

4-0501575

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

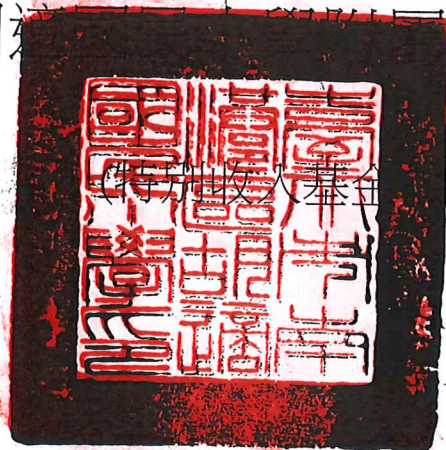
裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區胡適國民小學單位決算之分決算



臺北市南港區胡適國民小學編

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 5	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).....			

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	128,373,991	131,911,104	- 3,537,113	- 2.68
基金用途	129,984,056	130,760,466	- 776,410	- 0.59
賸餘(短絀-)	- 1,610,065	1,150,638	- 2,760,703	
餘絀情形：				
基金餘額	11,167,746	12,777,811	- 1,610,065	- 12.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,304,345	2,209,244	- 4,513,589	

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。

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	128,373,991	131,911,104	- 3,537,113	- 2.68
基金用途	129,984,056	130,760,466	- 776,410	- 0.59
賸餘(短絀-)	- 1,610,065	- 1,150,638	- 2,760,703	
餘絀情形：				
基金餘額	11,167,746	12,777,811	- 1,610,065	- 12.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,304,345	- 2,209,244	- 4,513,589	

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

40501575-2

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適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112,604,784元，決算數111,343,709元。

106學年下學期預定招收34班，實際招收32班，預計學生人數834人，實際學生人數846人。

107學年上學期預定招收34班，實際招收35班，預計學生人數834人，實際學生人數931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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,263,546元，決算數13,287,832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5,009,744元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數5,352,515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南港區胡適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128,373,991元，較預算數128,110,748元，增加263,243元，計增0.21%。

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156,212元，較預算數135,000元，增加21,212元，計增15.71%。

主要係因：

暑期游泳訓練班學生票報名費收入較預算增加。

2.財產處分收入：決算數12,320元，較預算數3,063元，增加9,257元，計增302.22%。

主要係因：

財產物品報廢殘值變賣收入較預算增加。

3.租金收入：決算數126,391元，較預算數211,904元，減少85,513元，計減40.35%。

主要係因：

台電電塔本年7月已完成拆遷，地租收入較原預算設算全年收入基礎不同，致較預算減少。

4.其他財產收入：決算數1,008,408元，較預算數755,000元，增加253,408元，計增33.56%。

主要係因：

開放場地收入較預算增加。

5.公庫撥款收入：決算數126,959,031元，較預算數126,914,631元，增加44,400元，計增0.03%。

主要係因：

局補助107年度敬師活動經費(局款非統籌)44,400元。

6.政府其他撥入收入：決算數48,799元，較預算數0元，增加48,799元。

主要係因：

(1)部補助106學年度第二學期無力繳交代收代辦費10,419元。

(2)部補助107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費24,960元。

(3)部補助107年校園水域安全宣導計畫4,100元。

(4)部補助 107學年度第一學期無力繳交代收代辦費9,320元。

7.雜項收入：決算數62,830元，較預算數91,150元，減少28,320元，計減31.07%。

主要係因：

106學年度第二學期數位學生證、提早入學簡章繳庫等，較預算減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數129,984,056元，較預算數131,878,074元，減少1,894,018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111,343,709元，較預算數112,604,784元，減少1,261,075元，計減1.12%。

主要係因：用人費用覈實支用，較預算減少。

2.一般行政管理計畫：決算數13,287,832元，較預算數14,263,546元，減少975,714元，計減6.84%。

主要係因：用人費用覈實支用，較原預計減少。

3.建築及設備計畫：決算數5,352,515元，較預算數5,009,744元（不含以前年度保留數0元

及奉准先行辦理數0元），增加342,771元，計增6.84%。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

