

4-0501603

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

臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市內湖區麗湖國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 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	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 24	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	26 至 27	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	28 至 29	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	31	頁
二、用人費用彙計表.....	第	32 至 33	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	34	頁
五、各項費用彙計表.....	第	35 至 36	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	37	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	38	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	152,853,178	147,291,326	5,561,852	3.78
基金用途	152,593,661	143,635,722	8,957,939	6.24
賸餘(短絀-)	259,517	3,655,604	-3,396,087	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,368,260	13,108,743	259,517	1.98
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,103,273	5,300,162	-6,403,435	--

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內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 121,557,768 元，決算數 119,431,207 元。

106 學年下學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1360 人，實際學生人數 1,155 人。

107 學年上學期，預定招收 45 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1360 人，實際學生人數 1,207 人。

係新購教學、電腦、機具、音樂、康樂、童軍、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。

係配合暑期泳訓班、教師甄選、運動會計畫、性別平等教育宣導活動、教師專業成長費計畫、國小家長教育成長暨志工培訓計畫、學生活動計畫等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列 12,388,380 元，決算數 12,358,029 元。

106 學年下學期預定招收 5 班，實際招收 5 班，預計學生人數 150 人，實際學生人數 149 人。

107 學年上學期預定招收 5 班，實際招收 5 班，預計學生人數 150 人，實際學生人數 150 人。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 15,796,678 元，決算數 14,700,927 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 5,074,865 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 50,000 元)，決算數 6,103,498 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另節能空調及相關電源改善工程、遮陽設施改善工程、幼兒園接送區及換鞋區改善工程、校園能源管理系統建置工程、外牆造型線板補強改善工程等，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 152,853,178 元，較預算數 149,905,185 元，增加 2,947,993 元，計增 1.97%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數 488,172 元，較預算數 450,000 元，增加 38,172 元，計增 8.48 %。

主要係因：

(1)代理教師甄試報名費收入 10,500 元，超出預期，致超收 500 元。

(2)暑期泳訓班報名費收入 477,672 元，超出預期，致超收 37,672 元。

2.財產處分收入：決算數 3,197 元，較預算數 22,401 元，減少 19,204 元，計減 85.73 %。

主要係因：

照明燈具等 1 批財產變賣殘值收入 3,197 元，未如預期，致短收 19,204 元。

3.其他財產收入：決算數 128,680 元，較預算數 142,000 元，減少 13,320 元，計減 9.38 %。

主要係因：

(1)教職員工停車場管理費收入 13,600 元，超出預期，致超收 1,600 元。

(2)紀華圭租借場地照明設施電費、空調費場地租借收入等 115,080 元，未如預期，致短收 14,920 元。

4.公庫撥款收入：決算數 147,460,710 元，較預算數 145,964,980 元，增加 1,495,730 元，計增 1.02%。

主要係因：

(1)教育局補助 107 年度校園能源管理系統工程經費(校園能源翻新補助計畫)(教育局補助款自籌 50%-統籌款) 245,420 元，以併決算辦理。

(2)教育局補助 107 年度補助公立學校辦理教師節敬師活動經費(局款非統籌款) 67,200 元，以併決算辦理。

(3)教育局補助 107 年度照明設備汰換節能燈具經費(統籌款 50%) 64,200 元，以併決算辦理。

(4)教育局補助增撥 107 年度用人費用不足數(教育局補助) 840,000 元，以併決算辦理。

(5)教育局補助 107 年度外牆造型線板補強改善工程(統籌款) 278,910 元，以併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 645,218 元，較預算數 0 元，增加 645,218 元。

主要係因：

(1)教育部補助 106 學年國小特教教師調整授課節數鐘點費 780 元。(106 年原撥入 37,440 元，執行 36,660 元，賸餘款 780 元轉入 107 年度)，以併決算辦理。

(2)教育部補助(50%)(RA7413)107 年公幼充實及改善教學環境設施設備經費(幼兒園接送區及換鞋區改善工程) 240,289 元(107 年原撥入 250,000 元，執行 240,289 元，賸餘款 9,711 元移回教育局)，以併決算辦理。

(3)教育部補助(RA6316)106(2)教育部補助無力繳交代收代辦費 1,615 元，以併決算辦理。

(4)教育部補助(50%)(RA7708) 107 年度學生游泳課程及體驗活動暨師實培訓經費 92,820 元(107 年原撥入 112,320 元，執行 92,820 元，賸餘款 19,500 元移回教育局)，以併決算辦理。

(5)經濟部補助(50%)(RA7805)107 年度校園能源管理系統工程經費(校園能源翻新補助計畫)243,864 元。(107 年原撥入 245,420 元，執行 243,864 元，賸餘款 1,556 元移回教育局)，以併決算辦理。

(6)經濟部補助(RA7805) 107 年度照明設備汰換節能燈具經費(經濟部補助款 50%) 64,200 元，以併決算辦理。

(7)教育部補助(RA6316)107(1)教育部補助無力繳交代收代辦費 1,650 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

6.學雜費收入：決算數 2,931,602 元，較預算數 2,904,100 元，增加 27,502 元，計增 0.95%。

主要係因：

幼兒園幼兒學雜費收入超出預期 27,502 元，以併決算辦理。

7.雜項收入：決算數 1,195,599 元，較預算數 421,704 元，增加 773,895 元，計增 183.52%。

主要係因：

106 學年度應付代收結餘款繳庫 1,043,450 元、廠商逾期罰款及數位學生證補卡費用等 152,149 元，超出預期 773,895 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 152,593,661 元，較預算數 154,817,691 元，減少 2,224,030 元，計減 1.44 %。

