948	10.53
基金用途	381,535,588	358,915,992	22,619,596	6.30
賸餘(短絀-)	- 1,616,646	- 15,194,998	13,578,352	
餘絀情形：				
基金餘額	16,176,226	17,792,872	- 1,616,646	- 9.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,707,893	- 577,952	- 1,129,941	

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

40501645-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌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321,031,319元，決算數322,057,453元。

106學年下學期，預定招收90班，實際招收89班，預計學生人數2,475人，實際學生人數2,429人。

107學年上學期，預定招收90班，實際招收90班，預計學生人數2,475人，實際學生人數2,415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21,612,111元，決算數20,696,201元。

106學年下學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

107學年上學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

係新購遊樂器材、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及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,972,185元，決算數20,296,217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15,903,029元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數164,000元)，決算數18,485,717元。

係購置機械及設備1,903,971元，購置交通及運輸設備35,000元，購置什項設備386,547元，購置電腦軟體17,100元，辦理至真樓外牆整修工程12,391,302元，統籌款尼莎颱風災損復原工程3,152,968元，統籌款中正樓屋頂防水整修工程595,312元，統籌款107年校史室及至真樓演藝廳整修工程3,517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

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數379,918,942元，較預算數376,071,456元，增加3,847,486元，計增1.02%。

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600,903元，較預算數640,000元，減少39,097元，計減6.11%。

主要係因：

教師甄選報名費收入17,400元較預算數超收7,400元，泳訓班報名收入較預算數短收46,497元。

2.財產處分收入：決算數12,700元，較預算數10,000元，增加2,700元，計增27.00%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預算數超收2,700元，併決算辦理。

3.利息收入：決算數385元，較預算數1,000元，減少615元，計減61.50%。

主要係因：

107年薪金專戶利息收入，較預算數短收615元。

4.其他財產收入：決算數513,376元，較預算數430,000元，增加83,376元，計增19.39%。

主要係因：

教職員工停車收入較預算數超收17,000元，活動中心等場租收入較預算數超收66,376元，併決算辦理。

5.公庫撥款收入：決算數371,149,291元，較預算數369,933,424元，增加1,215,867元，計增0.33%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費115,200元。

(2)107年度補助公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫中正樓經費606,728元。

(3)校史室天花板及演藝廳舞台整修經費493,939元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,636,428元，較預算數0元，增加1,636,428元。

主要係因：

(1)106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第1期轉107年繼續執行42,898元。

(2)106學年度獎勵各級學校聘任專任運動經費214,000元。

(3)106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展經費135,000元。

(4)105學年度教學訪問教師試辦計畫經費125,136元。

(5)106(下)無力繳交代收代辦費補助經費33,269元。

(6)107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費76,440元。

(7)106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費367,935元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

(8)推動新南向政策學校體育交流實施計畫-石牌國小桌球隊赴新加坡經費300,000元。

(9)107(上)國小學生無力繳交代收代辦經費28,025元。

(10)107學年教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師經費240,925元。

(11)107學年教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費72,800元。

7.學雜費收入：決算數3,955,172元，較預算數4,127,540元，減少172,368元，計減4.18%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數短收172,368元。

8.雜項收入：決算數2,050,687元，較預算數929,492元，增加1,121,195元，計增120.62%。

主要係因：

105(下)幼兒園辦理課後留園經費等繳入雜項收入2,026,141元、數位學生證補卡費20,905元、學校實習酬金721元、環保局退還106年度樂齡教室整修工程溢繳空污費2,920元，合計2,050,687元較預算數超收1,121,195元，超收數併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數381,535,588元，較預算數378,518,644元，增加3,016,944元，計增0.80%。

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322,057,453元，較預算數321,031,319元，增加1,026,134元，計增0.32%。

主要係因：

107學年教學訪問教師計畫補助原服務學校聘任代理教師等經費，併決算處理。

2.學前教育計畫：決算數20,696,201元，較預算數21,612,111元，減少915,910元，計減4.24%。

主要係因：

低收入戶家庭幼生月費補助等經費覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數20,296,217元，較預算數19,972,185元，增加324,032元，計增1.62%。

主要係因：

人事費覈實支用不敷數。

4.建築及設備計畫：決算數18,485,717元，較預算數15,903,029元，增加2,582,688元，計增16.24%。

主要係因：

設備補辦預算實支數163,547元，購設備結餘款7,829元，購置電腦軟體單價未達1萬元移列服務費用17,305元，結餘款1,595元，統籌款尼莎颱風災損復原工程3,152,968元、統籌款中正樓屋頂防水整修工程595,312元、統籌款107年度校史室及至真樓演藝廳整修工程3,517元，併決算處理。至真樓外牆整修工程結餘款1,305,927元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,616,646元，較預算短絀數2,447,188元，計相差830,542元。