主要係因：本校勤樸樓校舍東側及南側外牆整修工程，考量勤樸樓整體環境及工程一致性需要，報經教育局於9月7日北市教工字第10076038846號函同意變更追加本工程外側花台牆面整修暨外牆字體圖樣造型烤漆等工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,610,065元，較預算短絀數3,767,326元，計相差2,157,261元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘1,614,714元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘529,015元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,943,011元。

其他活動之淨現金流出361,334元。

本年度現金及約當現金之淨減2,304,345元。

期初現金及約當現金18,866,566元。

期末現金及約當現金16,562,221元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,637,357,400元，包括：

流動資產16,718,221元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金977,007元。

其他資產1,619,662,172元。

決算日負債總額為1,626,189,654元，包括：

流動負債4,978,852元。

其他負債1,621,210,802元。

決算日基金餘額為累積餘額11,167,746元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,596,863元，包括：

機械及設備3,090,178元。

交通及運輸設備146,030元。

什項設備2,332,335元。

電腦軟體28,320元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數757,850元及補辦預算數0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」

(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

40501575-6

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	128,110,748	100.00	128,373,991	100.00	263,243	0.21	131,911,104	100.00
43 勞務收入	135,000	0.11	156,212	0.12	21,212	15.71	6,000	0.00
431服務收入	135,000	0.11	156,212	0.12	21,212	15.71	6,000	0.00
45 財產收入	969,967	0.76	1,147,119	0.89	177,152	18.26	1,191,490	0.90
451財產處分收入	3,063	0.00	12,320	0.01	9,257	302.22	10,000	0.01
452租金收入	211,904	0.17	126,391	0.10	-85,513	-40.35	211,904	0.16
45Y其他財產收入	755,000	0.59	1,008,408	0.79	253,408	33.56	969,586	0.74
46 政府撥入收入	126,914,631	99.07	127,007,830	98.94	93,199	0.07	130,511,544	98.94
462公庫撥款收入	126,914,631	99.07	126,959,031	98.90	44,400	0.03	129,973,760	98.53
46Y政府其他撥入收入			48,799	0.04	48,799	0.00	537,784	0.41
4Y 其他收入	91,150	0.07	62,830	0.05	-28,320	-31.07	202,070	0.15
4YY雜項收入	91,150	0.07	62,830	0.05	-28,320	-31.07	202,070	0.15
5 基金用途	131,878,074	100.00	129,984,056	100.00	-1,894,018	-1.44	130,760,466	100.00
53 國民教育計畫	112,604,784	85.39	111,343,709	85.66	-1,261,075	-1.12	112,178,901	85.79
5L 一般行政管理計畫	14,263,546	10.82	13,287,832	10.22	-975,714	-6.84	12,473,535	9.54
5M 建築及設備計畫	5,009,744	3.80	5,352,515	4.12	342,771	6.84	6,108,030	4.67
購置固定資產	4,973,744	3.77	5,324,195	4.10	350,451	7.05	6,072,030	4.64
其他	36,000	0.03	28,320	0.02	-7,680	-21.33	36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,767,326		-1,610,065		2,157,261	-57.26	1,150,638	
期初基金餘額	8,352,000		12,777,811		4,425,811	52.99	11,627,173	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,584,674		11,167,746		6,583,072	143.59	12,777,811	

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		757,850
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	21,212
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,257
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	253,408
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	44,400
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	48,799
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	380,774

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-3,767,326	-1,610,065	2,157,261	-57.26
812 調整非現金項目		-332,946	-332,946	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-2,300	-2,300	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-330,646	-330,646	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,767,326	-1,943,011	1,824,315	-48.42
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-97,643	-97,643	
82D 減少短期債務及其他負債		-263,691	-263,691	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-361,334	-361,334	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,767,326	-2,304,345	1,462,981	-38.83
84 期初現金及約當現金	13,382,643	18,866,566	5,483,923	40.98
85 期末現金及約當現金	9,615,317	16,562,221	6,946,904	72.25