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 119,431,207 元，較預算數 121,557,768 元，減少 2,126,561 元，計減 1.75 %。

主要係因：

(1)執行教育部補助 106(2)及 107(1)無力繳交代收代辦費補助經費 3,265 元。

(2)執行教育部補助 106(1)特殊教育班教師調整授課節數經費 780 元。

(3)執行教育部補助(補助 50%)(自籌 50%)107 年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費 185,640 元。

(4)執行經濟部補助(50%)及教育局補助(50%)107 年度停車場智慧照明設備改善採購案 128,400 元。

(5)執行教學輔導教師設置方案經費 42,500 元。

(6)覈實支付國小及特教教師人員薪津及業務費等。

2.學前教育計畫：決算數 12,358,029 元，較預算數 12,388,380 元，減少 30,351 元，計減 0.24 %。

主要係因：

覈實支付幼兒園教師人員薪津及業務費等。

3.一般行政管理計畫：決算數 14,700,927 元，較預算數 15,796,678 元，減少 1,095,751 元，計 6.94%。

主要係因：

覈實支付行政人員薪津及業務費等。

4.建築及設備計畫：決算數 6,103,498 元，較預算數 5,074,865 元，增加 1,028,633 元，計增 20.27%。

主要係因：

(1)執行 107 年幼兒園接送區及換鞋區改善工程 480,578 元(教育部補助 50%，自籌 50%-教育局核准動支其他準備金)，年度以併決算辦理。

(2)執行 107 年度校園能源管理系統建置工程 230,728 元(校園能源翻新補助計畫)(經濟部補助 50%，教育局補助款自籌 50%-統籌款)，年度以併決算辦理。

(3)執行 107 年外牆造型線板補強改善工程 270,495 元，年度以併決算辦理。

(4)執行 107 年預算節能空調及相關電源改善工程 1,397,455 元，結餘款 54,041 元。

(5)執行 107 年預算遮陽設施改善工程 735,650 元，結餘款 55,080 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

(6)其他設備因：

- (A)機械及設備係執行係執行快速掃描機設備 1 臺 15,974 元，結餘款 2,113 元。
- (B)機械及設備係執行體感遊戲機設備 1 組 19,907 元，結餘款 1,803 元。
- (C)機械及設備係執行個人電腦設備 23 臺 575,000 元、網路周邊設備 169,462 元等計 744,462 元，個人電腦設備及網路及資訊周邊設備結餘款 1,538 元。
- (D)機械及設備係執行平板電腦 18 臺 214,038 元，結餘款 1,962 元。
- (E)機械及設備係執行伺服器 1 部 50,000 元，107 年度校園能源管理系統建置工程經費 230,728 元(校園能源翻新補助計畫)(經濟部補助 50%，教育局補助款自籌 50%-統籌款)(107.11.30 府授教會字第 10760708671 號奉准先行補辦預算在案)。
- (F)交通運輸及設備係執行無線麥克風 1 臺 14,747 元、無線擴音機 1 臺 25,500 元。
- (G)雜項設備係執行倍低音直笛等設備 201,686 元，結餘款 4,405 元。
- (H)雜項設備係執行 107 年預算節能空調及相關電源改善工程冷氣設備 19 臺 1,495,278 元，結餘款 53,226 元。

(7)無形資產：

- (A)係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 35,800 元，結餘款 200 元。
- (B)係執行 107 年度校園能源管理系統建置工程經費防毒軟體等 2 套 207,000 元(校園能源翻新補助計畫)(經濟部補助 50%，教育局補助款自籌 50%-統籌款)，年度以併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 259,517 元，較預算短絀數 4,912,506 元，反絀為餘，計相差 5,172,023 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 2,947,993 元，基金用途較預算減少 2,224,030 元。

- 1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。
- 2.107 年幼兒園接送區及換鞋區改善工程等市庫撥款收入及特教調整授課節數鐘點費經費等政府其他撥入收入以及教育部補助 106(2)5 歲幼兒免學費等增加 2,947,993 元，以併決算辦理。
- 3.係覈實支用覈各項業務費等賸餘款 2,049,862 元。
- 4.係執行 107 年預算節能空調及相關電源改善工程等 2133,105 元，結餘款 109,121 元。
- 5.係執行機械及設備個人電腦設備等結餘款 7,416 元。
- 6.係執行雜項設備倍低音直笛等設備及 107 年預算節能空調及相關電源改善工程冷氣設備等結餘款 57,631 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 351,655 元。

其他活動之淨現金流出 1,454,928 元。

本年度現金及約當現金之淨增減 1,103,273 元。

期初現金及約當現金 21,229,003 元。

期末現金及約當現金 20,125,730 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 626,226,151 元，包括：

流動資產 20,525,730 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,441,893 元。

其他資產 604,258,528 元。

決算日負債總額為 612,857,891 元，包括：

流動負債 7,607,855 元。

其他負債 605,250,036 元。

決算日基金餘額為累積餘額 13,368,260 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 8,108,399 元，包括：

