

4-0501643

中華民國 107 年度

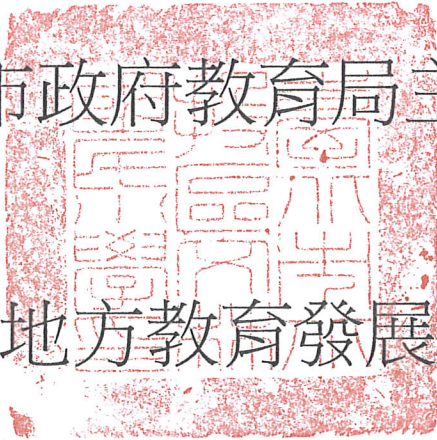
(107年1月1日至107年12月31日)

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



臺北市北投區文林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區文林國民小學編

# 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	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	117,257,997	124,910,408	-7,652,411	-6.13
基金用途	125,017,248	122,198,641	2,818,607	2.31
賸餘(短絀-)	-7,759,251	2,711,767	-10,471,018	
餘絀情形：				
基金餘額	11,115,178	18,874,429	-7,759,251	-41.11
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-200,389	2,703,823	-2,904,212	-107.41

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文林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80,624,598元，決算數87,074,920元。

106學年下學期預定招收20班，實際招收20班，預計學生人數400人，實際學生人數336人。

107學年上學期預定招收20班，實際招收21班，預計學生人數400人，實際學生人數340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15,390,218元，決算數15,479,587元。

106學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數158人，實際學生人數158人。

107學年上學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數158人，實際學生人數159人。

係新購教具等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可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14,102,393元，決算數12,754,014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2,124,613元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數616,750元)，決算數9,708,727元。係汰換、充實各科教學設備，辦理消防系統改善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北投區文林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117,257,997元，較預算數104,593,230元，增加12,664,767元，計增12.11%。

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515,080元，較預算數462,300元，增加52,780元，計增11.42%。

主要係因：暑期游泳訓練班報名費收入實收實繳較預期多收所致。

2.財產處分收入：決算數13,985元，較預算數12,993元，增加992元，計增7.63%。

主要係因：財產報廢殘值收入較預期超收所致。

3.其他財產收入：決算數45,010元，較預算數2,960元，增加42,050元，計增1,420.61%。

主要係因：場地開放收入較預期超收所致。

4.公庫撥款收入：決算數112,561,506元，較預算數100,721,487元，增加11,840,019元，計增11.76%。

主要係因：

(1)(局款非統籌)107年度敬師活動經費34,200元。

(2)(統籌款)信義樓拆除及周邊整修工程3,723,919元。

(3)(一般性補助款)信義樓拆除及周邊整修工程3,902,000元。

(4)(局款非統籌)增撥107年度用人費用不敷數3,780,000元。

(5)(局款非統籌)107年度改善運動設施設備300,000元。

(6)(統籌款)107年度校園樹木褐根病防治作業99,900元。

5.政府其他撥入收入：決算數229,131元，較預算數0元，增加229,131元。

主要係因：

(1)(RA6315)106年8-12月國小充實行政人力經費餘款流用至107年度6,566元。

(2)(RA6750)106年購置游泳池教學設備經費157,750元。

(3)(RA6316)106(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,481元。

(4)(RA7708)107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓25,740元。

(5)(RA7728)107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費22,814元。

(6)(RA7306)107(1)國小學生無力繳交代收代辦經費7,780元。

6.學雜費收入：決算數3,059,368元，較預算數3,048,300元，增加11,068元，計增0.36%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費收入等增加所致。

7.雜項收入：決算數833,917元，較預算數345,190元，增加488,727元，計增141.58%。

主要係因：應付代收款餘額賸餘款等收入增加。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文林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125,017,248元，較預算數112,241,822元，增加12,775,426元，計增11.38%。

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87,074,920元，較預算數80,624,598元，增加6,450,322元，計增8.00%。

主要係因：人事費不足擬動支教育局補助之人事費、調整其他計畫用人費用支應及學校基金餘額，併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數15,479,587元，較預算數15,390,218元，增加89,389元，計增0.58%。

主要係因：幼兒園環境清潔費不足擬動支學校其他準備金，併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數12,754,014元，較預算數14,102,393元，減少1,348,379元，計減9.56%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數9,708,727元，較預算數2,124,613元，增加7,584,114元，計增356.96%。

主要係因：

(1)消防改善工程餘款607,571元。

(2)教育部及教育局補助信義樓拆除工程7,591,905元，併決算辦理。

(3)教育部補助購置游泳池教學設備入水椅1張157,750元，已補辦預算。

(4)新購電子白板61,000元、擴大機及麥克風13,440元，計74,440元，已補辦預算。

(5)陸上型室內消防泵浦(含控制盤)132,000元，已補辦預算。

(6)教育局補助多方向阻力訓練組127,000元、網球自動撿球機33,800元、水中對講機組80,000元，計240,800元，已補辦預算。

(7)各項設備賸餘款5,210元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,759,251元，較預算短絀數7,648,592元，計相差110,659元。

