

4-0501450

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



臺北市大安區龍安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區龍安國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 至 23	頁
三、固定項目增減情形表	第 24 至 25	頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 27	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 29 至 29	頁
二、用人費用彙計表	第 30 至 31	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 32 至 32	頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 35	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 36	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 37	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	238,543,041	210,985,114	27,557,927	13.06
基金用途	232,408,220	214,811,726	17,596,494	8.19
賸餘(短絀-)	6,134,821	- 3,826,612	9,961,433	
餘絀情形：				
基金餘額	23,091,742	16,956,921	6,134,821	36.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,165,811	- 7,970,724	14,136,535	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區龍安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185,587,736元，決算數185,949,852元。

106學年下學期，預定招收54班，實際招收54班，預計學生人數1,353人，實計學生人數1,350人。

107學年上學期，預定招收54班，實際招收55班，預計學生人數1,353人，實計學生人數1,395人。

係辦理國民教育教學、落實九年一貫課程，加強藝術與人文、電腦資訊、國語文及英語教學，新購教具及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；並辦理暑期泳訓班、教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列19,839,638元，決算數17,007,796元。

106學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實計學生人數179人。

107學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實計學生人數180人。

係辦理學前教育教學，新購教具及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；並幼兒園招生工作等活動，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,840,847元，決算數15,136,589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14,938,570元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數46,000元)，決算數14,313,983元。

係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理誠正樓電源管線改善工程、勤樸樓電源管線改善工程、勤樸樓東西向遮陽雨遮設施改善工程、校園骨幹網路更新、統籌款補助106年卓越藝術教育-鄉土植栽教學環境改善工程等，以改善教學環境，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區龍安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238,543,041元，較預算數236,868,015元，增加1,675,026元，計增0.71%。

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1,648,308元，較預算數1,250,000元，增加398,308元，計增31.86%。

主要係因：常年係因常年泳訓報名收644,300元、暑期泳訓班報名費收入998,008元及教師甄選報名費收入6,000元，較預算數增加398,308元。

2.財產處分收入：決算數104,260元，較預算數17,828元，增加86,432元，計增484.81%。

主要係因：因報廢財產變賣收入104,260元，較預算數增加86,432元。

3.其他財產收入：決算數549,350元，較預算數500,000元，增加49,350元，計增9.87%。

主要係因：開放學校場地收入549,350元，較預算數超收49,350元。

4.公庫撥款收入：決算數231,454,587元，較預算數231,380,187元，增加74,400元，計增0.03%。

主要係因：107年補助公立學校辦理敬師月活動經費74,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數179,450元，較預算數0元，增加179,450元。

主要係因：(1)RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期轉入本年度3,900元。

(2)RA6427 106學年度公私立幼兒輔導計畫轉入本年度7,680元。

(3)RA6750 購置體育署補助游泳教學設備經費32,800元。

(4)RA6316 106-2無力繳交代收代辦費 2,870元。

(5)RA7511 106-2身心障礙無法自行上下學學生交通費補助款 27,000元。

(6)RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓 經費70,200元。

(7)RA7511 107-1身心障礙學生無法自行上下學交通費 33,000元。

(8)RA7306 107-1 國小學生無力繳交代收代辦費2,000元。

6.學雜費收入：決算數3,518,645元，較預算數3,419,000元，增加99,645元，計增2.91%。

主要係因：5歲幼兒免學費-教育部等補助款 較預算數增加99,645元。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元，計減100%。

主要係因：無捐款收入。

8.雜項收入：決算數1,088,441元，較預算數300,000元，增加788,441元，計增262.81%。

主要係因：(1)數位學生證12,882元。(2)簡訊費收入480元。(3)學生損壞公物賠償收1,899元。

(4)廠商罰款收入4,247元。(5)代收代辦等賸餘款轉準備金1,028,203元。

(6)變賣電源改善工程廢電線等下角收入36,000元。(7)其他收入4,730元，

共計雜項收入1,088,441元，較預算數增加788,441元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區龍安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232,408,220元，較預算數238,206,791元，減少5,798,571元，計減少2.43%。

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185,949,852元，較預算數185,587,736元，增加362,116元，計增0.20%。