機械及設備 2,051,311 元。

交通及運輸設備 90,747 元。

雜項設備 5,759,341 元。

電腦軟體 207,000 元。

六、其他：

(一)本年度併決算數 4,024,197 元及補辦預算數 50,000 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	149,905,185	100.00	152,853,178	100.00	2,947,993	1.97	147,291,326	100.00
43 勞務收入	450,000	0.30	488,172	0.32	38,172	8.48	386,451	0.26
431服務收入	450,000	0.30	488,172	0.32	38,172	8.48	386,451	0.26
45 財產收入	164,401	0.11	131,877	0.09	-32,524	-19.78	138,895	0.09
451財產處分收入	22,401	0.01	3,197	0.00	-19,204	-85.73	6,685	0.00
45Y其他財產收入	142,000	0.09	128,680	0.08	-13,320	-9.38	132,210	0.09
46 政府撥入收入	145,964,980	97.37	148,105,928	96.89	2,140,948	1.47	141,729,643	96.22
462公庫撥款收入	145,964,980	97.37	147,460,710	96.47	1,495,730	1.02	141,416,549	96.01
46Y政府其他撥入收入			645,218	0.42	645,218	0.00	313,094	0.21
4S 教學收入	2,904,100	1.94	2,931,602	1.92	27,502	0.95	2,910,494	1.98
4S1學雜費收入	2,904,100	1.94	2,931,602	1.92	27,502	0.95	2,910,494	1.98
4Y 其他收入	421,704	0.28	1,195,599	0.78	773,895	183.52	2,125,843	1.44
4YY雜項收入	421,704	0.28	1,195,599	0.78	773,895	183.52	2,125,843	1.44
5 基金用途	154,817,691	100.00	152,593,661	100.00	-2,224,030	-1.44	143,635,722	100.00
53 國民教育計畫	121,557,768	78.52	119,431,207	78.27	-2,126,561	-1.75	109,239,360	76.05
54 學前教育計畫	12,388,380	8.00	12,358,029	8.10	-30,351	-0.24	11,592,048	8.07
5L 一般行政管理計畫	15,796,678	10.20	14,700,927	9.63	-1,095,751	-6.94	13,543,468	9.43
5M 建築及設備計畫	5,074,865	3.28	6,103,498	4.00	1,028,633	20.27	9,260,846	6.45
購置固定資產	5,038,865	3.25	5,896,498	3.86	857,633	17.02	9,260,846	6.45
其他	36,000	0.02	207,000	0.14	171,000	475.00		
本期賸餘 (短絀-)	-4,912,506		259,517		5,172,023	-105.28	3,655,604	
期初基金餘額	7,186,524		13,108,743		5,922,219	82.41	9,453,139	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,274,018		13,368,260		11,094,242	487.87	13,108,743	

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	38,172
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,495,730
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	2,395
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	642,823
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	27,502
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	773,895
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,043,680

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,912,506	259,517	5,172,023	-105.28
812 調整非現金項目		92,138	92,138	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		92,138	92,138	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,912,506	351,655	5,264,161	-107.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-709,561	-709,561	
82C 增加其他資產		-392,532	-392,532	
82D 減少短期債務及其他負債		-352,835	-352,835	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,454,928	-1,454,928	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,912,506	-1,103,273	3,809,233	-77.54
84 期初現金及約當現金	13,662,226	21,229,003	7,566,777	55.38
85 期末現金及約當現金	8,749,720	20,125,730	11,376,010	130.02

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	626,226,151	100.00	638,594,962	100.00	-12,368,811	-1.94
1	資產	626,226,151	100.00	638,594,962	100.00	-12,368,811	-1.94
11	流動資產	20,525,730	3.28	21,629,003	3.39	-1,103,273	-5.10
111	現金	20,125,730	3.21	21,229,003	3.32	-1,103,273	-5.20
1112	銀行存款	20,125,730	3.21	21,229,003	3.32	-1,103,273	-5.20
1112-1	銀行存款-市庫存款	12,043,537	1.92	12,466,169	1.95	-422,632	-3.39
1112-2	銀行存款-保管款	7,673,819	1.23	8,350,717	1.31	-676,898	-8.11
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	8,374	0.00	12,117	0.00	-3,743	-30.89
115	預付款項	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,441,893	0.23	691,885	0.11	750,008	108.40
124	準備金	1,441,893	0.23	691,885	0.11	750,008	108.40
1241	退休及離職準備金	158,521	0.03	118,074	0.02	40,447	34.26
124Y	其他準備金	1,283,372	0.20	573,811	0.09	709,561	123.66
124Y-2	其他準備金-其他	1,283,372	0.20	573,811	0.09	709,561	123.66
13	其他資產	604,258,528	96.49	616,274,074	96.50	-12,015,546	-1.95
131	什項資產	604,258,528	96.49	616,274,074	96.50	-12,015,546	-1.95
1315	暫付及待結轉帳項	398,732	0.06	6,200	0.00	392,532	6,331.16
1316	代管資產	603,859,796	96.43	616,267,874	96.50	-12,408,078	-2.01
1316-1	代管資產-土地	603,859,796	96.43	616,267,874	96.50	-12,408,078	-2.01

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（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	626,226,151	100.00	638,594,962	100.00	-12,368,811	-1.94
2	負債	612,857,891	97.87	625,486,219	97.95	-12,628,328	-2.02
21	流動負債	7,607,855	1.21	7,515,717	1.18	92,138	1.23
212	應付款項	7,607,855	1.21	7,515,717	1.18	92,138	1.23
2123	應付代收款	7,249,206	1.16	7,185,260	1.13	63,946	0.89
2125	應付費用	358,649	0.06	330,457	0.05	28,192	8.53
22	其他負債	605,250,036	96.65	617,970,502	96.77	-12,720,466	-2.06
221	什項負債	605,250,036	96.65	617,970,502	96.77	-12,720,466	-2.06
2211	存入保證金	1,231,719	0.20	1,583,774	0.25	-352,055	-22.23
2213	應付退休及離職金	158,521	0.03	118,074	0.02	40,447	34.26
2214	應付代管資產	603,859,796	96.43	616,267,874	96.50	-12,408,078	-2.01
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	780	0.00	-780	-100.00
3	基金餘額	13,368,260	2.13	13,108,743	2.05	259,517	1.98
31	基金餘額	13,368,260	2.13	13,108,743	2.05	259,517	1.98
311	基金餘額	13,368,260	2.13	13,108,743	2.05	259,517	1.98
3111	累積餘額	13,368,260	2.13	13,108,743	2.05	259,517	1.98