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	1,637,357,400	100.00	1,703,558,022	100.00	-66,200,622	-3.89
1	資產	1,637,357,400	100.00	1,703,558,022	100.00	-66,200,622	-3.89
11	流動資產	16,718,221	1.02	19,020,266	1.12	-2,302,045	-12.10
111	現金	16,562,221	1.01	18,866,566	1.11	-2,304,345	-12.21
1112	銀行存款	16,562,221	1.01	18,866,566	1.11	-2,304,345	-12.21
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,159,345	0.68	12,955,943	0.76	-1,796,598	-13.87
1112-2	銀行存款-保管款	4,973,636	0.30	5,508,208	0.32	-534,572	-9.71
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	279,240	0.02	252,415	0.01	26,825	10.63
113	應收款項	6,000	0.00	3,700	0.00	2,300	62.16
113Y	其他應收款	6,000	0.00	3,700	0.00	2,300	62.16
115	預付款項	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	977,007	0.06	897,532	0.05	79,475	8.85
124	準備金	977,007	0.06	897,532	0.05	79,475	8.85
1241	退休及離職準備金	886,707	0.05	807,232	0.05	79,475	9.85
124Y	其他準備金	90,300	0.01	90,300	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	90,300	0.01	90,300	0.01	0	0.00
13	其他資產	1,619,662,172	98.92	1,683,640,224	98.83	-63,978,052	-3.80
131	什項資產	1,619,662,172	98.92	1,683,640,224	98.83	-63,978,052	-3.80
1315	暫付及待結轉帳項	102,843	0.01	5,200	0.00	97,643	1,877.75
1316	代管資產	1,619,559,329	98.91	1,683,635,024	98.83	-64,075,695	-3.81
1316-1	代管資產-土地	1,586,111,740	96.87	1,639,421,795	96.24	-53,310,055	-3.25
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	5,827,875	0.36	13,366,675	0.78	-7,538,800	-56.40
1316-3	代管資產-其他政府	27,619,714	1.69	30,846,554	1.81	-3,226,840	-10.46

信託代理與保證資產

194,879

保證品

194,879

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有194,879元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有194,879元。

2.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	1,637,357,400	100.00	1,703,558,022	100.00	-66,200,622	-3.89
2	負債	1,626,189,654	99.32	1,690,780,211	99.25	-64,590,557	-3.82
21	流動負債	4,978,852	0.30	5,309,498	0.31	-330,646	-6.23
212	應付款項	4,801,092	0.29	4,966,566	0.29	-165,474	-3.33
2123	應付代收款	4,740,953	0.29	4,887,366	0.29	-146,413	-3.00
2125	應付費用	60,139	0.00	79,200	0.00	-19,061	-24.07
213	預收款項	177,760	0.01	342,932	0.02	-165,172	-48.16
2133	預收收入	177,760	0.01	342,932	0.02	-165,172	-48.16
22	其他負債	1,621,210,802	99.01	1,685,470,713	98.94	-64,259,911	-3.81
221	什項負債	1,621,210,802	99.01	1,685,470,713	98.94	-64,259,911	-3.81
2211	存入保證金	764,766	0.05	1,028,457	0.06	-263,691	-25.64
2213	應付退休及離職金	886,707	0.05	807,232	0.05	79,475	9.85
2214	應付代管資產	1,619,559,329	98.91	1,683,635,024	98.83	-64,075,695	-3.81
3	基金餘額	11,167,746	0.68	12,777,811	0.75	-1,610,065	-12.60
31	基金餘額	11,167,746	0.68	12,777,811	0.75	-1,610,065	-12.60
311	基金餘額	11,167,746	0.68	12,777,811	0.75	-1,610,065	-12.60
3111	累積餘額	11,167,746	0.68	12,777,811	0.75	-1,610,065	-12.60

