

4-0501614

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

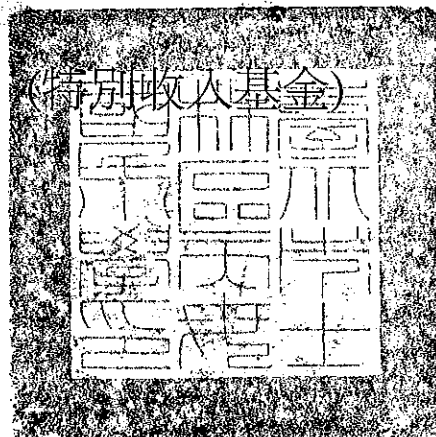
裝

# 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

臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市士林區天母國民小學編

訂

# 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 至 8   | 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      | 頁 |
| 二、基金用途明細表.....                | 第 | 14 至 18 | 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      | 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      | 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      | 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      | 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           | 235,205,537 | 215,532,391  | 19,673,146 | 9.13  |
| 基金用途           | 231,470,424 | 227,276,161  | 4,194,263  | 1.85  |
| 賸餘(短絀-)        | 3,735,113   | - 11,743,770 | 15,478,883 |       |
| 餘絀情形：          |             |              |            |       |
| 基金餘額           | 17,430,457  | 13,695,344   | 3,735,113  | 27.27 |
| 現金流量(註)：       |             |              |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 2,614,182   | - 13,002,448 | 15,616,630 |       |

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

40501614-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母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206,311,219元，決算數205,250,172元。

106學年下學期預定招收62班，實際招收60班，預計學生人數1,558人，實際學生人數1,542人。

107學年上學期預定招收62班，實際招收63班，預計學生人數1,558人，實際學生人數1,580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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,325,897元，決算數18,328,970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7,466,778元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數685,900元），決算數7,891,282元。係汰換、充實各科教學設備，辦理和平樓與仁愛樓、信義樓伸縮縫暨花台修繕整修及忠孝樓遮陽設施改善等工程，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士林區天母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235,205,537元，較預算數233,933,716元，增加1,271,821元，計增0.54%。

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14,000元，較預算數15,000元，減少1,000元，計減6.67%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數24,550元，較預算數0元，增加24,550元。

主要係因：

財產報廢物網拍賣動產收入。

3.其他財產收入：決算數705,255元，較預算數360,000元，增加345,255元，計增95.90%。

主要係因：

場地租借收入、停車費收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數233,481,190元，較預算數233,117,590元，增加363,600元，計增0.16%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費75,600元。

(2)107年度改善運動設施設備288,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數33,213元，較預算數0元，增加33,213元。

主要係因：

(1)RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費6,760元。

(2)RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費14,258元。

(3)RA7306 107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費12,195元。

6.受贈收入：決算數102,250元，較預算數100,000元，增加2,250元，計增2.25%。

主要係因：

各界指定用途捐款收入較預期增加。

7.雜項收入：決算數845,079元，較預算數341,126元，增加503,953元，計增147.73%。

主要係因：

覈實收取學生數位學生證補卡費、到離校簡訊費及應付代收款結餘轉至其他準備金等較預期增加。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數231,470,424元，較預算數235,103,894元，減少3,633,470元，計減1.55%。

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205,250,172元，較預算數206,311,219元，減少1,061,047元，計減0.51%。

主要係因：

(1)用人費用覈實支用賸餘計14,629元。

(2)清寒學生餐費補助與教學材料費及班級自治費等覈實支用賸餘計1,046,418元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

2.一般行政管理計畫：決算數18,328,970元，較預算數21,325,897元，減少2,996,927元，計減14.05%。

主要係因：

用人費用等覈實支用賸餘計2,996,927元。

3.建築及設備計畫：決算數7,891,282元，較預算數7,466,778元，增加424,504元，計增5.69%。

主要係因：

(1)設備單價未達1萬元移列設備零件8,250元。

(2)購置各項教學機械及雜項設備覈實支用賸餘51,763元。

(3)和平樓與仁愛樓、信義樓伸縮縫暨花台修繕整修工程覈實支用賸餘80,782元。

(4)教學區欄杆縫隙安全改善工程覈實支用賸餘47,266元。

(5)忠孝樓遮陽設施改善工程覈實支用賸餘63,896元。

(6)補辦預算購置固定資產執行數676,461元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,735,113元，較預算短絀數1,170,178元，反絀為餘，計相差4,905,291元。

主要係因：

(1)財產處分收入、其他財產收入、受贈收入及雜項收入等較預期增加計1,271,821元。

(2)購置各項教學機械及雜項設備覈實支用賸餘51,763元。

(3)各項工程發包覈實支用賸餘計191,944元。

(4)用人費用與服務費用等覈實支用賸餘計3,389,763元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,628,267元。

其他活動之淨現金流出14,085元。

本年度現金及約當現金之淨增2,614,182元。

期初現金及約當現金21,335,317元。

期末現金及約當現金23,949,499元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,519,204,687元，包括：

