

4-0501506

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

臺北市大同區永樂國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市大同區永樂國民小學編

# 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 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23	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 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	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 32 至 32	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	165,892,532	154,926,697	10,965,835	7.08
基金用途	170,122,531	155,063,323	15,059,208	9.71
賸餘(短絀-)	- 4,229,999	- 136,626	- 4,093,373	
餘絀情形：				
基金餘額	7,941,071	12,171,070	- 4,229,999	- 34.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,251,285	2,099,814	- 6,351,099	

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大同區永樂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116,794,488元，決算數120,251,352元。

106學年下學期預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數675人，實際學生人數676人。

107學年上學期預定招收33班，實際招收34班，預計學生人數675人，實際學生人數661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15,892,787元，決算數15,793,944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150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210人，實際學生人數166人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，俾培養幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,397,567元，決算數15,135,470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11,423,839元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數10,800元），決算數18,941,765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。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂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165,892,532元，較預算數157,762,317元，增加8,130,215元，計增5.15%。

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77,000元，較預算數120,500元，減少43,500元，計減36.10%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數1,650元，較預算數14,082元，減少12,432元，計減88.28%。

主要係因：

財產處分收入較預期減少。

3.利息收入：決算數171元，較預算數500元，減少329元，計減65.80%。

主要係因：

教職員工薪津專戶利息收入較預期減少。

4.其他財產收入：決算數312,140元，較預算數243,000元，增加69,140元，計增28.45%。

主要係因：

開放場地出借收入較預期增加。

5.市庫撥款收入：決算數161,344,831元，較預算數153,526,378元，增加7,818,453元，計增5.09%。

主要係因：

(1)教育局統籌款補助活動中心屋頂防漏及鋼筋外露整修工程+45%委託技術服務費4,361,317元。

(2)教育局補助107年度敬師活動經費48,600元。

(3)教育局統籌款補助107學年度公立幼兒園增班設園工程1,685,568元。

(4)教育局統籌款補助107年度廊道優質化學校經費499,768元。

(5)教育局統籌款補助107年度照明設備汰換節能燈具經費46,200元。

(6)教育局增撥107年度用人費用不敷數1,177,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數160,060元，較預算數0元，增加160,060元。

主要係因：

(1)教育部補助106學年度健康促進行動研究經費20,000元。

(2)教育部補助106學年(2)身心障礙學生無法自行上下學交通費15,000元。

(3)教育部補助107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費54,860元。

(4)教育部補助107學年公私立幼兒園輔導計畫專業發展輔導經費24,000元。

(5)教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具經費46,200元。

7.學雜費收入：決算數2,955,125元，較預算數2,965,900元，減少10,775元，計減0.36%。

8.受贈收入：決算數1,220元，較預算數56,860元，減少55,640元，計減97.85%。

主要係因：

受贈收入較預期減少。

9.雜項收入：決算數1,040,335元，較預算數835,097元，增加205,238元，計增24.58%。

主要係因：

106學年(2)課後照顧等經費餘款205,238元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂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170,122,531元，較預算數159,508,681元，增加10,613,850元，計增6.65%。

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120,251,352元，較預算數116,794,488元，增加3,456,864元，計增2.96%。
- 2.學前教育計畫：決算數15,793,944元，較預算數15,892,787元，減少98,843元，計減0.62%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,135,470元，較預算數15,397,567元，減少262,097元，計減1.70%。
- 4.建築及設備計畫：決算數18,941,765元，較預算數11,423,839元，增加7,517,926元，計增65.81%。

主要係因：

- (1)教育局統籌款補助安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程2,335,000元。
- (2)教育局統籌款補助活動中心屋頂防漏及鋼筋外露整修工程4,317,283元。
- (3)教育局統籌款補助107學年公立幼兒園增班設園工程1,469,758元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,229,999元，較預算短絀數1,746,364元，計相差2,483,635元。

