

4-0501421

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

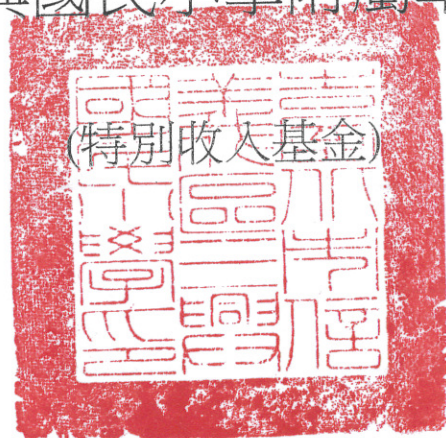
裝

# 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

臺北市信義區三興國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市信義區三興國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

|                               |   |         |   |
|-------------------------------|---|---------|---|
| 甲、財務摘要.....                   | 第 | 1       | 頁 |
| 乙、總說明.....                    | 第 | 3 至 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 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      | 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           | 201,971,643 | 211,253,318 | - 9,281,675 | - 4.39 |
| 基金用途           | 201,765,308 | 205,985,401 | - 4,220,093 | - 2.05 |
| 賸餘(短絀-)        | 206,335     | 5,267,917   | - 5,061,582 |        |
| 餘絀情形：          |             |             |             |        |
| 基金餘額           | 19,506,085  | 19,299,750  | 206,335     | 1.07   |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 244,345   | 6,309,109   | - 6,553,454 |        |

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。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區三興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156,705,840元，決算數158,738,577元。

106學年下學期預定招收30班，實際招收29班，預計學生人數710人，實際學生人數640人。

107學年上學期預定招收30班，實際招收29班，預計學生人數710人，實際學生人數609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15,149,765元，決算數16,412,633元。

106學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數165人，實際學生人數163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165人，實際學生人數163人。

係辦理幼兒園招生工作、學生活動等活動項目，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慧。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,820,332元，決算數14,489,170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11,541,920元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數252,000元），決算數12,124,928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信義區三興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201,971,643元，較預算數199,312,031元，增加2,659,612元，計增1.33%。

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10,900元，較預算數16,000元，減少5,100元，計減31.88%。

主要係因：

教師甄選收入較預期低，致執行率偏低。

2.財產處分收入：決算數6,510元，較預算數42,170元，減少35,660元，計減84.56%。

主要係因：

財產報廢網拍收入較預期低。

3.利息收入：決算數13元，較預算數148元，減少135元，計減91.22%。

主要係因：

係薪資專戶107年利息收入較預期低。

4.其他財產收入：決算數831,000元，較預算數1,040,000元，減少209,000元，計減20.1%。

主要係因：

係場地租借租金收入較預期低。

5.公庫撥款收入：決算數197,959,795元，較預算數195,994,908元，增加1,964,887元，計增1%。

主要係因：

(1).敬師節活動經費48,600元。

(2).統籌款-統合治水及校園回收系統改善工程960,287元。

(3).局款非統籌-107年度改善運動設施設備156,000元。

(4).統籌款-107年舞台化妝室及看台油漆整修工程800,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數69,641元，較預算數0元，增加69,641元。

主要係因：

(1).教育部補助106學年健康促進行動研究經費20,000元。

(2).教育部補助106-2無力繳代收代辦費13,861元。

(3).教育部補助106-2身心障礙學生無法自行上下車交通補助費12,000元。

(4).教育部補助107-1身心障礙學生無法自行上下學交通費補助12,000元。

(5).教育部補助107-1國小無力繳代收代辦費11,780元。

7.學雜費收入：決算數2,922,128元，較預算數1,949,800元，增加972,328元，計增49.87%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數高。

8.雜項收入：決算數171,656元，較預算數269,005元，減少97,349元，計減36.19%。

主要係因：

因工程環保局退回溢繳空汙費及應付代收款贖餘款等繳庫所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區三興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：

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數201,765,308元，較預算數200,217,857元，增加1,547,451元，計增0.77%。

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158,738,577元，較預算數156,705,840元，增加2,032,737元，計增1.3%。

主要係因：

用人費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數16,412,633元，較預算數15,149,765元，增加1,262,868元，計增8.34%。

主要係因：

用人費用覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,489,170元，較預算數16,820,332元，減少2,331,162元，計減13.86%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數12,124,928元，較預算數11,541,920元，增加583,008元，計增5.05%。

主要係因：

(1).106年局統籌款補助幼兒園改善教學環境設施100,000元併決算。

(2).107年局統籌款總合治水改善及校園設置雨水回收系統工程953,238元併決算。

(3).年度預算工程中央廚房設施設備等3項工程執行8,115,437元，結餘款559,883元。

(4).機械及設備-補辦預算46,000元，結餘款59,000元。

(5).交通及運輸設備-移列經常門16,000元、補辦預算50,000元、結餘款5,000元。

(6).雜項設備-補辦預算120,000元、結餘款37,647元(不含補辦預算結餘款36,000元)。

(7).電腦軟體移列經常門8,684元，結餘款16元。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數206,335元，較預算短絀數905,826元，反絀為餘，計相差1,112,161元。

主要係因：

經費覈實支用賸餘所致564,469、幼兒園學雜費收入較預期高出972,328元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區三興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入516,579元。  
其他活動之淨現金流出760,924元。  
本年度現金及約當現金之淨減244,345元。  
期初現金及約當現金24,081,643元。  
期末現金及約當現金23,837,298元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,940,575,842元，包括：  
流動資產24,137,298元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,334,437元。  
其他資產5,912,104,107元。  
決算日負債總額為5,921,069,757元，包括：  
流動負債5,432,074元。  
其他負債5,915,637,683元。  
決算日基金餘額為累積餘額19,506,085元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,168,878元，包括：  
機械及設備2,677,442元。  
交通及運輸設備131,970元。  
什項設備2,332,166元。  
電腦軟體27,300元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,795,816元及補辦預算數252,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