主要係因：

- 1.統籌款107年度校史室及演藝廳整修工程經費因尚未竣工驗收未及於本年度執行付款計490,422元。
- 2.報章什誌費等覈實支用賸餘數計61,051元。
- 3.水電費等覈實支用賸餘數計241,429元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出835,080元。

其他活動之淨現金流出872,813元。

本年度現金及約當現金之淨減1,707,893元。

期初現金及約當現金45,736,579元。

期末現金及約當現金44,028,686元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,646,550,641元，包括：

流動資產44,528,686元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,038,379元。

其他資產5,593,983,576元。

決算日負債總額為5,630,374,415元，包括：

流動負債28,959,537元。

其他負債5,601,414,878元。

決算日基金餘額為累積餘額16,176,226元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,329,952元，包括：

機械及設備3,187,848元。

交通及運輸設備137,000元。

雜項設備1,978,004元。

電腦軟體27,100元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數7,855,602元及補辦預算數164,000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。

本 頁 空 白

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	376,071,456	100.00	379,918,942	100.00	3,847,486	1.02	343,720,994	100.00
43 勞務收入	640,000	0.17	600,903	0.16	-39,097	-6.11	12,000	0.00
431服務收入	640,000	0.17	600,903	0.16	-39,097	-6.11	12,000	0.00
45 財產收入	441,000	0.12	526,461	0.14	85,461	19.38	499,126	0.15
451財產處分收入	10,000	0.00	12,700	0.00	2,700	27.00	6,200	0.00
454利息收入	1,000	0.00	385	0.00	-615	-61.50	338	0.00
45Y其他財產收入	430,000	0.11	513,376	0.14	83,376	19.39	492,588	0.14
46 政府撥入收入	369,933,424	98.37	372,785,719	98.12	2,852,295	0.77	338,016,835	98.34
462公庫撥款收入	369,933,424	98.37	371,149,291	97.69	1,215,867	0.33	336,490,760	97.90
46Y政府其他撥入收入			1,636,428	0.43	1,636,428	0.00	1,526,075	0.44
4S 教學收入	4,127,540	1.10	3,955,172	1.04	-172,368	-4.18	3,883,965	1.13
4S1學雜費收入	4,127,540	1.10	3,955,172	1.04	-172,368	-4.18	3,883,965	1.13
4Y 其他收入	929,492	0.25	2,050,687	0.54	1,121,195	120.62	1,309,068	0.38
4YY雜項收入	929,492	0.25	2,050,687	0.54	1,121,195	120.62	1,309,068	0.38
5 基金用途	378,518,644	100.00	381,535,588	100.00	3,016,944	0.80	358,915,992	100.00
53 國民教育計畫	321,031,319	84.81	322,057,453	84.41	1,026,134	0.32	299,834,587	83.54
54 學前教育計畫	21,612,111	5.71	20,696,201	5.42	-915,910	-4.24	20,066,052	5.59
5L 一般行政管理計畫	19,972,185	5.28	20,296,217	5.32	324,032	1.62	19,417,937	5.41
5M 建築及設備計畫	15,903,029	4.20	18,485,717	4.85	2,582,688	16.24	19,597,416	5.46
購置固定資產	15,867,029	4.19	18,468,617	4.84	2,601,588	16.40	19,573,266	5.45
其他	36,000	0.01	17,100	0.00	-18,900	-52.50	24,150	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,447,188		-1,616,646		830,542	-33.94	-15,194,998	
期初基金餘額	12,968,585		17,792,872		4,824,287	37.20	32,987,870	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,521,397		16,176,226		5,654,829	53.75	17,792,872	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,855,602
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,700
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	83,376
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,215,867
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	550,303
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,086,125
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,121,195
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,026,134
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	324,032
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,445,870

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)	-2,447,188	-1,616,646	830,542	-33.94
812 調整非現金項目		781,566	781,566	
8123 流動資產淨減(淨增一)		125,136	125,136	
8124 流動負債淨增(淨減一)		656,430	656,430	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,447,188	-835,080	1,612,108	-65.88
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		568,629	568,629	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,433,044	-1,433,044	
82C 增加其他資產		-8,398	-8,398	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-872,813	-872,813	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,447,188	-1,707,893	739,295	-30.21
84 期初現金及約當現金	26,295,246	45,736,579	19,441,333	73.93
85 期末現金及約當現金	23,848,058	44,028,686	20,180,628	84.62