信託代理與保證負債

194,879

應付保證品

194,879

本 頁 空 白

40501575-12

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	128,110,748	128,373,991	263,243	0.21	
43 勞務收入	135,000	156,212	21,212	15.71	
431服務收入	135,000	156,212	21,212	15.71	暑期游泳訓練班學生票報名費收入較預算增加。
45 財產收入	969,967	1,147,119	177,152	18.26	
451財產處分收入	3,063	12,320	9,257	302.22	財產處分收入較預算增加。
452租金收入	211,904	126,391	-85,513	-40.35	台電電塔本年7月已完成拆遷，地租收入較預算設算全年收入基礎不同，致較預算減少。
45Y其他財產收入	755,000	1,008,408	253,408	33.56	開放場地收入較原預算增加。
46 政府撥入收入	126,914,631	127,007,830	93,199	0.07	
462公庫撥款收入	126,914,631	126,959,031	44,400	0.03	107年度敬師活動經費(局款非統籌)44,400元。
46Y政府其他撥入收入		48,799	48,799	0.00	(1)106學年度第二學期無力繳交代收代辦費10,419元。(2)107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費24,960元。(3)107年校園水域安全宣導計畫4,100元。(4)107學年度第一學期無力繳交代收代辦費9,320元。
4Y 其他收入	91,150	62,830	-28,320	-31.07	
4YY雜項收入	91,150	62,830	-28,320	-31.07	106學年度第二學期數位學生證、提早入學簡章繳庫等，較預算減少。

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	131,878,074	129,984,056	-1,894,018	-1.44	
53 國民教育計畫	112,604,784	111,343,709	-1,261,075	-1.12	
1 用人費用	104,268,675	103,762,413	-506,262	-0.49	
11 正式員額薪資	58,812,000	57,452,235	-1,359,765	-2.31	
113 職員薪金	58,812,000	57,452,235	-1,359,765	-2.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	594,880	2,308,198	1,713,318	288.01	
122 約僱職員薪金		1,224,746	1,224,746		
124 兼職人員酬金	594,880	1,083,452	488,572	82.13	
13 超時工作報酬	667,892	506,384	-161,508	-24.18	
131 加班費	667,892	506,384	-161,508	-24.18	
15 獎金	14,437,500	13,605,763	-831,737	-5.76	
151 考績獎金	7,086,000	6,204,961	-881,039	-12.43	
152 年終獎金	7,351,500	7,400,802	49,302	0.67	
16 退休及卹償金	21,926,089	22,174,276	248,187	1.13	
161 職員退休及離職金	21,926,089	22,174,276	248,187	1.13	
18 福利費	7,830,314	7,715,557	-114,757	-1.47	
181 分擔員工保險費	5,294,640	5,376,707	82,067	1.55	
183 傷病醫藥費	253,500	121,900	-131,600	-51.91	
187 員工通勤交通費	667,800	532,180	-135,620	-20.31	
18Y 其他福利費	1,614,374	1,684,770	70,396	4.36	
2 服務費用	5,053,913	4,854,725	-199,188	-3.94	
21 水電費	2,629,020	2,265,128	-363,892	-13.84	
212 工作場所電費	1,787,020	1,719,343	-67,677	-3.79	
214 工作場所水費	302,000	302,000			
217 氣體費	540,000	243,785	-296,215	-54.85	
23 旅運費	77,010	105,102	28,092	36.48	
231 國內旅費	53,010	73,754	20,744	39.13	
23Y 其他旅運費	24,000	31,348	7,348	30.62	
24 印刷裝訂與廣告費	18,600		-18,600	-100.00	
241 印刷及裝訂費	18,600		-18,600	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,103,357	992,016	-111,341	-10.09	
252 一般房屋修護費	636,480	210,144	-426,336	-66.98	
255 機械及設備修護費	466,877	781,872	314,995	67.47	
26 保險費	7,400	4,878	-2,522	-34.08	
26Y 其他保險費	7,400	4,878	-2,522	-34.08	
27 一般服務費	609,496	603,213	-6,283	-1.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,012	8,804	-15,208	-63.33	