主要係因：

用人費用等1,648,280元支出增加及動支準備金835,355元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區永樂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3,896,212元。  
其他活動之淨現金流出355,073元。  
本年度現金及約當現金之淨減4,251,285元。  
期初現金及約當現金18,431,518元。  
期末現金及約當現金14,180,233元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,772,381,713元，包括：  
流動資產14,430,233元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,703,023元。  
其他資產3,753,248,457元。  
決算日負債總額為3,764,440,642元，包括：  
流動負債6,965,208元。  
其他負債3,757,475,434元。  
決算日基金餘額為累積餘額7,941,071元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加5,701,198元，包括：  
機械及設備1,789,617元。  
交通及運輸設備875,151元。  
雜項設備3,000,430元。  
電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數19,563,267元及補辦預算數10,800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	157,762,317	100.00	165,892,532	100.00	8,130,215	5.15	154,926,697	100.00
43 勞務收入	120,500	0.08	77,000	0.05	-43,500	-36.10	35,800	0.02
431服務收入	120,500	0.08	77,000	0.05	-43,500	-36.10	35,800	0.02
45 財產收入	257,582	0.16	313,961	0.19	56,379	21.89	204,104	0.13
451財產處分收入	14,082	0.01	1,650	0.00	-12,432	-88.28	13,990	0.01
454利息收入	500	0.00	171	0.00	-329	-65.80	234	0.00
45Y其他財產收入	243,000	0.15	312,140	0.19	69,140	28.45	189,880	0.12
46 政府撥入收入	153,526,378	97.31	161,504,891	97.36	7,978,513	5.20	150,976,959	97.45
462公庫撥款收入	153,526,378	97.31	161,344,831	97.26	7,818,453	5.09	150,365,255	97.06
46Y政府其他撥入收入			160,060	0.10	160,060	0.00	611,704	0.39
4S 教學收入	2,965,900	1.88	2,955,125	1.78	-10,775	-0.36	2,895,528	1.87
4S1學雜費收入	2,965,900	1.88	2,955,125	1.78	-10,775	-0.36	2,895,528	1.87
4Y 其他收入	891,957	0.57	1,041,555	0.63	149,598	16.77	814,306	0.53
4Y0受贈收入	56,860	0.04	1,220	0.00	-55,640	-97.85	10,016	0.01
4YY雜項收入	835,097	0.53	1,040,335	0.63	205,238	24.58	804,290	0.52
5 基金用途	159,508,681	100.00	170,122,531	100.00	10,613,850	6.65	155,063,323	100.00
53 國民教育計畫	116,794,488	73.22	120,251,352	70.69	3,456,864	2.96	115,384,834	74.41
54 學前教育計畫	15,892,787	9.96	15,793,944	9.28	-98,843	-0.62	14,072,807	9.08
5L 一般行政管理計畫	15,397,567	9.65	15,135,470	8.90	-262,097	-1.70	14,206,152	9.16
5M 建築及設備計畫	11,423,839	7.16	18,941,765	11.13	7,517,926	65.81	11,399,530	7.35
購置固定資產	11,387,839	7.14	18,905,765	11.11	7,517,926	66.02	11,363,530	7.33
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,746,364		-4,229,999		-2,483,635	142.22	-136,626	
期初基金餘額	10,582,610		12,171,070		1,588,460	15.01	12,307,696	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,836,246		7,941,071		-895,175	-10.13	12,171,070	

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		19,563,267
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	69,140
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,818,453
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	160,060
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	205,238
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,456,864
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,853,512

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)	-1,746,364	-4,229,999	-2,483,635	142.22
812 調整非現金項目		333,787	333,787	
8124 流動負債淨增(淨減一)		333,787	333,787	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,746,364	-3,896,212	-2,149,848	123.10
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		23,440	23,440	
825 增加短期債務及其他負債		15,900	15,900	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-230,137	-230,137	
82C 增加其他資產		-6,800	-6,800	
82D 減少短期債務及其他負債		-157,476	-157,476	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-355,073	-355,073	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,746,364	-4,251,285	-2,504,921	143.44
84 期初現金及約當現金	14,606,618	18,431,518	3,824,900	26.19
85 期末現金及約當現金	12,860,254	14,180,233	1,319,979	10.26