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	5,646,550,641	100.00	6,025,849,951	100.00	-379,299,310	-6.29
1	資產	5,646,550,641	100.00	6,025,849,951	100.00	-379,299,310	-6.29
11	流動資產	44,528,686	0.79	46,361,715	0.77	-1,833,029	-3.95
111	現金	44,028,686	0.78	45,736,579	0.76	-1,707,893	-3.73
1112	銀行存款	44,028,686	0.78	45,736,579	0.76	-1,707,893	-3.73
1112-1	銀行存款-市庫存款	13,127,160	0.23	15,745,342	0.26	-2,618,182	-16.63
1112-2	銀行存款-保管款	12,531,433	0.22	13,107,360	0.22	-575,927	-4.39
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	519,655	0.01	533,824	0.01	-14,169	-2.65
1112-7	銀行存款-薪津專戶	17,154,861	0.30	15,665,919	0.26	1,488,942	9.50
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	695,577	0.01	684,134	0.01	11,443	1.67
115	預付款項	500,000	0.01	625,136	0.01	-125,136	-20.02
1154	預付費用	500,000	0.01	625,136	0.01	-125,136	-20.02
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,038,379	0.14	5,077,652	0.08	2,960,727	58.31
124	準備金	8,038,379	0.14	5,077,652	0.08	2,960,727	58.31
1241	退休及離職準備金	5,091,685	0.09	3,564,002	0.06	1,527,683	42.86
124Y	其他準備金	2,946,694	0.05	1,513,650	0.03	1,433,044	94.67
124Y-2	其他準備金-其他	2,946,694	0.05	1,513,650	0.03	1,433,044	94.67
13	其他資產	5,593,983,576	99.07	5,974,410,584	99.15	-380,427,008	-6.37
131	什項資產	5,593,983,576	99.07	5,974,410,584	99.15	-380,427,008	-6.37
1315	暫付及待結轉帳項	209,538	0.00	201,140	0.00	8,398	4.18
1316	代管資產	5,593,774,038	99.07	5,974,209,444	99.14	-380,435,406	-6.37
1316-0	代管資產-土地改良物	30,428	0.00	3,042,760	0.05	-3,012,332	-99.00
1316-1	代管資產-土地	5,097,680,001	90.28	5,320,845,355	88.30	-223,165,354	-4.19
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	331,791,976	5.88	469,360,919	7.79	-137,568,943	-29.31
1316-3	代管資產-其他政府	164,271,633	2.91	180,960,410	3.00	-16,688,777	-9.22

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0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	5,646,550,641	100.00	6,025,849,951	100.00	-379,299,310	-6.29
2	負債	5,630,374,415	99.71	6,008,057,079	99.70	-377,682,664	-6.29
21	流動負債	28,959,537	0.51	28,303,107	0.47	656,430	2.32
212	應付款項	28,959,537	0.51	28,303,107	0.47	656,430	2.32
2123	應付代收款	28,812,109	0.51	28,254,749	0.47	557,360	1.97
2125	應付費用	147,428	0.00	48,358	0.00	99,070	204.87
22	其他負債	5,601,414,878	99.20	5,979,753,972	99.24	-378,339,094	-6.33
221	什項負債	5,601,414,878	99.20	5,979,753,972	99.24	-378,339,094	-6.33
2211	存入保證金	2,298,955	0.04	1,937,628	0.03	361,327	18.65
2213	應付退休及離職金	5,091,685	0.09	3,564,002	0.06	1,527,683	42.86
2214	應付代管資產	5,593,774,038	99.07	5,974,209,444	99.14	-380,435,406	-6.37
2215	暫收及待結轉帳項	250,200	0.00	42,898	0.00	207,302	483.24
3	基金餘額	16,176,226	0.29	17,792,872	0.30	-1,616,646	-9.09
31	基金餘額	16,176,226	0.29	17,792,872	0.30	-1,616,646	-9.09
311	基金餘額	16,176,226	0.29	17,792,872	0.30	-1,616,646	-9.09
3111	累積餘額	16,176,226	0.29	17,792,872	0.30	-1,616,646	-9.09