主要係因：用人費用超支1,631,054元及擲節業務費用1,268,938元所致。

2.學前教育計畫：決算數17,007,796元，較預算數19,839,638元，減少2,831,842元，計減14.27%。

主要係因：用人費用賸餘2,701,749元及擲節業務費用130,093元所致。

3.一般行政管理計畫：決算數15,136,589元，較預算數17,840,847元，減少2,704,258元，計減15.16%。

主要係因：用人費用賸餘2,413,669元及擲節辦公用品費等290,589元所致。

4.建築及設備計畫：決算數14,313,983元，較預算數14,938,570元，減少624,587元，計減4.18%。

主要係因：(1)資訊設備等設備費結餘款1,035元。

(2)誠正樓電源改善工程決算結餘款422,509元。

(3)勤樸樓電源改善工程決算結餘款698,586元。

(4)校園骨幹網路更新工程決算結餘款9,000元。

(5)勤樸樓遮陽雨遮工程決算結餘款29,069元。

(6)統籌款補助106年卓越藝術教育-鄉土植栽教學環境改善工程併決算數489,612元。

(7)奉准補辦預算執行數46,000元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算數6,134,821元，較預算短絀數1,384,597元，反絀為餘，計相差7,519,597元。

主要係因：基金來源較預期增加1,675,026元；員工薪金、分擔員工保險費、年終獎金等用人費用核實支付
 撙節支出2,155,267元，經常門撙節支出3,140,417元，設備及工程等採購剩餘款1,160,199元，
 動支其他準備金支應幼兒園電源改善等計121,700元統籌款補助工程支出489,612等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區龍安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7,323,780元。
其他活動之淨現金流出1,157,969元。
本年度現金及約當現金之淨增6,165,811元。
期初現金及約當現金21,333,855元。
期末現金及約當現金27,499,666元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,927,757,572元，包括：
流動資產28,149,666元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,986,799元。
其他資產8,888,621,107元。
決算日負債總額為8,904,665,830元，包括：
流動負債10,018,995元。
其他負債8,894,646,835元。
決算日基金餘額為累積餘額23,091,742元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,034,381元，包括：
機械及設備2,398,501元。
交通及運輸設備63,500元。
雜項設備536,380元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,527,754元及補辦預算數46,000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

本 頁 空 白

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	236,868,015	100.00	238,543,041	100.00	1,675,026	0.71	210,985,114	100.00
43 勞務收入	1,250,000	0.53	1,648,308	0.69	398,308	31.86	1,443,500	0.68
431 服務收入	1,250,000	0.53	1,648,308	0.69	398,308	31.86	1,443,500	0.68
45 財產收入	517,828	0.22	653,610	0.27	135,782	26.22	633,844	0.30
451 財產處分收入	17,828	0.01	104,260	0.04	86,432	484.81	73,084	0.03
45Y 其他財產收入	500,000	0.21	549,350	0.23	49,350	9.87	560,760	0.27
46 政府撥入收入	231,380,187	97.68	231,634,037	97.10	253,850	0.11	205,072,239	97.20
462 公庫撥款收入	231,380,187	97.68	231,454,587	97.03	74,400	0.03	204,529,204	96.94
46Y 政府其他撥入收入			179,450	0.08	179,450	0.00	543,035	0.26
4S 教學收入	3,419,000	1.44	3,518,645	1.48	99,645	2.91	3,498,753	1.66
4S1 學雜費收入	3,419,000	1.44	3,518,645	1.48	99,645	2.91	3,498,753	1.66
4Y 其他收入	301,000	0.13	1,088,441	0.46	787,441	261.61	336,778	0.16
4Y0 受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY 雜項收入	300,000	0.13	1,088,441	0.46	788,441	262.81	336,778	0.16
5 基金用途	238,206,791	100.00	232,408,220	100.00	-5,798,571	-2.43	214,811,726	100.00
53 國民教育計畫	185,587,736	77.91	185,949,852	80.01	362,116	0.20	173,380,318	80.71
54 學前教育計畫	19,839,638	8.33	17,007,796	7.32	-2,831,842	-14.27	16,645,722	7.75
5L 一般行政管理計畫	17,840,847	7.49	15,136,589	6.51	-2,704,258	-15.16	14,840,366	6.91
5M 建築及設備計畫	14,938,570	6.27	14,313,983	6.16	-624,587	-4.18	9,945,320	4.63
購置固定資產	14,902,570	6.26	14,277,983	6.14	-624,587	-4.19	9,909,440	4.61
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			35,880	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,338,776		6,134,821		7,473,597	-558.24	-3,826,612	
期初基金餘額	10,823,000		16,956,921		6,133,921	56.67	20,783,533	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,484,224		23,091,742		13,607,518	143.48	16,956,921	

