

4-0501449

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

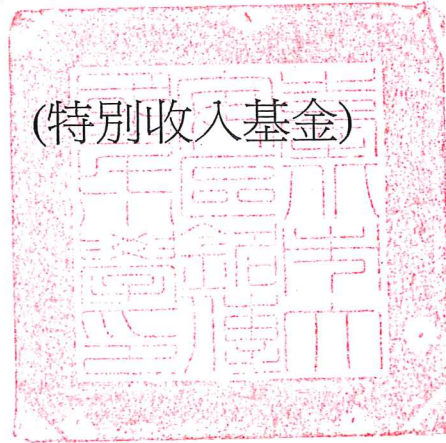
# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區銘傳國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市大安區銘傳國民小學編

# 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 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 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	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	23	頁
二、用人費用彙計表.....	第	24 至 25	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	26	頁
五、各項費用彙計表.....	第	27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	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	30	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	106,945,826	106,100,968	844,858	0.80
基金用途	105,927,389	105,264,634	662,755	0.63
賸餘(短絀-)	1,018,437	836,334	182,103	21.77
餘絀情形：				
基金餘額	10,808,515	9,790,078	1,018,437	10.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	887,872	2,692,226	-1,804,354	--

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

40501449-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳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80,921,538元，決算數82,482,918元。

106學年下學期預定招收17班，實際招收18班，預計學生人數355人，實際學生人數375人。

107學年上學期預定招收17班，實際招收19班，預計學生人數355人，實際學生人數401人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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)學前教育計畫：

本年度預算編列6,903,325元，決算數6,405,466元。

106學年下學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數59人，實際學生人數59人。

107學年上學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數59人，實際學生人數59人。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,267,179元，決算數11,745,904元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (四)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,907,234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5,293,101元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳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106,945,826元，較預算數106,077,641元，增加868,185元，計增0.82%。

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5,000元，較預算數2,500元，增加2,500元，計增100.00%。

主要係因：

收教師甄選報名費較預期多。

2.財產處分收入：決算數32,600元，較預算數9,000元，增加23,600元，計增262.22%。

主要係因：

收報廢財產處分收入較預期多。

3.利息收入：決算數60元，較預算數0元，增加60元。

主要係因：

收銀行返還改選擇依勞工退休金條例提繳退休金之聘僱人員7-10月公提離職儲金利息。

4.其他財產收入：決算數1,007,828元，較預算數1,029,000元，減少21,172元，計減2.06%。

主要係因：

收開放學校場地費等未如預期。

5.公庫撥款收入：決算數103,979,831元，較預算數103,717,931元，增加261,900元，計增0.25%。

主要係因：

教育局補助敬師活動經費29,400元及照明設備汰換節能燈具經費232,500元，共計261,900元。

6.政府其他撥入收入：決算數320,655元，較預算數0元，增加320,655元。

主要係因：

教育部補助充實行政人力計畫經費4,405元、健康促進行動研究經費20,000元、學生無力繳交代代辦經費6,355元、身心障礙學生無法自行上下學交通費12,000元、游泳教練鐘點費46,800元及經濟部補助照明設備汰換節能燈具經費231,095元，共計320,655元。

7.學雜費收入：決算數1,119,285元，較預算數1,158,210元，減少38,925元，計減3.36%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入未如預期。

8.雜項收入：決算數480,567元，較預算數161,000元，增加319,567元，計增198.49%。

主要係因：

收數位學生證費、簡訊費等收入較預期多。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數105,927,389元，較預算數106,999,276元，減少1,071,887元，計減1.00%。

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82,482,918元，較預算數80,921,538元，增加1,561,380元，計增1.93%。

主要係因：

用人費用不足數調整其他計畫用人費用支應併決算。

2.學前教育計畫：決算數6,405,466元，較預算數6,903,325元，減少497,859元，計減7.21%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

3.一般行政管理計畫：決算數11,745,904元，較預算數13,267,179元，減少1,521,275元，計減11.47%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數5,293,101元，較預算數5,907,234元，減少614,133元，計減10.40%。

主要係因：

向陽樓與愛群樓斜屋頂整修工程餘款584,420元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,018,437元，較預算短絀數921,635元，反絀為餘，計相差1,940,072元。

主要係因：

向陽樓與愛群樓斜屋頂整修工程餘款584,420元、開放學校場地費覈實支用賸餘計758,572元、增加簡訊費等雜項收入計319,567元等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,167,539元。

