

4-0501574

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區南港國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市南港區南港國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34	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 35	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	192,778,250	180,347,190	12,431,060	6.89
基金用途	195,484,691	183,798,408	11,686,283	6.36
賸餘(短絀-)	- 2,706,441	- 3,451,218	744,777	
餘絀情形：				
基金餘額	7,128,775	9,835,216	- 2,706,441	- 27.52
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,733,596	- 1,497,012	- 236,584	

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

40501574-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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161,564,248元，決算數164,493,036元。

106學年下學期預定招收52班，實際招收48班，預計學生人數1,310人，實際學生人數1,291人。

107學年上學期預定招收52班，實際招收48班，預計學生人數1,310人，實際學生人數1,306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7,793,438元，決算數7,784,269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90人，實際學生人數90人。

107學年上學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係新購體育、圖書等各科教學設備及教學材料，革新教學方法，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,658,458元，決算數17,065,386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2,695,315元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數665,785元），決算數6,142,000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。

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192,778,250元，較預算數186,721,882元，增加6,056,368元，計增3.24%。

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17,400元，較預算數30,000元，減少12,600元，計減42.00%。

主要係因：

係教師甄選報名費收入較預期減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

2.財產處分收入：決算數14,030元，較預算數15,365元，減少1,335元，計減8.69%。

主要係因：

電腦報廢等財產變賣財產收入較預期減少。

3.租金收入：決算數938,648元，預算數938,648元，無增減。

4.權利金收入：決算數630,000元，預算數630,000元，無增減。

5.其他財產收入：決算數101,000元，較預算數162,000元，減少61,000元，計減37.65%。

主要係因：

係教職員停車費收入及場地開放收入較預期減少。

6.公庫撥款收入：決算數188,361,820元，較預算數183,130,769元，增加5,231,051元，計增2.86%。

主要係因：

教育局補助107年度敬師活動款項 69,600元、107年度用人費用不敷數 2,303,000元、教育局撥統籌款-活動中心外牆防漏工程2,858,451元，合計5,231,051元。

7.政府其他撥款收入：決算數964,618元，較預算數0元，增加964,618元。

主要係因：

國教署補助本市公幼充實及改善教學環境設施設備經費163,500元、106-2無力繳交代收代辦費15,033元、106(2)身心障礙無法上下學學生交通補助費45,000元、107年度改善校園無障礙環境經費76,770元、107學年度國小設置轉銜課程師資費用650,000元、107-1無力繳交代收代辦費14,315元，合計964,618元。

8.學雜費收入：決算數1,698,885元，較預算數1,730,100元，減少31,215元，計減1.80%。

主要係因：

教育部助你好孕及5歲幼兒免學費補助款等較預期減少。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

本年度無受贈收入。

10.雜項收入：決算數51,849元，較預算數75,000元，減少23,151元，計減30.87%。

主要係因：

數位學生證補發收入14,351元、107年校外教學勞務採購違約金1,000元、人力保全逾期違約金等2,000元、賠償圖書書款1,690元、簡訊費收入1,421元及環保局退還溢繳空污費2,970元覈實繳庫、博愛國小移回106年工程獎金剩餘款23,835元、拾金不昧2,901元、代收代付結餘款轉準備金1,681元，覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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195,484,691元，較預算數190,711,459元，增加4,773,232元，計增2.50%。

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164,493,036元，較預算數161,564,248元，增加2,928,788元，計增1.81%。

主要係因：

107年度用人費用不敷數覈實支付並辦理併決算。

2.學前教育計畫：決算數7,784,269元，較預算數7,793,438元，減少9,169元，計減0.12%。

主要係因：

修繕養護費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,065,386元，較預算數18,658,458元，減少1,593,072元，計減8.54%。

主要係因：

擲節行政辦公用品及用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數6,142,000元，較預算數2,695,315元，增加3,446,685元，計增127.88%。

主要係因：

教育局統籌款-活動中心外牆防漏工程撥入2,858,451元，支付2,845,392元並辦理併決算。公幼充實及改善教學環境設施設備經費實支284,349元並補辦預算及跑道整修工程補辦預算377,785元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀2,706,441元，較預算短絀數3,989,577元，減少1,283,136元。

主要係因：

國小設置轉銜課程師資費用核定撥入未及於本年度執行付款650,000元及未進用救生員外包費覈實賸餘759,140元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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2,148,312元。
其他活動之淨現金流入414,716元。
本年度現金及約當現金之淨減1,733,596元。
期初現金及約當現金18,341,778元。
期末現金及約當現金16,608,182元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,232,281,701元，包括：
流動資產17,013,811元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,577,067元。
其他資產7,212,690,823元。
決算日負債總額為7,225,152,926元，包括：
流動負債8,794,145元。
其他負債7,216,358,781元。
決算日基金餘額為累積餘額7,128,775元。