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		2,527,754
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	398,308
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	74,729
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	11,703
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	49,350
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	74,400
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	179,450
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	99,645
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	788,441
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	362,116
5M 建築及設備計畫	107.8.6北市教會字第1076025380號	489,612

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,338,776	6,134,821	7,473,597	-558.24
812 調整非現金項目		1,188,959	1,188,959	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,188,959	1,188,959	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,338,776	7,323,780	8,662,556	-647.05
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		-906,503	-906,503	
82C 增加其他資產		-1,951	-1,951	
82D 減少短期債務及其他負債		-249,515	-249,515	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,157,969	-1,157,969	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,338,776	6,165,811	7,504,587	-560.56
84 期初現金及約當現金	19,343,683	21,333,855	1,990,172	10.29
85 期末現金及約當現金	18,004,907	27,499,666	9,494,759	52.73

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	8,927,757,572	100.00	9,297,134,426	100.00	-369,376,854	-3.97
1	資產	8,927,757,572	100.00	9,297,134,426	100.00	-369,376,854	-3.97
11	流動資產	28,149,666	0.32	21,983,855	0.24	6,165,811	28.05
111	現金	27,499,666	0.31	21,333,855	0.23	6,165,811	28.90
1112	銀行存款	27,499,666	0.31	21,333,855	0.23	6,165,811	28.90
1112-1	銀行存款-市庫存款	15,939,940	0.18	10,716,476	0.12	5,223,464	48.74
1112-2	銀行存款-保管款	10,497,882	0.12	9,469,611	0.10	1,028,271	10.86
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	650,000	0.01	650,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	411,844	0.00	497,768	0.01	-85,924	-17.26
115	預付款項	650,000	0.01	650,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	650,000	0.01	650,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,986,799	0.12	9,744,215	0.10	1,242,584	12.75
124	準備金	10,986,799	0.12	9,744,215	0.10	1,242,584	12.75
1241	退休及離職準備金	4,382,935	0.05	4,046,854	0.04	336,081	8.30
124Y	其他準備金	6,603,864	0.07	5,697,361	0.06	906,503	15.91
124Y-2	其他準備金-其他	6,603,864	0.07	5,697,361	0.06	906,503	15.91
13	其他資產	8,888,621,107	99.56	9,265,406,356	99.66	-376,785,249	-4.07
131	什項資產	8,888,621,107	99.56	9,265,406,356	99.66	-376,785,249	-4.07
1315	暫付及待結轉帳項	113,100	0.00	111,149	0.00	1,951	1.76
1316	代管資產	8,888,508,007	99.56	9,265,295,207	99.66	-376,787,200	-4.07
1316-0	代管資產-土地改良物	75,519	0.00	7,551,900	0.08	-7,476,381	-99.00
1316-1	代管資產-土地	8,766,191,210	98.19	9,048,884,852	97.33	-282,693,642	-3.12
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	66,518,278	0.75	148,807,455	1.60	-82,289,177	-55.30
1316-3	代管資產-其他政府	55,723,000	0.62	60,051,000	0.65	-4,328,000	-7.21

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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	8,927,757,572	100.00	9,297,134,426	100.00	-369,376,854	-3.97
2	負債	8,904,665,830	99.74	9,280,177,505	99.82	-375,511,675	-4.05
21	流動負債	10,018,995	0.11	8,830,036	0.09	1,188,959	13.46
212	應付款項	10,018,995	0.11	8,830,036	0.09	1,188,959	13.46
2123	應付代收款	9,916,933	0.11	8,734,700	0.09	1,182,233	13.53
2125	應付費用	102,062	0.00	95,336	0.00	6,726	7.06
22	其他負債	8,894,646,835	99.63	9,271,347,469	99.72	-376,700,634	-4.06
221	什項負債	8,894,646,835	99.63	9,271,347,469	99.72	-376,700,634	-4.06
2211	存入保證金	1,755,893	0.02	1,993,828	0.02	-237,935	-11.93
2213	應付退休及離職金	4,382,935	0.05	4,046,854	0.04	336,081	8.30
2214	應付代管資產	8,888,508,007	99.56	9,265,295,207	99.66	-376,787,200	-4.07
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	11,580	0.00	-11,580	-100.00
3	基金餘額	23,091,742	0.26	16,956,921	0.18	6,134,821	36.18
31	基金餘額	23,091,742	0.26	16,956,921	0.18	6,134,821	36.18
311	基金餘額	23,091,742	0.26	16,956,921	0.18	6,134,821	36.18
3111	累積餘額	23,091,742	0.26	16,956,921	0.18	6,134,821	36.18