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	%	
279 外包費	455,484	458,130	2,646	0.58	
27D 計時與計件人員酬金		9,279	9,279		
27F 體育活動費	130,000	127,000	-3,000	-2.31	
28 專業服務費	609,030	884,388	275,358	45.21	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	202,400	222,140	19,740	9.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	64,160	37,250	-26,910	-41.94	
289 試務甄選費	1,270		-1,270	-100.00	
28Y 其他	341,200	624,998	283,798	83.18	
3 材料及用品費	1,752,500	1,707,739	-44,761	-2.55	
31 使用材料費	398,850	370,426	-28,424	-7.13	
315 設備零件	398,850	370,426	-28,424	-7.13	
32 用品消耗	1,353,650	1,337,313	-16,337	-1.21	
321 辦公(事務)用品	7,400	2,000	-5,400	-72.97	
322 報章什誌	49,390	49,390			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	16,000	16,005	5	0.03	
32Y 其他	1,280,860	1,269,918	-10,942	-0.85	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	1,256,096	737,881	-518,215	-41.26	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,246,096	727,881	-518,215	-41.59	
746 獎勵費用		10,800	10,800		決算數較預算數減 少518,215元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用，較原預算 減少。
74Y 其他	1,246,096	717,081	-529,015	-42.45	
9 其他	268,800	276,151	7,351	2.73	
91 其他支出	268,800	276,151	7,351	2.73	
91Y 其他	268,800	276,151	7,351	2.73	
5L 一般行政管理計畫	14,263,546	13,287,832	-975,714	-6.84	
1 用人費用	12,593,204	11,857,047	-736,157	-5.85	
11 正式員額薪資	8,388,000	8,133,018	-254,982	-3.04	
113 職員薪金	7,128,000	7,123,818	-4,182	-0.06	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	720,000	412,500	-307,500	-42.71	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	501,056	332,639	-168,417	-33.61	
131 加班費	501,056	332,639	-168,417	-33.61	
15 獎金	1,941,000	1,661,001	-279,999	-14.43	
151 考績獎金	892,500	757,650	-134,850	-15.11	
152 年終獎金	1,048,500	903,351	-145,149	-13.84	
16 退休及卹償金	712,944	703,719	-9,225	-1.29	
161 職員退休及離職金	655,344	623,876	-31,468	-4.80	
162 工員退休及離職金	57,600	79,843	22,243	38.62	
18 福利費	1,050,204	1,026,670	-23,534	-2.24	
181 分擔員工保險費	755,004	745,032	-9,972	-1.32	
187 員工通勤交通費	151,200	116,250	-34,950	-23.12	
18Y 其他福利費	144,000	165,388	21,388	14.85	
2 服務費用	1,381,336	1,180,067	-201,269	-14.57	
22 郵電費	82,080	80,337	-1,743	-2.12	
222 電話費	82,080	80,337	-1,743	-2.12	決算數較預算數減少201,269元，主要係因：校警勞務外包及校園安全機械保全等覈實支用，並依實際需要勻支校園安全設施設備維護費。
27 一般服務費	671,256	925,066	253,810	37.81	
279 外包費	647,256	905,066	257,810	39.83	
27F 體育活動費	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
28 專業服務費	556,000	102,664	-453,336	-81.54	
28Y 其他	556,000	102,664	-453,336	-81.54	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	240,910	249,718	8,808	3.66	
32 用品消耗	240,910	249,718	8,808	3.66	
321 辦公（事務）用品	233,410	240,298	6,888	2.95	
325 服裝	7,500	7,500			
32Y 其他		1,920	1,920		
6 稅捐及規費(強制費)	47,096		-47,096	-100.00	
61 土地稅	47,096		-47,096	-100.00	
612 一般土地地價稅	47,096		-47,096	-100.00	台電電塔本年已完成拆遷，無需繳交地價稅。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	5,009,744	5,352,515	342,771	6.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,009,744	5,352,515	342,771	6.84	
51 購置固定資產	1,166,910	1,136,587	-30,323	-2.60	
514 購置機械及設備	958,910	944,557	-14,353	-1.50	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0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0元。
515 購置交通及運輸設備	160,000	146,030	-13,970	-8.73	
516 購置什項設備	48,000	46,000	-2,000	-4.17	
52 購置無形資產	36,000	28,320	-7,680	-21.33	
521 購置電腦軟體	36,000	28,320	-7,680	-21.33	ADOBE學生與教師版一年軟體經費未達1萬元移列。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,806,834	4,187,608	380,774	10.00	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,806,834	4,187,608	380,774	10.00	決算數較預算數增加380,774元，主要係因：勤樸樓校舍東側及南側外牆整修工程，考量勤樸樓整體環境及工程一致性需要，報經教育局於9月7日北市教工字第10076038846號函同意變更追加本工程外側花台牆面整修暨外牆字體圖樣造型烤漆等工程併決算。