其他活動之淨現金流出279,667元。

本年度現金及約當現金之淨增887,872元。

期初現金及約當現金11,355,066元。

期末現金及約當現金12,242,938元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,334,902,811元，包括：

流動資產12,542,938元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,504,104元。

其他資產2,317,855,769元。

決算日負債總額為2,324,094,296元，包括：

流動負債2,957,207元。

其他負債2,321,137,089元。

決算日基金餘額為累積餘額10,808,515元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加1,749,198元，包括：

機械及設備1,092,297元。

交通及運輸設備16,800元。

雜項設備605,301元。

電腦軟體34,800元。

#### 六、其他：

(一)本年度併決算數2,489,662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奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

40501449-6

## 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	106,077,641	100.00	106,945,826	100.00	868,185	0.82	106,100,968	100.00
43 勞務收入	2,500	0.00	5,000	0.00	2,500	100.00	7,000	0.01
431服務收入	2,500	0.00	5,000	0.00	2,500	100.00	7,000	0.01
45 財產收入	1,038,000	0.98	1,040,488	0.97	2,488	0.24	852,704	0.80
451財產處分收入	9,000	0.01	32,600	0.03	23,600	262.22	9,500	0.01
454利息收入			60	0.00	60	0.00		
45Y其他財產收入	1,029,000	0.97	1,007,828	0.94	-21,172	-2.06	843,204	0.79
46 政府撥入收入	103,717,931	97.78	104,300,486	97.53	582,555	0.56	103,559,046	97.60
462公庫撥款收入	103,717,931	97.78	103,979,831	97.23	261,900	0.25	102,839,918	96.93
46Y政府其他撥入收入			320,655	0.30	320,655	0.00	719,128	0.68
4S 教學收入	1,158,210	1.09	1,119,285	1.05	-38,925	-3.36	1,152,240	1.09
4S1學雜費收入	1,158,210	1.09	1,119,285	1.05	-38,925	-3.36	1,152,240	1.09
4Y 其他收入	161,000	0.15	480,567	0.45	319,567	198.49	529,978	0.50
4YY雜項收入	161,000	0.15	480,567	0.45	319,567	198.49	529,978	0.50
5 基金用途	106,999,276	100.00	105,927,389	100.00	-1,071,887	-1.00	105,264,634	100.00
53 國民教育計畫	80,921,538	75.63	82,482,918	77.87	1,561,380	1.93	75,449,753	71.68
54 學前教育計畫	6,903,325	6.45	6,405,466	6.05	-497,859	-7.21	5,725,888	5.44
5L 一般行政管理計畫	13,267,179	12.40	11,745,904	11.09	-1,521,275	-11.47	10,860,524	10.32
5M 建築及設備計畫	5,907,234	5.52	5,293,101	5.00	-614,133	-10.40	13,228,469	12.57
購置固定資產	5,871,234	5.49	5,258,301	4.96	-612,933	-10.44	13,192,469	12.53
其他	36,000	0.03	34,800	0.03	-1,200	-3.33	36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-921,635		1,018,437		1,940,072	-210.50	836,334	
期初基金餘額	7,595,595		9,790,078		2,194,483	28.89	8,953,744	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,673,960		10,808,515		4,134,555	61.95	9,790,078	

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		2,489,662
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,500
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	23,600
454利息收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	60
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	261,900
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	33,515
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	287,140
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	319,567
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,561,380

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)	-921,635	1,018,437	1,940,072	-210.50
812 調整非現金項目		149,102	149,102	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		149,102	149,102	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-921,635	1,167,539	2,089,174	-226.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		45,975	45,975	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-307,184	-307,184	
82C 增加其他資產		-14,053	-14,053	
82D 減少短期債務及其他負債		-4,405	-4,405	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-279,667	-279,667	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-921,635	887,872	1,809,507	-196.34
84 期初現金及約當現金	7,304,691	11,355,066	4,050,375	55.45
85 期末現金及約當現金	6,383,056	12,242,938	5,859,882	91.80