流動資產24,479,751元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,942,540元。

其他資產6,487,782,396元。

決算日負債總額為6,501,774,230元，包括：

流動負債8,190,733元。

其他負債6,493,583,497元。

決算日基金餘額為累積餘額17,430,457元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

五、固定項目概況：

本年度增加3,811,001元，包括：

機械及設備2,563,475元。

交通及運輸設備76,500元。

雜項設備1,135,026元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,272,821元及補辦預算數685,900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      | 233,933,716 | 100.00 | 235,205,537 | 100.00 | 1,271,821  | 0.54    | 215,532,391 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 15,000      | 0.01   | 14,000      | 0.01   | -1,000     | -6.67   | 19,500      | 0.01   |
| 431服務收入     | 15,000      | 0.01   | 14,000      | 0.01   | -1,000     | -6.67   | 19,500      | 0.01   |
| 45 財產收入     | 360,000     | 0.15   | 729,805     | 0.31   | 369,805    | 102.72  | 693,409     | 0.32   |
| 451財產處分收入   |             |        | 24,550      | 0.01   | 24,550     | 0.00    | 137,640     | 0.06   |
| 45Y其他財產收入   | 360,000     | 0.15   | 705,255     | 0.30   | 345,255    | 95.90   | 555,769     | 0.26   |
| 46 政府撥入收入   | 233,117,590 | 99.65  | 233,514,403 | 99.28  | 396,813    | 0.17    | 213,949,432 | 99.27  |
| 462公庫撥款收入   | 233,117,590 | 99.65  | 233,481,190 | 99.27  | 363,600    | 0.16    | 212,850,250 | 98.76  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 33,213      | 0.01   | 33,213     | 0.00    | 1,099,182   | 0.51   |
| 4Y 其他收入     | 441,126     | 0.19   | 947,329     | 0.40   | 506,203    | 114.75  | 870,050     | 0.40   |
| 4YO受贈收入     | 100,000     | 0.04   | 102,250     | 0.04   | 2,250      | 2.25    | 211,251     | 0.10   |
| 4YY雜項收入     | 341,126     | 0.15   | 845,079     | 0.36   | 503,953    | 147.73  | 658,799     | 0.31   |
| 5 基金用途      | 235,103,894 | 100.00 | 231,470,424 | 100.00 | -3,633,470 | -1.55   | 227,276,161 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 206,311,219 | 87.75  | 205,250,172 | 88.67  | -1,061,047 | -0.51   | 200,301,701 | 88.13  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 21,325,897  | 9.07   | 18,328,970  | 7.92   | -2,996,927 | -14.05  | 18,269,020  | 8.04   |
| 5M 建築及設備計畫  | 7,466,778   | 3.18   | 7,891,282   | 3.41   | 424,504    | 5.69    | 8,705,440   | 3.83   |
| 購置固定資產      | 7,430,778   | 3.16   | 7,855,282   | 3.39   | 424,504    | 5.71    | 8,669,440   | 3.81   |
| 其他          | 36,000      | 0.02   | 36,000      | 0.02   |            |         | 36,000      | 0.02   |
| 本期賸餘(短絀)    | -1,170,178  |        | 3,735,113   |        | 4,905,291  | -419.19 | -11,743,770 |        |
| 期初基金餘額      | 8,571,567   |        | 13,695,344  |        | 5,123,777  | 59.78   | 25,439,114  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 7,401,389   |        | 17,430,457  |        | 10,029,068 | 135.50  | 13,695,344  |        |

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 |
|-------------|---------------------------|---------|
| 451財產處分收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 24,550  |
| 45Y其他財產收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 345,255 |
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 363,600 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 33,213  |
| 4YO受贈收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,250   |
| 4YY雜項收入     | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 503,953 |

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)           | -1,170,178 | 3,735,113  | 4,905,291  | -419.19 |
| 812 調整非現金項目             |            | -1,106,846 | -1,106,846 |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            | -30,252    | -30,252    |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | -1,076,594 | -1,076,594 |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -1,170,178 | 2,628,267  | 3,798,445  | -324.60 |
| 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 |            | 32,297     | 32,297     |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 9,292      | 9,292      |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -55,674    | -55,674    |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -14,085    | -14,085    |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -1,170,178 | 2,614,182  | 3,784,360  | -323.40 |
| 84 期初現金及約當現金            | 17,470,218 | 21,335,317 | 3,865,099  | 22.12   |
| 85 期末現金及約當現金            | 16,300,040 | 23,949,499 | 7,649,459  | 46.93   |