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	376,071,456	379,918,942	3,847,486	1.02	
43 勞務收入	640,000	600,903	-39,097	-6.11	
431服務收入	640,000	600,903	-39,097	-6.11	
45 財產收入	441,000	526,461	85,461	19.38	
451財產處分收入	10,000	12,700	2,700	27.00	財產報廢變賣收入較預算數超收2,700元。
454利息收入	1,000	385	-615	-61.50	薪金專戶利息收入較預算數短收615元。
45Y其他財產收入	430,000	513,376	83,376	19.39	場地租借收入較預算數超收83,376元。
46 政府撥入收入	369,933,424	372,785,719	2,852,295	0.77	
462公庫撥款收入	369,933,424	371,149,291	1,215,867	0.33	教育局撥入：107年度敬師活動經費115,200元、107年度補助公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫中正樓經費606,728元、校史室天花板及演藝廳舞台整修經費493,939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		1,636,428	1,636,428	0.00	教育部補助款撥入：106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第1期轉107年繼續執行42,898元、106學年度獎勵各級學校聘任專任運動經費214,000元、106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展經費135,000元、105學年度教學訪問教師試辦計畫經費125,136元、106(下)無力繳交代收代辦費補助經費33,269元、107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費76,440元、106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費367,935元、推動新南向政策學校體育交流實施計畫-石牌國小桌球隊赴新加坡經費300,000元、107(上)國小學生無力繳交代收代辦經費28,025元、107學年教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師經費240,925元、107學年教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費72,800元。
4S 教學收入	4,127,540	3,955,172	-172,368	-4.18	
4S1學雜費收入	4,127,540	3,955,172	-172,368	-4.18	
4Y 其他收入	929,492	2,050,687	1,121,195	120.62	
4YY雜項收入	929,492	2,050,687	1,121,195	120.62	105(下)幼兒園辦理課後留園經費等繳入雜項收入2,026,141元、數位學生證補卡費20,905元、學校實習酬金721元、環保局退還106年度樂齡教室整修工程溢繳空污費2,920元。合計2,050,687元較預算數超收1,121,195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	378,518,644	381,535,588	3,016,944	0.80	
53 國民教育計畫	321,031,319	322,057,453	1,026,134	0.32	
1 用人費用	304,984,746	307,347,594	2,362,848	0.77	
11 正式員額薪資	145,320,000	144,341,413	-978,587	-0.67	
113 職員薪金	145,320,000	144,341,413	-978,587	-0.67	決算數較預算數增 加2,362,848元，主要係因：人事 費覈實支用不敷數動支學校基金 餘額支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,011,468	2,508,088	496,620	24.69	
121 聘用人員薪金	592,908	586,584	-6,324	-1.07	
124 兼職人員酬金	1,418,560	1,921,504	502,944	35.45	
13 超時工作報酬	747,234	674,324	-72,910	-9.76	
131 加班費	747,234	674,324	-72,910	-9.76	
15 獎金	30,605,614	31,901,722	1,296,108	4.23	
151 考績獎金	12,366,500	14,645,830	2,279,330	18.43	
152 年終獎金	18,239,114	17,255,892	-983,222	-5.39	
16 退休及卹償金	108,244,217	109,763,407	1,519,190	1.40	
161 職員退休及離職金	106,908,960	108,440,947	1,531,987	1.43	
162 工員退休及離職金	1,335,257	1,322,460	-12,797	-0.96	
18 福利費	18,056,213	18,158,640	102,427	0.57	
181 分擔員工保險費	12,483,516	14,144,643	1,661,127	13.31	
183 傷病醫藥費	809,000	138,000	-671,000	-82.94	
187 員工通勤交通費	1,062,180	921,084	-141,096	-13.28	
18Y 其他福利費	3,701,517	2,954,913	-746,604	-20.17	
2 服務費用	8,376,720	7,860,542	-516,178	-6.16	
21 水電費	3,574,895	3,314,571	-260,324	-7.28	
212 工作場所電費	2,880,000	2,860,000	-20,000	-0.69	
214 工作場所水費	694,895	454,571	-240,324	-34.58	
23 旅運費	120,980	389,225	268,245	221.73	
231 國內旅費	120,980	89,225	-31,755	-26.25	
232 國外旅費		69,231	69,231		
23Y 其他旅運費		230,769	230,769		
25 修理保養及保固費	2,756,386	2,288,639	-467,747	-16.97	
252 一般房屋修護費	1,982,800	1,177,889	-804,911	-40.59	
255 機械及設備修護費	173,186	289,980	116,794	67.44	
257 什項設備修護費	600,400	820,770	220,370	36.70	
26 保險費	36,000	15,660	-20,340	-56.50	
26Y 其他保險費	36,000	15,660	-20,340	-56.50	
27 一般服務費	893,884	911,924	18,040	2.02	