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	2,334,902,811	100.00	2,450,230,558	100.00	-115,327,747	-4.71
1	資產	2,334,902,811	100.00	2,450,230,558	100.00	-115,327,747	-4.71
11	流動資產	12,542,938	0.54	11,655,066	0.48	887,872	7.62
111	現金	12,242,938	0.52	11,355,066	0.46	887,872	7.82
1112	銀行存款	12,242,938	0.52	11,355,066	0.46	887,872	7.82
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,345,004	0.36	7,637,457	0.31	707,547	9.26
1112-2	銀行存款-保管款	3,444,845	0.15	3,269,167	0.13	175,678	5.37
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	381,506	0.02	382,455	0.02	-949	-0.25
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	71,583	0.00	65,987	0.00	5,596	8.48
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,504,104	0.19	4,719,745	0.19	-215,641	-4.57
124	準備金	4,504,104	0.19	4,719,745	0.19	-215,641	-4.57
1241	退休及離職準備金	2,289,031	0.10	2,811,856	0.11	-522,825	-18.59
124Y	其他準備金	2,215,073	0.09	1,907,889	0.08	307,184	16.10
124Y-2	其他準備金-其他	2,215,073	0.09	1,907,889	0.08	307,184	16.10
13	其他資產	2,317,855,769	99.27	2,433,855,747	99.33	-115,999,978	-4.77
131	什項資產	2,317,855,769	99.27	2,433,855,747	99.33	-115,999,978	-4.77
1315	暫付及待結轉帳項	35,024	0.00	20,971	0.00	14,053	67.01
1316	代管資產	2,317,820,745	99.27	2,433,834,776	99.33	-116,014,031	-4.77
1316-1	代管資產-土地	1,967,852,637	84.28	2,031,895,219	82.93	-64,042,582	-3.15
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	23,761,133	1.02	50,365,202	2.06	-26,604,069	-52.82
1316-3	代管資產-其他政府	326,206,975	13.97	351,574,355	14.35	-25,367,380	-7.22

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（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	2,334,902,811	100.00	2,450,230,558	100.00	-115,327,747	-4.71
2	負債	2,324,094,296	99.54	2,440,440,480	99.60	-116,346,184	-4.77
21	流動負債	2,957,207	0.13	2,808,105	0.11	149,102	5.31
212	應付款項	2,957,207	0.13	2,808,105	0.11	149,102	5.31
2123	應付代收款	2,905,645	0.12	2,757,242	0.11	148,403	5.38
2125	應付費用	51,562	0.00	50,863	0.00	699	1.37
22	其他負債	2,321,137,089	99.41	2,437,632,375	99.49	-116,495,286	-4.78
221	什項負債	2,321,137,089	99.41	2,437,632,375	99.49	-116,495,286	-4.78
2211	存入保證金	1,027,313	0.04	981,338	0.04	45,975	4.68
2213	應付退休及離職金	2,289,031	0.10	2,811,856	0.11	-522,825	-18.59
2214	應付代管資產	2,317,820,745	99.27	2,433,834,776	99.33	-116,014,031	-4.77
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,405	0.00	-4,405	-100.00
3	基金餘額	10,808,515	0.46	9,790,078	0.40	1,018,437	10.40
31	基金餘額	10,808,515	0.46	9,790,078	0.40	1,018,437	10.40
311	基金餘額	10,808,515	0.46	9,790,078	0.40	1,018,437	10.40
3111	累積餘額	10,808,515	0.46	9,790,078	0.40	1,018,437	10.40



本 頁 空 白

40501449-12

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	106,077,641	106,945,826	868,185	0.82	
43 勞務收入	2,500	5,000	2,500	100.00	
431服務收入	2,500	5,000	2,500	100.00	決算數較預算數增 加2,500元，主要係因教師 甄選報名費較預期多。
45 財產收入	1,038,000	1,040,488	2,488	0.24	
451財產處分收入	9,000	32,600	23,600	262.22	決算數較預算數增 加23,600元，主要係因報廢 財產處分收入較預期多。
454利息收入		60	60	0.00	決算數較預算數增 加60元，主要係因收銀行 返還改選擇依勞工退休金 條例提繳退休金之聘僱人 員7-10月公提離職儲金利 息。
45Y其他財產收入	1,029,000	1,007,828	-21,172	-2.06	
46 政府撥入收入	103,717,931	104,300,486	582,555	0.56	
462公庫撥款收入	103,717,931	103,979,831	261,900	0.25	決算數較預算數增 加261,900元，主要係因教 育局補助照明設備汰換節 能燈具經費等。
46Y政府其他撥入收 入		320,655	320,655	0.00	決算數較預算數增 加320,655元，主要係因經 濟部補助照明設備汰換節 能燈具經費等。
4S 教學收入	1,158,210	1,119,285	-38,925	-3.36	
4S1學雜費收入	1,158,210	1,119,285	-38,925	-3.36	
4Y 其他收入	161,000	480,567	319,567	198.49	
4YY雜項收入	161,000	480,567	319,567	198.49	決算數較預算數增 加319,567元，主要係因數 位學生證費、簡訊費等收 入較預期多。