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      | 199,312,031 | 100.00 | 201,971,643 | 100.00 | 2,659,612  | 1.33    | 211,253,318 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 16,000      | 0.01   | 10,900      | 0.01   | -5,100     | -31.88  | 10,500      | 0.00   |
| 431服務收入     | 16,000      | 0.01   | 10,900      | 0.01   | -5,100     | -31.88  | 10,500      | 0.00   |
| 45 財產收入     | 1,082,318   | 0.54   | 837,523     | 0.41   | -244,795   | -22.62  | 1,197,343   | 0.57   |
| 451財產處分收入   | 42,170      | 0.02   | 6,510       | 0.00   | -35,660    | -84.56  | 56,794      | 0.03   |
| 454利息收入     | 148         | 0.00   | 13          | 0.00   | -135       | -91.22  | 21          | 0.00   |
| 45Y其他財產收入   | 1,040,000   | 0.52   | 831,000     | 0.41   | -209,000   | -20.10  | 1,140,528   | 0.54   |
| 46 政府撥入收入   | 195,994,908 | 98.34  | 198,029,436 | 98.05  | 2,034,528  | 1.04    | 206,783,890 | 97.88  |
| 462公庫撥款收入   | 195,994,908 | 98.34  | 197,959,795 | 98.01  | 1,964,887  | 1.00    | 205,573,062 | 97.31  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 69,641      | 0.03   | 69,641     | 0.00    | 1,210,828   | 0.57   |
| 4S 教學收入     | 1,949,800   | 0.98   | 2,922,128   | 1.45   | 972,328    | 49.87   | 2,889,680   | 1.37   |
| 4S1學雜費收入    | 1,949,800   | 0.98   | 2,922,128   | 1.45   | 972,328    | 49.87   | 2,889,680   | 1.37   |
| 4Y 其他收入     | 269,005     | 0.13   | 171,656     | 0.08   | -97,349    | -36.19  | 371,905     | 0.18   |
| 4YY雜項收入     | 269,005     | 0.13   | 171,656     | 0.08   | -97,349    | -36.19  | 371,905     | 0.18   |
| 5 基金用途      | 200,217,857 | 100.00 | 201,765,308 | 100.00 | 1,547,451  | 0.77    | 205,985,401 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 156,705,840 | 78.27  | 158,738,577 | 78.67  | 2,032,737  | 1.30    | 163,563,247 | 79.41  |
| 54 學前教育計畫   | 15,149,765  | 7.57   | 16,412,633  | 8.13   | 1,262,868  | 8.34    | 15,248,325  | 7.40   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 16,820,332  | 8.40   | 14,489,170  | 7.18   | -2,331,162 | -13.86  | 15,561,852  | 7.55   |
| 5M 建築及設備計畫  | 11,541,920  | 5.76   | 12,124,928  | 6.01   | 583,008    | 5.05    | 11,611,977  | 5.64   |
| 購置固定資產      | 11,505,920  | 5.75   | 12,097,628  | 6.00   | 591,708    | 5.14    | 11,587,977  | 5.63   |
| 其他          | 36,000      | 0.02   | 27,300      | 0.01   | -8,700     | -24.17  | 24,000      | 0.01   |
| 本期賸餘(短絀)    | -905,826    |        | 206,335     |        | 1,112,161  | -122.78 | 5,267,917   |        |
| 期初基金餘額      | 7,215,330   |        | 19,299,750  |        | 12,084,420 | 167.48  | 14,031,833  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額      | 6,309,504   |        | 19,506,085  |        | 13,196,581 | 209.15  | 19,299,750  |        |

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   |
|-------------|---------------------------|-----------|
| 462公庫撥款收入   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 1,964,887 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 69,641    |
| 4S1學雜費收入    | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 972,328   |
| 53 國民教育計畫   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 2,032,737 |
| 54 學前教育計畫   | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 1,262,868 |
| 5M 建築及設備計畫  | 108.1.31北市教會字第1083013076號 | 493,355   |

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)           | -905,826   | 206,335    | 1,112,161  | -122.78 |
| 812 調整非現金項目             |            | 310,244    | 310,244    |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            |            |            |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 310,244    | 310,244    |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -905,826   | 516,579    | 1,422,405  | -157.03 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |            |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            |            |            |         |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -135,940   | -135,940   |         |
| 82C 增加其他資產              |            | -463,484   | -463,484   |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -161,500   | -161,500   |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -760,924   | -760,924   |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -905,826   | -244,345   | 661,481    | -73.03  |
| 84 期初現金及約當現金            | 10,956,031 | 24,081,643 | 13,125,612 | 119.80  |
| 85 期末現金及約當現金            | 10,050,205 | 23,837,298 | 13,787,093 | 137.18  |