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	71,280	72,491	1,211	1.70	
279 外包費	455,484	476,274	20,790	4.56	
27D 計時與計件人員酬金	35,120	61,359	26,239	74.71	
27F 體育活動費	332,000	301,800	-30,200	-9.10	
28 專業服務費	994,575	940,523	-54,052	-5.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	469,400	9,800	2.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,040	58,060	11,020	23.43	
289 試務甄選費	108,335	106,000	-2,335	-2.16	
28A 電子計算機軟體服務費		17,305	17,305		
28Y 其他	379,600	289,758	-89,842	-23.67	
3 材料及用品費	4,404,585	4,654,488	249,903	5.67	
31 使用材料費	677,990	833,471	155,481	22.93	
315 設備零件	677,990	833,471	155,481	22.93	
32 用品消耗	3,726,595	3,821,017	94,422	2.53	
321 辦公(事務)用品	6,500	6,500			
322 報章什誌	80,160	70,956	-9,204	-11.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	76,000	75,925	-75	-0.10	
32Y 其他	3,563,935	3,667,636	103,701	2.91	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	2,707,768	1,840,255	-867,513	-32.04	
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867,513元，主要係因：清寒學生餐費補助節餘等。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,697,768	1,840,255	-857,513	-31.79	
74Y 其他	2,697,768	1,840,255	-857,513	-31.79	
9 其他	552,700	349,774	-202,926	-36.72	
91 其他支出	552,700	349,774	-202,926	-36.72	
91Y 其他	552,700	349,774	-202,926	-36.72	決算數較預算數減少202,926元，主要係因：班級自治費等覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	21,612,111	20,696,201	-915,910	-4.24	
1 用人費用	20,433,488	20,063,435	-370,053	-1.81	

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	%	
11 正式員額薪資	14,461,860	14,438,068	-23,792	-0.16	
113 職員薪金	13,381,860	13,363,802	-18,058	-0.13	
114 工員工資	1,080,000	1,074,266	-5,734	-0.53	
13 超時工作報酬	137,584	97,320	-40,264	-29.27	
131 加班費	137,584	97,320	-40,264	-29.27	
15 獎金	3,165,888	2,836,386	-329,502	-10.41	
151 考績獎金	1,358,155	1,195,090	-163,065	-12.01	
152 年終獎金	1,807,733	1,641,296	-166,437	-9.21	
16 退休及卹償金	1,204,560	1,163,891	-40,669	-3.38	
161 職員退休及離職金	1,172,160	1,098,443	-73,717	-6.29	
162 工員退休及離職金	32,400	65,448	33,048	102.00	
18 福利費	1,463,596	1,527,770	64,174	4.38	
181 分擔員工保險費	1,265,016	1,366,430	101,414	8.02	
183 傷病醫藥費	9,460	2,580	-6,880	-72.73	
187 員工通勤交通費	141,120	126,760	-14,360	-10.18	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	340,653	274,916	-65,737	-19.30	
21 水電費	31,105		-31,105	-100.00	
214 工作場所水費	31,105		-31,105	-100.00	決算數較預算數減少65,737元，主要係因：水費等覈實支用贖餘。
25 修理保養及保固費	196,000	165,042	-30,958	-15.79	
252 一般房屋修護費	156,800	44,500	-112,300	-71.62	
257 什項設備修護費	39,200	120,542	81,342	207.51	
27 一般服務費	46,048	40,374	-5,674	-12.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	1,974	-4,074	-67.36	
27F 體育活動費	40,000	38,400	-1,600	-4.00	
28 專業服務費	67,500	69,500	2,000	2.96	
28Y 其他	67,500	69,500	2,000	2.96	
3 材料及用品費	186,200	189,866	3,666	1.97	
31 使用材料費	115,805	133,625	17,820	15.39	
315 設備零件	115,805	133,625	17,820	15.39	
32 用品消耗	70,395	56,241	-14,154	-20.11	
322 報章什誌	19,995	3,148	-16,847	-84.26	
32Y 其他	50,400	53,093	2,693	5.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	555,770	138,013	-417,757	-75.17	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	555,770	138,013	-417,757	-75.17	

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	555,770	138,013	-417,757	-75.17	決算數較預算數減少417,757元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	29,971	-66,029	-68.78	
91 其他支出	96,000	29,971	-66,029	-68.78	
91Y 其他	96,000	29,971	-66,029	-68.78	
5L 一般行政管理計畫	19,972,185	20,296,217	324,032	1.62	決算數較預算數減少66,029元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
1 用人費用	18,102,505	18,629,883	527,378	2.91	
11 正式員額薪資	11,928,000	12,323,326	395,326	3.31	決算數較預算數增加527,378元，主要係因：人事費覈實支用不敷數動支學校基金餘額支應。
113 職員薪金	9,084,000	9,236,626	152,626	1.68	
114 工員工資	1,812,000	1,930,380	118,380	6.53	
115 警餉	1,032,000	1,156,320	124,320	12.05	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,903	3,903		
124 兼職人員酬金		3,903	3,903		
13 超時工作報酬	689,933	537,003	-152,930	-22.17	
131 加班費	689,933	537,003	-152,930	-22.17	
15 獎金	2,970,500	3,154,535	184,035	6.20	
151 考績獎金	1,479,500	1,652,744	173,244	11.71	
152 年終獎金	1,491,000	1,501,791	10,791	0.72	
16 退休及卹償金	985,680	955,315	-30,365	-3.08	
161 職員退休及離職金	840,720	796,435	-44,285	-5.27	
162 工員退休及離職金	144,960	158,880	13,920	9.60	
18 福利費	1,528,392	1,655,801	127,409	8.34	
181 分擔員工保險費	1,091,832	1,199,827	107,995	9.89	
187 員工通勤交通費	196,560	160,142	-36,418	-18.53	
18Y 其他福利費	240,000	295,832	55,832	23.26	
2 服務費用	1,024,480	932,578	-91,902	-8.97	
27 一般服務費	244,000	212,000	-32,000	-13.11	
279 外包費	200,000	174,400	-25,600	-12.80	
27F 體育活動費	44,000	37,600	-6,400	-14.55	
28 專業服務費	654,480	594,578	-59,902	-9.15	
28Y 其他	654,480	594,578	-59,902	-9.15	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	843,200	731,756	-111,444	-13.22	