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	149,905,185	152,853,178	2,947,993	1.97	
43 勞務收入	450,000	488,172	38,172	8.48	主要係因： (1)代理教師甄試報名費收入10,500元，超出預期，致超收500元。 (2)暑期泳訓班報名費收入477,672元，超出預期，致超收37,672元。
431服務收入	450,000	488,172	38,172	8.48	
45 財產收入	164,401	131,877	-32,524	-19.78	
451財產處分收入	22,401	3,197	-19,204	-85.73	主要係因： 照明燈具等1批財產變賣殘值收入3,197元，未如預期，致短收19,204元。
45Y其他財產收入	142,000	128,680	-13,320	-9.38	主要係因： (1)教職員工停車場管理費收入13,600元，超出預期，致超收1,600元。 (2)紀華圭租借場地照明設施電費、空調費場地租借收入等115,080元，未如預期，致短收14,920元。
46 政府撥入收入	145,964,980	148,105,928	2,140,948	1.47	主要係因： 教育局補助： (1)107年度校園能源管理系統工程經費(校園能源翻新補助計畫)(補助50%)245,420元。 (2)107年度補助公立學校辦理教師節敬師活動經費67,200元。 (3)107年度照明設備汰換節能燈具經費(補助50%)64,200元 (4)107年度用人費用不足數840,000元。 (5)107年度外牆造型線板補強改善工程(統籌款)278,910元。 以上等以併決算辦理。
462公庫撥款收入	145,964,980	147,460,710	1,495,730	1.02	

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		645,218	645,218	0.00	主要係因： 教育部補助： (1)106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費780元。 (2)107年公幼充實及改善教學環境設施設備經費(幼兒園接送區及換鞋區改善工程)(補助50%)240,289元。 (3)106(2)教育部補助無力繳交代收代辦費1,615元。 (4)107年度學生游泳課程及體驗活動暨師實培訓經費(補助50%)92,820元。 (5)107(1)教育部補助無力繳交代收代辦費1,650元。 經濟部補助： (6)107年度校園能源管理系統工程經費(校園能源翻新補助計畫)(補助50%)243,864元。 (7)107年度照明設備汰換節能燈具經費(補助50%)64,200元。 以上等以併決算辦理。
4S 教學收入	2,904,100	2,931,602	27,502	0.95	主要係因： 幼兒園幼兒學雜費收入超出預期27,502元，以併決算辦理。
4S1學雜費收入	2,904,100	2,931,602	27,502	0.95	
4Y 其他收入	421,704	1,195,599	773,895	183.52	主要係因： 106學年度應付代收結餘款繳庫1,043,450元、廠商逾期罰款及數位學生證補卡費用等152,149元，超出預期773,895元，以併決算辦理。
4YY雜項收入	421,704	1,195,599	773,895	183.52	

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	154,817,691	152,593,661	-2,224,030	-1.44	
53 國民教育計畫	121,557,768	119,431,207	-2,126,561	-1.75	
1 用人費用	112,166,630	111,784,018	-382,612	-0.34	
11 正式員額薪資	73,561,000	71,861,909	-1,699,091	-2.31	
113 職員薪金	73,561,000	71,861,909	-1,699,091	-2.31	決算數較預算數減少382,612元，主要係因： (1)執行教育部補助106(1)特殊教育班教師調整授課節數經費780元。 (2)執行教育部補助(補助50%)(自籌50%)107年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費185,640元。 (3)覈實支付國小及特教教師人員薪津等贖餘款196,192元。
12 聘僱及兼職人員薪資	777,920	1,108,455	330,535	42.49	
124 兼職人員酬金	777,920	1,108,455	330,535	42.49	
13 超時工作報酬	564,553	525,315	-39,238	-6.95	
131 加班費	564,553	525,315	-39,238	-6.95	
15 獎金	15,837,875	14,756,360	-1,081,515	-6.83	
151 考績獎金	6,597,000	6,392,543	-204,457	-3.10	
152 年終獎金	9,240,875	8,363,817	-877,058	-9.49	
16 退休及卹償金	12,408,696	14,041,979	1,633,283	13.16	
161 職員退休及離職金	12,408,696	14,041,979	1,633,283	13.16	
18 福利費	9,016,586	9,490,000	473,414	5.25	
181 分擔員工保險費	6,591,848	7,020,196	428,348	6.50	
183 傷病醫藥費	169,500	54,500	-115,000	-67.85	
187 員工通勤交通費	819,000	717,220	-101,780	-12.43	
18Y 其他福利費	1,436,238	1,698,084	261,846	18.23	
2 服務費用	5,972,702	5,403,262	-569,440	-9.53	
21 水電費	2,554,389	2,325,272	-229,117	-8.97	
212 工作場所電費	2,203,900	2,066,473	-137,427	-6.24	決算數較預算數減少569,440元，主要係因： (1)執行經濟部補助(50%)及教育局補助(50%)107年度停車場智慧照明設備改善採購案128,400元。 (2)執行107學年度教學輔導教師設置方案經費6,000元。 (3)未執行數條支應一般教學項下252一般房屋修護費、255 機械及設備修護費、251什項設備修護費等。
214 工作場所水費	350,489	258,799	-91,690	-26.16	
23 旅運費	62,310	50,595	-11,715	-18.80	
231 國內旅費	62,310	50,595	-11,715	-18.80	