主要係因：

1.用人費用不足數動支基金餘額1,169,968元。

2.工作場所水電費及氣體費核實支用結餘543,043元。

3.代收代辦結餘繳雜項收入488,727元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文林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674,123元。
- 其他活動之淨現金流入473,734元。
- 本年度現金及約當現金之淨減200,389元。
- 期初現金及約當現金22,590,569元。
- 期末現金及約當現金22,390,180元。

#### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為3,853,908,466元，包括：
  - 流動資產22,690,180元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,821,123元。
  - 其他資產3,827,397,163元。
- 決算日負債總額為3,842,793,288元，包括：
  - 流動負債10,177,192元。
  - 其他負債3,832,616,096元。
- 決算日基金餘額為累積餘額11,115,178元。

#### 五、固定項目概況：

- 本年度增加1,753,093元，包括：
  - 機械及設備1,240,853元。
  - 交通及運輸設備119,940元。
  - 雜項設備356,300元。
  - 電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數26,188,792元及補辦預算數616,750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	104,593,230	100.00	117,257,997	100.00	12,664,767	12.11	124,910,408	100.00
43 勞務收入	462,300	0.44	515,080	0.44	52,780	11.42	592,698	0.47
431服務收入	462,300	0.44	515,080	0.44	52,780	11.42	592,698	0.47
45 財產收入	15,953	0.02	58,995	0.05	43,042	269.81	21,534	0.02
451財產處分收入	12,993	0.01	13,985	0.01	992	7.63	10,734	0.01
45Y其他財產收入	2,960	0.00	45,010	0.04	42,050	1,420.61	10,800	0.01
46 政府撥入收入	100,721,487	96.30	112,790,637	96.19	12,069,150	11.98	120,811,409	96.72
462公庫撥款收入	100,721,487	96.30	112,561,506	95.99	11,840,019	11.76	119,561,900	95.72
46Y政府其他撥入收入			229,131	0.20	229,131	0.00	1,249,509	1.00
4S 教學收入	3,048,300	2.91	3,059,368	2.61	11,068	0.36	3,068,499	2.46
4S1學雜費收入	3,048,300	2.91	3,059,368	2.61	11,068	0.36	3,068,499	2.46
4Y 其他收入	345,190	0.33	833,917	0.71	488,727	141.58	416,268	0.33
4YY雜項收入	345,190	0.33	833,917	0.71	488,727	141.58	416,268	0.33
5 基金用途	112,241,822	100.00	125,017,248	100.00	12,775,426	11.38	122,198,641	100.00
53 國民教育計畫	80,624,598	71.83	87,074,920	69.65	6,450,322	8.00	83,081,379	67.99
54 學前教育計畫	15,390,218	13.71	15,479,587	12.38	89,369	0.58	12,114,977	9.91
5L 一般行政管理計畫	14,102,393	12.56	12,754,014	10.20	-1,348,379	-9.56	13,304,537	10.89
5M 建築及設備計畫	2,124,613	1.89	9,708,727	7.77	7,584,114	356.96	13,697,748	11.21
購置固定資產	2,088,613	1.86	9,672,727	7.74	7,584,114	363.12	13,661,748	11.18
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-7,648,592		-7,759,251		-110,659	1.45	2,711,767	
期初基金餘額	10,323,456		18,874,429		8,550,973	82.83	16,162,662	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,674,864		11,115,178		8,440,314	315.54	18,874,429	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	52,780
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	992
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	24,320
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	17,730
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	11,840,019
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	172,797
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	56,334
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	11,068
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	488,727
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,450,322
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	89,369
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,984,334

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)	-7,648,592	-7,759,251	-110,659	1.45
812 調整非現金項目		7,085,128	7,085,128	
8123 流動資產淨減(淨增一)		18,900	18,900	
8124 流動負債淨增(淨減一)		7,066,228	7,066,228	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,648,592	-674,123	6,974,469	-91.19
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		703,866	703,866	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-167,303	-167,303	
82C 增加其他資產		-62,829	-62,829	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		473,734	473,734	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,648,592	-200,389	7,448,203	-97.38
84 期初現金及約當現金	14,047,540	22,590,569	8,543,029	60.82
85 期末現金及約當現金	6,398,948	22,390,180	15,991,232	249.90