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	%	
32 用品消耗	843,200	731,756	-111,444	-13.22	決算數較預算數減少111,444元，主要係因：辦公事務用品覈實支用賸餘。
321 辦公（事務）用品	828,200	716,756	-111,444	-13.46	
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	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	15,903,029	18,485,717	2,582,688	16.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,903,029	18,485,717	2,582,688	16.24	
51 購置固定資產	2,169,800	2,325,518	155,718	7.18	
514 購置機械及設備	1,786,000	1,903,971	117,971	6.61	
515 購置交通及運輸設備	35,000	35,000			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164,000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163,547元。
516 購置什項設備	348,800	386,547	37,747	10.82	
52 購置無形資產	36,000	17,100	-18,900	-52.50	決算數較預算數減少18,900元，主要係因：購置電腦軟體單價未達1萬元移列服務費用17,305元，節餘款1,595元。
521 購置電腦軟體	36,000	17,100	-18,900	-52.50	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,697,229	16,143,099	2,445,870	17.86	決算數較預算數增加2,445,870元，主要係因：統籌款補助尼莎颱風災損復原工程等經費3,751,797元併決算辦理，至真樓外牆整修工程節餘款1,305,927元。
581 遞延修繕房屋建築支出	13,697,229	16,143,099	2,445,870	17.86	

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. 27D計時與計件人員酬金
暑期泳訓班工讀生1人，預算數35,120元，決算數61,359元。
2. 279外包費
游泳池救生員2人，預算數455,484元，決算人數2人，決算數375,774元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數274,900元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數255,088元；決算數118,673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	63,713,649		5,329,952
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	38,545,897		3,187,848
交通及運輸設備	5,889,768		137,000
雜項設備	18,744,182		1,978,004
購建中固定資產			
電腦軟體	533,802		27,100
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3,187,848元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,903,971元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計18臺485,910元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計797,967元。減少數計1,166,664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1,166,664元。

2.交通及運輸設備：

增加數計137,000元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等設備計35,000元。(2)受贈：應付代收款購置綜合擴大機等設備計102,000元。減少數計98,325元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計98,325元。

3.雜項設備：

增加數計1,978,004元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計386,547元。(2)撥入：教育局撥入會議桌計1張13,897元。(3)受贈：應付代收款購置桌球桌等設備計1,577,560元。減少數計1,252,496元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢開水機等計1,252,496元。

4.電腦軟體：

增加數計27,100元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計17,100元。(2)受贈：應付代收款購置電子書製作系統軟體等計10,000元。減少數計512,134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512,134元。

二、各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		
3,029,619	-51,200,424	14,813,558
1,166,664	-31,691,752	8,875,329
98,325	-4,945,402	983,041
1,252,496	-14,563,270	4,906,420
512,134		48,768

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		1,786,000	123,000		1,909,000	1,903,971	-5,029	
機械及設備		1,786,000	123,000		1,909,000	1,903,971	-5,029	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000		
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000		
購建中固定資產								
雜項設備		348,800	41,000		389,800	386,547	-3,253	
雜項設備		348,800	41,000		389,800	386,547	-3,253	
購建中固定資產								
合 計		2,169,800	164,000		2,333,800	2,325,518	-8,282	

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		164,000
購置機械及設備	107.05.24府教工字第10734661200號	50,000
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	73,000
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	41,000

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	208	209	1	
一般行政管理計畫	22	21	-1	
正式職員	15	14	-1	控留專任組長1名。
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	166	168	2	
正式職員	165	167	2	107年10月15日府授教人 字1076052362號函核定本校107學 年度教師員額較預算員額增 加2名。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	20	20	0	
正式職員	17	17	0	
正式工員	3	3	0	