五、固定項目概況：

本年度增加15,558,425元，包括：
土地改良物461,785元。
房屋及建築7,401,904元。
機械及設備4,255,583元。
交通及運輸設備949,451元。
什項設備2,453,702元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數12,060,005元及補辦預算數665,785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、決算主要表

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	186,721,882	100.00	192,778,250	100.00	6,056,368	3.24	180,347,190	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02	17,400	0.01	-12,600	-42.00	10,000	0.01
431服務收入	30,000	0.02	17,400	0.01	-12,600	-42.00	10,000	0.01
45 財產收入	1,746,013	0.94	1,683,678	0.87	-62,335	-3.57	1,689,788	0.94
451財產處分收入	15,365	0.01	14,030	0.01	-1,335	-8.69	6,700	0.00
452租金收入	938,648	0.50	938,648	0.49			938,648	0.52
453權利金收入	630,000	0.34	630,000	0.33			630,000	0.35
45Y其他財產收入	162,000	0.09	101,000	0.05	-61,000	-37.65	114,440	0.06
46 政府撥入收入	183,130,769	98.08	189,326,438	98.21	6,195,669	3.38	176,840,173	98.06
462公庫撥款收入	183,130,769	98.08	188,361,820	97.71	5,231,051	2.86	176,393,576	97.81
46Y政府其他撥入收入			964,618	0.50	964,618	0.00	446,597	0.25
4S 教學收入	1,730,100	0.93	1,698,885	0.88	-31,215	-1.80	1,711,990	0.95
4S1學雜費收入	1,730,100	0.93	1,698,885	0.88	-31,215	-1.80	1,711,990	0.95
4Y 其他收入	85,000	0.05	51,849	0.03	-33,151	-39.00	95,239	0.05
4Y0受贈收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00		
4YY雜項收入	75,000	0.04	51,849	0.03	-23,151	-30.87	95,239	0.05
5 基金用途	190,711,459	100.00	195,484,691	100.00	4,773,232	2.50	183,798,408	100.00
53 國民教育計畫	161,564,248	84.72	164,493,036	84.15	2,928,788	1.81	153,687,772	83.62
54 學前教育計畫	7,793,438	4.09	7,784,269	3.98	-9,169	-0.12	7,451,395	4.05
5L 一般行政管理計畫	18,658,458	9.78	17,065,386	8.73	-1,593,072	-8.54	15,585,448	8.48
5M 建築及設備計畫	2,695,315	1.41	6,142,000	3.14	3,446,685	127.88	7,073,793	3.85
購置固定資產	2,659,315	1.39	6,106,000	3.12	3,446,685	129.61	7,073,793	3.85
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘 (短絀-)	-3,989,577		-2,706,441		1,283,136	-32.16	-3,451,218	
期初基金餘額	12,034,000		9,835,216		-2,198,784	-18.27	13,286,434	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,044,423		7,128,775		-915,648	-11.38	9,835,216	

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		12,060,005
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,231,051
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	964,618
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,037,562
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,826,774

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)	-3,989,577	-2,706,441	1,283,136	-32.16
812 調整非現金項目		558,129	558,129	
8123 流動資產淨減(淨增一)		272,156	272,156	
8124 流動負債淨增(淨減一)		285,973	285,973	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,989,577	-2,148,312	1,841,265	-46.15
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		136,319	136,319	
825 增加短期債務及其他負債		312,840	312,840	
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		-34,443	-34,443	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		414,716	414,716	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,989,577	-1,733,596	2,255,981	-56.55
84 期初現金及約當現金	18,586,159	18,341,778	-244,381	-1.31
85 期末現金及約當現金	14,596,582	16,608,182	2,011,600	13.78