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	3,853,908,466	100.00	3,984,966,455	100.00	-131,057,989	-3.29
1	資產	3,853,908,466	100.00	3,984,966,455	100.00	-131,057,989	-3.29
11	流動資產	22,690,180	0.59	22,909,469	0.57	-219,289	-0.96
111	現金	22,390,180	0.58	22,590,569	0.57	-200,389	-0.89
1112	銀行存款	22,390,180	0.58	22,590,569	0.57	-200,389	-0.89
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,268,226	0.45	18,128,494	0.45	-860,268	-4.75
1112-2	銀行存款-保管款	4,792,112	0.12	4,142,235	0.10	649,877	15.69
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	29,842	0.00	19,840	0.00	10,002	50.41
113	應收款項	0	0.00	18,900	0.00	-18,900	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	18,900	0.00	-18,900	-100.00
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,821,123	0.10	3,571,819	0.09	249,304	6.98
124	準備金	3,821,123	0.10	3,571,819	0.09	249,304	6.98
1241	退休及離職準備金	2,512,573	0.07	2,430,572	0.06	82,001	3.37
124Y	其他準備金	1,308,550	0.03	1,141,247	0.03	167,303	14.66
124Y-2	其他準備金-其他	1,308,550	0.03	1,141,247	0.03	167,303	14.66
13	其他資產	3,827,397,163	99.31	3,958,485,167	99.34	-131,088,004	-3.31
131	什項資產	3,827,397,163	99.31	3,958,485,167	99.34	-131,088,004	-3.31
1315	暫付及待結轉帳項	96,200	0.00	33,371	0.00	62,829	188.27
1316	代管資產	3,827,300,963	99.31	3,958,451,796	99.33	-131,150,833	-3.31
1316-0	代管資產-土地改良物	612,059	0.02	10,505,180	0.26	-9,893,121	-94.17
1316-1	代管資產-土地	3,779,079,800	98.06	3,870,509,150	97.13	-91,429,350	-2.36
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	38,841,934	1.01	68,029,421	1.71	-29,187,487	-42.90
1316-3	代管資產-其他政府	8,767,170	0.23	9,408,045	0.24	-640,875	-6.81

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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	3,853,908,466	100.00	3,984,966,455	100.00	-131,057,989	-3.29
2	負債	3,842,793,288	99.71	3,966,092,026	99.53	-123,298,738	-3.11
21	流動負債	10,177,192	0.26	3,110,964	0.08	7,066,228	227.14
212	應付款項	10,177,192	0.26	3,110,964	0.08	7,066,228	227.14
2123	應付代收款	2,782,780	0.07	2,403,318	0.06	379,462	15.79
2125	應付費用	30,922	0.00	0	0.00	30,922	0.00
2129	應付工程款	7,363,490	0.19	707,646	0.02	6,655,844	940.56
22	其他負債	3,832,616,096	99.45	3,962,981,062	99.45	-130,364,966	-3.29
221	什項負債	3,832,616,096	99.45	3,962,981,062	99.45	-130,364,966	-3.29
2211	存入保證金	2,435,374	0.06	2,092,128	0.05	343,246	16.41
2213	應付退休及離職金	2,512,573	0.07	2,430,572	0.06	82,001	3.37
2214	應付代管資產	3,827,300,963	99.31	3,958,451,796	99.33	-131,150,833	-3.31
2215	暫收及待結轉帳項	367,186	0.01	6,566	0.00	360,620	5,492.23
3	基金餘額	11,115,178	0.29	18,874,429	0.47	-7,759,251	-41.11
31	基金餘額	11,115,178	0.29	18,874,429	0.47	-7,759,251	-41.11
311	基金餘額	11,115,178	0.29	18,874,429	0.47	-7,759,251	-41.11
3111	累積餘額	11,115,178	0.29	18,874,429	0.47	-7,759,251	-41.11



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	104,593,230	117,257,997	12,664,767	12.11	
43 勞務收入	462,300	515,080	52,780	11.42	
431服務收入	462,300	515,080	52,780	11.42	暑期游泳訓練班報名費收入實收實繳較預期多收所致。
45 財產收入	15,953	58,995	43,042	269.81	
451財產處分收入	12,993	13,985	992	7.63	
45Y其他財產收入	2,960	45,010	42,050	1,420.61	場地開放收入較預期超收所致。
46 政府撥入收入	100,721,487	112,790,637	12,069,150	11.98	
462公庫撥款收入	100,721,487	112,561,506	11,840,019	11.76	1.(局款非統籌)107年度敬師活動經費34,200元。2.(統籌款)信義樓拆除及周邊整修工程3,723,919元。3.(一般性補助款)信義樓拆除及周邊整修工程3,902,000元。4.(局款非統籌)增撥107年度用人費用不敷數3,780,000元。5.(局款非統籌)107年度改善運動設施設備300,000元。6.(統籌款)107年度校園樹木褐根病防治作業99,900元。
46Y政府其他撥入收入		229,131	229,131	0.00	1.(RA6315)106年8-12月國小充實行政人力經費餘款流用至107年度6,566元。2.(RA6750)106年購置游泳池教學設備經費157,750元。3.(RA6316)106(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,481元。4.(RA7708)107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓25,740元。5.(RA7728)107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費22,814元。6.(RA7306)107(1)國小學生無力繳交代收代辦經費7,780元。
4S 教學收入	3,048,300	3,059,368	11,068	0.36	
4S1學雜費收入	3,048,300	3,059,368	11,068	0.36	