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	106,999,276	105,927,389	-1,071,887	-1.00	
53 國民教育計畫	80,921,538	82,482,918	1,561,380	1.93	
1 用人費用	76,406,465	78,615,798	2,209,333	2.89	
11 正式員額薪資	29,412,000	32,397,882	2,985,882	10.15	
113 職員薪金	29,412,000	32,397,882	2,985,882	10.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	784,416	946,356	161,940	20.64	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	377,520	527,364	149,844	39.69	
13 超時工作報酬	430,923	387,131	-43,792	-10.16	
131 加班費	430,923	387,131	-43,792	-10.16	
15 獎金	8,078,360	6,658,143	-1,420,217	-17.58	
151 考績獎金	4,351,000	2,838,070	-1,512,930	-34.77	
152 年終獎金	3,727,360	3,820,073	92,713	2.49	
16 退休及卹償金	33,458,328	33,574,052	115,724	0.35	
161 職員退休及離職金	33,458,328	33,574,052	115,724	0.35	
18 福利費	4,242,438	4,652,234	409,796	9.66	
181 分擔員工保險費	2,505,168	3,262,922	757,754	30.25	
183 傷病醫藥費	97,500	64,500	-33,000	-33.85	
187 員工通勤交通費	289,800	278,742	-11,058	-3.82	
18Y 其他福利費	1,349,970	1,046,070	-303,900	-22.51	
2 服務費用	2,761,313	2,011,520	-749,793	-27.15	
21 水電費	1,017,599	868,804	-148,795	-14.62	
212 工作場所電費	880,550	781,196	-99,354	-11.28	決算數較預算數減少749,793元，主要係因：機械及設備修護費覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	137,049	87,608	-49,441	-36.08	
23 旅運費	41,590	40,470	-1,120	-2.69	
231 國內旅費	41,590	40,470	-1,120	-2.69	
24 印刷裝訂與廣告費		2,400	2,400		
241 印刷及裝訂費		2,400	2,400		
25 修理保養及保固費	1,092,200	682,153	-410,047	-37.54	
252 一般房屋修護費	168,000	232,011	64,011	38.10	
255 機械及設備修護費	924,200	450,142	-474,058	-51.29	
27 一般服務費	84,224	78,050	-6,174	-7.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,224	4,050	-6,174	-60.39	
27F 體育活動費	74,000	74,000			
28 專業服務費	525,700	339,643	-186,057	-35.39	

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	161,400	170,800	9,400	5.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	24,000	8,000	-16,000	-66.67	
289 試務甄選費	100	3,500	3,400	3,400.00	
28Y 其他	340,200	157,343	-182,857	-53.75	
3 材料及用品費	1,139,180	1,478,813	339,633	29.81	
31 使用材料費	255,860	749,238	493,378	192.83	
315 設備零件	255,860	749,238	493,378	192.83	決算數較預算數增 加339,633元，主要係因：執行教 育局及經濟部補助照明設備汰換 節能燈具經費。
32 用品消耗	883,320	729,575	-153,745	-17.41	
321 辦公(事務)用品	26,000	17,400	-8,600	-33.08	
322 報章什誌	41,640	41,640			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	13,455	-1,545	-10.30	
32Y 其他	800,680	657,080	-143,600	-17.93	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	467,080	261,847	-205,233	-43.94	
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205,233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	457,080	251,847	-205,233	-44.90	
74Y 其他	457,080	251,847	-205,233	-44.90	
9 其他	147,500	114,940	-32,560	-22.07	
91 其他支出	147,500	114,940	-32,560	-22.07	
91Y 其他	147,500	114,940	-32,560	-22.07	決算數較預算數減少32,560元，主 要係因：導護費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	6,903,325	6,405,466	-497,859	-7.21	
1 用人費用	6,686,667	6,247,824	-438,843	-6.56	
11 正式員額薪資	4,453,860	4,391,105	-62,755	-1.41	
113 職員薪金	4,093,860	4,032,665	-61,195	-1.49	
114 工員工資	360,000	358,440	-1,560	-0.43	
13 超時工作報酬	104,288	45,824	-58,464	-56.06	
131 加班費	104,288	45,824	-58,464	-56.06	
15 獎金	1,261,543	954,831	-306,712	-24.31	
151 考績獎金	712,310	464,135	-248,175	-34.84	
152 年終獎金	549,233	490,696	-58,537	-10.66	
16 退休及卹償金	394,848	370,801	-24,047	-6.09	