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              | 5,940,575,842 | 100.00 | 6,166,722,267 | 100.00 | -226,146,425 | -3.67  |
| 1      | 資產                | 5,940,575,842 | 100.00 | 6,166,722,267 | 100.00 | -226,146,425 | -3.67  |
| 11     | 流動資產              | 24,137,298    | 0.41   | 24,381,643    | 0.40   | -244,345     | -1.00  |
| 111    | 現金                | 23,837,298    | 0.40   | 24,081,643    | 0.39   | -244,345     | -1.01  |
| 1112   | 銀行存款              | 23,837,298    | 0.40   | 24,081,643    | 0.39   | -244,345     | -1.01  |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款         | 18,150,970    | 0.31   | 17,856,538    | 0.29   | 294,432      | 1.65   |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 5,336,799     | 0.09   | 5,875,580     | 0.10   | -538,781     | -9.17  |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 300,000       | 0.01   | 300,000       | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 49,529        | 0.00   | 49,525        | 0.00   | 4            | 0.01   |
| 115    | 預付款項              | 300,000       | 0.01   | 300,000       | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 300,000       | 0.01   | 300,000       | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,334,437     | 0.07   | 4,898,627     | 0.08   | -564,190     | -11.52 |
| 124    | 準備金               | 4,334,437     | 0.07   | 4,898,627     | 0.08   | -564,190     | -11.52 |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 3,055,285     | 0.05   | 3,755,415     | 0.06   | -700,130     | -18.64 |
| 124Y   | 其他準備金             | 1,279,152     | 0.02   | 1,143,212     | 0.02   | 135,940      | 11.89  |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 1,279,152     | 0.02   | 1,143,212     | 0.02   | 135,940      | 11.89  |
| 13     | 其他資產              | 5,912,104,107 | 99.52  | 6,137,441,997 | 99.53  | -225,337,890 | -3.67  |
| 131    | 什項資產              | 5,912,104,107 | 99.52  | 6,137,441,997 | 99.53  | -225,337,890 | -3.67  |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 567,209       | 0.01   | 103,725       | 0.00   | 463,484      | 446.84 |
| 1316   | 代管資產              | 5,911,536,898 | 99.51  | 6,137,338,272 | 99.52  | -225,801,374 | -3.68  |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物        | 43,352        | 0.00   | 4,335,240     | 0.07   | -4,291,888   | -99.00 |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 5,835,113,163 | 98.22  | 5,935,425,218 | 96.25  | -100,312,055 | -1.69  |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 59,180,383    | 1.00   | 179,345,814   | 2.91   | -120,165,431 | -67.00 |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 17,200,000    | 0.29   | 18,232,000    | 0.30   | -1,032,000   | -5.66  |

信託代理與保證資產

2,000,000

保證品

2,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,00,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,250,000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 | 5,940,575,842 | 100.00 | 6,166,722,267 | 100.00 | -226,146,425 | -3.67  |
| 2    | 負債        | 5,921,069,757 | 99.67  | 6,147,422,517 | 99.69  | -226,352,760 | -3.68  |
| 21   | 流動負債      | 5,432,074     | 0.09   | 5,121,830     | 0.08   | 310,244      | 6.06   |
| 212  | 應付款項      | 5,432,074     | 0.09   | 5,121,830     | 0.08   | 310,244      | 6.06   |
| 2123 | 應付代收款     | 5,208,037     | 0.09   | 5,121,830     | 0.08   | 86,207       | 1.68   |
| 2125 | 應付費用      | 224,037       | 0.00   | 0             | 0.00   | 224,037      | 0.00   |
| 22   | 其他負債      | 5,915,637,683 | 99.58  | 6,142,300,687 | 99.60  | -226,663,004 | -3.69  |
| 221  | 什項負債      | 5,915,637,683 | 99.58  | 6,142,300,687 | 99.60  | -226,663,004 | -3.69  |
| 2211 | 存入保證金     | 1,045,500     | 0.02   | 1,207,000     | 0.02   | -161,500     | -13.38 |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 3,055,285     | 0.05   | 3,755,415     | 0.06   | -700,130     | -18.64 |
| 2214 | 應付代管資產    | 5,911,536,898 | 99.51  | 6,137,338,272 | 99.52  | -225,801,374 | -3.68  |
| 3    | 基金餘額      | 19,506,085    | 0.33   | 19,299,750    | 0.31   | 206,335      | 1.07   |
| 31   | 基金餘額      | 19,506,085    | 0.33   | 19,299,750    | 0.31   | 206,335      | 1.07   |
| 311  | 基金餘額      | 19,506,085    | 0.33   | 19,299,750    | 0.31   | 206,335      | 1.07   |
| 3111 | 累積餘額      | 19,506,085    | 0.33   | 19,299,750    | 0.31   | 206,335      | 1.07   |

信託代理與保證負債

2,000,000

應付保證品

2,000,000

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      | 199,312,031 | 201,971,643 | 2,659,612 | 1.33   |                                   |
| 43 勞務收入     | 16,000      | 10,900      | -5,100    | -31.88 |                                   |
| 431服務收入     | 16,000      | 10,900      | -5,100    | -31.88 | 教師徵選收入較預期低                        |
| 45 財產收入     | 1,082,318   | 837,523     | -244,795  | -22.62 |                                   |
| 451財產處分收入   | 42,170      | 6,510       | -35,660   | -84.56 | 財產處份收入較預期低。                       |
| 454利息收入     | 148         | 13          | -135      | -91.22 | 利息收入較預期低。                         |
| 45Y其他財產收入   | 1,040,000   | 831,000     | -209,000  | -20.10 | 場地租借收入較預期低。                       |
| 46 政府撥入收入   | 195,994,908 | 198,029,436 | 2,034,528 | 1.04   |                                   |
| 462公庫撥款收入   | 195,994,908 | 197,959,795 | 1,964,887 | 1.00   |                                   |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 69,641      | 69,641    | 0.00   | 教育局補助106學年健康促進行動研究經費等共5筆計69,641元。 |
| 4S 教學收入     | 1,949,800   | 2,922,128   | 972,328   | 49.87  |                                   |
| 4S1學雜費收入    | 1,949,800   | 2,922,128   | 972,328   | 49.87  | 幼兒園學雜費收入較預期高。                     |
| 4Y 其他收入     | 269,005     | 171,656     | -97,349   | -36.19 |                                   |
| 4YY雜項收入     | 269,005     | 171,656     | -97,349   | -36.19 | 因工程環保局退回溢繳空汙費及應付代收款賸餘款等繳庫所致。      |