本 頁 空 白

丁、附屬表

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	236,868,015	238,543,041	1,675,026	0.71	
43 勞務收入	1,250,000	1,648,308	398,308	31.86	
431服務收入	1,250,000	1,648,308	398,308	31.86	係因常年泳訓班報名費收入644,300元、暑期泳訓班報名費收入998,008元及教師甄選報名費收入6,000元，較預算數增加398,308元。
45 財產收入	517,828	653,610	135,782	26.22	
451財產處分收入	17,828	104,260	86,432	484.81	係因報廢財產變賣收入104,260元，較預算數增加86,432元。
45Y其他財產收入	500,000	549,350	49,350	9.87	係因開放學校場地收入549,350元，較預算數超收49,350元。
46 政府撥入收入	231,380,187	231,634,037	253,850	0.11	
462公庫撥款收入	231,380,187	231,454,587	74,400	0.03	係因教育局補助107年補助公立學校辦理敬師月活動經費74,400元。

填表說明：

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	%	
46Y政府其他撥入收入		179,450	179,450	0.00	係因教育部等補助款179,450元，係因：(1)RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期轉入本年度3,900元。(2) RA6427 106學年度公私立幼兒輔導計畫轉入本年度7,680元。(3) RA6750 購置體育署補助游泳教學設備經費32,800元。(4) RA6316 106-2無力繳交代收代辦費 2,870元。(5) RA7511 106-2身心障礙無法自行上下學學生交通費補助款 27,000元。(6) RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓 經費70,200元。(7) RA7511 107-1身心障礙學生無法自行上下學交通費 33,000元。(8) RA7306 107-1國小學生無力繳交代收代辦費2,000元。
4S 教學收入	3,419,000	3,518,645	99,645	2.91	係因 5歲幼兒免學費--教育部等補助款 較預算數增加99,645元。
4S1學雜費收入	3,419,000	3,518,645	99,645	2.91	
4Y 其他收入	301,000	1,088,441	787,441	261.61	係因無捐款收入。 主要係因：(1) 數位學生證12,882元。(2) 簡訊費收入480元。(3) 學生損壞公物賠償收1,899元。(4) 廠商罰款收入4,247元。(5) 代收代辦等贖餘款轉準備金1,028,203元。(6) 變賣電源改善工程廢電線等下角收入36,000元。(7) 其他收入4,730元， 共計雜項收入1,088,441元，較預算數增加788,441元。
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	300,000	1,088,441	788,441	262.81	

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	238,206,791	232,408,220	-5,798,571	-2.43	
53 國民教育計畫	185,587,736	185,949,852	362,116	0.20	
1 用人費用	174,162,609	177,157,404	2,994,795	1.72	
11 正式員額薪資	85,548,000	87,339,011	1,791,011	2.09	
113 職員薪金	85,548,000	87,339,011	1,791,011	2.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,018,160	803,140	-215,020	-21.12	
124 兼職人員酬金	1,018,160	803,140	-215,020	-21.12	
13 超時工作報酬	673,450	513,848	-159,602	-23.70	
131 加班費	673,450	513,848	-159,602	-23.70	
15 獎金	20,828,500	19,488,783	-1,339,717	-6.43	
151 考績獎金	10,135,000	9,139,888	-995,112	-9.82	
152 年終獎金	10,693,500	10,348,895	-344,605	-3.22	
16 退休及卹償金	55,812,620	57,180,113	1,367,493	2.45	
161 職員退休及離職金	55,340,640	57,162,114	1,821,474	3.29	
162 工員退休及離職金	17,999	17,999			
164 卹償金	453,981		-453,981	-100.00	
18 福利費	10,281,879	11,832,509	1,550,630	15.08	
181 分擔員工保險費	7,248,912	8,134,974	886,062	12.22	
183 傷病醫藥費	333,000	218,500	-114,500	-34.38	
187 員工通勤交通費	636,300	624,052	-12,248	-1.92	
18Y 其他福利費	2,063,667	2,854,983	791,316	38.35	
2 服務費用	7,648,928	5,964,495	-1,684,433	-22.02	
21 水電費	3,815,980	2,162,537	-1,653,443	-43.33	
212 工作場所電費	2,752,680	1,391,535	-1,361,145	-49.45	決算數較預算數減少1,684,443元，主要係因：工作場所電費及氣體費等擲節支出。
214 工作場所水費	490,000	634,192	144,192	29.43	
217 氣體費	573,300	136,810	-436,490	-76.14	
23 旅運費	66,960	40,286	-26,674	-39.84	
231 國內旅費	66,960	40,286	-26,674	-39.84	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	12,000		-12,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,581,700	1,415,855	-165,845	-10.49	
252 一般房屋修護費	1,098,400	1,101,387	2,987	0.27	
255 機械及設備修護費	483,300	314,468	-168,832	-34.93	
26 保險費	52,800	39,248	-13,552	-25.67	
26Y 其他保險費	52,800	39,248	-13,552	-25.67	
27 一般服務費	949,968	914,334	-35,634	-3.75	