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	%	
4Y 其他收入	345,190	833,917	488,727	141.58	代收代辦節餘繳雜項收入所致。
4YY雜項收入	345,190	833,917	488,727	141.58	

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	112,241,822	125,017,248	12,775,426	11.38	
53 國民教育計畫	80,624,598	87,074,920	6,450,322	8.00	
1 用人費用	72,786,565	79,337,686	6,551,121	9.00	
11 正式員額薪資	31,272,000	36,083,685	4,811,685	15.39	
113 職員薪金	31,272,000	36,083,685	4,811,685	15.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,385,792	1,569,157	183,365	13.23	
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97	
124 兼職人員酬金	572,000	731,173	159,173	27.83	
13 超時工作報酬	500,686	384,839	-115,847	-23.14	
131 加班費	500,686	384,839	-115,847	-23.14	
15 獎金	8,622,722	8,153,482	-469,240	-5.44	
151 考績獎金	4,612,000	3,605,022	-1,006,978	-21.83	
152 年終獎金	4,010,722	4,548,460	537,738	13.41	
16 退休及卹償金	25,418,589	28,203,160	2,784,571	10.95	
161 職員退休及離職金	24,097,272	28,203,160	4,105,888	17.04	
162 工員退休及離職金	1,321,317		-1,321,317	-100.00	
18 福利費	5,586,776	4,943,363	-643,413	-11.52	
181 分擔員工保險費	2,678,676	3,475,364	796,688	29.74	
183 傷病醫藥費	219,500	88,500	-131,000	-59.68	
187 員工通勤交通費	493,920	317,169	-176,751	-35.79	
18Y 其他福利費	2,194,680	1,062,330	-1,132,350	-51.60	
2 服務費用	4,871,612	4,810,288	-61,324	-1.26	
21 水電費	2,230,692	1,687,649	-543,043	-24.34	
212 工作場所電費	1,511,650	1,488,788	-22,862	-1.51	
214 工作場所水費	179,042	198,861	19,819	11.07	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
23 旅運費	73,090	61,114	-11,976	-16.39	
231 國內旅費	43,090	27,900	-15,190	-35.25	
23Y 其他旅運費	30,000	33,214	3,214	10.71	
24 印刷裝訂與廣告費	55,700	52,840	-2,860	-5.13	
241 印刷及裝訂費	55,700	52,840	-2,860	-5.13	
25 修理保養及保固費	506,200	818,953	312,753	61.78	
252 一般房屋修護費	404,600	543,938	139,338	34.44	
255 機械及設備修護費	101,600	255,980	154,380	151.95	
257 什項設備修護費		19,035	19,035		
26 保險費	26,160	13,680	-12,480	-47.71	
26Y 其他保險費	26,160	13,680	-12,480	-47.71	
27 一般服務費	1,050,820	1,046,465	-4,355	-0.41	

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	16,092	10,064	-6,028	-37.46	
279 外包費	910,968	905,424	-5,544	-0.61	
27D 計時與計件人員酬金	39,760	50,977	11,217	28.21	
27F 體育活動費	84,000	80,000	-4,000	-4.76	
28 專業服務費	928,950	1,129,587	200,637	21.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,350	670,621	96,271	16.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,900	6,400	-21,500	-77.06	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28Y 其他	324,700	452,566	127,866	39.38	
3 材料及用品費	2,099,555	2,107,040	7,485	0.36	
31 使用材料費	524,965	638,092	113,127	21.55	
315 設備零件	524,965	638,092	113,127	21.55	
32 用品消耗	1,574,590	1,468,948	-105,642	-6.71	
321 辦公(事務)用品	56,810	41,410	-15,400	-27.11	
322 報章什誌	70,910	70,910			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	30,465	15,465	103.10	
32Y 其他	1,431,870	1,326,163	-105,707	-7.38	
4 租金、償債與利息	14,800	14,800			
43 機器租金	10,000	10,000			
432 機械及設備租金	10,000	10,000			
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	586,216	576,393	-9,823	-1.68	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	576,216	566,393	-9,823	-1.70	
74Y 其他	576,216	566,393	-9,823	-1.70	
9 其他	265,850	228,713	-37,137	-13.97	
91 其他支出	265,850	228,713	-37,137	-13.97	
91Y 其他	265,850	228,713	-37,137	-13.97	決算數較預算數減少37,137元，主要係因：導護費核實支用贖餘。
54 學前教育計畫	15,390,218	15,479,587	89,369	0.58	
1 用人費用	14,864,865	14,778,733	-86,132	-0.58	
11 正式員額薪資	10,021,860	10,587,827	565,967	5.65	