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	%	
25 修理保養及保固費	1,412,708	1,190,967	-221,741	-15.70	
252 一般房屋修護費	325,000	351,317	26,317	8.10	
255 機械及設備修護費	1,087,708	675,580	-412,128	-37.89	
257 什項設備修護費		164,070	164,070		
26 保險費	30,000	12,528	-17,472	-58.24	
26Y 其他保險費	30,000	12,528	-17,472	-58.24	
27 一般服務費	1,181,800	1,105,255	-76,545	-6.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,848	22,036	-12,812	-36.77	
279 外包費	910,968	905,000	-5,968	-0.66	
27D 計時與計件人員酬金	51,984	45,718	-6,266	-12.05	
27F 體育活動費	184,000	132,501	-51,499	-27.99	
28 專業服務費	731,495	718,645	-12,850	-1.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,100	419,100	-10,000	-2.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	87,150	63,200	-23,950	-27.48	
289 試務甄選費	8,645	10,500	1,855	21.46	
28A 電子計算機軟體服務費		35,800	35,800		
28Y 其他	206,600	190,045	-16,555	-8.01	
3 材料及用品費	1,898,796	1,426,733	-472,063	-24.86	
31 使用材料費	379,400	434,935	55,535	14.64	
315 設備零件	379,400	434,935	55,535	14.64	決算數較預算數減少472,063元，主要係因： (1)執行107學年度教學輔導教師設置方案經費36,500元。 (2)執行教育局補助107年度補助公立學校辦理教師節敬師活動經費67,200元。 (3)未執行數係一般教學項下用品消耗321辦公(事務)用品、32Y其他等覈實支用贖餘款。
32 用品消耗	1,519,396	991,798	-527,598	-34.72	
321 辦公(事務)用品	4,400	240	-4,160	-94.55	
322 報章什誌	120,000	114,471	-5,529	-4.61	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	32,966	-2,034	-5.81	
32Y 其他	1,359,996	844,121	-515,875	-37.93	
4 租金、償債與利息	14,800	14,800			
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
45 什項設備租金	4,800	4,800			

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	%	
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	915,840	402,986	-512,854	-56.00	
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	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	905,840	402,986	-502,854	-55.51	
746 獎勵費用		18,000	18,000		
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	905,840	374,986	-530,854	-58.60	決算數較預算數減少512,854元，主要係因： (1)執行教育部補助106(2)及107(1)無力繳交代收代辦費補助經費等3,265元。 (2)未執行數係一般教學項下74Y其他-清寒午餐補助費、教職員及學生食用有機米補助計畫等覈實支用賸餘款。
9 其他	589,000	399,408	-189,592	-32.19	
91 其他支出	589,000	399,408	-189,592	-32.19	
91Y 其他	589,000	399,408	-189,592	-32.19	決算數較預算數減少189,592元，主要係因： 未執行數係一般教學項下91Y其他-導護費、學生活動費項下91Y其他、班級自治費項下91Y其他等覈實支用賸餘款。
54 學前教育計畫	12,388,380	12,358,029	-30,351	-0.24	
1 用人費用	12,094,129	12,185,969	91,840	0.76	
11 正式員額薪資	8,485,860	8,610,041	124,181	1.46	
113 職員薪金	7,789,860	8,096,872	307,012	3.94	決算數較預算數增加91,840元，主要係因： 幼兒園計畫用人費用不足數由107年度用人費用不足數經費支應。
114 工員工資	696,000	513,169	-182,831	-26.27	
13 超時工作報酬	168,421	82,176	-86,245	-51.21	
131 加班費	168,421	82,176	-86,245	-51.21	
15 獎金	1,813,388	1,810,909	-2,479	-0.14	
151 考績獎金	765,155	842,610	77,455	10.12	
152 年終獎金	1,048,233	968,299	-79,934	-7.63	
16 退休及卹償金	673,776	748,623	74,847	11.11	
161 職員退休及離職金	653,616	717,631	64,015	9.79	
162 工員退休及離職金	20,160	30,992	10,832	53.73	

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	%	
18 福利費	952,684	934,220	-18,464	-1.94	
181 分擔員工保險費	776,064	814,030	37,966	4.89	
183 傷病醫藥費	6,020	800	-5,220	-86.71	
187 員工通勤交通費	138,600	87,390	-51,210	-36.95	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	79,820	71,228	-8,592	-10.76	
27 一般服務費	30,320	21,728	-8,592	-28.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	870	-3,450	-79.86	決算數較預算數減少8,592元，主要係因：未執行數係幼兒園計畫項下276 佣金、匯費、經理費及手續費-委託超商代收學雜費手續費等覈實支用賸餘款。
27F 體育活動費	26,000	20,858	-5,142	-19.78	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	95,165	70,712	-24,453	-25.70	
31 使用材料費	53,000	49,662	-3,338	-6.30	
315 設備零件	53,000	49,662	-3,338	-6.30	
32 用品消耗	42,165	21,050	-21,115	-50.08	
322 報章什誌	6,165	6,057	-108	-1.75	
32Y 其他	36,000	14,993	-21,007	-58.35	決算數較預算數減少24,453元，主要係因：未執行數係幼兒園計畫項下用品消耗-32其他衛生清潔用品費等覈實支用賸餘款。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266		-23,266	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266		-23,266	-100.00	
74Y 其他	23,266		-23,266	-100.00	決算數較預算數減少23,266元，主要係因：未執行數係幼兒園計畫項下74Y其他-低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘款。
9 其他	96,000	30,120	-65,880	-68.63	
91 其他支出	96,000	30,120	-65,880	-68.63	
91Y 其他	96,000	30,120	-65,880	-68.63	決算數較預算數減少65,880元，主要係因：未執行數係幼兒園計畫項下91Y其他-導護費覈實支用賸餘款。
5L 一般行政管理計畫	15,796,678	14,700,927	-1,095,751	-6.94	
1 用人費用	12,522,116	11,235,043	-1,287,073	-10.28	