填表說明：1. 27D計時與計件人員酬金

暑期泳訓班工讀生1人，預算數35,120元，決算數61,359元。

2. 279外包費

游泳池救生員2人，預算數455,484元，決算人數2人，決算數375,774元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數274,900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	145,320,000	592,908	747,234		30,605,614	108,244,217		18,056,213		303,566,186	1,418,560	304,984,746
職員	145,320,000	592,908	747,234		30,605,614	108,244,217		18,056,213		303,566,186	1,418,560	304,984,746
學前教育計畫	14,461,860		137,584		3,165,888	1,204,560		1,463,596		20,433,488		20,433,488
職員	13,381,860		89,584		2,940,888	1,172,160		1,319,536		18,904,028		18,904,028
工具	1,080,000		48,000		225,000	32,400		144,060		1,529,460		1,529,460
一般行政管理計畫	11,928,000		689,933		2,970,500	985,680		1,528,392		18,102,505		18,102,505
職員	10,116,000		609,400		2,442,000	840,720		1,198,588		15,206,708		15,206,708
工具	1,812,000		80,533		528,500	144,960		329,804		2,895,797		2,895,797
合 計	171,709,860	592,908	1,574,751		36,742,002	110,434,457		21,048,201		342,102,179	1,418,560	343,520,739

註：

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列207人，計15,204,155元，執行結果決算188人，計17,493,664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208人，計21,537,847元，執行結果決算223人(含短期代理教師10名、教學訪問代理教師1名)，計20,398,979元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金

暑期泳訓班工讀生1人，預算數35,120元，決算數61,359元。

2. 279外包費

游泳池救生員2人，預算數455,484元，決算人數2人，決算數375,774元。消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數274,900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
144,341,413	586,584	674,324		31,901,722	109,763,407		18,158,640		305,426,090	1,921,504	307,347,594
144,341,413	586,584	674,324		31,901,722	109,763,407		18,158,640		305,426,090	1,921,504	307,347,594
14,438,068		97,320		2,836,386	1,163,891		1,527,770		20,063,435		20,063,435
13,363,802		89,384		2,705,886	1,098,443		1,391,684		18,649,199		18,649,199
1,074,266		7,936		130,500	65,448		136,086		1,414,236		1,414,236
12,323,326		537,003		3,154,535	955,315		1,655,801		18,625,980	3,903	18,629,883
10,392,946		419,656		2,882,037	796,435		1,325,207		15,816,281	3,903	15,820,184
1,930,380		117,347		272,498	158,880		330,594		2,809,699		2,809,699
171,102,807	586,584	1,308,647		37,892,643	111,882,613		21,342,211		344,115,505	1,925,407	346,040,912

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			342,643,430		342,753,654		110,224	0.03	
國民教育計畫			321,031,319		322,057,453		1,026,134	0.32	
學前教育計畫			21,612,111		20,696,201		-915,910	-4.24	

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	343,520,739	346,040,912	2,520,173	0.73
11 正式員額薪資	171,709,860	171,102,807	-607,053	-0.35
113 職員薪金	167,785,860	166,941,841	-844,019	-0.50
114 工員工資	2,892,000	3,004,646	112,646	3.90
115 警餉	1,032,000	1,156,320	124,320	12.05
12 聘僱及兼職人員薪資	2,011,468	2,511,991	500,523	24.88
121 聘用人員薪金	592,908	586,584	-6,324	-1.07
124 兼職人員酬金	1,418,560	1,925,407	506,847	35.73
13 超時工作報酬	1,574,751	1,308,647	-266,104	-16.90
131 加班費	1,574,751	1,308,647	-266,104	-16.90
15 獎金	36,742,002	37,892,643	1,150,641	3.13
151 考績獎金	15,204,155	17,493,664	2,289,509	15.06
152 年終獎金	21,537,847	20,398,979	-1,138,868	-5.29
16 退休及卹償金	110,434,457	111,882,613	1,448,156	1.31
161 職員退休及離職金	108,921,840	110,335,825	1,413,985	1.30
162 工員退休及離職金	1,512,617	1,546,788	34,171	2.26
18 福利費	21,048,201	21,342,211	294,010	1.40
181 分擔員工保險費	14,840,364	16,710,900	1,870,536	12.60
183 傷病醫藥費	818,460	140,580	-677,880	-82.82
187 員工通勤交通費	1,399,860	1,207,986	-191,874	-13.71
18Y 其他福利費	3,989,517	3,282,745	-706,772	-17.72
2 服務費用	9,741,853	9,068,036	-673,817	-6.92
21 水電費	3,606,000	3,314,571	-291,429	-8.08
212 工作場所電費	2,880,000	2,860,000	-20,000	-0.69
214 工作場所水費	726,000	454,571	-271,429	-37.39
23 旅運費	120,980	389,225	268,245	221.73
231 國內旅費	120,980	89,225	-31,755	-26.25
232 國外旅費	0	69,231	69,231	0.00
23Y 其他旅運費	0	230,769	230,769	0.00
25 修理保養及保固費	2,952,386	2,453,681	-498,705	-16.89
252 一般房屋修護費	2,139,600	1,222,389	-917,211	-42.87
255 機械及設備修護費	173,186	289,980	116,794	67.44
257 什項設備修護費	639,600	941,312	301,712	47.17
26 保險費	36,000	15,660	-20,340	-56.50
26Y 其他保險費	36,000	15,660	-20,340	-56.50
27 一般服務費	1,183,932	1,164,298	-19,634	-1.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	77,328	74,465	-2,863	-3.70
279 外包費	655,484	650,674	-4,810	-0.73
27D 計時與計件人員酬金	35,120	61,359	26,239	74.71
27F 體育活動費	416,000	377,800	-38,200	-9.18
28 專業服務費	1,716,555	1,604,601	-111,954	-6.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	469,400	9,800	2.13
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,040	58,060	11,020	23.43
289 試務甄選費	108,335	106,000	-2,335	-2.16