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	%	
161 職員退休及離職金	384,048	348,985	-35,063	-9.13	
162 工員退休及離職金	10,800	21,816	11,016	102.00	
18 福利費	472,128	485,263	13,135	2.78	
181 分擔員工保險費	399,828	414,463	14,635	3.66	
183 傷病醫藥費	860	860			
187 員工通勤交通費	55,440	53,940	-1,500	-2.71	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	92,192	64,355	-27,837	-30.19	
25 修理保養及保固費	56,000	29,423	-26,577	-47.46	
252 一般房屋修護費	22,400	29,423	7,023	31.35	決算數較預算數減少27,837元，主要係因：機械及設備修護費覈實支用賸餘。
255 機械及設備修護費	33,600		-33,600	-100.00	
27 一般服務費	13,692	12,432	-1,260	-9.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,692	432	-1,260	-74.47	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	53,200	47,168	-6,032	-11.34	
31 使用材料費	38,800	38,800			
315 設備零件	38,800	38,800			決算數較預算數減少6,032元，主要係因：幼兒園班級業務費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	14,400	8,368	-6,032	-41.89	
32Y 其他	14,400	8,368	-6,032	-41.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266	34,899	11,633	50.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	34,899	11,633	50.00	
74Y 其他	23,266	34,899	11,633	50.00	決算數較預算數增加11,633元，主要係因：執行幼兒園低收入戶家庭幼生月費補助。
9 其他	48,000	11,220	-36,780	-76.63	
91 其他支出	48,000	11,220	-36,780	-76.63	
91Y 其他	48,000	11,220	-36,780	-76.63	決算數較預算數減少36,780元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	13,267,179	11,745,904	-1,521,275	-11.47	
1 用人費用	12,284,539	10,794,833	-1,489,706	-12.13	
11 正式員額薪資	7,896,000	7,065,054	-830,946	-10.52	

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	6,144,000	5,272,149	-871,851	-14.19	決算數較預算數減少1,489,706元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,032,000	1,027,425	-4,575	-0.44	
13 超時工作報酬	419,067	358,688	-60,379	-14.41	
131 加班費	419,067	358,688	-60,379	-14.41	
15 獎金	2,303,000	1,728,182	-574,818	-24.96	
151 考績獎金	1,316,000	856,908	-459,092	-34.89	
152 年終獎金	987,000	871,274	-115,726	-11.73	
16 退休及卹償金	681,168	630,878	-50,290	-7.38	
161 職員退休及離職金	623,568	516,060	-107,508	-17.24	
162 工員退休及離職金	57,600	114,818	57,218	99.34	
18 福利費	985,304	1,012,031	26,727	2.71	
181 分擔員工保險費	728,784	742,181	13,397	1.84	
187 員工通勤交通費	128,520	109,818	-18,702	-14.55	
18Y 其他福利費	128,000	160,032	32,032	25.03	
2 服務費用	716,000	716,000			
27 一般服務費	184,000	184,000			
279 外包費	160,000	160,000			
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	460,000	460,000			
28Y 其他	460,000	460,000			
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	265,640	234,071	-31,569	-11.88	決算數較預算數減少31,569元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	265,640	234,071	-31,569	-11.88	
321 辦公（事務）用品	242,000	217,631	-24,369	-10.07	
325 服裝	15,000	15,000			
32Y 其他	8,640	1,440	-7,200	-83.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	5,907,234	5,293,101	-614,133	-10.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,907,234	5,293,101	-614,133	-10.40	

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	724,700	696,187	-28,513	-3.93	
514 購置機械及設備	594,200	568,771	-25,429	-4.28	
516 購置什項設備	130,500	127,416	-3,084	-2.36	
52 購置無形資產	36,000	34,800	-1,200	-3.33	
521 購置電腦軟體	36,000	34,800	-1,200	-3.33	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,146,534	4,562,114	-584,420	-11.36	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,146,534	4,562,114	-584,420	-11.36	決算數較預算數減少584,420元，主要係因：向陽樓、愛群樓斜屋頂整修工程餘款。