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	8,080,800	7,968,287	-112,513	-1.39	決算數較預算數減 少1,287,073元，主要係因： (1)用人費用覈實支用賸餘 數818,012元。 (2)106.8.25北市教人字 第106383336000號函核定改採工 友業務外包實施計畫432,000元。	
113 職員薪金	7,680,000	7,968,287	288,287	3.75		
114 工員工資	400,800		-400,800	-100.00		
13 超時工作報酬	424,684	245,181	-179,503	-42.27		
131 加班費	424,684	245,181	-179,503	-42.27		
15 獎金	2,231,800	1,537,900	-693,900	-31.09		
151 考績獎金	1,202,800	634,235	-568,565	-47.27		
152 年終獎金	1,029,000	903,665	-125,335	-12.18		
16 退休及卹償金	675,240	548,842	-126,398	-18.72		
161 職員退休及離職金	655,200	548,842	-106,358	-16.23		
162 工員退休及離職金	20,040		-20,040	-100.00		
18 福利費	1,109,592	934,833	-174,759	-15.75		
181 分擔員工保險費	736,152	694,622	-41,530	-5.64		
187 員工通勤交通費	181,440	98,496	-82,944	-45.71		
18Y 其他福利費	192,000	141,715	-50,285	-26.19		
2 服務費用	2,770,712	3,104,076	333,364	12.03		
27 一般服務費	2,024,512	2,357,876	333,364	16.47		
279 外包費	1,998,512	2,347,038	348,526	17.44		決算數較預算數增 加333,364元，主要係因： (1)106.8.25北市教人字 第106383336000號函核定改採工 友業務外包實施計畫432,000元。 (2)不足數係由一般業務項下321辦 公(事務)用品支應。
27F 體育活動費	26,000	10,838	-15,162	-58.32		
28 專業服務費	647,800	647,800				
28Y 其他	647,800	647,800				
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	501,850	359,808	-142,042	-28.30		
32 用品消耗	501,850	359,808	-142,042	-28.30		
321 辦公(事務)用品	501,850	359,808	-142,042	-28.30	決算數較預算數減 少142,042元，主要係因： 未執行數係由一般業務項下321辦 公(事務)用品賸餘款支應279外包 費。	

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	%	
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	5,074,865	6,103,498	1,028,633	20.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,074,865	6,103,498	1,028,633	20.27	
51 購置固定資產	2,796,639	2,781,592	-15,047	-0.54	
514 購置機械及設備	1,001,797	1,044,381	42,584	4.25	決算數較預算數增加42,584元，主要係因： 1.係執行快速掃描機設備等結餘款7,416元。 2.係執行伺服器1部50,000元，107年度校園能源管理系統建置工程經費(107.11.30府授教會字第10760708671號奉准先行補辦預算在案)。
515 購置交通及運輸設備	40,247	40,247			
516 購置什項設備	1,754,595	1,696,964	-57,631	-3.28	決算數較預算數減少57,631元，主要係因： 係執行低音直笛設備等結餘款57,631元。
52 購置無形資產	36,000	207,000	171,000	475.00	
521 購置電腦軟體	36,000	207,000	171,000	475.00	決算數較預算數增加171,000元，主要係因： (1)係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民小學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費35,800元，結餘款200元。 (2)係執行107年度校園能源管理系統建置工程經費防毒軟體等2套207,000元(校園能源翻新補助計畫)(經濟部50%，教育局50%)年度以併決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,242,226	3,114,906	872,680	38.92	

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	2,242,226	3,114,906	872,680	38.92	<p>1.(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50,000元。</p> <p>(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50,000元。</p> <p>2.遞延修繕房屋建築支出決算數較預算數增加872,680元，主要係因：</p> <p>(1)執行107年幼兒園接送區及換鞋區改善工程480,578元(教育部補助50%，自籌50%-教育局核准動支其他準備金)。</p> <p>(2)執行107年度校園能源管理系統建置工程230,728元(校園能源翻新補助計畫)(經濟部補助50%，教育局補助款自籌50%-統籌款)。</p> <p>(3)執行補助107年外牆造型線板補強改善工程270,495元。</p> <p>(4)執行107年預算節能空調及相關電源改善工程1,397,455元，結餘款54,041元。</p> <p>(5)執行107年預算遮陽設施改善工程735,650元，結餘款55,080元。</p>

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)279外包費107年度預算編列救生員2人、職工2人、校警2人等計6人薪資等相關費用計2,909,480元，執行結果決算救生員2人、職工3人、校警2人計7人，計3,252,038元。
(職工增列1人係因工友業務委外1人改列外包費)