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	0	17,305	17,305	0.00
28Y 其他	1,101,580	953,836	-147,744	-13.41
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,433,985	5,576,110	142,125	2.62
31 使用材料費	793,795	967,096	173,301	21.83
315 設備零件	793,795	967,096	173,301	21.83
32 用品消耗	4,640,190	4,609,014	-31,176	-0.67
321 辦公(事務)用品	834,700	723,256	-111,444	-13.35
322 報章什誌	100,155	74,104	-26,051	-26.01
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	76,000	75,925	-75	-0.10
32Y 其他	3,614,335	3,720,729	106,394	2.94
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
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	15,903,029	18,485,717	2,582,688	16.24
51 購置固定資產	2,169,800	2,325,518	155,718	7.18
514 購置機械及設備	1,786,000	1,903,971	117,971	6.61
515 購置交通及運輸設備	35,000	35,000	0	0.00
516 購置什項設備	348,800	386,547	37,747	10.82
52 購置無形資產	36,000	17,100	-18,900	-52.50
521 購置電腦軟體	36,000	17,100	-18,900	-52.50
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,697,229	16,143,099	2,445,870	17.86
581 遞延修繕房屋建築支出	13,697,229	16,143,099	2,445,870	17.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,265,538	1,980,268	-1,285,270	-39.36
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	3,253,538	1,978,268	-1,275,270	-39.20
74Y 其他	3,253,538	1,978,268	-1,275,270	-39.20
9 其他	648,700	379,745	-268,955	-41.46
91 其他支出	648,700	379,745	-268,955	-41.46
91Y 其他	648,700	379,745	-268,955	-41.46
合 計	378,518,644	381,535,588	3,016,944	0.80

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	126,000	195,231	69,231	54.95	107年6月21日臺教體署學(三)字第1070021900F號函核定教育部推動新南向政策學校體育交流實施計畫石牌國小桌球隊赴新加坡本校員工隨隊國外旅費計69,231元。
232 國外旅費		69,231	69,231		
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,930,580	1,755,845	-174,735	-9.05	
187 員工通勤交通費	1,399,860	1,207,986	-191,874	-13.71	
27D 計時與計件人員酬金	35,120	61,359	26,239	74.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	459,600	469,400	9,800	2.13	
521 購置電腦軟體	36,000	17,100	-18,900	-52.50	

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	5,608,587,596	5,608,538,828	-48,768	
代管資產-土地改良物	30,428	30,428		
代管資產-土地	5,097,680,001	5,097,680,001		
代管資產-房屋及建築 設備	331,791,976	331,791,976		
代管資產-其他政府	164,271,633	164,271,633		
機械及設備	8,875,329	8,875,329		
交通及運輸設備	983,041	983,041		
雜項設備	4,906,420	4,906,420		
電腦軟體	48,768		-48,768	電腦軟體差異原因 為：係因電腦軟體 不入財產管理系 統，另依規定管 理。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
13,127,160	16,073,854	-2,946,694	提列其他準備金-其他2,946,694元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學
銀行存款-保管款調節表

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
12,531,433	12,255,408	276,025	276,025元--獎學金專戶。

製表:

佐理員 林根興

覆核:

主任 趙翹潔

主辦會計人員：

會計室主任 趙翊潔

機關長官：

臺北市北投區石碇國民小學 吳勝學