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,952	12,844	-26,108	-67.03	
279 外包費	80,000		-80,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	629,016	712,239	83,223	13.23	
27F 體育活動費	202,000	189,251	-12,749	-6.31	
28 專業服務費	1,169,520	1,392,235	222,715	19.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	852,000	1,009,300	157,300	18.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	32,675	-5,325	-14.01	
289 試務甄選費	2,120		-2,120	-100.00	
28Y 其他	277,400	350,260	72,860	26.27	
3 材料及用品費	2,300,194	1,798,573	-501,621	-21.81	
31 使用材料費	461,200	451,588	-9,612	-2.08	
315 設備零件	461,200	451,588	-9,612	-2.08	決算數較預算數減少501,621元，主要係因：教學材料費擲節支出。
32 用品消耗	1,838,994	1,346,985	-492,009	-26.75	
321 辦公(事務)用品	31,400	23,354	-8,046	-25.62	
322 報章什誌	85,000	64,754	-20,246	-23.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	31,073	-7,927	-20.33	
32Y 其他	1,683,594	1,227,804	-455,790	-27.07	
4 租金、償債與利息	53,800	40,671	-13,129	-24.40	
44 交通及運輸設備租金	34,600	40,671	6,071	17.55	
442 車租	34,600	40,671	6,071	17.55	決算數較預算數減少13,129元，主要係因：數位電錶停止租用擲節支出。
45 什項設備租金	19,200		-19,200	-100.00	
451 什項設備租金	19,200		-19,200	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	64,985	64,985			
61 土地稅	58,865	58,865			
612 一般土地地價稅	58,865	58,865			
63 房屋稅	6,120	6,120			
631 一般房屋稅	6,120	6,120			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,025,920	752,166	-273,754	-26.68	
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	決算數較預算數減少273,754元，主要係因：清寒學生餐費補助款較預算數減少。