(2)27D計時與計件人員酬金107年度預算編列暑期工讀生1人薪資等相關費用計51,984元，執行結果決算1人，計45,718元。

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

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	624,566,491		8,108,399
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,057,772		
房屋及建築	550,611,758		
機械及設備	28,064,726		2,051,311
交通及運輸設備	7,053,724		90,747
雜項設備	32,742,511		5,759,341
購建中固定資產			
電腦軟體	36,000		207,000
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2,051,311元，變動原因為：(1)增置：購置快速掃描機等設備計1,044,381元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機等設備計10部269,950元。(3)受贈：仕揚科技捐贈無線基地台2臺等設備計736,980元。減少數計1,094,431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526,457元。(2)撥出：個人電腦等設備撥出予財團法人華碩文教基金會等等計567,974元。

2.交通及運輸設備：

增加數計90,747元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風1臺等設備計40,247元。(2)受贈：應付代收款購置無線喇叭1臺等設備計 50,500元。減少數計15,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計15,000元。

3.雜項設備：

增加數計5,759,341元，變動原因為：(1)增置：購置倍低音直笛1臺等設備計1,696,964元。(2)受贈：家長會捐贈冷氣96臺等設備計4,062,377元。減少數計346,621元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等設備計346,621元。

4.電腦軟體：

增加數計207,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體2組等設備計207,000元。減少數計24,055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24,055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		
1,480,107	-181,636,281	449,558,502
	-1,663,653	4,394,119
	-121,891,490	428,720,268
1,094,431	-22,547,838	6,473,768
15,000	-6,577,092	552,379
346,621	-28,956,208	9,199,023
24,055		218,945

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		1,001,797	50,000		1,051,797	1,044,381	-7,416	
機械及設備		1,001,797	50,000		1,051,797	1,044,381	-7,416	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,247			40,247	40,247		
交通及運輸設備		40,247			40,247	40,247		
購建中固定資產								
雜項設備		1,754,595			1,754,595	1,696,964	-57,631	
雜項設備		1,754,595			1,754,595	1,696,964	-57,631	
購建中固定資產								
合 計		2,796,639	50,000		2,846,639	2,781,592	-65,047	

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		50,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	50,000

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	118	117	-1	
一般行政管理計畫	13	11	-2	
正式職員	12	11	-1	控留組長1人由幹事兼任。
正式工員	1	0	-1	工友業務委外1人(106.8.25北市教人字第106383336000號函)。
國民教育計畫	92	93	1	
正式職員	92	93	1	依107.10.15府授教人字第1076052362號函，核定107學年度教職員工員額編制表增加2班增列教師1人。
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)279外包費107年度預算編列救生員2人、職工2人、校警2人等計6人薪資等相關費用計2,909,480元，執行結果決算救生員2人、職工3人、校警2人計7人，計3,252,038元。

(職工增列1人係因工友業務委外1人改列外包費)

(2)27D計時與計件人員酬金107年度預算編列暑期工讀生1人薪資等相關費用計51,984元，執行結果決算1人，計45,718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	73,561,000		564,553		15,837,875	12,408,696		9,016,586		111,388,710	777,920	112,166,630
職員	73,561,000		564,553		15,837,875	12,408,696		9,016,586		111,388,710	777,920	112,166,630
學前教育計畫	8,485,860		168,421		1,813,388	673,776		952,684		12,094,129		12,094,129
職員	7,789,860		110,421		1,610,388	653,616		857,116		11,021,401		11,021,401
工具	696,000		58,000		203,000	20,160		95,568		1,072,728		1,072,728
一般行政管理計畫	8,080,800		424,684		2,231,800	675,240		1,109,592		12,522,116		12,522,116
職員	7,680,000		391,284		2,118,500	655,200		1,039,700		11,884,684		11,884,684
工具	400,800		33,400		113,300	20,040		69,892		637,432		637,432
合 計	90,127,660		1,157,658		19,883,063	13,757,712		11,078,862		136,004,955	777,920	136,782,875

註：

1.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118人，計8,564,955元，執行結果決算102人，計7,869,388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118人，計 11,318,108元，執行結果決算124人，計10,235,781元。

2.非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)279外包費107年度預算編列救生員2人、職工2人、校警2人等計6人薪資等相關費用計2,909,480元，執行結果決算救生員2人、職工3人、校警2人計7人，計3,252,038元。(職工增列1人係因工友業務委外1人改列外包費)

(2)27D計時與計件人員酬金107年度預算編列暑期工讀生1人薪資等相關費用計51,984元，執行結果決算1人，計45,718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
71,861,909		525,315		14,756,360	14,041,979		9,490,000		110,675,563	1,108,455	111,784,018
71,861,909		525,315		14,756,360	14,041,979		9,490,000		110,675,563	1,108,455	111,784,018
8,610,041		82,176		1,810,909	748,623		934,220		12,185,969		12,185,969
8,096,872		82,176		1,810,909	717,631		881,428		11,589,016		11,589,016
513,169					30,992		52,792		596,953		596,953
7,968,287		245,181		1,537,900	548,842		934,833		11,235,043		11,235,043
7,968,287		245,181		1,537,900	548,842		934,833		11,235,043		11,235,043
88,440,237		852,672		18,105,169	15,339,444		11,359,053		134,096,575	1,108,455	135,205,030

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			133,946,148		131,789,236		-2,156,912	-1.61	
國民教育計畫			121,557,768		119,431,207		-2,126,561	-1.75	有關「國民教育計畫」決算數較預算數減少2,126,561元，主要係因： (1)執行教育部補助(補助50%)(自籌50%)107年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費360,585元。 (2)覈實支付國小及特教教師人員薪津等及各項業務費等賸餘款。
學前教育計畫			12,388,380		12,358,029		-30,351	-0.24	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少30,351元，主要係因： 覈實支付幼兒園教師人員薪津及業務費等賸餘款。