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	3,772,381,713	100.00	3,830,926,167	100.00	-58,544,454	-1.53
1	資產	3,772,381,713	100.00	3,830,926,167	100.00	-58,544,454	-1.53
11	流動資產	14,430,233	0.38	18,681,518	0.49	-4,251,285	-22.76
111	現金	14,180,233	0.38	18,431,518	0.48	-4,251,285	-23.07
1112	銀行存款	14,180,233	0.38	18,431,518	0.48	-4,251,285	-23.07
1112-1	銀行存款-市庫存款	5,822,349	0.15	11,792,370	0.31	-5,970,021	-50.63
1112-2	銀行存款-保管款	8,099,276	0.21	6,375,660	0.17	1,723,616	27.03
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	258,608	0.01	263,488	0.01	-4,880	-1.85
115	預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,703,023	0.12	4,124,181	0.11	578,842	14.04
124	準備金	4,703,023	0.12	4,124,181	0.11	578,842	14.04
1241	退休及離職準備金	2,632,469	0.07	2,260,324	0.06	372,145	16.46
124Y	其他準備金	2,070,554	0.05	1,863,857	0.05	206,697	11.09
124Y-2	其他準備金-其他	1,948,651	0.05	1,718,514	0.04	230,137	13.39
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	121,903	0.00	145,343	0.00	-23,440	-16.13
13	其他資產	3,753,248,457	99.49	3,808,120,468	99.40	-54,872,011	-1.44
131	什項資產	3,753,248,457	99.49	3,808,120,468	99.40	-54,872,011	-1.44
1315	暫付及待結轉帳項	10,560	0.00	3,760	0.00	6,800	180.85
1316	代管資產	3,753,237,897	99.49	3,808,116,708	99.40	-54,878,811	-1.44
1316-0	代管資產-土地改良物	63,522	0.00	6,352,150	0.17	-6,288,628	-99.00
1316-1	代管資產-土地	3,724,847,000	98.74	3,743,196,000	97.71	-18,349,000	-0.49
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	28,327,375	0.75	58,568,558	1.53	-30,241,183	-51.63

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為54,434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	3,772,381,713	100.00	3,830,926,167	100.00	-58,544,454	-1.53
2	負債	3,764,440,642	99.79	3,818,755,097	99.68	-54,314,455	-1.42
21	流動負債	6,965,208	0.18	6,631,421	0.17	333,787	5.03
212	應付款項	6,919,168	0.18	6,607,421	0.17	311,747	4.72
2123	應付代收款	6,779,276	0.18	4,896,264	0.13	1,883,012	38.46
2125	應付費用	139,496	0.00	141,467	0.00	-1,971	-1.39
2129	應付工程款	396	0.00	1,569,690	0.04	-1,569,294	-99.97
213	預收款項	46,040	0.00	24,000	0.00	22,040	91.83
2133	預收收入	46,040	0.00	24,000	0.00	22,040	91.83
22	其他負債	3,757,475,434	99.60	3,812,123,676	99.51	-54,648,242	-1.43
221	什項負債	3,757,475,434	99.60	3,812,123,676	99.51	-54,648,242	-1.43
2211	存入保證金	1,589,168	0.04	1,746,644	0.05	-157,476	-9.02
2213	應付退休及離職金	2,632,469	0.07	2,260,324	0.06	372,145	16.46
2214	應付代管資產	3,753,237,897	99.49	3,808,116,708	99.40	-54,878,811	-1.44
2215	暫收及待結轉帳項	15,900	0.00	0	0.00	15,900	0.00
3	基金餘額	7,941,071	0.21	12,171,070	0.32	-4,229,999	-34.75
31	基金餘額	7,941,071	0.21	12,171,070	0.32	-4,229,999	-34.75
311	基金餘額	7,941,071	0.21	12,171,070	0.32	-4,229,999	-34.75
3111	累積餘額	7,941,071	0.21	12,171,070	0.32	-4,229,999	-34.75

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0



本 頁 空 白

40501506-12

## 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	157,762,317	165,892,532	8,130,215	5.15	
43 勞務收入	120,500	77,000	-43,500	-36.10	
431服務收入	120,500	77,000	-43,500	-36.10	暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。
45 財產收入	257,582	313,961	56,379	21.89	
451財產處分收入	14,082	1,650	-12,432	-88.28	財產處分收入較預期減少。
454利息收入	500	171	-329	-65.80	教職員工薪津專戶利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	243,000	312,140	69,140	28.45	校園場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	153,526,378	161,504,891	7,978,513	5.20	
462公庫撥款收入	153,526,378	161,344,831	7,818,453	5.09	
46Y政府其他撥入收入		160,060	160,060	0.00	教育部補助106學年度健康促進行動研究經費20,000元、教育部補助106學年(2)身心障礙學生無法自行上下學交通費15,000元、教育部補助107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費54,860元、教育部補助107學年公私立幼兒園輔導計畫專業發展輔導經費24,000元(原撥39,900元轉15,900元、教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具經費46,200元。
4S 教學收入	2,965,900	2,955,125	-10,775	-0.36	
4S1學雜費收入	2,965,900	2,955,125	-10,775	-0.36	
4Y 其他收入	891,957	1,041,555	149,598	16.77	
4Y0受贈收入	56,860	1,220	-55,640	-97.85	受贈收入較預期減少。
4YY雜項收入	835,097	1,040,335	205,238	24.58	到離校簡訊費8,651元、安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程等逾期罰款92,915元、小田園計畫成果義賣所得12,400元、106學年(2)課後照顧等經費餘款等91,000元辦理繳庫。