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              | 6,519,204,687 | 100.00 | 6,754,873,294 | 100.00 | -235,668,607 | -3.49  |
| 1      | 資產                | 6,519,204,687 | 100.00 | 6,754,873,294 | 100.00 | -235,668,607 | -3.49  |
| 11     | 流動資產              | 24,479,751    | 0.38   | 21,835,317    | 0.32   | 2,644,434    | 12.11  |
| 111    | 現金                | 23,949,499    | 0.37   | 21,335,317    | 0.32   | 2,614,182    | 12.25  |
| 1112   | 銀行存款              | 23,949,499    | 0.37   | 21,335,317    | 0.32   | 2,614,182    | 12.25  |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 14,820,943    | 0.23   | 11,217,756    | 0.17   | 3,603,187    | 32.12  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 8,403,035     | 0.13   | 8,051,724     | 0.12   | 351,311      | 4.36   |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 500,000       | 0.01   | 1,956,657     | 0.03   | -1,456,657   | -74.45 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 225,521       | 0.00   | 109,180       | 0.00   | 116,341      | 106.56 |
| 113    | 應收款項              | 30,252        | 0.00   | 0             | 0.00   | 30,252       | 0.00   |
| 113Y   | 其他應收款             | 30,252        | 0.00   | 0             | 0.00   | 30,252       | 0.00   |
| 115    | 預付款項              | 500,000       | 0.01   | 500,000       | 0.01   | 0            | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 500,000       | 0.01   | 500,000       | 0.01   | 0            | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 6,942,540     | 0.11   | 7,268,910     | 0.11   | -326,370     | -4.49  |
| 124    | 準備金               | 6,942,540     | 0.11   | 7,268,910     | 0.11   | -326,370     | -4.49  |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 3,782,056     | 0.06   | 4,076,129     | 0.06   | -294,073     | -7.21  |
| 124Y   | 其他準備金             | 3,160,484     | 0.05   | 3,192,781     | 0.05   | -32,297      | -1.01  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 3,160,484     | 0.05   | 3,192,781     | 0.05   | -32,297      | -1.01  |
| 13     | 其他資產              | 6,487,782,396 | 99.52  | 6,725,769,067 | 99.57  | -237,986,671 | -3.54  |
| 131    | 什項資產              | 6,487,782,396 | 99.52  | 6,725,769,067 | 99.57  | -237,986,671 | -3.54  |
| 1316   | 代管資產              | 6,487,782,396 | 99.52  | 6,725,769,067 | 99.57  | -237,986,671 | -3.54  |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 6,448,100,000 | 98.91  | 6,637,750,000 | 98.27  | -189,650,000 | -2.86  |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 39,682,396    | 0.61   | 88,019,067    | 1.30   | -48,336,671  | -54.92 |

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目  |           | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)      |         |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
| 編號   | 名稱        | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額           | %       |
|      | 負債及基金餘額合計 | 6,519,204,687 | 100.00 | 6,754,873,294 | 100.00 | -235,668,607 | -3.49   |
| 2    | 負債        | 6,501,774,230 | 99.73  | 6,741,177,950 | 99.80  | -239,403,720 | -3.55   |
| 21   | 流動負債      | 8,190,733     | 0.13   | 9,267,327     | 0.14   | -1,076,594   | -11.62  |
| 212  | 應付款項      | 8,137,247     | 0.12   | 9,190,373     | 0.14   | -1,053,126   | -11.46  |
| 2123 | 應付代收款     | 7,109,511     | 0.11   | 8,107,808     | 0.12   | -998,297     | -12.31  |
| 2125 | 應付費用      | 739,736       | 0.01   | 1,082,565     | 0.02   | -342,829     | -31.67  |
| 212Y | 其他應付款     | 288,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 288,000      | 0.00    |
| 213  | 預收款項      | 53,486        | 0.00   | 76,954        | 0.00   | -23,468      | -30.50  |
| 2133 | 預收收入      | 53,486        | 0.00   | 76,954        | 0.00   | -23,468      | -30.50  |
| 22   | 其他負債      | 6,493,583,497 | 99.61  | 6,731,910,623 | 99.66  | -238,327,126 | -3.54   |
| 221  | 什項負債      | 6,493,583,497 | 99.61  | 6,731,910,623 | 99.66  | -238,327,126 | -3.54   |
| 2211 | 存入保證金     | 2,019,045     | 0.03   | 2,009,753     | 0.03   | 9,292        | 0.46    |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 3,782,056     | 0.06   | 4,076,129     | 0.06   | -294,073     | -7.21   |
| 2214 | 應付代管資產    | 6,487,782,396 | 99.52  | 6,725,769,067 | 99.57  | -237,986,671 | -3.54   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 55,674        | 0.00   | -55,674      | -100.00 |
| 3    | 基金餘額      | 17,430,457    | 0.27   | 13,695,344    | 0.20   | 3,735,113    | 27.27   |
| 31   | 基金餘額      | 17,430,457    | 0.27   | 13,695,344    | 0.20   | 3,735,113    | 27.27   |
| 311  | 基金餘額      | 17,430,457    | 0.27   | 13,695,344    | 0.20   | 3,735,113    | 27.27   |
| 3111 | 累積餘額      | 17,430,457    | 0.27   | 13,695,344    | 0.20   | 3,735,113    | 27.27   |



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      | 233,933,716 | 235,205,537 | 1,271,821 | 0.54   |   |
| 43 勞務收入     | 15,000      | 14,000      | -1,000    | -6.67  |   |
| 431服務收入     | 15,000      | 14,000      | -1,000    | -6.67  | 教師甄選報名費收入較預期減少。                               |
| 45 財產收入     | 360,000     | 729,805     | 369,805   | 102.72 |   |
| 451財產處分收入   |             | 24,550      | 24,550    | 0.00   | 財產報廢惜物網拍賣動產收入。                                |
| 45Y其他財產收入   | 360,000     | 705,255     | 345,255   | 95.90  | 場地租借收入、停車費收入較預期增加。                            |
| 46 政府撥入收入   | 233,117,590 | 233,514,403 | 396,813   | 0.17   |   |
| 462公庫撥款收入   | 233,117,590 | 233,481,190 | 363,600   | 0.16   | 敬師活動經費、改善運動設施設備經費共363,600辦理併決算。               |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 33,213      | 33,213    | 0.00   | 國小特教教師調整授課節數鐘點費、國小學生無力繳交代收代辦費經費共33,213元辦理併決算。 |
| 4Y 其他收入     | 441,126     | 947,329     | 506,203   | 114.75 |   |
| 4YO受贈收入     | 100,000     | 102,250     | 2,250     | 2.25   | 各界指定用途捐款收入較預期增加。                              |
| 4YY雜項收入     | 341,126     | 845,079     | 503,953   | 147.73 | 覈實收取學生數位學生證補卡費、到離校簡訊費及應付代收款結餘轉至其他準備金等較預期增加。   |