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. 本校編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元；決算數160,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,432元；決算數75,510元。

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
<b>資產</b>	24,761,524		1,749,198
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,295,575		
房屋及建築			
機械及設備	14,217,923		1,092,297
交通及運輸設備	1,575,949		16,800
雜項設備	7,565,322		605,301
購建中固定資產			
電腦軟體	106,755		34,800
權利			
遞耗資產			
其他			
<b>負債</b>			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,092,297元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計568,771元。(2)撥入：健康國小撥入同步充電車等設備計276,884元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計246,642元。減少數計1,065,379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1,065,379元。

2.交通及運輸設備：

增加數計16,800元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置推拉式行動音箱1組16,800元。

3.雜項設備：

增加數計605,301元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計127,416元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計477,885元。減少數計567,203元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等計567,203元。

4.電腦軟體：

增加數計34,800元，變動原因為：(1)增置：購置win server 2016授權軟體等計34,800元。減少數計80,898元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計36,000元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷44,898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		
1,713,480	-18,097,642	6,699,600
	-1,282,619	12,956
1,065,379	-10,989,129	3,255,712
	-1,197,894	394,855
567,203	-4,628,000	2,975,420
80,898		60,657

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		594,200			594,200	568,771	-25,429	
機械及設備		594,200			594,200	568,771	-25,429	
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		130,500			130,500	127,416	-3,084	
雜項設備		130,500			130,500	127,416	-3,084	
購建中固定資產								
合 計		724,700			724,700	696,187	-28,513	

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。

# 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	56	58	2	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	38	40	2	
正式職員	37	39	2	依臺北市政府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定，107學年度教師員額數較106學年度增加2人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：本校編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元；決算數160,000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	29,412,000	406,896	430,923		8,078,360	33,458,328		4,242,438		76,028,945	377,520	76,406,465
職員	29,412,000	406,896	430,923		8,078,360	33,458,328		4,242,438		76,028,945	377,520	76,406,465
學前教育計畫	4,453,860		104,288		1,261,543	394,848		472,128		6,686,667		6,686,667
職員	4,093,860		74,288		1,186,543	384,048		414,888		6,153,627		6,153,627
工具	360,000		30,000		75,000	10,800		57,240		533,040		533,040
一般行政管理計畫	7,896,000		419,067		2,303,000	681,168		985,304		12,284,539		12,284,539
職員	7,176,000		359,067		2,093,000	623,568		885,944		11,137,579		11,137,579
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		99,360		1,146,960		1,146,960
合 計	41,761,860	406,896	954,278		11,642,903	34,534,344		5,699,870		95,000,151	377,520	95,377,671

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列55人，計6,379,310元，執行結果決算45人，計4,159,113元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第 1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列56人，計5,263,593元，執行結果決算63人，計5,182,043元。

二、本校編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元；決算數160,000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
32,397,882	418,992	387,131		6,658,143	33,574,052		4,652,234		78,088,434	527,364	78,615,798
32,397,882	418,992	387,131		6,658,143	33,574,052		4,652,234		78,088,434	527,364	78,615,798
4,391,105		45,824		954,831	370,801		485,263		6,247,824		6,247,824
4,032,665		45,824		929,456	348,985		434,161		5,791,091		5,791,091
358,440				25,375	21,816		51,102		456,733		456,733
7,065,054		358,688		1,728,182	630,878		1,012,031		10,794,833		10,794,833
6,299,574		309,744		1,523,683	516,060		881,002		9,530,063		9,530,063
765,480		48,944		204,499	114,818		131,029		1,264,770		1,264,770
43,854,041	418,992	791,643		9,341,156	34,575,731		6,149,528		95,131,091	527,364	95,658,455



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			87,824,863		88,888,384		1,063,521	1.21	
國民教育計畫			80,921,538		82,482,918		1,561,380	1.93	
學前教育計畫			6,903,325		6,405,466		-497,859	-7.21	