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：

1.279外包費：

(1)游泳池救生員外包費本年度預算編列1人，計379,570元；執行結果決算1人，計378,800元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費本年度預算編列1人，計75,914元；執行結果決算1人，計75,760元。

(3)校警勞務外包費本年度預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計405,483元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費本年度預算編列120,000元；決算數112,570元。

(5)工友退休業務外包費，預算編列0元；執行結果決算1人，計390,583元。

2.27D計時與計件人員酬金：係教育部補助款外加鐘點節數經費，預算編列0元；執行結果決算8人，計9,279元。

3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數71,155元；決算數63,122元。

本 頁 空 白

40501575-19

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	615,713,803		5,596,863
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,595,457		
房屋及建築	551,324,768		
機械及設備	31,667,941		3,090,178
交通及運輸設備	2,320,332		146,030
雜項設備	25,178,267		2,332,335
購建中固定資產			
電腦軟體	627,038		28,320
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.房屋及建築：減少數計 837,668 元，變動原因為：(1)其他：太陽光發電系統837,668元依教育局106年12月20日北市教工10642652800函重分類為機械及設備。

2.機械及設備：增加數計3,090,178元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置個人電腦等設備計944,557 元。(2)受贈：應付代收款購置機房移動用冷氣等設備計367,800元。(3)撥入：教育局撥入單槍投影機等設備計188,965元。(4)其他：太陽光發電系統837,668元依教育局106年12月20日北市教工10642652800函重分類為機械及設備、補列非營利幼兒園廚房財產設備等751,188元。減少數計77,645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77,645 元。

3.交通及運輸設備：增加數計146,030元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統等設備計146,030元。

4.雜項設備：增加數計2,332,335元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置合唱臺設備計46,000元。(2)受贈：山豬窟垃圾衛生掩埋場回饋經費補助購置班級冷氣等設備計500,840元。(3)撥入：體育局撥入擊劍訓練器材計1,235,870元。(4)其他：補列非營利幼兒園廚房財產設備等549,625元。減少數計834,650元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢相機等計834,650 元。

5.電腦軟體：增加數計 28,320 元，變動原因為：(1)增置：購置無線投影軟體airserver軟體等計28,320元。減少數計501,824元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計350,926元。(2)無形資產攤銷：截至 107 年 12 月底止累計攤銷150,898元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
2,251,787	-100,208,393	518,850,486
	-734,884	3,860,573
837,668	-54,853,535	495,633,565
77,645	-22,360,559	12,319,915
	-1,575,490	890,872
834,650	-20,683,925	5,992,027
501,824		153,534

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		958,910			958,910	944,557	-14,353	
機械及設備		958,910			958,910	944,557	-14,353	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		160,000			160,000	146,030	-13,970	
交通及運輸設備		160,000			160,000	146,030	-13,970	
購建中固定資產								
雜項設備		48,000			48,000	46,000	-2,000	
雜項設備		48,000			48,000	46,000	-2,000	
購建中固定資產								
合 計		1,166,910			1,166,910	1,136,587	-30,323	

註：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。

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		

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	77	80	3	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	1	-1	本校1名工友退休
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	65	69	4	
正式職員	65	69	4	107學年度第一學期招收普通班35班,依臺北市政府民國107年10月15授教人字第1076052362號函調整增列普通班教師4人