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                   | 235,103,894 | 231,470,424 | -3,633,470 | -1.55  |     |
| 53 國民教育計畫                | 206,311,219 | 205,250,172 | -1,061,047 | -0.51  |     |
| 1 用人費用                   | 196,180,397 | 196,165,768 | -14,629    | -0.01  |     |
| 11 正式員額薪資                | 100,848,000 | 97,723,844  | -3,124,156 | -3.10  |     |
| 113 職員薪金                 | 100,848,000 | 97,723,844  | -3,124,156 | -3.10  |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資             | 1,450,532   | 1,267,869   | -182,663   | -12.59 |     |
| 121 聘用人員薪金               | 569,652     | 586,584     | 16,932     | 2.97   |     |
| 124 兼職人員酬金               | 880,880     | 681,285     | -199,595   | -22.66 |     |
| 13 超時工作報酬                | 712,558     | 729,132     | 16,574     | 2.33   |     |
| 131 加班費                  | 712,558     | 729,132     | 16,574     | 2.33   |     |
| 15 獎金                    | 22,813,207  | 22,710,264  | -102,943   | -0.45  |     |
| 151 考績獎金                 | 10,136,000  | 10,590,010  | 454,010    | 4.48   |     |
| 152 年終獎金                 | 12,677,207  | 12,120,254  | -556,953   | -4.39  |     |
| 16 退休及卹償金                | 58,618,320  | 60,975,389  | 2,357,069  | 4.02   |     |
| 161 職員退休及離職金             | 58,618,320  | 59,985,033  | 1,366,713  | 2.33   |     |
| 162 工員退休及離職金             |             | 990,356     | 990,356    |        |     |
| 18 福利費                   | 11,737,780  | 12,759,270  | 1,021,490  | 8.70   |     |
| 181 分擔員工保險費              | 8,670,504   | 9,441,698   | 771,194    | 8.89   |     |
| 183 傷病醫藥費                | 281,000     | 155,000     | -126,000   | -44.84 |     |
| 187 員工通勤交通費              | 865,620     | 765,090     | -100,530   | -11.61 |     |
| 18Y 其他福利費                | 1,920,656   | 2,397,482   | 476,826    | 24.83  |     |
| 2 服務費用                   | 5,128,596   | 5,148,420   | 19,824     | 0.39   |     |
| 21 水電費                   | 1,987,446   | 2,365,339   | 377,893    | 19.01  |     |
| 212 工作場所電費               | 1,706,850   | 1,878,358   | 171,508    | 10.05  |     |
| 214 工作場所水費               | 280,596     | 486,981     | 206,385    | 73.55  |     |
| 23 旅運費                   | 81,300      | 56,690      | -24,610    | -30.27 |     |
| 231 國內旅費                 | 81,300      | 56,690      | -24,610    | -30.27 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費              | 94,000      | 89,090      | -4,910     | -5.22  |     |
| 241 印刷及裝訂費               | 94,000      | 89,090      | -4,910     | -5.22  |     |
| 25 修理保養及保固費              | 1,707,500   | 1,511,994   | -195,506   | -11.45 |     |
| 252 一般房屋修護費              | 1,416,000   | 1,146,347   | -269,653   | -19.04 |     |
| 255 機械及設備修護費             | 291,500     | 365,647     | 74,147     | 25.44  |     |
| 27 一般服務費                 | 293,510     | 279,085     | -14,425    | -4.91  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金            | 63,510      | 74,114      | 10,604     | 16.70  |     |
| 27F 體育活動費                | 230,000     | 204,971     | -25,029    | -10.88 |     |
| 28 專業服務費                 | 964,840     | 846,222     | -118,618   | -12.29 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費 | 360,200     | 363,790     | 3,590      | 1.00   |     |