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	%	
113 職員薪金	9,253,860	9,870,947	617,087	6.67	
114 工員工資	768,000	716,880	-51,120	-6.66	
13 超時工作報酬	147,888		-147,888	-100.00	
131 加班費	147,888		-147,888	-100.00	
15 獎金	2,810,733	2,191,613	-619,120	-22.03	
151 考績獎金	1,558,000	990,315	-567,685	-36.44	
152 年終獎金	1,252,733	1,201,298	-51,435	-4.11	
16 退休及卹償金	801,648	850,018	48,370	6.03	
161 職員退休及離職金	777,168	806,386	29,218	3.76	
162 工員退休及離職金	24,480	43,632	19,152	78.24	
18 福利費	1,082,736	1,149,275	66,539	6.15	
181 分擔員工保險費	864,996	1,016,479	151,483	17.51	
183 傷病醫藥費	4,300	1,720	-2,580	-60.00	
187 員工通勤交通費	181,440	114,526	-66,914	-36.88	
18Y 其他福利費	32,000	16,550	-15,450	-48.28	
2 服務費用	274,700	449,290	174,590	63.56	
25 修理保養及保固費	168,000	189,590	21,590	12.85	
252 一般房屋修護費	142,800	144,490	1,690	1.18	
255 機械及設備修護費	25,200	45,100	19,900	78.97	
27 一般服務費	30,000	194,000	164,000	546.67	
279 外包費		164,000	164,000		決算數較預算數增加174,590元，主要係因：幼兒園清潔費不足，動支其他準備金，併決算辦理。
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	76,700	65,700	-11,000	-14.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000		-11,000	-100.00	
28Y 其他	58,500	58,500			
3 材料及用品費	143,020	147,453	4,433	3.10	
31 使用材料費	97,000	100,060	3,060	3.15	
315 設備零件	97,000	100,060	3,060	3.15	
32 用品消耗	46,020	47,393	1,373	2.98	
321 辦公(事務)用品	3,000	3,371	371	12.37	
32Y 其他	43,020	44,022	1,002	2.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,633	81,431	69,798	600.00	

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	11,633	81,431	69,798	600.00	決算數較預算數增加69,798元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助人數較預計多，併決算辦理。	
74Y 其他	11,633	81,431	69,798	600.00		
9 其他	96,000	22,680	-73,320	-76.38	決算數較預算數減少73,320元，主要係因：導護費核實支用賸餘。	
91 其他支出	96,000	22,680	-73,320	-76.38		
91Y 其他	96,000	22,680	-73,320	-76.38		
5L 一般行政管理計畫	14,102,393	12,754,014	-1,348,379	-9.56	決算數較預算數減少1,515,021元，主要係因：用人費用核實支用賸餘。	
1 用人費用	13,020,693	11,505,672	-1,515,021	-11.64		
11 正式員額薪資	8,412,000	7,453,247	-958,753	-11.40		
113 職員薪金	6,288,000	5,853,887	-434,113	-6.90		
114 工員工資	1,092,000	405,960	-686,040	-62.82		
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64		
13 超時工作報酬	497,165	306,194	-190,971	-38.41		
131 加班費	497,165	306,194	-190,971	-38.41		
15 獎金	2,331,500	2,122,784	-208,716	-8.95		
151 考績獎金	1,280,000	1,171,768	-108,232	-8.46		
152 年終獎金	1,051,500	951,016	-100,484	-9.56		
16 退休及卹償金	707,184	651,258	-55,926	-7.91		
161 職員退休及離職金	619,824	622,236	2,412	0.39		
162 工員退休及離職金	87,360	29,022	-58,338	-66.78		
18 福利費	1,072,844	972,189	-100,655	-9.38		
181 分擔員工保險費	778,524	739,136	-39,388	-5.06		
187 員工通勤交通費	166,320	89,472	-76,848	-46.20		
18Y 其他福利費	128,000	143,581	15,581	12.17		
2 服務費用	737,300	954,826	217,526	29.50		
27 一般服務費	186,000	477,100	291,100	156.51		決算數較預算數增加217,526元，主要係因：事務工友委外，併決算辦理。
279 外包費	160,000	459,100	299,100	186.94		
27F 體育活動費	26,000	18,000	-8,000	-30.77		
28 專業服務費	479,300	405,726	-73,574	-15.35		
28Y 其他	479,300	405,726	-73,574	-15.35		
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	343,400	292,516	-50,884	-14.82		