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	95,377,671	95,658,455	280,784	0.29
11 正式員額薪資	41,761,860	43,854,041	2,092,181	5.01
113 職員薪金	39,649,860	41,702,696	2,052,836	5.18
114 工員工資	1,080,000	1,123,920	43,920	4.07
115 警餉	1,032,000	1,027,425	-4,575	-0.44
12 聘僱及兼職人員薪資	784,416	946,356	161,940	20.64
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	377,520	527,364	149,844	39.69
13 超時工作報酬	954,278	791,643	-162,635	-17.04
131 加班費	954,278	791,643	-162,635	-17.04
15 獎金	11,642,903	9,341,156	-2,301,747	-19.77
151 考績獎金	6,379,310	4,159,113	-2,220,197	-34.80
152 年終獎金	5,263,593	5,182,043	-81,550	-1.55
16 退休及卹償金	34,534,344	34,575,731	41,387	0.12
161 職員退休及離職金	34,465,944	34,439,097	-26,847	-0.08
162 工員退休及離職金	68,400	136,634	68,234	99.76
18 福利費	5,699,870	6,149,528	449,658	7.89
181 分擔員工保險費	3,633,780	4,419,566	785,786	21.62
183 傷病醫藥費	98,360	65,360	-33,000	-33.55
187 員工通勤交通費	473,760	442,500	-31,260	-6.60
18Y 其他福利費	1,493,970	1,222,102	-271,868	-18.20
2 服務費用	3,569,505	2,791,875	-777,630	-21.79
21 水電費	1,017,599	868,804	-148,795	-14.62
212 工作場所電費	880,550	781,196	-99,354	-11.28
214 工作場所水費	137,049	87,608	-49,441	-36.08
23 旅運費	41,590	40,470	-1,120	-2.69
231 國內旅費	41,590	40,470	-1,120	-2.69
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,400	2,400	0.00
241 印刷及裝訂費	0	2,400	2,400	0.00
25 修理保養及保固費	1,148,200	711,576	-436,624	-38.03
252 一般房屋修護費	190,400	261,434	71,034	37.31
255 機械及設備修護費	957,800	450,142	-507,658	-53.00
27 一般服務費	281,916	274,482	-7,434	-2.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,916	4,482	-7,434	-62.39
279 外包費	160,000	160,000	0	0.00
27F 體育活動費	110,000	110,000	0	0.00
28 專業服務費	1,008,200	822,143	-186,057	-18.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	161,400	170,800	9,400	5.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,000	8,000	-16,000	-66.67
289 試務甄選費	100	3,500	3,400	3,400.00
28Y 其他	822,700	639,843	-182,857	-22.23
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	1,458,020	1,760,052	302,032	20.72

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	%
31 使用材料費	294,660	788,038	493,378	167.44
315 設備零件	294,660	788,038	493,378	167.44
32 用品消耗	1,163,360	972,014	-191,346	-16.45
321 辦公(事務)用品	268,000	235,031	-32,969	-12.30
322 報章什誌	41,640	41,640	0	0.00
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,455	-1,545	-10.30
32Y 其他	823,720	666,888	-156,832	-19.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,907,234	5,293,101	-614,133	-10.40
51 購置固定資產	724,700	696,187	-28,513	-3.93
514 購置機械及設備	594,200	568,771	-25,429	-4.28
516 購置什項設備	130,500	127,416	-3,084	-2.36
52 購置無形資產	36,000	34,800	-1,200	-3.33
521 購置電腦軟體	36,000	34,800	-1,200	-3.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,146,534	4,562,114	-584,420	-11.36
581 遞延修繕房屋建築支出	5,146,534	4,562,114	-584,420	-11.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	491,346	297,746	-193,600	-39.40
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	480,346	286,746	-193,600	-40.30
74Y 其他	480,346	286,746	-193,600	-40.30
9 其他	195,500	126,160	-69,340	-35.47
91 其他支出	195,500	126,160	-69,340	-35.47
91Y 其他	195,500	126,160	-69,340	-35.47
合 計	106,999,276	105,927,389	-1,071,887	-1.00

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	671,160	648,100	-23,060	-3.44	
187 員工通勤交通費	473,760	442,500	-31,260	-6.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	161,400	170,800	9,400	5.82	
521 購置電腦軟體	36,000	34,800	-1,200	-3.33	

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	2,324,520,345	2,324,459,688	-60,657	
代管資產-土地	1,967,852,637	1,967,852,637		
代管資產-房屋及建築 設備	23,761,133	23,761,133		
代管資產-其他政府	326,206,975	326,206,975		
土地改良物	12,956	12,956		
機械及設備	3,255,712	3,255,712		
交通及運輸設備	394,855	394,855		
雜項設備	2,975,420	2,975,420		
電腦軟體	60,657		-60,657	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