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         | %       |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 79,200     |            | -79,200    | -100.00 |   |
| 289 試務甄選費                 | 8,840      |            | -8,840     | -100.00 |   |
| 28Y 其他                    | 516,600    | 482,432    | -34,168    | -6.61   |   |
| 3 材料及用品費                  | 2,885,050  | 2,482,490  | -402,560   | -13.95  |   |
| 31 使用材料費                  | 471,220    | 434,278    | -36,942    | -7.84   |   |
| 315 設備零件                  | 471,220    | 434,278    | -36,942    | -7.84   | 決算數較預算數減少402,560元，主要係因：教學材料費、學生活動費等覈實支用賸餘。              |
| 32 用品消耗                   | 2,413,830  | 2,048,212  | -365,618   | -15.15  |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 70,010     | 49,765     | -20,245    | -28.92  |   |
| 322 報章什誌                  | 100,000    | 67,754     | -32,246    | -32.25  |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 44,000     | 34,820     | -9,180     | -20.86  |   |
| 32Y 其他                    | 2,199,820  | 1,895,873  | -303,947   | -13.82  |   |
| 4 租金、償債與利息                |            | 17,430     | 17,430     |         |   |
| 44 交通及運輸設備租金              |            | 17,430     | 17,430     |         |   |
| 442 車租                    |            | 17,430     | 17,430     |         | 決算數較預算數增加17,430元，主要係因：學生游泳課交通車費用及各界指定捐款依規定覈實支用。         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,754,176  | 1,231,401  | -522,775   | -29.80  |   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,000     | 10,000     |            |         |   |
| 726 獎助學員生給與               | 10,000     | 10,000     |            |         | 決算數較預算數減少522,775元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。                  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,744,176  | 1,221,401  | -522,775   | -29.97  |   |
| 74Y 其他                    | 1,744,176  | 1,221,401  | -522,775   | -29.97  |   |
| 9 其他                      | 363,000    | 204,663    | -158,337   | -43.62  |   |
| 91 其他支出                   | 363,000    | 204,663    | -158,337   | -43.62  |   |
| 91Y 其他                    | 363,000    | 204,663    | -158,337   | -43.62  | 決算數較預算數減少158,337元，主要係因：游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費及班級自治費覈實支用賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫               | 21,325,897 | 18,328,970 | -2,996,927 | -14.05  |   |
| 1 用人費用                    | 18,423,565 | 15,292,408 | -3,131,157 | -17.00  |   |
| 11 正式員額薪資                 | 11,868,000 | 9,948,702  | -1,919,298 | -16.17  |   |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |         | 備 註   |
|-------------------|-----------|-----------|----------|---------|---|
|                   |           |           | 金額       | %       |   |
| 113 職員薪金          | 9,384,000 | 8,451,508 | -932,492 | -9.94   | 決算數較預算數減少3,131,157元，主要係因：職員、工員薪金及獎金等覈實支用賸餘。 |
| 114 工員工資          | 1,860,000 | 900,494   | -959,506 | -51.59  |   |
| 115 警餉            | 624,000   | 596,700   | -27,300  | -4.38   |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      |           | 2,968     | 2,968    |         |   |
| 124 兼職人員酬金        |           | 2,968     | 2,968    |         |   |
| 13 超時工作報酬         | 580,233   | 410,743   | -169,490 | -29.21  |   |
| 131 加班費           | 580,233   | 410,743   | -169,490 | -29.21  |   |
| 15 獎金             | 3,418,500 | 2,692,697 | -725,803 | -21.23  |   |
| 151 考績獎金          | 1,935,000 | 1,396,119 | -538,881 | -27.85  |   |
| 152 年終獎金          | 1,483,500 | 1,296,578 | -186,922 | -12.60  |   |
| 16 退休及卹償金         | 1,013,040 | 923,007   | -90,033  | -8.89   |   |
| 161 職員退休及離職金      | 864,240   | 788,798   | -75,442  | -8.73   |   |
| 162 工員退休及離職金      | 148,800   | 134,209   | -14,591  | -9.81   |   |
| 18 福利費            | 1,543,792 | 1,314,291 | -229,501 | -14.87  |   |
| 181 分擔員工保險費       | 1,086,312 | 971,852   | -114,460 | -10.54  |   |
| 187 員工通勤交通費       | 249,480   | 132,420   | -117,060 | -46.92  |   |
| 18Y 其他福利費         | 208,000   | 210,019   | 2,019    | 0.97    |   |
| 2 服務費用            | 2,294,112 | 2,521,789 | 227,677  | 9.92    |   |
| 21 水電費            | 7,000     | 7,000     |          |         |   |
| 212 工作場所電費        | 7,000     | 7,000     |          |         |   |
| 25 修理保養及保固費       | 318,600   | 586,678   | 268,078  | 84.14   |   |
| 255 機械及設備修護費      | 318,600   | 586,678   | 268,078  | 84.14   |   |
| 27 一般服務費          | 1,280,112 | 1,388,543 | 108,431  | 8.47    |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 44,856    | 23,670    | -21,186  | -47.23  |   |
| 279 外包費           | 1,199,256 | 1,338,556 | 139,300  | 11.62   |   |
| 27F 體育活動費         | 36,000    | 26,317    | -9,683   | -26.90  |   |
| 28 專業服務費          | 590,000   | 441,168   | -148,832 | -25.23  |   |
| 28Y 其他            | 590,000   | 441,168   | -148,832 | -25.23  |   |
| 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          | 606,220   | 512,773   | -93,447  | -15.41  |   |
| 32 用品消耗           | 606,220   | 512,773   | -93,447  | -15.41  |   |
| 321 辦公（事務）用品      | 598,720   | 512,773   | -85,947  | -14.36  | 決算數較預算數減少93,447元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。          |
| 325 服裝            | 7,500     |           | -7,500   | -100.00 |   |