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,015,920	752,166	-263,754	-25.96	
74Y 其他	1,015,920	752,166	-263,754	-25.96	
9 其他	331,300	171,558	-159,742	-48.22	
91 其他支出	331,300	171,558	-159,742	-48.22	
91Y 其他	331,300	171,558	-159,742	-48.22	決算數較預算數減少159,742元，主要係因：班級自治費樽節支出。
54 學前教育計畫	19,839,638	17,007,796	-2,831,842	-14.27	
1 用人費用	19,325,854	16,623,245	-2,702,609	-13.98	
11 正式員額薪資	13,486,740	11,639,298	-1,847,442	-13.70	
113 職員薪金	12,766,740	10,920,490	-1,846,250	-14.46	決算數較預算數減少2,702,609元，主要係因：教師薪資及年終獎金等樽節支出。
114 工員工資	720,000	718,808	-1,192	-0.17	
13 超時工作報酬	107,951	46,592	-61,359	-56.84	
131 加班費	107,951	46,592	-61,359	-56.84	
15 獎金	3,127,843	2,734,839	-393,004	-12.56	
151 考績獎金	1,442,000	1,379,440	-62,560	-4.34	
152 年終獎金	1,685,843	1,355,399	-330,444	-19.60	
16 退休及卹償金	1,206,864	935,186	-271,678	-22.51	
161 職員退休及離職金	1,185,264	920,642	-264,622	-22.33	
162 工員退休及離職金	21,600	14,544	-7,056	-32.67	
18 福利費	1,396,456	1,267,330	-129,126	-9.25	
181 分擔員工保險費	1,195,176	1,149,496	-45,680	-3.82	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
187 員工通勤交通費	182,700	100,114	-82,586	-45.20	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	303,884	307,339	3,455	1.14	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	3,200	-4,800	-60.00	
241 印刷及裝訂費	8,000	3,200	-4,800	-60.00	
25 修理保養及保固費	168,000	178,345	10,345	6.16	
252 一般房屋修護費	142,800	163,085	20,285	14.21	
255 機械及設備修護費	25,200	15,260	-9,940	-39.44	
27 一般服務費	37,184	27,194	-9,990	-26.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	1,194	-3,990	-76.97	
27F 體育活動費	32,000	26,000	-6,000	-18.75	
28 專業服務費	90,700	98,600	7,900	8.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	19,600	12,400	172.22	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,500	16,000	-4,500	-21.95	
28Y 其他	63,000	63,000			
3 材料及用品費	113,900	69,492	-44,408	-38.99	
31 使用材料費	46,400	46,324	-76	-0.16	
315 設備零件	46,400	46,324	-76	-0.16	決算數較預算數減少44,408元，主要係因：幼童學習材料擲節支出。
32 用品消耗	67,500	23,168	-44,332	-65.68	
321 辦公(事務)用品	5,000		-5,000	-100.00	
322 報章什誌	20,000	20,000			
32Y 其他	42,500	3,168	-39,332	-92.55	
9 其他	96,000	7,720	-88,280	-91.96	
91 其他支出	96,000	7,720	-88,280	-91.96	
91Y 其他	96,000	7,720	-88,280	-91.96	
5L 一般行政管理計畫	17,840,847	15,136,589	-2,704,258	-15.16	
1 用人費用	15,848,891	13,401,438	-2,447,453	-15.44	
11 正式員額薪資	10,464,000	9,139,173	-1,324,827	-12.66	
113 職員薪金	8,832,000	7,294,317	-1,537,683	-17.41	決算數較預算數減少2,447,453元，主要係因：職員薪資及年終獎金等擲節支出。
114 工員工資	1,092,000	1,221,660	129,660	11.87	
115 警餉	540,000	623,196	83,196	15.41	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,167	5,167		
124 兼職人員酬金		5,167	5,167		
13 超時工作報酬	483,655	237,568	-246,087	-50.88	
131 加班費	483,655	237,568	-246,087	-50.88	
15 獎金	2,662,000	2,062,401	-599,599	-22.52	
151 考績獎金	1,354,000	1,021,438	-332,562	-24.56	
152 年終獎金	1,308,000	1,040,963	-267,037	-20.42	
16 退休及卹償金	890,592	702,551	-188,041	-21.11	
161 職員退休及離職金	803,232	628,832	-174,400	-21.71	
162 工員退休及離職金	87,360	73,719	-13,641	-15.61	
18 福利費	1,348,644	1,254,578	-94,066	-6.97	
181 分擔員工保險費	937,404	917,192	-20,212	-2.16	
187 員工通勤交通費	219,240	121,510	-97,730	-44.58	
18Y 其他福利費	192,000	215,876	23,876	12.44	
2 服務費用	1,422,136	1,261,074	-161,062	-11.33	
27 一般服務費	759,256	690,083	-69,173	-9.11	

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	727,256	662,983	-64,273	-8.84	決算數較預算數減少161,062元，主要係因：警衛勞務外包費等撙節支出。
27F 體育活動費	32,000	27,100	-4,900	-15.31	
28 專業服務費	564,480	472,591	-91,889	-16.28	
28Y 其他	564,480	472,591	-91,889	-16.28	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	567,820	472,077	-95,743	-16.86	
32 用品消耗	567,820	472,077	-95,743	-16.86	
321 辦公（事務）用品	560,320	437,250	-123,070	-21.96	決算數較預算數減少95,743元，主要係因：統籌業務費核實支用賸餘。
323 農業與園藝用品及環境美化費		27,327	27,327		
325 服裝	7,500	7,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	14,938,570	14,313,983	-624,587	-4.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,938,570	14,313,983	-624,587	-4.18	
51 購置固定資產	1,710,000	1,754,965	44,965	2.63	
514 購置機械及設備	1,433,000	1,432,965	-35	0.00	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46,000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46,000元。
515 購置交通及運輸設備	45,000	45,000			
516 購置什項設備	232,000	277,000	45,000	19.40	決算數較預算數增加45,000元，主要係因：(1)購置什項設備奉准先行辦理執行數46,000元。(2)結餘款1,000元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,192,570	12,523,018	-669,552	-5.08	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,144,850	4,722,341	-422,509	-8.21	決算數較預算數減少422,509元，主要係因：誠正樓電源改善工程結餘款422,509元。