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	159,508,681	170,122,531	10,613,850	6.65	
53 國民教育計畫	116,794,488	120,251,352	3,456,864	2.96	
1 用人費用	107,145,858	110,812,662	3,666,804	3.42	
11 正式員額薪資	47,496,000	50,014,852	2,518,852	5.30	
113 職員薪金	47,496,000	50,014,852	2,518,852	5.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,461,200	1,496,498	35,298	2.42	
124 兼職人員酬金	1,461,200	1,496,498	35,298	2.42	
13 超時工作報酬	656,777	706,856	50,079	7.62	
131 加班費	656,777	706,856	50,079	7.62	
15 獎金	13,671,000	12,447,086	-1,223,914	-8.95	
151 考績獎金	7,734,000	6,096,995	-1,637,005	-21.17	
152 年終獎金	5,937,000	6,350,091	413,091	6.96	
16 退休及卹償金	36,897,075	38,987,855	2,090,780	5.67	
161 職員退休及離職金	35,662,344	38,753,124	3,090,780	8.67	
162 工員退休及離職金	1,234,731	234,731	-1,000,000	-80.99	
18 福利費	6,963,806	7,159,515	195,709	2.81	
181 分擔員工保險費	4,256,736	4,400,616	143,880	3.38	
183 傷病醫藥費	321,000	62,000	-259,000	-80.69	
187 員工通勤交通費	674,100	507,634	-166,466	-24.69	
18Y 其他福利費	1,711,970	2,189,265	477,295	27.88	
2 服務費用	4,832,559	4,707,645	-124,914	-2.58	
21 水電費	1,786,115	1,661,459	-124,656	-6.98	
212 工作場所電費	1,179,790	1,238,123	58,333	4.94	
214 工作場所水費	606,325	423,336	-182,989	-30.18	
23 旅運費	53,010	68,010	15,000	28.30	
231 國內旅費	53,010	68,010	15,000	28.30	
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	98,880	-13,120	-11.71	
241 印刷及裝訂費	112,000	98,880	-13,120	-11.71	
25 修理保養及保固費	1,218,210	1,321,008	102,798	8.44	
252 一般房屋修護費	849,230	1,005,478	156,248	18.40	
255 機械及設備修護費	368,980	315,530	-53,450	-14.49	
26 保險費	6,400	1,764	-4,636	-72.44	
26Y 其他保險費	6,400	1,764	-4,636	-72.44	
27 一般服務費	590,924	546,751	-44,173	-7.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,440	6,486	-12,954	-66.64	
279 外包費	455,484	379,560	-75,924	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金		60,937	60,937		

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	%	
27F 體育活動費	116,000	99,768	-16,232	-13.99	
28 專業服務費	1,065,900	1,009,773	-56,127	-5.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	844,900	778,810	-66,090	-7.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,800		-10,800	-100.00	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28Y 其他	209,200	230,963	21,763	10.40	
3 材料及用品費	3,228,700	3,203,872	-24,828	-0.77	
31 使用材料費	1,798,270	1,757,766	-40,504	-2.25	
315 設備零件	1,798,270	1,757,766	-40,504	-2.25	
32 用品消耗	1,430,430	1,446,106	15,676	1.10	
321 辦公(事務)用品	18,400	14,118	-4,282	-23.27	
322 報章什誌	40,000	39,980	-20	-0.05	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	80,400	86,796	6,396	7.96	
325 服裝	9,750	9,750			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	20,000	15,328	-4,672	-23.36	
32Y 其他	1,261,880	1,280,134	18,254	1.45	
4 租金、償債與利息	24,800	24,750	-50	-0.20	
44 交通及運輸設備租金	20,000	19,950	-50	-0.25	
442 車租	20,000	19,950	-50	-0.25	
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	1,112,664	645,852	-466,812	-41.95	
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	1,102,664	635,852	-466,812	-42.33	
74Y 其他	1,102,664	635,852	-466,812	-42.33	決算數較預算數減少466,812元主 要係因：清寒學生餐費補助覈實 辦理。
8 短絀與賠償給付	36,547	36,547			
82 賠償給付	36,547	36,547			
821 一般賠償	36,547	36,547			
9 其他	413,360	820,024	406,664	98.38	
91 其他支出	413,360	820,024	406,664	98.38	