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            | 200,217,857 | 201,765,308 | 1,547,451  | 0.77    |     |
| 53 國民教育計畫         | 156,705,840 | 158,738,577 | 2,032,737  | 1.30    |     |
| 1 用人費用            | 147,220,412 | 149,876,068 | 2,655,656  | 1.80    |     |
| 11 正式員額薪資         | 49,560,000  | 51,641,174  | 2,081,174  | 4.20    |     |
| 113 職員薪金          | 49,560,000  | 51,641,174  | 2,081,174  | 4.20    |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,001,776   | 563,969     | -437,807   | -43.70  |     |
| 122 約僱職員薪金        | 406,896     |             | -406,896   | -100.00 |     |
| 124 兼職人員酬金        | 594,880     | 563,969     | -30,911    | -5.20   |     |
| 13 超時工作報酬         | 636,268     | 590,680     | -45,588    | -7.16   |     |
| 131 加班費           | 636,268     | 590,680     | -45,588    | -7.16   |     |
| 15 獎金             | 12,950,770  | 11,584,393  | -1,366,377 | -10.55  |     |
| 151 考績獎金          | 6,704,908   | 5,153,695   | -1,551,213 | -23.14  |     |
| 152 年終獎金          | 6,245,862   | 6,430,698   | 184,836    | 2.96    |     |
| 16 退休及卹償金         | 76,057,275  | 78,631,326  | 2,574,051  | 3.38    |     |
| 161 職員退休及離職金      | 75,777,136  | 78,131,798  | 2,354,662  | 3.11    |     |
| 162 工員退休及離職金      |             | 499,528     | 499,528    |         |     |
| 164 卹償金           | 280,139     |             | -280,139   | -100.00 |     |
| 18 福利費            | 7,014,323   | 6,864,526   | -149,797   | -2.14   |     |
| 181 分擔員工保險費       | 4,239,816   | 4,993,990   | 754,174    | 17.79   |     |
| 183 傷病醫藥費         | 231,500     | 56,500      | -175,000   | -75.59  |     |
| 187 員工通勤交通費       | 510,300     | 446,712     | -63,588    | -12.46  |     |
| 18Y 其他福利費         | 2,032,707   | 1,367,324   | -665,383   | -32.73  |     |
| 2 服務費用            | 6,221,488   | 6,177,345   | -44,143    | -0.71   |     |
| 21 水電費            | 1,606,150   | 1,701,724   | 95,574     | 5.95    |     |
| 212 工作場所電費        | 1,190,950   | 1,313,706   | 122,756    | 10.31   |     |
| 214 工作場所水費        | 415,200     | 388,018     | -27,182    | -6.55   |     |
| 23 旅運費            | 53,010      | 31,650      | -21,360    | -40.29  |     |
| 231 國內旅費          | 53,010      | 31,650      | -21,360    | -40.29  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 53,000      | 35,205      | -17,795    | -33.58  |     |
| 241 印刷及裝訂費        | 53,000      | 35,205      | -17,795    | -33.58  |     |
| 25 修理保養及保固費       | 1,207,600   | 1,421,681   | 214,081    | 17.73   |     |
| 252 一般房屋修護費       | 869,200     | 1,161,220   | 292,020    | 33.60   |     |
| 255 機械及設備修護費      | 153,600     | 18,626      | -134,974   | -87.87  |     |
| 257 什項設備修護費       | 184,800     | 241,835     | 57,035     | 30.86   |     |
| 27 一般服務費          | 140,448     | 123,032     | -17,416    | -12.40  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 20,448      | 5,630       | -14,818    | -72.47  |     |
| 27F 體育活動費         | 120,000     | 117,402     | -2,598     | -2.17   |     |

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        | %       |   |
| 28 專業服務費                          | 3,161,280  | 2,864,053  | -297,227  | -9.40   |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 294,880    | 301,380    | 6,500     | 2.20    |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 55,700     | 84,042     | 28,342    | 50.88   |   |
| 289 試務甄選費                         | 6,200      |            | -6,200    | -100.00 |   |
| 28A 電子計算機軟體服務費                    |            | 8,684      | 8,684     |         |   |
| 28Y 其他                            | 2,804,500  | 2,469,947  | -334,553  | -11.93  |   |
| 3 材料及用品費                          | 2,055,380  | 1,902,764  | -152,616  | -7.43   |   |
| 31 使用材料費                          | 565,596    | 378,058    | -187,538  | -33.16  |   |
| 315 設備零件                          | 565,596    | 378,058    | -187,538  | -33.16  |   |
| 32 用品消耗                           | 1,489,784  | 1,524,706  | 34,922    | 2.34    |   |
| 321 辦公(事務)用品                      | 11,800     | 7,900      | -3,900    | -33.05  |   |
| 322 報章什誌                          | 55,700     | 111,250    | 55,550    | 99.73   |   |
| 325 服裝                            | 33,600     | 33,600     |           |         |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使<br>用)             | 18,000     | 15,960     | -2,040    | -11.33  |   |
| 32Y 其他                            | 1,370,684  | 1,355,996  | -14,688   | -1.07   |   |
| 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<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 978,760    | 680,446    | -298,314  | -30.48  |   |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 10,000     |            | -10,000   | -100.00 |   |
| 726 獎助學員生給與                       | 10,000     |            | -10,000   | -100.00 | 決算數較預算數減<br>少298,314元，主要係因：清寒學<br>生餐費及有機米補助覈實支用致<br>結餘所致。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 968,760    | 680,446    | -288,314  | -29.76  |   |
| 746 獎勵費用                          |            | 10,800     | 10,800    |         |   |
| 74Y 其他                            | 968,760    | 669,646    | -299,114  | -30.88  |   |
| 9 其他                              | 225,000    | 97,154     | -127,846  | -56.82  |   |
| 91 其他支出                           | 225,000    | 97,154     | -127,846  | -56.82  |   |
| 91Y 其他                            | 225,000    | 97,154     | -127,846  | -56.82  | 決算數較預算數減<br>少127,846元，主要係因：班級自<br>治費及導護費覈實支用致結餘所<br>致。    |
| 54 學前教育計畫                         | 15,149,765 | 16,412,633 | 1,262,868 | 8.34    |   |
| 1 用人費用                            | 14,754,845 | 15,935,400 | 1,180,555 | 8.00    |   |
| 11 正式員額薪資                         | 10,971,180 | 11,399,697 | 428,517   | 3.91    |   |