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       | %      |   |
| 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                | 7,466,778 | 7,891,282 | 424,504  | 5.69   |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,466,778 | 7,891,282 | 424,504  | 5.69   |   |
| 51 購置固定資產                 | 1,479,080 | 2,095,528 | 616,448  | 41.68  |   |
| 514 購置機械及設備               | 1,353,080 | 1,788,477 | 435,397  | 32.18  | 決算數較預算數增加435,397元，主要係因：設備單價未達1萬元移列設備零件8,250元，設備節餘款40,814元，補辦預算購置固定資產執行數484,461元。  |
| 516 購置什項設備                | 126,000   | 307,051   | 181,051  | 143.69 | 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685,900元。<br>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676,461元。<br>決算數較預算數增加181,051元，主要係因：設備節餘款10,949元，補辦預算購置固定資產執行數192,000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)     | 5,951,698 | 5,759,754 | -191,944 | -3.23  |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 5,951,698 | 5,759,754 | -191,944 | -3.23  |   |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 27D按時與計件人員酬金：
  - (1)北區四城市中小學學生專題寫作比賽學生工讀金(350小時)及健保勞保勞退費用預算數63,510元，決算數35,700元。
  - (2)動支其他準備金支付課後卓越課程教師鐘點費及天母盃籃球邀請賽裁判費決算數22,400元。
  - (3)動支基金餘額支付本土語言閩客語教學支援教師鐘點費決算數16,014元。
2. 279外包費：
  - (1)校警勞務外包費預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計555,502元。
  - (2)職工(技工、工友)業務外包費預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計501,669元。
  - (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列240,000元，決算數183,885元。
  - (4)動支其他準備金搬遷24間教室桌椅外包費決算數97,500元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數111,246元；決算數89,880元。



本 頁 空 白

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>/未攤銷溢(折)價 | 本 年 度     |
|------------|--------------|-------------------------------------|-----------|
|            |              |                                     | 增加數       |
| <b>資產</b>  | 47,607,303   |                                     | 3,811,001 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      | 7,789,410    |                                     |           |
| 房屋及建築      |              |                                     |           |
| 機械及設備      | 24,524,013   |                                     | 2,563,475 |
| 交通及運輸設備    | 3,383,630    |                                     | 76,500    |
| 雜項設備       | 11,595,262   |                                     | 1,135,026 |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 314,988      |                                     | 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2,563,475元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦等設備計2,239,535元。

(2)撥入：教育局撥入LCD超短焦燈泡投影機12部323,940元。

減少數計1,704,636元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,704,636元。

2.交通及運輸設備：

增加數計76,500元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音機等設備計76,500元。

3.雜項設備：

增加數計1,135,026元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,135,026元。

減少數計1,093,557元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計1,093,557元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體計36,000元。

減少數計277,702元，變動原因為：

(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計203,788元。

(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷73,914元。

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<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 / 溢(折)<br>價攤銷數 | 期末餘額       |
|-----------|---|------------|
| 減少數       |   |            |
| 3,075,895 | -35,149,399                                 | 13,193,010 |
|           | -6,686,575                                  | 1,102,835  |
| 1,704,636 | -17,670,385                                 | 7,712,467  |
|           | -2,437,320                                  | 1,022,810  |
| 1,093,557 | -8,355,119                                  | 3,281,612  |
| 277,702   |   | 73,286     |

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,353,080      | 493,900        |       | 1,846,980 | 1,788,477 | -58,503      |                |
| 機械及設備   |               | 1,353,080      | 493,900        |       | 1,846,980 | 1,788,477 | -58,503      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 126,000        | 192,000        |       | 318,000   | 307,051   | -10,949      |                |
| 雜項設備    |               | 126,000        | 192,000        |       | 318,000   | 307,051   | -10,949      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,479,080      | 685,900        |       | 2,164,980 | 2,095,528 | -69,452      |                |

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     |                             | 685,900 |
| 購置機械及設備 | 107.05.07府授主事預字第1076001208號 | 141,900 |
| 購置機械及設備 | 107.11.28府授主事預字第1076010017號 | 352,000 |
| 購置什項設備  | 107.11.30府教會字第10760708671號  | 192,000 |

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      | 133   | 134   | 1       |   |
| 一般行政管理計畫 | 18    | 16    | -2      |   |
| 正式職員     | 13    | 13    | 0       |   |
| 正式工員     | 4     | 2     | -2      | 工友2人退休。   |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |   |
| 國民教育計畫   | 115   | 118   | 3       |   |
| 正式職員     | 114   | 117   | 3       | 經教育局107年7月16日北市教人字第1076020191號函及臺北市教師研習中心107年6月29日北市師研字第1076000479號函表示支援協助教育局及教研中心3人，並得依規定聘用代理教師3人代理課務。 |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 0       |   |