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	%	
91Y 其他	413,360	820,024	406,664	98.38	決算數較預算數增加406,664元主要係因：動支其他準備金辦理力行樓屋頂小田園體驗用綠色隧道栽培組等經費。
54 學前教育計畫	15,892,787	15,793,944	-98,843	-0.62	
1 用人費用	15,510,368	15,510,368			
11 正式員額薪資	10,631,410	12,394,425	1,763,015	16.58	
113 職員薪金	9,911,410	12,035,985	2,124,575	21.44	
114 工員工資	720,000	358,440	-361,560	-50.22	
13 超時工作報酬	132,688	47,552	-85,136	-64.16	
131 加班費	132,688	47,552	-85,136	-64.16	
15 獎金	2,641,256	1,438,857	-1,202,399	-45.52	
151 考績獎金	1,288,655	577,145	-711,510	-55.21	
152 年終獎金	1,352,601	861,712	-490,889	-36.29	
16 退休及卹償金	936,288	667,899	-268,389	-28.67	
161 職員退休及離職金	914,688	645,495	-269,193	-29.43	
162 工員退休及離職金	21,600	22,404	804	3.72	
18 福利費	1,168,726	961,635	-207,091	-17.72	
181 分擔員工保險費	992,586	823,402	-169,184	-17.04	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
187 員工通勤交通費	154,980	111,956	-43,024	-27.76	
18Y 其他福利費	16,000	24,557	8,557	53.48	
2 服務費用	85,820	100,262	14,442	16.83	
27 一般服務費	36,320	46,762	10,442	28.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	804	-3,516	-81.39	決算數較預算數增加14,442元主要係因：教育部補助107學年公私立幼兒園專業發展輔導經費。
27D 計時與計件人員酬金		24,000	24,000		
27F 體育活動費	32,000	21,958	-10,042	-31.38	
28 專業服務費	49,500	53,500	4,000	8.08	
28Y 其他	49,500	53,500	4,000	8.08	
3 材料及用品費	165,700	71,230	-94,470	-57.01	
31 使用材料費	102,650	24,350	-78,300	-76.28	
315 設備零件	102,650	24,350	-78,300	-76.28	決算數較預算數減少94,470元主要係因：幼兒園教室佈置費覈實辦理。
32 用品消耗	63,050	46,880	-16,170	-25.65	
322 報章什誌	27,050	27,050			
32Y 其他	36,000	19,830	-16,170	-44.92	

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,899	97,084	62,185	178.19	決算數較預算數增加62,185元主要係因：低收入戶家庭幼兒就學補助經費。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	34,899	97,084	62,185	178.19	
74Y 其他	34,899	97,084	62,185	178.19	
9 其他	96,000	15,000	-81,000	-84.38	決算數較預算數減少81,000元主要係因：幼兒導護費覈實辦理。
91 其他支出	96,000	15,000	-81,000	-84.38	
91Y 其他	96,000	15,000	-81,000	-84.38	
5L 一般行政管理計畫	15,397,567	15,135,470	-262,097	-1.70	
1 用人費用	14,236,907	14,247,587	10,680	0.08	
11 正式員額薪資	9,396,000	9,029,127	-366,873	-3.90	
113 職員薪金	6,828,000	6,368,727	-459,273	-6.73	
114 工員工資	1,488,000	1,590,480	102,480	6.89	
115 警餉	1,080,000	1,069,920	-10,080	-0.93	
13 超時工作報酬	560,387	359,436	-200,951	-35.86	
131 加班費	560,387	359,436	-200,951	-35.86	
15 獎金	2,329,500	2,220,584	-108,916	-4.68	
151 考績獎金	1,155,000	1,131,926	-23,074	-2.00	
152 年終獎金	1,174,500	1,088,658	-85,842	-7.31	
16 退休及卹償金	708,720	690,924	-17,796	-2.51	
161 職員退休及離職金	634,320	574,836	-59,484	-9.38	
162 工員退休及離職金	74,400	116,088	41,688	56.03	
18 福利費	1,242,300	1,947,516	705,216	56.77	
181 分擔員工保險費	909,300	1,589,552	680,252	74.81	
187 員工通勤交通費	189,000	140,820	-48,180	-25.49	
18Y 其他福利費	144,000	217,144	73,144	50.79	
2 服務費用	772,000	696,883	-75,117	-9.73	
27 一般服務費	150,000	75,386	-74,614	-49.74	
279 外包費	120,000	51,400	-68,600	-57.17	
27F 體育活動費	30,000	23,986	-6,014	-20.05	
28 專業服務費	550,000	550,000			
28Y 其他	550,000	550,000			
29 公共關係費	72,000	71,497	-503	-0.70	
291 公共關係費	72,000	71,497	-503	-0.70	
3 材料及用品費	387,660	190,000	-197,660	-50.99	
32 用品消耗	387,660	190,000	-197,660	-50.99	