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	%	
582 其他遞延支出	8,047,720	7,800,677	-247,043	-3.07	決算數較預算數減少247,043元，主要係因：(1)執行教育局統籌款補助106年卓越藝術教育-鄉土植栽教學環境改善工程489,612元。(2)勤樸樓遮陽雨遮工程結餘款29,069元。(3)勤樸樓電源改善工程結餘款698,586元。(4)校園骨幹網路更新工程結餘款9,000元。

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. 非以用人費自行進用臨時人員:(1)27D按時與計件人員酬金進用游泳池、暑期泳訓班及常年泳訓班救生員各1名及工讀生2名共計5人，預算編列629,016元，執行結果決算5人計712,239元。(2)279外包費校警勞務外包1人，預算編列527,256元，執行結果決算1人，計467,161元。(3)消化超額職工業務外包及開放學校場地預算編列280,000元，執行結果決算計195,822元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數228,081元；決算數113,847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
資產	35,563,450		3,034,381
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	23,818,692		2,398,501
交通及運輸設備	2,335,308		63,500
雜項設備	9,323,570		536,380
購建中固定資產			
電腦軟體	85,880		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目預算變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計2,398,501元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,432,965元。(2)撥入：教育局撥入短焦投影機等11臺計296,945元。(3)受贈：應付代收款購置單槍投影機等設備668,591元。減少數計1,532,070元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計1,532,070元。

2.交通及運輸設備：

增加數計63,500元，變動原因為：(1)增置：購置校園監視器主機等設備計45,000元。(2)受贈：應付代收款購置混音器等設備18,500元。

3.雜項設備：

增加數計536,380元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計277,000元。(2)受贈：應付代收款購置樂高機器人等設備259,380元。減少數計372,425元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計372,425元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計36,000元。減少數計49,989元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月止累計攤銷金額49,989元。

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

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
1,954,484	-27,502,695	9,140,652
1,532,070	-18,137,777	6,547,346
	-1,729,630	669,178
372,425	-7,635,288	1,852,237
49,989		71,891

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		1,433,000			1,433,000	1,432,965	-35	
機械及設備		1,433,000			1,433,000	1,432,965	-35	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
雜項設備		232,000	46,000		278,000	277,000	-1,000	
雜項設備		232,000	46,000		278,000	277,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		1,710,000	46,000		1,756,000	1,754,965	-1,035	

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		46,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	46,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	133	135	2	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	11	-1	控留組長員額不得進用。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	101	104	3	
正式職員	101	104	3	依107.10.15府授教人字第1076052362號函文107學年度增1班教師員額增加2名，另一名教師長期病假聘用代理教師一名，故超預算員額3名。
臨時職員	0	0	0	
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：非以用人費自行進用臨時人員：

1. 「27D按時與計件人員酬金」：(1)臨時職員預算額 1人(游泳池救生員)預算數379,570元，決算數397,232元。(2)暑期泳訓班預算數182,946元，決算數192,420元。(3)常年泳訓班預算數66,500元，決算數122,587元。
2. 「279外包費」：(1)校警勞務外包預算員額1人，預算數527,256元，決算數467,161元。(2)消化超額職工業務及開放學校場地預算280,000元，決算數195,822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	85,548,000		673,450		20,828,500	55,812,620		10,281,879		173,144,449	1,018,160	174,162,609
職員	85,548,000		673,450		20,828,500	55,794,621		10,281,879		173,126,450	1,018,160	174,144,610
工具						17,999				17,999		17,999
學前教育計畫	13,486,740		107,951		3,127,843	1,206,864		1,396,456		19,325,854		19,325,854
職員	12,766,740		107,951		3,127,843	1,185,264		1,381,336		18,569,134		18,569,134
工具	720,000					21,600		15,120		756,720		756,720
一般行政管理計畫	10,464,000		483,655		2,662,000	890,592		1,348,644		15,848,891		15,848,891
職員	9,372,000		435,122		2,343,500	803,232		1,144,244		14,098,098		14,098,098
工具	1,092,000		48,533		318,500	87,360		204,400		1,750,793		1,750,793
合 計	109,498,740		1,265,056		26,618,343	57,910,076		13,026,979		208,319,194	1,018,160	209,337,354

註：

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133人，計12,931,000元，執行結果決算120人，計11,540,766元。

2. 年終工作獎金係依據行政院107年1月3日行政院院授人給字第 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133人，計13,687,343元，執行結果決算139人，計12,745,257元。