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	7,232,281,701	100.00	7,329,157,436	100.00	-96,875,735	-1.32
1	資產	7,232,281,701	100.00	7,329,157,436	100.00	-96,875,735	-1.32
11	流動資產	17,013,811	0.24	19,019,563	0.26	-2,005,752	-10.55
111	現金	16,608,182	0.23	18,341,778	0.25	-1,733,596	-9.45
1112	銀行存款	16,608,182	0.23	18,341,778	0.25	-1,733,596	-9.45
1112-1	銀行存款-市庫存款	6,295,556	0.09	8,626,522	0.12	-2,330,966	-27.02
1112-2	銀行存款-保管款	8,852,095	0.12	8,287,812	0.11	564,283	6.81
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	335,709	0.00	302,734	0.00	32,975	10.89
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,124,822	0.02	1,124,710	0.02	112	0.01
115	預付款項	405,629	0.01	677,785	0.01	-272,156	-40.15
1154	預付費用	405,629	0.01	677,785	0.01	-272,156	-40.15
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,577,067	0.04	2,913,132	0.04	-336,065	-11.54
124	準備金	2,577,067	0.04	2,913,132	0.04	-336,065	-11.54
1241	退休及離職準備金	2,149,477	0.03	2,349,223	0.03	-199,746	-8.50
124Y	其他準備金	427,590	0.01	563,909	0.01	-136,319	-24.17
124Y-2	其他準備金-其他	427,590	0.01	563,909	0.01	-136,319	-24.17
13	其他資產	7,212,690,823	99.73	7,307,224,741	99.70	-94,533,918	-1.29
131	什項資產	7,212,690,823	99.73	7,307,224,741	99.70	-94,533,918	-1.29
1315	暫付及待結轉帳項	107,623	0.00	73,180	0.00	34,443	47.07
1316	代管資產	7,212,583,200	99.73	7,307,151,561	99.70	-94,568,361	-1.29
1316-1	代管資產-土地	7,212,583,200	99.73	7,302,740,490	99.64	-90,157,290	-1.23
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	0	0.00	4,411,071	0.06	-4,411,071	-100.00

信託代理與保證資產

143,010

保證品

143,010

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010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	7,232,281,701	100.00	7,329,157,436	100.00	-96,875,735	-1.32
2	負債	7,225,152,926	99.90	7,319,322,220	99.87	-94,169,294	-1.29
21	流動負債	8,794,145	0.12	8,508,172	0.12	285,973	3.36
212	應付款項	8,794,145	0.12	8,508,172	0.12	285,973	3.36
2123	應付代收款	8,794,145	0.12	8,475,172	0.12	318,973	3.76
2125	應付費用	0	0.00	33,000	0.00	-33,000	-100.00
22	其他負債	7,216,358,781	99.78	7,310,814,048	99.75	-94,455,267	-1.29
221	什項負債	7,216,358,781	99.78	7,310,814,048	99.75	-94,455,267	-1.29
2211	存入保證金	1,626,104	0.02	1,313,264	0.02	312,840	23.82
2213	應付退休及離職金	2,149,477	0.03	2,349,223	0.03	-199,746	-8.50
2214	應付代管資產	7,212,583,200	99.73	7,307,151,561	99.70	-94,568,361	-1.29
3	基金餘額	7,128,775	0.10	9,835,216	0.13	-2,706,441	-27.52
31	基金餘額	7,128,775	0.10	9,835,216	0.13	-2,706,441	-27.52
311	基金餘額	7,128,775	0.10	9,835,216	0.13	-2,706,441	-27.52
3111	累積餘額	7,128,775	0.10	9,835,216	0.13	-2,706,441	-27.52

信託代理與保證負債

143,010

應付保證品

143,010

本 頁 空 白

40501574-12

丁、決算明細表

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	186,721,882	192,778,250	6,056,368	3.24	
43 勞務收入	30,000	17,400	-12,600	-42.00	
431服務收入	30,000	17,400	-12,600	-42.00	係教師甄選報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,746,013	1,683,678	-62,335	-3.57	
451財產處分收入	15,365	14,030	-1,335	-8.69	財產變賣收入較預計減少。
452租金收入	938,648	938,648		0.00	
453權利金收入	630,000	630,000		0.00	
45Y其他財產收入	162,000	101,000	-61,000	-37.65	係場地開放收入較預計減少。
46 政府撥入收入	183,130,769	189,326,438	6,195,669	3.38	
462公庫撥款收入	183,130,769	188,361,820	5,231,051	2.86	係教育局統籌款活動中心外牆防漏工程款及敬師活動等收入。
46Y政府其他撥入收入		964,618	964,618	0.00	係教育部補助國小設置轉銜課程師資費用等收入。
4S 教學收入	1,730,100	1,698,885	-31,215	-1.80	
4S1學雜費收入	1,730,100	1,698,885	-31,215	-1.80	係教育部補助祝妳好孕及5歲幼兒免學費等收入。
4Y 其他收入	85,000	51,849	-33,151	-39.00	
4YO受贈收入	10,000		-10,000	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	75,000	51,849	-23,151	-30.87	係數位學生證補發及違約金等覈實繳庫。