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	343,400	292,516	-50,884	-14.82	決算數較預算數減少50,884元，主要係因：辦公事務用品核實支用賸餘。
321 辦公（事務）用品	328,400	277,516	-50,884	-15.49	
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	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	2,124,613	9,708,727	7,584,114	356.96	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,124,613	9,708,727	7,584,114	356.96	
51 購置固定資產	590,000	1,189,780	599,780	101.66	
514 購置機械及設備	512,000	859,440	347,440	67.86	
515 購置交通及運輸設備	27,000	119,940	92,940	344.22	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616,750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604,990元。3.決算數較預算數 增加347,440元，主要係因：(1) 補 辦預算購置入水椅157,750元、電 子白板61,000元、消防泵 浦132,000元。(2)各項設備節餘 款3,310元。
516 購置什項設備	51,000	210,400	159,400	312.55	決算數較預算數增 加159,400元，主要係因：1. 補辦 預算購置多方向阻力訓練 組127,000元、網球自動撿球 機33,800元。2.佈告欄節餘 款1,400元。
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)	1,498,613	8,482,947	6,984,334	466.05	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,498,613	8,482,947	6,984,334	466.05	決算數較預算數增 加6,984,334元，主要係因：信義 樓拆除工程，併決算辦理。

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. 27D按時與計件人員酬金

(1) 暑期泳訓班工讀生薪津等相關費用預算數39,760元，決算數50,977元。

2. 279外包費

(1) 游泳池救生員2人，預算數759,140元，決算數754,368元。

(2) 暑期泳訓班救生員2人，預算數151,828元，決算數151,056元。

(3) 消化超額職工(技工、工友)業務預算數160,000元，決算數293,200元。

(4) 職工(技工、工友)業務無預算員額及金額，決算1人，決算數329,900元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數27,929元；決算數145,040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>	36,516,390		1,753,093
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	6,233,565		
機械及設備	16,513,201		1,240,853
交通及運輸設備	1,504,661		119,940
雜項設備	12,087,243		356,300
購建中固定資產			
電腦軟體	177,720		36,000
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1,240,853元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計859,440元。(2)撥入：健康國小撥入同步充電車1臺34,656元、Apple Mini1臺30,280元，龍門國中撥入超短焦燈泡投影機4臺107,980元，計172,916元。(3)受贈：應付代收款購置入水椅等設備計208,497元。減少數計554,869元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計554,869元。

2.交通及運輸設備：增加數計119,940元，變動原因為：(1)增置：購置水中對講機等設備計119,940元。

3.雜項設備：增加數計356,300元，變動原因為：(1)增置：購置多方向阻力訓練組等設備計210,400元。(2)受贈：應付代收款購置電動穿線機等設備計145,900元。減少數計270,195元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計270,195元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置Visio專業版軟體等計36,000元。減少數計137,690元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額24,750元。(2)無形資產攤銷112,940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		
962,754	-24,396,397	12,910,332
	-1,280,950	4,952,615
554,869	-11,923,143	5,276,042
	-1,035,979	588,622
270,195	-10,156,325	2,017,023
137,690		76,030

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		512,000	359,750		871,750	859,440	-12,310	
機械及設備		512,000	359,750		871,750	859,440	-12,310	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		27,000	95,000		122,000	119,940	-2,060	
交通及運輸設備		27,000	95,000		122,000	119,940	-2,060	
購建中固定資產								
雜項設備		51,000	162,000		213,000	210,400	-2,600	
雜項設備		51,000	162,000		213,000	210,400	-2,600	
購建中固定資產								
合 計		590,000	616,750		1,206,750	1,189,780	-16,970	

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		616,750
購置機械及設備	107.03.22府教工字第10732723400號	157,750
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	132,000
購置機械及設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	70,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	80,000
購置交通及運輸設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	15,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	162,000

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	71	69	-2	
一般行政管理計畫	13	10	-3	
正式職員	8	7	-1	控留幹事缺1名尚未補齊。
正式工員	3	1	-2	工友1名退休、1名調職。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	43	44	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名專任輔導教師員額。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	15	15	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：非以用人費用科目自行進用臨時人員：

1.27D按時與計件人員酬金

(1)暑期泳訓班工讀生薪津等相關費用107年度預算編列1人，計39,760元，執行結果決算1人，計50,977元。

2.279外包費

(1)游泳池救生員外包費107年度預算編列2人，計759,140元，執行結果決算2人，計754,368元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費107年度預算編列2人，計151,828元，執行結果決算2人，計151,056元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列160,000元，執行結果決算293,200元。