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減     |        | 備 註                                     |
|---------------------------|------------|------------|----------|--------|---|
|                           |            |            | 金額       | %      |   |
| 113 職員薪金                  | 10,203,180 | 10,772,489 | 569,309  | 5.58   |   |
| 114 工員工資                  | 768,000    | 627,208    | -140,792 | -18.33 |   |
| 13 超時工作報酬                 | 40,533     | 100,345    | 59,812   | 147.56 |   |
| 131 加班費                   | 40,533     | 100,345    | 59,812   | 147.56 |   |
| 15 獎金                     | 1,611,164  | 2,312,487  | 701,323  | 43.53  |   |
| 151 考績獎金                  | 242,465    | 1,131,975  | 889,510  | 366.86 |   |
| 152 年終獎金                  | 1,368,699  | 1,180,512  | -188,187 | -13.75 |   |
| 16 退休及卹償金                 | 974,448    | 905,926    | -68,522  | -7.03  |   |
| 161 職員退休及離職金              | 949,968    | 867,748    | -82,220  | -8.66  |   |
| 162 工員退休及離職金              | 24,480     | 38,178     | 13,698   | 55.96  |   |
| 18 福利費                    | 1,157,520  | 1,216,945  | 59,425   | 5.13   |   |
| 181 分擔員工保險費               | 977,580    | 1,049,479  | 71,899   | 7.35   |   |
| 183 傷病醫藥費                 | 4,300      | 1,720      | -2,580   | -60.00 |   |
| 187 員工通勤交通費               | 143,640    | 127,560    | -16,080  | -11.19 |   |
| 18Y 其他福利費                 | 32,000     | 38,186     | 6,186    | 19.33  |   |
| 2 服務費用                    | 95,252     | 90,438     | -4,814   | -5.05  |   |
| 27 一般服務費                  | 36,752     | 32,938     | -3,814   | -10.38 |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 4,752      | 1,038      | -3,714   | -78.16 |   |
| 27F 體育活動費                 | 32,000     | 31,900     | -100     | -0.31  |   |
| 28 專業服務費                  | 58,500     | 57,500     | -1,000   | -1.71  |   |
| 28Y 其他                    | 58,500     | 57,500     | -1,000   | -1.71  |   |
| 3 材料及用品費                  | 79,600     | 96,392     | 16,792   | 21.10  |   |
| 31 使用材料費                  | 36,400     | 52,400     | 16,000   | 43.96  |   |
| 315 設備零件                  | 36,400     | 52,400     | 16,000   | 43.96  | 決算數較預算數增加16,792元，主要係因：設備費移列物品所致。        |
| 32 用品消耗                   | 43,200     | 43,992     | 792      | 1.83   |   |
| 32Y 其他                    | 43,200     | 43,992     | 792      | 1.83   |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 124,068    | 250,323    | 126,255  | 101.76 |   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 124,068    | 250,323    | 126,255  | 101.76 |   |
| 74Y 其他                    | 124,068    | 250,323    | 126,255  | 101.76 | 決算數較預算數增加126,255元，主要係因：低收入家庭幼生補助覈實支出所致。 |
| 9 其他                      | 96,000     | 40,080     | -55,920  | -58.25 |   |
| 91 其他支出                   | 96,000     | 40,080     | -55,920  | -58.25 |   |
| 91Y 其他                    | 96,000     | 40,080     | -55,920  | -58.25 | 決算數較預算數減少55,920元，主要係因：導護費覈實支出致結餘所致。     |



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         | %      |  |
| 5L 一般行政管理計畫               | 16,820,332 | 14,489,170 | -2,331,162 | -13.86 | 決算數較預算數減少2,307,299元，主要係因：人事費覈實支用致結餘所致。 |
| 1 用人費用                    | 15,577,592 | 13,270,293 | -2,307,299 | -14.81 |  |
| 11 正式員額薪資                 | 10,416,000 | 8,784,111  | -1,631,889 | -15.67 |  |
| 113 職員薪金                  | 7,920,000  | 6,705,338  | -1,214,662 | -15.34 |  |
| 114 工員工資                  | 1,464,000  | 885,373    | -578,627   | -39.52 |  |
| 115 警餉                    | 1,032,000  | 1,193,400  | 161,400    | 15.64  |  |
| 13 超時工作報酬                 | 549,300    | 392,302    | -156,998   | -28.58 |  |
| 131 加班費                   | 549,300    | 392,302    | -156,998   | -28.58 |  |
| 15 獎金                     | 2,440,500  | 2,226,225  | -214,275   | -8.78  |  |
| 151 考績獎金                  | 1,138,500  | 1,063,726  | -74,774    | -6.57  |  |
| 152 年終獎金                  | 1,302,000  | 1,162,499  | -139,501   | -10.71 |  |
| 16 退休及卹償金                 | 858,624    | 684,592    | -174,032   | -20.27 |  |
| 161 職員退休及離職金              | 741,504    | 631,259    | -110,245   | -14.87 |  |
| 162 工員退休及離職金              | 117,120    | 53,333     | -63,787    | -54.46 |  |
| 18 福利費                    | 1,313,168  | 1,183,063  | -130,105   | -9.91  |  |
| 181 分擔員工保險費               | 953,088    | 845,442    | -107,646   | -11.29 |  |
| 187 員工通勤交通費               | 136,080    | 116,454    | -19,626    | -14.42 |  |
| 18Y 其他福利費                 | 224,000    | 221,167    | -2,833     | -1.26  |  |
| 2 服務費用                    | 864,000    | 859,038    | -4,962     | -0.57  |  |
| 27 一般服務費                  | 312,000    | 307,450    | -4,550     | -1.46  |  |
| 279 外包費                   | 280,000    | 275,850    | -4,150     | -1.48  |  |
| 27F 體育活動費                 | 32,000     | 31,600     | -400       | -1.25  |  |
| 28 專業服務費                  | 480,000    | 480,000    |            |        |  |
| 28Y 其他                    | 480,000    | 480,000    |            |        |  |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 71,588     | -412       | -0.57  |  |
| 291 公共關係費                 | 72,000     | 71,588     | -412       | -0.57  |  |
| 3 材料及用品費                  | 375,940    | 357,039    | -18,901    | -5.03  |  |
| 32 用品消耗                   | 375,940    | 357,039    | -18,901    | -5.03  |  |
| 321 辦公（事務）用品              | 364,940    | 346,039    | -18,901    | -5.18  |  |
| 325 服裝                    | 11,000     | 11,000     |            |        |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,800      | 2,800      |            |        |  |
| 71 會費                     | 2,800      | 2,800      |            |        |  |
| 713 職業團體會費                | 2,800      | 2,800      |            |        |  |
| 5M 建築及設備計畫                | 11,541,920 | 12,124,928 | 583,008    | 5.05   |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 11,541,920 | 12,124,928 | 583,008    | 5.05   |  |