填表說明：1.27D按時與計件人員酬金：

- (1)北區四城市中小學學生專題寫作比賽學生工讀金(350小時)及健保勞保勞退費用預算數63,510元，決算數35,700元。
  - (2)動支其他準備金支付課後卓越課程教師鐘點費及天母盃籃球邀請賽裁判費決算數22,400元。
  - (3)動支基金餘額支付本土語言閩客語教學支援教師鐘點費決算數16,014元。
- 2.279外包費：
- (1)校警勞務外包費預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計555,502元。
  - (2)職工(技工、工友)業務外包費預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計501,669元。
  - (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列240,000元，決算數183,885元。
  - (4)動支其他準備金搬遷24間教室桌椅外包費決算數97,500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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫   | 100,848,000 | 569,652    | 712,558    |    | 22,813,207 | 58,618,320 |     | 11,737,780 |     | 195,299,517 | 880,880          | 196,180,397 |
| 職員       | 100,848,000 | 569,652    | 712,558    |    | 22,813,207 | 58,618,320 |     | 11,737,780 |     | 195,299,517 | 880,880          | 196,180,397 |
| 工具       |             |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
| 一般行政管理計畫 | 11,868,000  |            | 580,233    |    | 3,418,500  | 1,013,040  |     | 1,543,792  |     | 18,423,565  |                  | 18,423,565  |
| 職員       | 10,008,000  |            | 425,233    |    | 2,876,000  | 864,240    |     | 1,288,324  |     | 15,461,797  |                  | 15,461,797  |
| 工具       | 1,860,000   |            | 155,000    |    | 542,500    | 148,800    |     | 255,468    |     | 2,961,768   |                  | 2,961,768   |
| 合 計      | 112,716,000 | 569,652    | 1,292,791  |    | 26,231,707 | 59,631,360 |     | 13,281,572 |     | 213,723,082 | 880,880          | 214,603,962 |

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132人，計12,071,000元，執行結果決算114人，計11,986,129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133人，計14,160,707元，執行結果決算145人，計13,416,832元。

3.27D按時與計件人員酬金：

(1)北區四城市中小學學生專題寫作比賽學生工讀金(350小時)及健保勞保勞退費用預算數63,510元，決算數35,700元。

(2)動支其他準備金支付課後卓越課程教師鐘點費及天母盃籃球邀請賽裁判費決算數22,400元。

(3)動支基金餘額支付本土語言閩客語教學支援教師鐘點費決算數16,014元。

4.279外包費：

(1)校警勞務外包費預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計555,502元。

(2)職工(技工、工友)業務外包費預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計501,669元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列240,000元，決算數183,885元。

(4)動支其他準備金搬遷24間教室桌椅外包費決算數97,500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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 97,723,844  | 586,584    | 729,132    |    | 22,710,264 | 60,975,389 |     | 12,759,270 |     | 195,484,483 | 681,285          | 196,165,768 |
| 97,723,844  | 586,584    | 729,132    |    | 22,710,264 | 60,975,389 |     | 12,759,270 |     | 195,484,483 | 681,285          | 196,165,768 |
| 9,948,702   |            | 410,743    |    | 2,692,697  | 923,007    |     | 1,314,291  |     | 15,289,440  | 2,968            | 15,292,408  |
| 9,048,208   |            | 334,764    |    | 2,346,192  | 788,798    |     | 1,175,135  |     | 13,693,097  | 2,968            | 13,696,065  |
| 900,494     |            | 75,979     |    | 346,505    | 134,209    |     | 139,156    |     | 1,596,343   |                  | 1,596,343   |
| 107,672,546 | 586,584    | 1,139,875  |    | 25,402,961 | 61,898,396 |     | 14,073,561 |     | 210,773,923 | 684,253          | 211,458,176 |

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<br>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    |          |     | 206,311,219 |     | 205,250,172 |      | -1,061,047 | -0.51 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 206,311,219 |     | 205,250,172 |      | -1,061,047 | -0.51 |  |