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	%	
321 辦公(事務)用品	372,660	175,000	-197,660	-53.04	決算數較預算數減少197,660元主要係因：辦公(事務)用品費覈實辦理。
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	11,423,839	18,941,765	7,517,926	65.81	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10,800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10,800元。 決算數較預算數減少252,649元主要係因：全校廣播系統更新工程相關設備覈實辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,423,839	18,941,765	7,517,926	65.81	
51 購置固定資產	2,003,680	1,668,094	-335,586	-16.75	
514 購置機械及設備	754,580	688,322	-66,258	-8.78	
515 購置交通及運輸設備	1,077,900	825,251	-252,649	-23.44	
516 購置什項設備	171,200	154,521	-16,679	-9.74	
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)	9,384,159	17,237,671	7,853,512	83.69	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,384,159	8,436,611	-947,548	-10.10	
582 其他遞延支出		8,801,060	8,801,060		決算數較預算數增加8,801,060元，主要係因：教育局補助辦理安全護欄(屋頂女兒牆)改善工程、安西街圍牆改造工程、活動中心屋頂防漏及鋼筋外露整修工程、107學年公立幼兒園增班 設園工程、107年度學校廊道優質化統包工程等工程併決算。



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：

- 一、 按時與計件人員酬金：1.游泳課協同教練6人無預算員額及金額，決算數54,860元。  
。2.幼兒園專業輔導人員1人無預算員額及金額，決算數24,000元。3.本土語教學教師1人無預算員額及金額，決算數6,077元。
- 二、 外包費：1.游泳池救生員2人預算數455,484元，決算數379,560元。2.消化超額職工3人預算數120,000元，決算數51,400元。
- 三、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數172,857元；決算數160,195元。

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>	37,925,625		5,701,198
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	283,500		
機械及設備	20,382,901		1,789,617
交通及運輸設備	2,307,320		875,151
雜項設備	14,227,853		3,000,430
購建中固定資產			
電腦軟體	724,051		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1,789,617元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計688,322元。(2)撥入：臺北市文化局撥入幾何曲線校正影像融合器1套等計778,391元。(3)受贈：應付代收欸購置短焦投影機1臺等計44,000元。(4)其他：補列106學年(2)課後照顧行政費購置電子白板3臺等計278,904元。

2.交通及運輸設備：

增加數計875,151元，變動原因為：(1)增置：購置手提無限擴音機1臺等計825,251元。(2)受贈：應付代收欸購置對講機1組等計49,900元。

3.雜項設備：

增加數計3,000,430元，變動原因為：(1)增置：購置窗型變頻冷氣機2臺等計154,521元。(2)撥入：臺北市文化局撥入冷暖氣1臺等計1,757,675元。(3)受贈：應付代收欸購置一對一雙頻壁掛式冷氣18臺等計139,100元。(4)其他：補列106學年(2)課後照顧行政費購置雙層嵌入式黑板3套等計949,134元。減少數計888,609元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢水冷式箱型5噸冷氣1臺等計888,609元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教室ITBC 11 互動式多媒體廣播系統(23連線數)計36,000元。減少數計695,179元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計688,051元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷7,128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		
1,583,788	-30,509,246	11,533,789
	-236,158	47,342
	-17,497,919	4,674,599
	-2,088,080	1,094,391
888,609	-10,687,089	5,652,585
695,179		64,872

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		754,580			754,580	688,322	-66,258	
機械及設備		754,580			754,580	688,322	-66,258	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,077,900			1,077,900	825,251	-252,649	
交通及運輸設備		1,077,900			1,077,900	825,251	-252,649	
購建中固定資產								
雜項設備		171,200	10,800		182,000	154,521	-27,479	
雜項設備		171,200	10,800		182,000	154,521	-27,479	
購建中固定資產								
合 計		2,003,680	10,800		2,014,480	1,668,094	-346,386	

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		10,800
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	10,800

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	89	90	1	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	9	8	-1	組長1人未進用。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	58	61	3	
正式職員	58	61	3	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，班級數增加2班，教師員額增加3人。
學前教育計畫	16	15	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	1	-1	廚工1人未進用。