填表說明：1.279外包費：(1)游泳池救生員外包費本年度預算編列1人，計379,570元；執行結果決算1人，計378,800元。(2)暑期泳訓班救生員外包費本年度預算編列1人，計75,914元；執行結果決算1人，計75,760元。(3)校警勞務外包費本年度預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計405,483元。(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費本年度預算編列120,000元；決算數112,570元。(5)工友退休業務外包費，預算編列0元；執行結果決算1人，計390,583元。2.27D計時與計件人員酬金：係教育部補助款外加鐘點節數經費，預算編列0元；執行結果決算8人，計9,279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	58,812,000		667,892		14,437,500	21,926,089		7,830,314		103,673,795	594,880	104,268,675
職員	58,812,000		667,892		14,437,500	21,926,089		7,830,314		103,673,795	594,880	104,268,675
一般行政管理計畫	8,388,000		501,056		1,941,000	712,944		1,050,204		12,593,204		12,593,204
職員	7,668,000		471,056		1,791,000	672,944		980,204		11,583,204		11,583,204
工具	720,000		30,000		150,000	40,000		70,000		1,010,000		1,010,000
合 計	67,200,000		1,168,948		16,378,500	22,639,033		8,880,518		116,266,999	594,880	116,861,879

註：

1. 279外包費：(1)游泳池救生員外包費本年度預算編列1人，計379,570元；執行結果決算1人，計378,800元。(2)暑期泳訓班救生員外包費本年度預算編列1人，計75,914元；執行結果決算1人，計75,760元。(3)校警勞務外包費本年度預算編列1人，計527,256元；執行結果決算1人，計405,483元。(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費本年度預算編列120,000元；決算數112,570元。(5)工友退休業務外包費，預算編列0元；執行結果決算1人，計390,583元。
2. 27D計時與計件人員酬金：係教育部補助款外加鐘點節數經費，預算編列0元；執行結果決算8人，計9,279元。
3. 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77人，計7,978,500元，執行結果決算69人，計6,962,611元。
4. 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77人，計8,400,000元，執行結果決算91人，計8,304,153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
57,452,235	1,224,746	506,384		13,605,763	22,174,276		7,715,557		102,678,961	1,083,452	103,762,413
57,452,235	1,224,746	506,384		13,605,763	22,174,276		7,715,557		102,678,961	1,083,452	103,762,413
8,133,018		332,639		1,661,001	703,719		1,026,670		11,857,047		11,857,047
7,720,518		312,523		1,518,995	673,719		353,586		10,579,341		10,579,341
412,500		20,116		142,006	30,000		673,084		1,277,706		1,277,706
65,585,253	1,224,746	839,023		15,266,764	22,877,995		8,742,227		114,536,008	1,083,452	115,619,460

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			112,604,784		111,343,709		-1,261,075	-1.12	
國民教育計畫			112,604,784		111,343,709		-1,261,075	-1.12	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	116,861,879	115,619,460	-1,242,419	-1.06
11 正式員額薪資	67,200,000	65,585,253	-1,614,747	-2.40
113 職員薪金	65,940,000	64,576,053	-1,363,947	-2.07
114 工員工資	720,000	412,500	-307,500	-42.71
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	594,880	2,308,198	1,713,318	288.01
122 約僱職員薪金	0	1,224,746	1,224,746	0.00
124 兼職人員酬金	594,880	1,083,452	488,572	82.13
13 超時工作報酬	1,168,948	839,023	-329,925	-28.22
131 加班費	1,168,948	839,023	-329,925	-28.22
15 獎金	16,378,500	15,266,764	-1,111,736	-6.79
151 考績獎金	7,978,500	6,962,611	-1,015,889	-12.73
152 年終獎金	8,400,000	8,304,153	-95,847	-1.14
16 退休及卹償金	22,639,033	22,877,995	238,962	1.06
161 職員退休及離職金	22,581,433	22,798,152	216,719	0.96
162 工員退休及離職金	57,600	79,843	22,243	38.62
18 福利費	8,880,518	8,742,227	-138,291	-1.56
181 分擔員工保險費	6,049,644	6,121,739	72,095	1.19
183 傷病醫藥費	253,500	121,900	-131,600	-51.91
187 員工通勤交通費	819,000	648,430	-170,570	-20.83
18Y 其他福利費	1,758,374	1,850,158	91,784	5.22
2 服務費用	6,435,249	6,034,792	-400,457	-6.22
21 水電費	2,629,020	2,265,128	-363,892	-13.84
212 工作場所電費	1,787,020	1,719,343	-67,677	-3.79
214 工作場所水費	302,000	302,000	0	0.00
217 氣體費	540,000	243,785	-296,215	-54.85
22 郵電費	82,080	80,337	-1,743	-2.12
222 電話費	82,080	80,337	-1,743	-2.12
23 旅運費	77,010	105,102	28,092	36.48
231 國內旅費	53,010	73,754	20,744	39.13
23Y 其他旅運費	24,000	31,348	7,348	30.62
24 印刷裝訂與廣告費	18,600	0	-18,600	-100.00
241 印刷及裝訂費	18,600	0	-18,600	-100.00
25 修理保養及保固費	1,103,357	992,016	-111,341	-10.09
252 一般房屋修護費	636,480	210,144	-426,336	-66.98
255 機械及設備修護費	466,877	781,872	314,995	67.47
26 保險費	7,400	4,878	-2,522	-34.08
26Y 其他保險費	7,400	4,878	-2,522	-34.08
27 一般服務費	1,280,752	1,528,279	247,527	19.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,012	8,804	-15,208	-63.33
279 外包費	1,102,740	1,363,196	260,456	23.62
27D 計時與計件人員酬金	0	9,279	9,279	0.00
27F 體育活動費	154,000	147,000	-7,000	-4.55
28 專業服務費	1,165,030	987,052	-177,978	-15.28