(4)職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列0人，計0元，執行結果決算1人，計329,900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		
	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
國民教育計畫	31,272,000	813,792	500,686		8,622,722	25,418,589		5,586,776		72,214,565	572,000	72,786,565
職員	31,272,000	813,792	500,686		8,622,722	24,097,272		5,586,776		70,893,248	572,000	71,465,248
工具						1,321,317				1,321,317		1,321,317
學前教育計畫	10,021,860		147,888		2,810,733	801,648		1,082,736		14,864,865		14,864,865
職員	9,253,860		83,888		2,714,733	777,168		983,600		13,813,249		13,813,249
工具	768,000		64,000		96,000	24,480		99,136		1,051,616		1,051,616
一般行政管理計畫	8,412,000		497,165		2,331,500	707,184		1,072,844		13,020,693		13,020,693
職員	7,320,000		406,165		2,013,000	619,824		945,080		11,304,069		11,304,069
工具	1,092,000		91,000		318,500	87,360		127,764		1,716,624		1,716,624
合 計	49,705,860	813,792	1,145,739		13,764,955	26,927,421		7,742,356		100,100,123	572,000	100,672,123

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67人，計7,450,000元，執行結果決算58人，計5,767,105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71人，計6,314,955元，執行結果決算76人，計6,700,774元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.27D按時與計件人員酬金

- (1) 暑期泳訓班工讀生薪津等相關費用107年度預算編列1人，計39,760元，執行結果決算1人，計50,977元。

2.279外包費

- (1) 游泳池救生員外包費107年度預算編列2人，計759,140元，執行結果決算2人，計754,368元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費107年度預算編列2人，計151,828元，執行結果決算2人，計151,056元。
- (3) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列160,000元，執行結果決算293,200元。
- (4) 職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列0人，計0元，執行結果決算1人，計329,900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
36,083,685	837,984	384,839		8,153,482	28,203,160		4,943,363		78,606,513	731,173	79,337,686
36,083,685	837,984	384,839		8,153,482	28,203,160		4,943,363		78,606,513	731,173	79,337,686
10,587,827				2,191,613	850,018		1,149,275		14,778,733		14,778,733
9,870,947				2,104,613	806,386		1,079,455		13,861,401		13,861,401
716,880				87,000	43,632		69,820		917,332		917,332
7,453,247		306,194		2,122,784	651,258		972,189		11,505,672		11,505,672
7,047,287		280,250		2,018,717	622,236		836,425		10,804,915		10,804,915
405,960		25,944		104,067	29,022		135,764		700,757		700,757
54,124,759	837,984	691,033		12,467,879	29,704,436		7,064,827		104,890,918	731,173	105,622,091

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			96,014,816		102,554,507		6,539,691 6.81	
國民教育計畫			80,624,598		87,074,920		6,450,322 8.00	
學前教育計畫			15,390,218		15,479,587		89,369 0.58	

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	100,672,123	105,622,091	4,949,968	4.92
11 正式員額薪資	49,705,860	54,124,759	4,418,899	8.89
113 職員薪金	46,813,860	51,808,519	4,994,659	10.67
114 工員工資	1,860,000	1,122,840	-737,160	-39.63
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,385,792	1,569,157	183,365	13.23
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	572,000	731,173	159,173	27.83
13 超時工作報酬	1,145,739	691,033	-454,706	-39.69
131 加班費	1,145,739	691,033	-454,706	-39.69
15 獎金	13,764,955	12,467,879	-1,297,076	-9.42
151 考績獎金	7,450,000	5,767,105	-1,682,895	-22.59
152 年終獎金	6,314,955	6,700,774	385,819	6.11
16 退休及卹償金	26,927,421	29,704,436	2,777,015	10.31
161 職員退休及離職金	25,494,264	29,631,782	4,137,518	16.23
162 工員退休及離職金	1,433,157	72,654	-1,360,503	-94.93
18 福利費	7,742,356	7,064,827	-677,529	-8.75
181 分擔員工保險費	4,322,196	5,230,979	908,783	21.03
183 傷病醫藥費	223,800	90,220	-133,580	-59.69
187 員工通勤交通費	841,680	521,167	-320,513	-38.08
18Y 其他福利費	2,354,680	1,222,461	-1,132,219	-48.08
2 服務費用	5,883,612	6,214,404	330,792	5.62
21 水電費	2,230,692	1,687,649	-543,043	-24.34
212 工作場所電費	1,511,650	1,488,788	-22,862	-1.51
214 工作場所水費	179,042	198,861	19,819	11.07
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
23 旅運費	73,090	61,114	-11,976	-16.39
231 國內旅費	43,090	27,900	-15,190	-35.25
23Y 其他旅運費	30,000	33,214	3,214	10.71
24 印刷裝訂與廣告費	55,700	52,840	-2,860	-5.13
241 印刷及裝訂費	55,700	52,840	-2,860	-5.13
25 修理保養及保固費	674,200	1,008,543	334,343	49.59
252 一般房屋修護費	547,400	688,428	141,028	25.76
255 機械及設備修護費	126,800	301,080	174,280	137.44
257 什項設備修護費	0	19,035	19,035	0.00
26 保險費	26,160	13,680	-12,480	-47.71
26Y 其他保險費	26,160	13,680	-12,480	-47.71
27 一般服務費	1,266,820	1,717,565	450,745	35.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,092	10,064	-6,028	-37.46
279 外包費	1,070,968	1,528,524	457,556	42.72
27D 計時與計件人員酬金	39,760	50,977	11,217	28.21
27F 體育活動費	140,000	128,000	-12,000	-8.57
28 專業服務費	1,484,950	1,601,013	116,063	7.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	581,550	677,821	96,271	16.55