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               | 214,603,962 | 211,458,176 | -3,145,786 | -1.47   |
| 11 正式員額薪資            | 112,716,000 | 107,672,546 | -5,043,454 | -4.47   |
| 113 職員薪金             | 110,232,000 | 106,175,352 | -4,056,648 | -3.68   |
| 114 工員工資             | 1,860,000   | 900,494     | -959,506   | -51.59  |
| 115 警餉               | 624,000     | 596,700     | -27,300    | -4.38   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,450,532   | 1,270,837   | -179,695   | -12.39  |
| 121 聘用人員薪金           | 569,652     | 586,584     | 16,932     | 2.97    |
| 124 兼職人員酬金           | 880,880     | 684,253     | -196,627   | -22.32  |
| 13 超時工作報酬            | 1,292,791   | 1,139,875   | -152,916   | -11.83  |
| 131 加班費              | 1,292,791   | 1,139,875   | -152,916   | -11.83  |
| 15 獎金                | 26,231,707  | 25,402,961  | -828,746   | -3.16   |
| 151 考績獎金             | 12,071,000  | 11,986,129  | -84,871    | -0.70   |
| 152 年終獎金             | 14,160,707  | 13,416,832  | -743,875   | -5.25   |
| 16 退休及卹償金            | 59,631,360  | 61,898,396  | 2,267,036  | 3.80    |
| 161 職員退休及離職金         | 59,482,560  | 60,773,831  | 1,291,271  | 2.17    |
| 162 工員退休及離職金         | 148,800     | 1,124,565   | 975,765    | 655.76  |
| 18 福利費               | 13,281,572  | 14,073,561  | 791,989    | 5.96    |
| 181 分擔員工保險費          | 9,756,816   | 10,413,550  | 656,734    | 6.73    |
| 183 傷病醫藥費            | 281,000     | 155,000     | -126,000   | -44.84  |
| 187 員工通勤交通費          | 1,115,100   | 897,510     | -217,590   | -19.51  |
| 18Y 其他福利費            | 2,128,656   | 2,607,501   | 478,845    | 22.50   |
| 2 服務費用               | 7,422,708   | 7,670,209   | 247,501    | 3.33    |
| 21 水電費               | 1,994,446   | 2,372,339   | 377,893    | 18.95   |
| 212 工作場所電費           | 1,713,850   | 1,885,358   | 171,508    | 10.01   |
| 214 工作場所水費           | 280,596     | 486,981     | 206,385    | 73.55   |
| 23 旅運費               | 81,300      | 56,690      | -24,610    | -30.27  |
| 231 國內旅費             | 81,300      | 56,690      | -24,610    | -30.27  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 94,000      | 89,090      | -4,910     | -5.22   |
| 241 印刷及裝訂費           | 94,000      | 89,090      | -4,910     | -5.22   |
| 25 修理保養及保固費          | 2,026,100   | 2,098,672   | 72,572     | 3.58    |
| 252 一般房屋修護費          | 1,416,000   | 1,146,347   | -269,653   | -19.04  |
| 255 機械及設備修護費         | 610,100     | 952,325     | 342,225    | 56.09   |
| 27 一般服務費             | 1,573,622   | 1,667,628   | 94,006     | 5.97    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 44,856      | 23,670      | -21,186    | -47.23  |
| 279 外包費              | 1,199,256   | 1,338,556   | 139,300    | 11.62   |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 63,510      | 74,114      | 10,604     | 16.70   |
| 27F 體育活動費            | 266,000     | 231,288     | -34,712    | -13.05  |
| 28 專業服務費             | 1,554,840   | 1,287,390   | -267,450   | -17.20  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 360,200     | 363,790     | 3,590      | 1.00    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 79,200      | 0           | -79,200    | -100.00 |
| 289 試務甄選費            | 8,840       | 0           | -8,840     | -100.00 |
| 28Y 其他               | 1,106,600   | 923,600     | -183,000   | -16.54  |
| 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                  | 3,491,270   | 2,995,263   | -496,007   | -14.21  |
| 31 使用材料費                  | 471,220     | 434,278     | -36,942    | -7.84   |
| 315 設備零件                  | 471,220     | 434,278     | -36,942    | -7.84   |
| 32 用品消耗                   | 3,020,050   | 2,560,985   | -459,065   | -15.20  |
| 321 辦公(事務)用品              | 668,730     | 562,538     | -106,192   | -15.88  |
| 322 報章什誌                  | 100,000     | 67,754      | -32,246    | -32.25  |
| 325 服裝                    | 7,500       | 0           | -7,500     | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 44,000      | 34,820      | -9,180     | -20.86  |
| 32Y 其他                    | 2,199,820   | 1,895,873   | -303,947   | -13.82  |
| 4 租金、償債與利息                | 0           | 17,430      | 17,430     | 0.00    |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0           | 17,430      | 17,430     | 0.00    |
| 442 車租                    | 0           | 17,430      | 17,430     | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,466,778   | 7,891,282   | 424,504    | 5.69    |
| 51 購置固定資產                 | 1,479,080   | 2,095,528   | 616,448    | 41.68   |
| 514 購置機械及設備               | 1,353,080   | 1,788,477   | 435,397    | 32.18   |
| 516 購置什項設備                | 126,000     | 307,051     | 181,051    | 143.69  |
| 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)     | 5,951,698   | 5,759,754   | -191,944   | -3.23   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 5,951,698   | 5,759,754   | -191,944   | -3.23   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,756,176   | 1,233,401   | -522,775   | -29.77  |
| 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      | 1,744,176   | 1,221,401   | -522,775   | -29.97  |
| 74Y 其他                    | 1,744,176   | 1,221,401   | -522,775   | -29.97  |
| 9 其他                      | 363,000     | 204,663     | -158,337   | -43.62  |
| 91 其他支出                   | 363,000     | 204,663     | -158,337   | -43.62  |
| 91Y 其他                    | 363,000     | 204,663     | -158,337   | -43.62  |
| 合 計                       | 235,103,894 | 231,470,424 | -3,633,470 | -1.55   |

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               | 1,574,810 | 1,371,414 | -203,396 | -12.92 |     |
| 187 員工通勤交通費          | 1,115,100 | 897,510   | -217,590 | -19.51 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 63,510    | 74,114    | 10,604   | 16.70  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 360,200   | 363,790   | 3,590    | 1.00   |     |
| 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<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                           |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 合 計              | 6,500,975,406 | 6,500,902,120 | -73,286 |                                |
| 代管資產-土地          | 6,448,100,000 | 6,448,100,000 |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 39,682,396    | 39,682,396    |         |                                |
| 土地改良物            | 1,102,835     | 1,102,835     |         |                                |
| 機械及設備            | 7,712,467     | 7,712,467     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 1,022,810     | 1,022,810     |         |                                |
| 雜項設備             | 3,281,612     | 3,281,612     |         |                                |
| 電腦軟體             | 73,286        |               | -73,286 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |

裝

主辦會計人員：

會計室主任 許淑敏

機關長官：

梁俊堯

訂