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	190,711,459	195,484,691	4,773,232	2.50	
53 國民教育計畫	161,564,248	164,493,036	2,928,788	1.81	
1 用人費用	147,966,024	153,937,949	5,971,925	4.04	
11 正式員額薪資	83,232,000	86,220,417	2,988,417	3.59	
113 職員薪金	83,232,000	86,220,417	2,988,417	3.59	決算數較預算數增 加5,971,925元，主要係因：用人 費用不敷數，辦理併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,959,616	2,261,052	301,436	15.38	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	1,552,720	1,842,060	289,340	18.63	
13 超時工作報酬	662,002	539,698	-122,304	-18.47	
131 加班費	662,002	539,698	-122,304	-18.47	
15 獎金	19,011,862	19,530,983	519,121	2.73	
151 考績獎金	8,557,000	9,002,443	445,443	5.21	
152 年終獎金	10,454,862	10,528,540	73,678	0.70	
16 退休及卹償金	31,794,696	34,098,111	2,303,415	7.24	
161 職員退休及離職金	31,794,696	34,098,111	2,303,415	7.24	
18 福利費	11,305,848	11,287,688	-18,160	-0.16	
181 分擔員工保險費	7,098,324	7,757,846	659,522	9.29	
183 傷病醫藥費	510,000	173,900	-336,100	-65.90	
187 員工通勤交通費	820,260	777,674	-42,586	-5.19	
18Y 其他福利費	2,877,264	2,578,268	-298,996	-10.39	
2 服務費用	6,789,521	4,430,259	-2,359,262	-34.75	
21 水電費	3,397,813	2,025,724	-1,372,089	-40.38	
212 工作場所電費	2,525,400	1,860,958	-664,442	-26.31	決算數較預算數減 少2,359,262元，主要係因：運動 場館委外經營水電費及救生員外 包費等覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	242,413	164,766	-77,647	-32.03	
217 氣體費	630,000		-630,000	-100.00	
22 郵電費	2,000	2,000			
221 郵費	2,000	2,000			
23 旅運費	66,960	61,785	-5,175	-7.73	
231 國內旅費	66,960	61,785	-5,175	-7.73	
24 印刷裝訂與廣告費	216,210	215,854	-356	-0.16	
241 印刷及裝訂費	216,210	215,854	-356	-0.16	
25 修理保養及保固費	1,401,265	1,275,400	-125,865	-8.98	
252 一般房屋修護費	862,300	622,922	-239,378	-27.76	
255 機械及設備修護費	538,965	652,478	113,513	21.06	

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	%	
27 一般服務費	996,868	212,230	-784,638	-78.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,728	12,230	-25,498	-67.58	
279 外包費	759,140		-759,140	-100.00	
27F 體育活動費	200,000	200,000			
28 專業服務費	708,405	637,266	-71,139	-10.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	238,000	190,500	-47,500	-19.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,800	56,800			
289 試務甄選費	15,005		-15,005	-100.00	
28Y 其他	398,600	389,966	-8,634	-2.17	
3 材料及用品費	3,675,560	3,374,707	-300,853	-8.19	
31 使用材料費	941,740	863,822	-77,918	-8.27	
315 設備零件	941,740	863,822	-77,918	-8.27	
32 用品消耗	2,733,820	2,510,885	-222,935	-8.15	
321 辦公(事務)用品	438,840	369,389	-69,451	-15.83	
322 報章什誌	196,600	196,346	-254	-0.13	
325 服裝	52,500	52,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,160	-840	-2.05	
32Y 其他	2,004,880	1,852,490	-152,390	-7.60	
4 租金、償債與利息	246,100	212,932	-33,168	-13.48	
44 交通及運輸設備租金	190,800	171,232	-19,568	-10.26	
442 車租	190,800	171,232	-19,568	-10.26	決算數較預算數減少33,168元，主要係因：車租覈實支付賸餘。
45 什項設備租金	55,300	41,700	-13,600	-24.59	
451 什項設備租金	55,300	41,700	-13,600	-24.59	
6 稅捐及規費(強制費)	820,883	903,494	82,611	10.06	
61 土地稅	363,830	436,452	72,622	19.96	
612 一般土地地價稅	363,830	436,452	72,622	19.96	
63 房屋稅	382,355	392,344	9,989	2.61	
631 一般房屋稅	382,355	392,344	9,989	2.61	
64 消費與行為稅	74,698	74,698			
644 營業稅	74,698	74,698			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,423,160	1,134,522	-288,638	-20.28	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			