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	202,400	222,140	19,740	9.75
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,160	37,250	-26,910	-41.94
289 試務甄選費	1,270	0	-1,270	-100.00
28Y 其他	897,200	727,662	-169,538	-18.90
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,993,410	1,957,457	-35,953	-1.80
31 使用材料費	398,850	370,426	-28,424	-7.13
315 設備零件	398,850	370,426	-28,424	-7.13
32 用品消耗	1,594,560	1,587,031	-7,529	-0.47
321 辦公(事務)用品	240,810	242,298	1,488	0.62
322 報章什誌	49,390	49,390	0	0.00
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	16,005	5	0.03
32Y 其他	1,280,860	1,271,838	-9,022	-0.70
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	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	5,009,744	5,352,515	342,771	6.84
51 購置固定資產	1,166,910	1,136,587	-30,323	-2.60
514 購置機械及設備	958,910	944,557	-14,353	-1.50
515 購置交通及運輸設備	160,000	146,030	-13,970	-8.73
516 購置什項設備	48,000	46,000	-2,000	-4.17
52 購置無形資產	36,000	28,320	-7,680	-21.33
521 購置電腦軟體	36,000	28,320	-7,680	-21.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,806,834	4,187,608	380,774	10.00
581 遞延修繕房屋建築支出	3,806,834	4,187,608	380,774	10.00
6 稅捐及規費(強制費)	47,096	0	-47,096	-100.00
61 土地稅	47,096	0	-47,096	-100.00
612 一般土地地價稅	47,096	0	-47,096	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,257,096	738,881	-518,215	-41.22
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	1,246,096	727,881	-518,215	-41.59
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	1,246,096	717,081	-529,015	-42.45
9 其他	268,800	276,151	7,351	2.73
91 其他支出	268,800	276,151	7,351	2.73
91Y 其他	268,800	276,151	7,351	2.73
合 計	131,878,074	129,984,056	-1,894,018	-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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,057,400	908,169	-149,231	-14.11	
187 員工通勤交通費	819,000	648,430	-170,570	-20.83	
27D 計時與計件人員酬金		9,279	9,279		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	202,400	222,140	19,740	9.75	
521 購置電腦軟體	36,000	28,320	-7,680	-21.33	

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

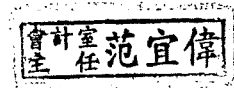
中華民國107年12月31日

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	2,138,409,815	2,138,256,281	-153,534	
代管資產-土地	1,586,111,740	1,586,111,740		
代管資產-房屋及建築 設備	5,827,875	5,827,875		
代管資產-其他政府	27,619,714	27,619,714		
土地改良物	3,860,573	3,860,573		
房屋及建築	495,633,565	495,633,565		
機械及設備	12,319,915	12,319,915		
交通及運輸設備	890,872	890,872		
雜項設備	5,992,027	5,992,027		
電腦軟體	153,534		-153,534	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