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	38,900	6,400	-32,500	-83.55
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00
28Y 其他	862,500	916,792	54,292	6.29
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	2,585,975	2,547,009	-38,966	-1.51
31 使用材料費	621,965	738,152	116,187	18.68
315 設備零件	621,965	738,152	116,187	18.68
32 用品消耗	1,964,010	1,808,857	-155,153	-7.90
321 辦公(事務)用品	388,210	322,297	-65,913	-16.98
322 報章什誌	70,910	70,910	0	0.00
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	30,465	15,465	103.10
32Y 其他	1,474,890	1,370,185	-104,705	-7.10
4 租金、償債與利息	14,800	14,800	0	0.00
43 機器租金	10,000	10,000	0	0.00
432 機械及設備租金	10,000	10,000	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	2,124,613	9,708,727	7,584,114	356.96
51 購置固定資產	590,000	1,189,780	599,780	101.66
514 購置機械及設備	512,000	859,440	347,440	67.86
515 購置交通及運輸設備	27,000	119,940	92,940	344.22
516 購置什項設備	51,000	210,400	159,400	312.55
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)	1,498,613	8,482,947	6,984,334	466.05
581 遞延修繕房屋建築支出	1,498,613	8,482,947	6,984,334	466.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	598,849	658,824	59,975	10.02
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	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	587,849	647,824	59,975	10.20
74Y 其他	587,849	647,824	59,975	10.20
9 其他	361,850	251,393	-110,457	-30.53
91 其他支出	361,850	251,393	-110,457	-30.53
91Y 其他	361,850	251,393	-110,457	-30.53
合 計	112,241,822	125,017,248	12,775,426	11.38

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	1,498,990	1,285,965	-213,025	-14.21	
187 員工通勤交通費	841,680	521,167	-320,513	-38.08	
27D 計時與計件人員酬金	39,760	50,977	11,217	28.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	581,550	677,821	96,271	16.55	
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	3,840,211,295	3,840,135,265	-76,030	
代管資產-土地改良物	612,059	612,059		
代管資產-土地	3,779,079,800	3,779,079,800		
代管資產-房屋及建築 設備	38,841,934	38,841,934		
代管資產-其他政府	8,767,170	8,767,170		
房屋及建築	4,952,615	4,952,615		
機械及設備	5,276,042	5,276,042		
交通及運輸設備	588,622	588,622		
雜項設備	2,017,023	2,017,023		
電腦軟體	76,030		-76,030	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市北投區文林國民小學

內部現金檢查報告表中華民國 107年12月31日

檢 查 項 目		差 額 分 析
特種基金專戶		附銀行對帳單 1 份
帳面結存	17,268,226	
銀行結存	18,576,776	
差 額	1,308,550	詳市庫存款調節表
保管款專戶		附銀行對帳單 1 份
帳面結存	4,792,112	
銀行結存	4,792,112	
差 額	0	
零用金專戶		附銀行對帳單 1 份
現 金	0	
單 據	0	
銀行結存	0	
教育儲蓄專戶		附對帳單 1 份
帳面結存	29,842	
銀行結存	29,842	
差 額	0	
保管品專戶		
帳面結存	1	
銀行結存	1	
差 額	0	
代繳費款專戶		
1.公用事業-帳面結存	300,000	附對帳單 1 份
銀行結存	300,000	
差 額	0	
2.健 保 -帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	
3.公 保 -帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	
4.勞 保 -帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	
5.新勞退金-帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	
6.各項費用-帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	
7.退 撫 -帳面結存	0	附對帳單 1 份
銀行結存	0	
差 額	0	

出納:

單位主筆:

主辦會計:

校長:

幹事林湘芸

教務主任劉淵源  
總務主任

主任任容慧

蔡新淵

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