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	%	
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少288,638元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支付賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,413,160	1,124,522	-288,638	-20.43	
747 慰問金、照護及補助金		10,000	10,000		
74Y 其他	1,413,160	1,114,522	-298,638	-21.13	
9 其他	643,000	499,173	-143,827	-22.37	
91 其他支出	643,000	499,173	-143,827	-22.37	
91Y 其他	643,000	499,173	-143,827	-22.37	決算數較預算數減少143,827元，主要係因：班級自治費覈實支付賸餘。
54 學前教育計畫	7,793,438	7,784,269	-9,169	-0.12	
1 用人費用	7,556,714	7,596,318	39,604	0.52	
11 正式員額薪資	5,257,860	5,491,952	234,092	4.45	
113 職員薪金	4,921,860	5,133,512	211,652	4.30	
114 工員工資	336,000	358,440	22,440	6.68	
13 超時工作報酬	62,678		-62,678	-100.00	
131 加班費	62,678		-62,678	-100.00	
15 獎金	1,235,388	1,085,726	-149,662	-12.11	
151 考績獎金	578,155	410,275	-167,880	-29.04	
152 年終獎金	657,233	675,451	18,218	2.77	
16 退休及卹償金	438,336	417,746	-20,590	-4.70	
161 職員退休及離職金	428,976	395,930	-33,046	-7.70	
162 工員退休及離職金	9,360	21,816	12,456	133.08	
18 福利費	562,452	600,894	38,442	6.83	
181 分擔員工保險費	457,332	510,650	53,318	11.66	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	85,680	74,244	-11,436	-13.35	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	128,592	111,840	-16,752	-13.03	
25 修理保養及保固費	70,500	55,680	-14,820	-21.02	
252 一般房屋修護費	46,200		-46,200	-100.00	決算數較預算數減少16,752元，主要係因：幼兒園設備維護費覈實支付賸餘。
255 機械及設備修護費	24,300	55,680	31,380	129.14	
27 一般服務費	18,592	16,660	-1,932	-10.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	660	-1,932	-74.54	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	39,500	39,500			

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	8,000			
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	13,600	30,751	17,151	126.11	決算數較預算數增加17,151元，主要係因：公幼充實及改善教學環境設施設備動支準備金支付並辦理併決算。
31 使用材料費		17,151	17,151		
315 設備零件		17,151	17,151		
32 用品消耗	13,600	13,600			
32Y 其他	13,600	13,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532		-46,532	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532		-46,532	-100.00	
74Y 其他	46,532		-46,532	-100.00	決算數較預算數減少46,532元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實支付賸餘。
9 其他	48,000	45,360	-2,640	-5.50	
91 其他支出	48,000	45,360	-2,640	-5.50	
91Y 其他	48,000	45,360	-2,640	-5.50	
5L 一般行政管理計畫	18,658,458	17,065,386	-1,593,072	-8.54	
1 用人費用	16,080,436	14,736,413	-1,344,023	-8.36	
11 正式員額薪資	10,008,000	9,281,647	-726,353	-7.26	
113 職員薪金	8,928,000	8,110,207	-817,793	-9.16	
114 工員工資	1,080,000	1,171,440	91,440	8.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	500,409	93,513	22.98	
122 約僱職員薪金	406,896	500,409	93,513	22.98	
13 超時工作報酬	551,550	423,828	-127,722	-23.16	
131 加班費	551,550	423,828	-127,722	-23.16	
15 獎金	2,928,862	2,330,144	-598,718	-20.44	
151 考績獎金	1,627,000	1,174,905	-452,095	-27.79	
152 年終獎金	1,301,862	1,155,239	-146,623	-11.26	
16 退休及卹償金	874,584	905,049	30,465	3.48	
161 職員退休及離職金	788,184	750,879	-37,305	-4.73	
162 工員退休及離職金	86,400	154,170	67,770	78.44	
18 福利費	1,310,544	1,295,336	-15,208	-1.16	
181 分擔員工保險費	926,904	919,844	-7,060	-0.76	
187 員工通勤交通費	143,640	130,920	-12,720	-8.86	
18Y 其他福利費	240,000	244,572	4,572	1.91	

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	%	
2 服務費用	2,000,162	1,771,744	-228,418	-11.42	決算數較預算數減少228,418元，主要係因：校警勞務外包費覈實支付賸餘。
27 一般服務費	1,286,512	1,133,864	-152,648	-11.87	
279 外包費	1,254,512	1,101,864	-152,648	-12.17	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	615,250	539,480	-75,770	-12.32	
28Y 其他	615,250	539,480	-75,770	-12.32	
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	575,860	555,229	-20,631	-3.58	
32 用品消耗	575,860	555,229	-20,631	-3.58	
321 辦公(事務)用品	575,860	555,229	-20,631	-3.58	
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	2,695,315	6,142,000	3,446,685	127.88	決算數較預算數增加377,785元，主要係因：教育局補助跑道整修工程增列土地改良物並辦理補辦預算。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665,785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665,785元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,695,315	6,142,000	3,446,685	127.88	
51 購置固定資產	2,245,950	2,865,861	619,911	27.60	
512 興建土地改良物		377,785	377,785		
514 購置機械及設備	1,444,000	1,520,844	76,844	5.32	
515 購置交通及運輸設備	396,200	392,753	-3,447	-0.87	
516 購置什項設備	405,750	574,479	168,729	41.58	
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)	413,365	3,240,139	2,826,774	683.84	