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      | %      |  |
| 51 購置固定資產             | 2,830,600 | 2,928,953 | 98,353  | 3.47   | 1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數252,000元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數216,000元。<br>決算數較預算數增加29,000元，主要係因：校園廣播設備補辦預算所致。<br>決算數較預算數增加144,603元，主要係因：籃球架補辦預算所致。<br>決算數較預算數減少8,700元，主要係因：電腦軟體移列電子計算機軟體服務費所致。 |
| 514 購置機械及設備           | 2,231,100 | 2,155,850 | -75,250 | -3.37  |  |
| 515 購置交通及運輸設備         | 67,000    | 96,000    | 29,000  | 43.28  |  |
| 516 購置什項設備            | 532,500   | 677,103   | 144,603 | 27.16  |  |
| 52 購置無形資產             | 36,000    | 27,300    | -8,700  | -24.17 |  |
| 521 購置電腦軟體            | 36,000    | 27,300    | -8,700  | -24.17 |  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 8,675,320 | 9,168,675 | 493,355 | 5.69   |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出        | 8,675,320 | 9,168,675 | 493,355 | 5.69   |  |

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.本校消化超額職工業務外包費預算數280,000元，決算數275,850元。
- 2.工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 160,035 元；決算數 148,842 元。

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>  | 63,101,283   |                                     | 5,168,878 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |
| 土地         |              |                                     |           |
| 土地改良物      | 17,054,717   |                                     |           |
| 房屋及建築      |              |                                     |           |
| 機械及設備      | 27,622,402   |                                     | 2,677,442 |
| 交通及運輸設備    | 1,497,800    |                                     | 131,970   |
| 雜項設備       | 16,496,164   |                                     | 2,332,166 |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |
| 電腦軟體       | 430,200      |                                     | 27,300    |
| 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2,677,442元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,155,850元。(2)撥入：教育局撥入投影機計6臺161,970元。(3)受贈：應付代收款購置電腦等設備計359,622元。減少數計512,928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512,928元。

2.交通及運輸設備：

增加數計131,970元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計96,000元。(2)撥入：教育局撥入揚聲器計2臺35,970元。減少數計61,200元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計61,200元。

3.什項設備：

增加數計2,332,166元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計677,103元。(2)受贈：應付代收款購置飲水機等設備計800,114元。(3)其他：補列財產冷氣機2臺36,000元、兒童遊戲場4處818,949元。減少數計1,399,592元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄放影機等計1,399,592元。

4.電腦軟體：

增加數計27,300元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計27,300元。減少數計431,799元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計370,200元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷61,599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<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       |   |            |
| 2,405,519 | -44,967,253                                 | 20,897,389 |
|           | -5,425,755                                  | 11,628,962 |
| 512,928   | -23,533,796                                 | 6,253,120  |
| 61,200    | -1,083,413                                  | 485,157    |
| 1,399,592 | -14,924,289                                 | 2,504,449  |
| 431,799   |   | 25,701     |

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   |               | 2,231,100      | 46,000         | -62,250 | 2,214,850 | 2,155,850 | -59,000      |                |
| 機械及設備   |               | 2,231,100      | 46,000         | -62,250 | 2,214,850 | 2,155,850 | -59,000      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 67,000         | 50,000         |         | 117,000   | 96,000    | -21,000      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 67,000         | 50,000         |         | 117,000   | 96,000    | -21,000      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 532,500        | 156,000        | 62,250  | 750,750   | 677,103   | -73,647      |                |
| 雜項設備    |               | 532,500        | 156,000        | 62,250  | 750,750   | 677,103   | -73,647      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 2,830,600      | 252,000        |         | 3,082,600 | 2,928,953 | -153,647     |                |

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       |                             | 252,000 |
| 購置機械及設備   | 107.05.07府授主事預字第1076001208號 | 46,000  |
| 購置交通及運輸設備 | 107.05.07府授主事預字第1076001208號 | 50,000  |
| 購置什項設備    | 107.11.28府授主事預字第1076010017號 | 156,000 |

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      | 92    | 82    | -10     |               |
| 一般行政管理計畫 | 16    | 12    | -4      |               |
| 正式職員     | 10    | 8     | -2      | 代理校長1人、移撥幹事1人 |
| 正式工員     | 4     | 2     | -2      | 退休2人          |
| 正式駐衛警    | 2     | 2     | 0       |               |
| 國民教育計畫   | 60    | 54    | -6      |               |
| 正式職員     | 59    | 54    | -5      | 教師員額因班級數減少減列  |
| 臨時職員     | 1     | 0     | -1      | 約僱輔導人員不再進用    |
| 學前教育計畫   | 16    | 16    | 0       |               |
| 正式職員     | 14    | 14    | 0       |               |
| 正式工員     | 2     | 2     | 0       |               |