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	136,782,875	135,205,030	-1,577,845	-1.15
11 正式員額薪資	90,127,660	88,440,237	-1,687,423	-1.87
113 職員薪金	89,030,860	87,927,068	-1,103,792	-1.24
114 工員工資	1,096,800	513,169	-583,631	-53.21
12 聘僱及兼職人員薪資	777,920	1,108,455	330,535	42.49
124 兼職人員酬金	777,920	1,108,455	330,535	42.49
13 超時工作報酬	1,157,658	852,672	-304,986	-26.35
131 加班費	1,157,658	852,672	-304,986	-26.35
15 獎金	19,883,063	18,105,169	-1,777,894	-8.94
151 考績獎金	8,564,955	7,869,388	-695,567	-8.12
152 年終獎金	11,318,108	10,235,781	-1,082,327	-9.56
16 退休及卹償金	13,757,712	15,339,444	1,581,732	11.50
161 職員退休及離職金	13,717,512	15,308,452	1,590,940	11.60
162 工員退休及離職金	40,200	30,992	-9,208	-22.91
18 福利費	11,078,862	11,359,053	280,191	2.53
181 分擔員工保險費	8,104,064	8,528,848	424,784	5.24
183 傷病醫藥費	175,520	55,300	-120,220	-68.49
187 員工通勤交通費	1,139,040	903,106	-235,934	-20.71
18Y 其他福利費	1,660,238	1,871,799	211,561	12.74
2 服務費用	8,823,234	8,578,566	-244,668	-2.77
21 水電費	2,554,389	2,325,272	-229,117	-8.97
212 工作場所電費	2,203,900	2,066,473	-137,427	-6.24
214 工作場所水費	350,489	258,799	-91,690	-26.16
23 旅運費	62,310	50,595	-11,715	-18.80
231 國內旅費	62,310	50,595	-11,715	-18.80
25 修理保養及保固費	1,412,708	1,190,967	-221,741	-15.70
252 一般房屋修護費	325,000	351,317	26,317	8.10
255 機械及設備修護費	1,087,708	675,580	-412,128	-37.89
257 什項設備修護費	0	164,070	164,070	0.00
26 保險費	30,000	12,528	-17,472	-58.24
26Y 其他保險費	30,000	12,528	-17,472	-58.24
27 一般服務費	3,236,632	3,484,859	248,227	7.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,168	22,906	-16,262	-41.52
279 外包費	2,909,480	3,252,038	342,558	11.77
27D 計時與計件人員酬金	51,984	45,718	-6,266	-12.05
27F 體育活動費	236,000	164,197	-71,803	-30.43
28 專業服務費	1,428,795	1,415,945	-12,850	-0.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,100	419,100	-10,000	-2.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	87,150	63,200	-23,950	-27.48
289 試務甄選費	8,645	10,500	1,855	21.46
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,800	35,800	0.00
28Y 其他	903,900	887,345	-16,555	-1.83
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

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	%
3 材料及用品費	2,495,811	1,857,253	-638,558	-25.59
31 使用材料費	432,400	484,597	52,197	12.07
315 設備零件	432,400	484,597	52,197	12.07
32 用品消耗	2,063,411	1,372,656	-690,755	-33.48
321 辦公(事務)用品	506,250	360,048	-146,202	-28.88
322 報章什誌	126,165	120,528	-5,637	-4.47
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	32,966	-2,034	-5.81
32Y 其他	1,395,996	859,114	-536,882	-38.46
4 租金、償債與利息	14,800	14,800	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	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	5,074,865	6,103,498	1,028,633	20.27
51 購置固定資產	2,796,639	2,781,592	-15,047	-0.54
514 購置機械及設備	1,001,797	1,044,381	42,584	4.25
515 購置交通及運輸設備	40,247	40,247	0	0.00
516 購置什項設備	1,754,595	1,696,964	-57,631	-3.28
52 購置無形資產	36,000	207,000	171,000	475.00
521 購置電腦軟體	36,000	207,000	171,000	475.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,242,226	3,114,906	872,680	38.92
581 遞延修繕房屋建築支出	2,242,226	3,114,906	872,680	38.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	941,106	404,986	-536,120	-56.97
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	929,106	402,986	-526,120	-56.63
746 獎勵費用	0	18,000	18,000	0.00
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	929,106	374,986	-554,120	-59.64
9 其他	685,000	429,528	-255,472	-37.30
91 其他支出	685,000	429,528	-255,472	-37.30
91Y 其他	685,000	429,528	-255,472	-37.30
合 計	154,817,691	152,593,661	-2,224,030	-1.44

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	1,656,124	1,574,924	-81,200	-4.90	
187 員工通勤交通費	1,139,040	903,106	-235,934	-20.71	
27D 計時與計件人員酬金	51,984	45,718	-6,266	-12.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,100	419,100	-10,000	-2.33	
521 購置電腦軟體	36,000	207,000	171,000	475.00	

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,053,418,298	1,053,199,353	-218,945	
代管資產-土地	603,859,796	603,859,796		
土地改良物	4,394,119	4,394,119		
房屋及建築	428,720,268	428,720,268		
機械及設備	6,473,768	6,473,768		
交通及運輸設備	552,379	552,379		
雜項設備	9,199,023	9,199,023		
電腦軟體	218,945		-218,945	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理218,945元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任張淑美

機關長官：

臺北市內湖區國子小學
校長胡慧宜

訂