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	413,365	3,240,139	2,826,774	683.84	決算數較預算數增加2,826,774元，主要係因：教育局統籌款補助活動中心外牆防漏工程覈實支付2,845,392元，並辦理併決算。

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. 非以用人費用科目進用臨時人員：(1)游泳池救生員外包費編列2人預算數759,140元，執行結果0人決算數0元。(2)校警勞務外包費編列2人預算數1,054,512元，執行結果2人決算數1,009,608元。(3)消化超額職工業務外包費編列預算數200,000元，決算數92,256元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數6,830元；決算數53,507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	1,035,690,149		15,558,425
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,741,437		461,785
房屋及建築	924,840,544		7,401,904
機械及設備	53,582,115		4,255,583
交通及運輸設備	22,405,672		949,451
雜項設備	24,254,481		2,453,702
購建中固定資產			
電腦軟體	865,900		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. 土地改良物：增加數計461,785元，變動原因為：(1)增置：土地改良物跑道整修預付費用轉正並補列財產計377,785元。(2)其他依107年6月8日府授財產字第1076000072號函補列田徑場跳遠沙坑計84,000元。2. 房屋及建築：增加數計7,401,904元，變動原因為：(1)其他：依107年6月8日府授財產字第1076000072號函更正游泳池財產入帳7,364,854元及依107年6月8日府授財產字第1076000072號函補列昇降旗台旗桿3支37,050元等計7,401,904元。減少數計2,953,783元，變動原因為：(1)其他：依107年6月8日府授財產字第1076000072號函辦理游泳池財產減帳2,953,783元。3. 機械及設備：增加數計4,255,583元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,520,844元。(2)撥入：教育局撥入掃描器及血壓計等317,450元。(3)受贈：課後班行政費購置電子白板等2,399,028元。(4)其他：財產編號釐正107年3月30日北市財產字第1076015273號增列18,261元。減少數計2,297,592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2,297,592元。4. 交通及運輸設備：增加數計949,451元，變動原因為：(1)增置：購置充電車等設備計392,753元。(2)受贈：國中小行動學習及精進課程計畫購置手機等416,698元。(3)其他：依教育局107年5月1日北市教體字第10734054700號函修正教育局移撥監測器由交通及運輸設備改分類雜項設備140,000元。減少數計251,779元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產計93,518元。(2)其他：財產編號釐正107年3月30日北市財產字第1076015273號減列18,261元及教育局移撥監測器1部由交通及運輸設備改分類雜項設備140,000元計158,261元。5. 雜項設備：增加數計2,453,702元，變動原因為：(1)增置：購置體能室球池座等設備計574,479元。(2)撥入：教育局移撥監測器1部列雜項設備140,000元。(3)受贈：課後班行政費購置森巴鼓等560,105元。(4)其他：依107年6月8日府授財產字第1076000072號函補列國小、幼兒園遊具及車道頂篷計1,179,118元。減少數計1,684,830元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢設備計1,684,830元。6. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計36,000元。減少數計614,708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614,708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		
7,802,692	-220,990,512	822,455,370
	-4,889,583	5,313,639
2,953,783	-141,042,660	788,246,005
2,297,592	-35,462,343	20,077,763
251,779	-17,955,011	5,148,333
1,684,830	-21,640,915	3,382,438
614,708		287,192

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			377,785		377,785	377,785		
土地改良物			377,785		377,785	377,785		
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		1,444,000	99,000		1,543,000	1,520,844	-22,156	
機械及設備		1,444,000	99,000		1,543,000	1,520,844	-22,156	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		396,200	17,000		413,200	392,753	-20,447	
交通及運輸設備		396,200	17,000		413,200	392,753	-20,447	
購建中固定資產								
雜項設備		405,750	172,000		577,750	574,479	-3,271	
雜項設備		405,750	172,000		577,750	574,479	-3,271	
購建中固定資產								
合 計		2,245,950	665,785		2,911,735	2,865,861	-45,874	

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		665,785
興建土地改良物	107.03.01府教工字第10731753200號	377,785
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	99,000
購置交通及運輸設備	107.11.30府教會字第10760708671號	17,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	172,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