填表說明：1. 本校消化超額職工業務外包費預算數280,000元，決算數275,850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<br>員用人<br>費用 | 總計          |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 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          |                  |             |
| 國民教育計畫   | 49,560,000 | 406,896    | 636,268    |    | 12,950,770 | 76,057,275 |     | 7,014,323 |     | 146,625,532 | 594,880          | 147,220,412 |
| 職員       | 49,560,000 | 406,896    | 636,268    |    | 12,950,770 | 76,057,275 |     | 7,014,323 |     | 146,625,532 | 594,880          | 147,220,412 |
| 學前教育計畫   | 10,971,180 |            | 40,533     |    | 1,611,164  | 974,448    |     | 1,157,520 |     | 14,754,845  |                  | 14,754,845  |
| 職員       | 10,203,180 |            | 40,533     |    | 1,451,164  | 949,968    |     | 1,053,624 |     | 13,698,469  |                  | 13,698,469  |
| 工具       | 768,000    |            |            |    | 160,000    | 24,480     |     | 103,896   |     | 1,056,376   |                  | 1,056,376   |
| 一般行政管理計畫 | 10,416,000 |            | 549,300    |    | 2,440,500  | 858,624    |     | 1,313,168 |     | 15,577,592  |                  | 15,577,592  |
| 職員       | 8,952,000  |            | 394,000    |    | 2,073,500  | 741,504    |     | 1,125,880 |     | 13,286,884  |                  | 13,286,884  |
| 工具       | 1,464,000  |            | 155,300    |    | 367,000    | 117,120    |     | 187,288   |     | 2,290,708   |                  | 2,290,708   |
| 合 計      | 70,947,180 | 406,896    | 1,226,101  |    | 17,002,434 | 77,890,347 |     | 9,485,011 |     | 176,957,969 | 594,880          | 177,552,849 |

註：

1. 本校消化超額職工業務外包費預算數280,000元，決算數275,850元。

2. 本表獎金包括以下各項：

(1) 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列92人，計8,085,873元，執行結果決算77人，計7,349,396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度預算編列92人，計8,916,561元，執行結果決算96人，計8,773,709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          |
| 51,641,174 |            | 590,680    |    | 11,584,393 | 78,631,326 |     | 6,864,526 |     | 149,312,099 | 563,969          | 149,876,068 |
| 51,641,174 |            | 590,680    |    | 11,584,393 | 78,631,326 |     | 6,864,526 |     | 149,312,099 | 563,969          | 149,876,068 |
| 11,399,697 |            | 100,345    |    | 2,312,487  | 905,926    |     | 1,216,945 |     | 15,935,400  |                  | 15,935,400  |
| 10,772,489 |            | 100,345    |    | 2,268,987  | 867,748    |     | 1,169,422 |     | 15,178,991  |                  | 15,178,991  |
| 627,208    |            |            |    | 43,500     | 38,178     |     | 47,523    |     | 756,409     |                  | 756,409     |
| 8,784,111  |            | 392,302    |    | 2,226,225  | 684,592    |     | 1,183,063 |     | 13,270,293  |                  | 13,270,293  |
| 7,898,738  |            | 322,866    |    | 1,868,523  | 631,259    |     | 1,031,616 |     | 11,753,002  |                  | 11,753,002  |
| 885,373    |            | 69,436     |    | 357,702    | 53,333     |     | 151,447   |     | 1,517,291   |                  | 1,517,291   |
| 71,824,982 |            | 1,083,327  |    | 16,123,105 | 80,221,844 |     | 9,264,534 |     | 178,517,792 | 563,969          | 179,081,761 |

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<br>% | 金額<br>%           |    |
| 總 計    |          |     | 171,855,605 |     | 175,151,210 |         | 3,295,605<br>1.92 |    |
| 國民教育計畫 |          |     | 156,705,840 |     | 158,738,577 |         | 2,032,737<br>1.30 |    |
| 學前教育計畫 |          |     | 15,149,765  |     | 16,412,633  |         | 1,262,868<br>8.34 |    |