填表說明：一、按時與計件人員酬金：1.游泳課協同教練6人無預算員額及金額，決算數54,860元。2.幼兒園專業輔導人員1人無預算員額及金額，決算數24,000元。3.本土語教學教師1人無預算員額及金額，決算數6,077元。  
 二、外包費：1.游泳池救生員2人預算數455,484元，決算數379,560元。2.消化超額職工3人預算數120,000元，決算數51,400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	47,496,000		656,777		13,671,000	36,897,075		6,963,806		105,684,658	1,461,200	107,145,858
職員	47,496,000		631,577		13,671,000	35,662,344		6,927,806		104,388,727	1,461,200	105,849,927
工具			25,200			1,234,731		36,000		1,295,931		1,295,931
學前教育計畫	10,631,410		132,688		2,641,256	936,288		1,168,726		15,510,368		15,510,368
職員	9,911,410		104,688		2,431,256	914,688		1,053,558		14,415,600		14,415,600
工具	720,000		28,000		210,000	21,600		115,168		1,094,768		1,094,768
一般行政管理計畫	9,396,000		560,387		2,329,500	708,720		1,242,300		14,236,907		14,236,907
職員	7,908,000		494,253		1,955,500	634,320		1,009,836		12,001,909		12,001,909
工具	1,488,000		66,134		374,000	74,400		232,464		2,234,998		2,234,998
合 計	67,523,410		1,349,852		18,641,756	38,542,083		9,374,832		135,431,933	1,461,200	136,893,133

註：

一、按時與計件人員酬金：1.游泳課協同教練6人無預算員額及金額，決算數54,860元。2.幼兒園專業輔導人員1人無預算員額及金額，決算數24,000元。3.本土語教學教師1人無預算員額及金額，決算數6,077元。

二、外包費：1.游泳池救生員2人預算數455,484元，決算數379,560元。2.消化超額職工3人預算數120,000元，決算數51,400元。

三、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89人，計10,177,655元，執行結果決算79人，計7,806,066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89人，計8,464,101元，執行結果決算89人，計8,300,461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
50,014,852		706,856		12,447,086	38,987,855		7,159,515		109,316,164	1,496,498	110,812,662
50,014,852		704,576		12,447,086	38,753,124		7,123,515		109,043,153	1,496,498	110,539,651
		2,280			234,731		36,000		273,011		273,011
12,394,425		47,552		1,438,857	667,899		961,635		15,510,368		15,510,368
12,035,985		41,600		1,395,357	645,495		903,010		15,021,447		15,021,447
358,440		5,952		43,500	22,404		58,625		488,921		488,921
9,029,127		359,436		2,220,584	690,924		1,947,516		14,247,587		14,247,587
7,438,647		280,280		1,762,558	643,212		1,641,976		11,766,673		11,766,673
1,590,480		79,156		458,026	47,712		305,540		2,480,914		2,480,914
71,438,404		1,113,844		16,106,527	40,346,678		10,068,666		139,074,119	1,496,498	140,570,617

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			132,687,275		136,045,296		3,358,021	2.53	
國民教育計畫			116,794,488		120,251,352		3,456,864	2.96	
學前教育計畫			15,892,787		15,793,944		-98,843	-0.62	

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	136,893,133	140,570,617	3,677,484	2.69
11 正式員額薪資	67,523,410	71,438,404	3,914,994	5.80
113 職員薪金	64,235,410	68,419,564	4,184,154	6.51
114 工員工資	2,208,000	1,948,920	-259,080	-11.73
115 警餉	1,080,000	1,069,920	-10,080	-0.93
12 聘僱及兼職人員薪資	1,461,200	1,496,498	35,298	2.42
124 兼職人員酬金	1,461,200	1,496,498	35,298	2.42
13 超時工作報酬	1,349,852	1,113,844	-236,008	-17.48
131 加班費	1,349,852	1,113,844	-236,008	-17.48
15 獎金	18,641,756	16,106,527	-2,535,229	-13.60
151 考績獎金	10,177,655	7,806,066	-2,371,589	-23.30
152 年終獎金	8,464,101	8,300,461	-163,640	-1.93
16 退休及卹償金	38,542,083	40,346,678	1,804,595	4.68
161 職員退休及離職金	37,211,352	39,973,455	2,762,103	7.42
162 工員退休及離職金	1,330,731	373,223	-957,508	-71.95
18 福利費	9,374,832	10,068,666	693,834	7.40
181 分擔員工保險費	6,158,622	6,813,570	654,948	10.63
183 傷病醫藥費	326,160	63,720	-262,440	-80.46
187 員工通勤交通費	1,018,080	760,410	-257,670	-25.31
18Y 其他福利費	1,871,970	2,430,966	558,996	29.86
2 服務費用	5,690,379	5,504,790	-185,589	-3.26
21 水電費	1,786,115	1,661,459	-124,656	-6.98
212 工作場所電費	1,179,790	1,238,123	58,333	4.94
214 工作場所水費	606,325	423,336	-182,989	-30.18
23 旅運費	53,010	68,010	15,000	28.30
231 國內旅費	53,010	68,010	15,000	28.30
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	98,880	-13,120	-11.71
241 印刷及裝訂費	112,000	98,880	-13,120	-11.71
25 修理保養及保固費	1,218,210	1,321,008	102,798	8.44
252 一般房屋修護費	849,230	1,005,478	156,248	18.40
255 機械及設備修護費	368,980	315,530	-53,450	-14.49
26 保險費	6,400	1,764	-4,636	-72.44
26Y 其他保險費	6,400	1,764	-4,636	-72.44
27 一般服務費	777,244	668,899	-108,345	-13.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,760	7,290	-16,470	-69.32
279 外包費	575,484	430,960	-144,524	-25.11
27D 計時與計件人員酬金	0	84,937	84,937	0.00
27F 體育活動費	178,000	145,712	-32,288	-18.14
28 專業服務費	1,665,400	1,613,273	-52,127	-3.13
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	844,900	778,810	-66,090	-7.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	0	-10,800	-100.00
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28Y 其他	808,700	834,463	25,763	3.19
29 公共關係費	72,000	71,497	-503	-0.70