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	124	123	-1	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	11	-1	依規定控留組長1人。
正式工員	3	3	0	
臨時職員	1	1	0	
國民教育計畫	100	100	0	
正式職員	99	99	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

- 1.游泳池救生員外包費編列2人預算數759,140元，執行結果0人決算數0元。
- 2.校警勞務外包費編列2人預算數1,054,512元，執行結果0人決算數1,009,608元。
- 3.消化超額職工業務外包費編列預算數200,000元，決算數92,256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										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	83,232,000	406,896	662,002		19,011,862	31,794,696		11,305,848		146,413,304	1,552,720	147,966,024
職員	83,232,000	406,896	662,002		19,011,862	31,794,696		11,305,848		146,413,304	1,552,720	147,966,024
工具												
學前教育計畫	5,257,860		62,678		1,235,388	438,336		562,452		7,556,714		7,556,714
職員	4,921,860		49,611		1,165,388	428,976		523,128		7,088,963		7,088,963
工具	336,000		13,067		70,000	9,360		39,324		467,751		467,751
一般行政管理計畫	10,008,000	406,896	551,550		2,928,862	874,584		1,310,544		16,080,436		16,080,436
職員	8,928,000		448,483		2,613,862	788,184		1,042,328		13,820,857		13,820,857
工具	1,080,000	406,896	103,067		315,000	86,400		268,216		2,259,579		2,259,579
合 計	98,497,860	813,792	1,276,230		23,176,112	33,107,616		13,178,844		170,050,454	1,552,720	171,603,174

1.非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)游泳池救生員外包費編列2人預算數759,140元，執行結果0人決算數0元。

(2)校警勞務外包費編列2人預算數1,054,512元，執行結果2人決算數1,009,608元。

(3)消化超額職工業務外包費編列預算數200,000元，決算數92,256元。

2.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列122人，計10,762,155元，執行結果決算109人，計10,587,623元。

3.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第 1070029205號函訂定發布「一百零六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度預算編列124人，計12,413,957元，執行結果決算135人，計12,359,230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
86,220,417	418,992	539,698		19,530,983	34,098,111		11,287,688		152,095,889	1,842,060	153,937,949
86,220,417	418,992	539,698		19,530,983	34,098,111		11,287,688		152,095,889	1,842,060	153,937,949
5,491,952				1,085,726	417,746		600,894		7,596,318		7,596,318
5,133,512				1,042,226	395,930		580,578		7,152,246		7,152,246
358,440				43,500	21,816		20,316		444,072		444,072
9,281,647	500,409	423,828		2,330,144	905,049		1,295,336		14,736,413		14,736,413
8,110,207		368,332		2,048,582	750,879		988,425		12,266,425		12,266,425
1,171,440	500,409	55,496		281,562	154,170		306,911		2,469,988		2,469,988
100,994,016	919,401	963,526		22,946,853	35,420,906		13,183,918		174,428,620	1,842,060	176,270,680

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			169,357,686		172,277,305		2,919,619	1.72	
國民教育計畫			161,564,248		164,493,036		2,928,788	1.81	
學前教育計畫			7,793,438		7,784,269		-9,169	-0.12	