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               | 177,552,849 | 179,081,761 | 1,528,912 | 0.86    |
| 11 正式員額薪資            | 70,947,180  | 71,824,982  | 877,802   | 1.24    |
| 113 職員薪金             | 67,683,180  | 69,119,001  | 1,435,821 | 2.12    |
| 114 工員工資             | 2,232,000   | 1,512,581   | -719,419  | -32.23  |
| 115 警餉               | 1,032,000   | 1,193,400   | 161,400   | 15.64   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,001,776   | 563,969     | -437,807  | -43.70  |
| 122 約僱職員薪金           | 406,896     | 0           | -406,896  | -100.00 |
| 124 兼職人員酬金           | 594,880     | 563,969     | -30,911   | -5.20   |
| 13 超時工作報酬            | 1,226,101   | 1,083,327   | -142,774  | -11.64  |
| 131 加班費              | 1,226,101   | 1,083,327   | -142,774  | -11.64  |
| 15 獎金                | 17,002,434  | 16,123,105  | -879,329  | -5.17   |
| 151 考績獎金             | 8,085,873   | 7,349,396   | -736,477  | -9.11   |
| 152 年終獎金             | 8,916,561   | 8,773,709   | -142,852  | -1.60   |
| 16 退休及卹償金            | 77,890,347  | 80,221,844  | 2,331,497 | 2.99    |
| 161 職員退休及離職金         | 77,468,608  | 79,630,805  | 2,162,197 | 2.79    |
| 162 工員退休及離職金         | 141,600     | 591,039     | 449,439   | 317.40  |
| 164 卹償金              | 280,139     | 0           | -280,139  | -100.00 |
| 18 福利費               | 9,485,011   | 9,264,534   | -220,477  | -2.32   |
| 181 分擔員工保險費          | 6,170,484   | 6,888,911   | 718,427   | 11.64   |
| 183 傷病醫藥費            | 235,800     | 58,220      | -177,580  | -75.31  |
| 187 員工通勤交通費          | 790,020     | 690,726     | -99,294   | -12.57  |
| 18Y 其他福利費            | 2,288,707   | 1,626,677   | -662,030  | -28.93  |
| 2 服務費用               | 7,180,740   | 7,126,821   | -53,919   | -0.75   |
| 21 水電費               | 1,606,150   | 1,701,724   | 95,574    | 5.95    |
| 212 工作場所電費           | 1,190,950   | 1,313,706   | 122,756   | 10.31   |
| 214 工作場所水費           | 415,200     | 388,018     | -27,182   | -6.55   |
| 23 旅運費               | 53,010      | 31,650      | -21,360   | -40.29  |
| 231 國內旅費             | 53,010      | 31,650      | -21,360   | -40.29  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 53,000      | 35,205      | -17,795   | -33.58  |
| 241 印刷及裝訂費           | 53,000      | 35,205      | -17,795   | -33.58  |
| 25 修理保養及保固費          | 1,207,600   | 1,421,681   | 214,081   | 17.73   |
| 252 一般房屋修護費          | 869,200     | 1,161,220   | 292,020   | 33.60   |
| 255 機械及設備修護費         | 153,600     | 18,626      | -134,974  | -87.87  |
| 257 什項設備修護費          | 184,800     | 241,835     | 57,035    | 30.86   |
| 27 一般服務費             | 489,200     | 463,420     | -25,780   | -5.27   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 25,200      | 6,668       | -18,532   | -73.54  |
| 279 外包費              | 280,000     | 275,850     | -4,150    | -1.48   |
| 27F 體育活動費            | 184,000     | 180,902     | -3,098    | -1.68   |
| 28 專業服務費             | 3,699,780   | 3,401,553   | -298,227  | -8.06   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 294,880     | 301,380     | 6,500     | 2.20    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 55,700      | 84,042      | 28,342    | 50.88   |
| 289 試務甄選費            | 6,200       | 0           | -6,200    | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費       | 0           | 8,684       | 8,684     | 0.00    |
| 28Y 其他               | 3,343,000   | 3,007,447   | -335,553  | -10.04  |

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        | %       |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 71,588      | -412      | -0.57   |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 71,588      | -412      | -0.57   |
| 3 材料及用品費                  | 2,510,920   | 2,356,195   | -154,725  | -6.16   |
| 31 使用材料費                  | 601,996     | 430,458     | -171,538  | -28.49  |
| 315 設備零件                  | 601,996     | 430,458     | -171,538  | -28.49  |
| 32 用品消耗                   | 1,908,924   | 1,925,737   | 16,813    | 0.88    |
| 321 辦公(事務)用品              | 376,740     | 353,939     | -22,801   | -6.05   |
| 322 報章什誌                  | 55,700      | 111,250     | 55,550    | 99.73   |
| 325 服裝                    | 44,600      | 44,600      | 0         | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 18,000      | 15,960      | -2,040    | -11.33  |
| 32Y 其他                    | 1,413,884   | 1,399,988   | -13,896   | -0.98   |
| 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  | 11,541,920  | 12,124,928  | 583,008   | 5.05    |
| 51 購置固定資產                 | 2,830,600   | 2,928,953   | 98,353    | 3.47    |
| 514 購置機械及設備               | 2,231,100   | 2,155,850   | -75,250   | -3.37   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 67,000      | 96,000      | 29,000    | 43.28   |
| 516 購置什項設備                | 532,500     | 677,103     | 144,603   | 27.16   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000      | 27,300      | -8,700    | -24.17  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000      | 27,300      | -8,700    | -24.17  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 8,675,320   | 9,168,675   | 493,355   | 5.69    |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 8,675,320   | 9,168,675   | 493,355   | 5.69    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,105,628   | 933,569     | -172,059  | -15.56  |
| 71 會費                     | 2,800       | 2,800       | 0         | 0.00    |
| 713 職業團體會費                | 2,800       | 2,800       | 0         | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,000      | 0           | -10,000   | -100.00 |
| 726 獎助學員生給與               | 10,000      | 0           | -10,000   | -100.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,092,828   | 930,769     | -162,059  | -14.83  |
| 746 獎勵費用                  | 0           | 10,800      | 10,800    | 0.00    |
| 74Y 其他                    | 1,092,828   | 919,969     | -172,859  | -15.82  |
| 9 其他                      | 321,000     | 137,234     | -183,766  | -57.25  |
| 91 其他支出                   | 321,000     | 137,234     | -183,766  | -57.25  |
| 91Y 其他                    | 321,000     | 137,234     | -183,766  | -57.25  |
| 合 計                       | 200,217,857 | 201,765,308 | 1,547,451 | 0.77    |

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    | 71,588    | -412     | -0.57  |                              |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 71,588    | -412     | -0.57  |                              |
| 統計所需項目               | 1,120,900 | 1,019,406 | -101,494 | -9.05  |                              |
| 187 員工通勤交通費          | 790,020   | 690,726   | -99,294  | -12.57 |                              |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 294,880   | 301,380   | 6,500    | 2.20   | 因教育局補助106學年健康促進研究經費鐘點費併決算所致。 |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 27,300    | -8,700   | -24.17 |                              |

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**

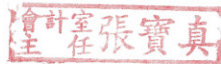
中華民國107年12月31日

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              | 5,932,434,287 | 5,932,408,586 | -25,701 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 43,352        | 43,352        |         |                                |
| 代管資產-土地          | 5,835,113,163 | 5,835,113,163 |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 59,180,383    | 59,180,383    |         |                                |
| 代管資產-其他政府        | 17,200,000    | 17,200,000    |         |                                |
| 土地改良物            | 11,628,962    | 11,628,962    |         |                                |
| 機械及設備            | 6,253,120     | 6,253,120     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 485,157       | 485,157       |         |                                |
| 雜項設備             | 2,504,449     | 2,504,449     |         |                                |
| 電腦軟體             | 25,701        |               | -25,701 | 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：



機關長官：



訂