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	72,000	71,497	-503	-0.70
3 材料及用品費	3,782,060	3,465,102	-316,958	-8.38
31 使用材料費	1,900,920	1,782,116	-118,804	-6.25
315 設備零件	1,900,920	1,782,116	-118,804	-6.25
32 用品消耗	1,881,140	1,682,986	-198,154	-10.53
321 辦公(事務)用品	391,060	189,118	-201,942	-51.64
322 報章什誌	67,050	67,030	-20	-0.03
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,400	86,796	6,396	7.96
325 服裝	24,750	24,750	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	15,328	-4,672	-23.36
32Y 其他	1,297,880	1,299,964	2,084	0.16
4 租金、償債與利息	24,800	24,750	-50	-0.20
44 交通及運輸設備租金	20,000	19,950	-50	-0.25
442 車租	20,000	19,950	-50	-0.25
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	11,423,839	18,941,765	7,517,926	65.81
51 購置固定資產	2,003,680	1,668,094	-335,586	-16.75
514 購置機械及設備	754,580	688,322	-66,258	-8.78
515 購置交通及運輸設備	1,077,900	825,251	-252,649	-23.44
516 購置什項設備	171,200	154,521	-16,679	-9.74
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)	9,384,159	17,237,671	7,853,512	83.69
581 遞延修繕房屋建築支出	9,384,159	8,436,611	-947,548	-10.10
582 其他遞延支出	0	8,801,060	8,801,060	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,148,563	743,936	-404,627	-35.23
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	1,137,563	732,936	-404,627	-35.57
74Y 其他	1,137,563	732,936	-404,627	-35.57
8 短絀與賠償給付	36,547	36,547	0	0.00
82 賠償給付	36,547	36,547	0	0.00
821 一般賠償	36,547	36,547	0	0.00
9 其他	509,360	835,024	325,664	63.94
91 其他支出	509,360	835,024	325,664	63.94
91Y 其他	509,360	835,024	325,664	63.94
合 計	159,508,681	170,122,531	10,613,850	6.65

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	71,497	-503	-0.70	
291 公共關係費	72,000	71,497	-503	-0.70	
統計所需項目	1,898,980	1,660,157	-238,823	-12.58	
187 員工通勤交通費	1,018,080	760,410	-257,670	-25.31	
27D 計時與計件人員酬金		84,937	84,937		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	844,900	778,810	-66,090	-7.82	
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	3,764,771,686	3,764,706,814	-64,872	
代管資產-土地改良物	63,522	63,522		
代管資產-土地	3,724,847,000	3,724,847,000		
代管資產-房屋及建築 設備	28,327,375	28,327,375		
房屋及建築	47,342	47,342		
機械及設備	4,674,599	4,674,599		
交通及運輸設備	1,094,391	1,094,391		
雜項設備	5,652,585	5,652,585		
電腦軟體	64,872		-64,872	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學  
銀行存款-縣市存款調節表

40501506-15

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
5,822,349	7,771,000	-1,948,651	差異係其他準備金-其他1,948,651元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	銀行對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
-	121,903	-	121,903 其他準備金-教育儲蓄戶121,903元。

製表

會計室馬鈺

主辦會計

會計室馬鈺

機關首長

臺北大同區永樂國民小學  
張永欽