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	171,603,174	176,270,680	4,667,506	2.72
11 正式員額薪資	98,497,860	100,994,016	2,496,156	2.53
113 職員薪金	97,081,860	99,464,136	2,382,276	2.45
114 工員工資	1,416,000	1,529,880	113,880	8.04
12 聘僱及兼職人員薪資	2,366,512	2,761,461	394,949	16.69
122 約僱職員薪金	813,792	919,401	105,609	12.98
124 兼職人員酬金	1,552,720	1,842,060	289,340	18.63
13 超時工作報酬	1,276,230	963,526	-312,704	-24.50
131 加班費	1,276,230	963,526	-312,704	-24.50
15 獎金	23,176,112	22,946,853	-229,259	-0.99
151 考績獎金	10,762,155	10,587,623	-174,532	-1.62
152 年終獎金	12,413,957	12,359,230	-54,727	-0.44
16 退休及卹償金	33,107,616	35,420,906	2,313,290	6.99
161 職員退休及離職金	33,011,856	35,244,920	2,233,064	6.76
162 工員退休及離職金	95,760	175,986	80,226	83.78
18 福利費	13,178,844	13,183,918	5,074	0.04
181 分擔員工保險費	8,482,560	9,188,340	705,780	8.32
183 傷病醫藥費	513,440	173,900	-339,540	-66.13
187 員工通勤交通費	1,049,580	982,838	-66,742	-6.36
18Y 其他福利費	3,133,264	2,838,840	-294,424	-9.40
2 服務費用	8,918,275	6,313,843	-2,604,432	-29.20
21 水電費	3,397,813	2,025,724	-1,372,089	-40.38
212 工作場所電費	2,525,400	1,860,958	-664,442	-26.31
214 工作場所水費	242,413	164,766	-77,647	-32.03
217 氣體費	630,000	0	-630,000	-100.00
22 郵電費	2,000	2,000	0	0.00
221 郵費	2,000	2,000	0	0.00
23 旅運費	66,960	61,785	-5,175	-7.73
231 國內旅費	66,960	61,785	-5,175	-7.73
24 印刷裝訂與廣告費	216,210	215,854	-356	-0.16
241 印刷及裝訂費	216,210	215,854	-356	-0.16
25 修理保養及保固費	1,471,765	1,331,080	-140,685	-9.56
252 一般房屋修護費	908,500	622,922	-285,578	-31.43
255 機械及設備修護費	563,265	708,158	144,893	25.72
27 一般服務費	2,301,972	1,362,754	-939,218	-40.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	12,890	-27,430	-68.03
279 外包費	2,013,652	1,101,864	-911,788	-45.28
27F 體育活動費	248,000	248,000	0	0.00
28 專業服務費	1,363,155	1,216,246	-146,909	-10.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	238,000	190,500	-47,500	-19.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,800	64,800	0	0.00
289 試務甄選費	15,005	0	-15,005	-100.00
28Y 其他	1,045,350	960,946	-84,404	-8.07
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00

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	%
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	4,265,020	3,960,687	-304,333	-7.14
31 使用材料費	941,740	880,973	-60,767	-6.45
315 設備零件	941,740	880,973	-60,767	-6.45
32 用品消耗	3,323,280	3,079,714	-243,566	-7.33
321 辦公(事務)用品	1,014,700	924,618	-90,082	-8.88
322 報章什誌	196,600	196,346	-254	-0.13
325 服裝	52,500	52,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,160	-840	-2.05
32Y 其他	2,018,480	1,866,090	-152,390	-7.55
4 租金、償債與利息	246,100	212,932	-33,168	-13.48
44 交通及運輸設備租金	190,800	171,232	-19,568	-10.26
442 車租	190,800	171,232	-19,568	-10.26
45 什項設備租金	55,300	41,700	-13,600	-24.59
451 什項設備租金	55,300	41,700	-13,600	-24.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,695,315	6,142,000	3,446,685	127.88
51 購置固定資產	2,245,950	2,865,861	619,911	27.60
512 興建土地改良物	0	377,785	377,785	0.00
514 購置機械及設備	1,444,000	1,520,844	76,844	5.32
515 購置交通及運輸設備	396,200	392,753	-3,447	-0.87
516 購置什項設備	405,750	574,479	168,729	41.58
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)	413,365	3,240,139	2,826,774	683.84
581 遞延修繕房屋建築支出	413,365	3,240,139	2,826,774	683.84
6 稅捐及規費(強制費)	820,883	903,494	82,611	10.06
61 土地稅	363,830	436,452	72,622	19.96
612 一般土地地價稅	363,830	436,452	72,622	19.96
63 房屋稅	382,355	392,344	9,989	2.61
631 一般房屋稅	382,355	392,344	9,989	2.61
64 消費與行為稅	74,698	74,698	0	0.00
644 營業稅	74,698	74,698	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,471,692	1,136,522	-335,170	-22.77
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	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	1,459,692	1,124,522	-335,170	-22.96
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	1,459,692	1,114,522	-345,170	-23.65
9 其他	691,000	544,533	-146,467	-21.20
91 其他支出	691,000	544,533	-146,467	-21.20

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	%
91Y 其他	691,000	544,533	-146,467	-21.20
合 計	190,711,459	195,484,691	4,773,232	2.50

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	1,323,580	1,209,338	-114,242	-8.63	
187 員工通勤交通費	1,049,580	982,838	-66,742	-6.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	238,000	190,500	-47,500	-19.96	
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	8,035,038,570	8,034,751,378	-287,192	
代管資產-土地	7,212,583,200	7,212,583,200		
代管資產-房屋及建築 設備				
土地改良物	5,313,639	5,313,639		
房屋及建築	788,246,005	788,246,005		
機械及設備	20,077,763	20,077,763		
交通及運輸設備	5,148,333	5,148,333		
雜項設備	3,382,438	3,382,438		
電腦軟體	287,192		-287,192	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

主辦會計人員：

會計室 徐治正

機關長官：

臺南市北港區小港國民小學 簡邑容