二、非以用人費自行進用臨時人員：

1. 「27D按時與計件人員酬金」：(1)臨時職員預算額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，決算數397,232元。(2)暑期泳訓班預算數182,946元，決算數192,420元。(3)常年泳訓班預算數66,500元，決算數122,587元。

2. 「279外包費」：(1)校警勞務外包預算員額1人，預算數527,256元，決算數467,161元。(2)消化超額職工業務及開放學校場地預算280,000元，決算數195,822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
87,339,011		513,848		19,488,783	57,180,113		11,832,509		176,354,264	803,140	177,157,404
87,339,011		513,848		19,488,783	57,162,114		11,832,509		176,336,265	803,140	177,139,405
					17,999				17,999		17,999
11,639,298		46,592		2,734,839	935,186		1,267,330		16,623,245		16,623,245
10,920,490		46,592		2,734,839	920,642		1,249,690		15,872,253		15,872,253
718,808					14,544		17,640		750,992		750,992
9,139,173		237,568		2,062,401	702,551		1,254,578		13,396,271	5,167	13,401,438
7,917,513		237,568		1,653,670	628,832		834,712		11,272,295	5,167	11,277,462
1,221,660				408,731	73,719		419,866		2,123,976		2,123,976
108,117,482		798,008		24,286,023	58,817,850		14,354,417		206,373,780	808,307	207,182,087

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 %	金額 %	
總 計			205,427,374		202,957,648		-2,469,726 -1.20	用人費用賸 餘2,701,749元及擲 節業務費 用130,093元所致。
國民教育計畫			185,587,736		185,949,852		362,116 0.20	
學前教育計畫			19,839,638		17,007,796		-2,831,842 -14.27	

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	209,337,354	207,182,087	-2,155,267	-1.03
11 正式員額薪資	109,498,740	108,117,482	-1,381,258	-1.26
113 職員薪金	107,146,740	105,553,818	-1,592,922	-1.49
114 工員工資	1,812,000	1,940,468	128,468	7.09
115 警餉	540,000	623,196	83,196	15.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,018,160	808,307	-209,853	-20.61
124 兼職人員酬金	1,018,160	808,307	-209,853	-20.61
13 超時工作報酬	1,265,056	798,008	-467,048	-36.92
131 加班費	1,265,056	798,008	-467,048	-36.92
15 獎金	26,618,343	24,286,023	-2,332,320	-8.76
151 考績獎金	12,931,000	11,540,766	-1,390,234	-10.75
152 年終獎金	13,687,343	12,745,257	-942,086	-6.88
16 退休及卹償金	57,910,076	58,817,850	907,774	1.57
161 職員退休及離職金	57,329,136	58,711,588	1,382,452	2.41
162 工員退休及離職金	126,959	106,262	-20,697	-16.30
164 卹償金	453,981	0	-453,981	-100.00
18 福利費	13,026,979	14,354,417	1,327,438	10.19
181 分擔員工保險費	9,381,492	10,201,662	820,170	8.74
183 傷病醫藥費	335,580	220,220	-115,360	-34.38
187 員工通勤交通費	1,038,240	845,676	-192,564	-18.55
18Y 其他福利費	2,271,667	3,086,859	815,192	35.89
2 服務費用	9,374,948	7,532,908	-1,842,040	-19.65
21 水電費	3,815,980	2,162,537	-1,653,443	-43.33
212 工作場所電費	2,752,680	1,391,535	-1,361,145	-49.45
214 工作場所水費	490,000	634,192	144,192	29.43
217 氣體費	573,300	136,810	-436,490	-76.14
23 旅運費	66,960	40,286	-26,674	-39.84
231 國內旅費	66,960	40,286	-26,674	-39.84
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	3,200	-16,800	-84.00
241 印刷及裝訂費	20,000	3,200	-16,800	-84.00
25 修理保養及保固費	1,749,700	1,594,200	-155,500	-8.89
252 一般房屋修護費	1,241,200	1,264,472	23,272	1.87
255 機械及設備修護費	508,500	329,728	-178,772	-35.16
26 保險費	52,800	39,248	-13,552	-25.67
26Y 其他保險費	52,800	39,248	-13,552	-25.67
27 一般服務費	1,746,408	1,631,611	-114,797	-6.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,136	14,038	-30,098	-68.19
279 外包費	807,256	662,983	-144,273	-17.87
27D 計時與計件人員酬金	629,016	712,239	83,223	13.23
27F 體育活動費	266,000	242,351	-23,649	-8.89
28 專業服務費	1,824,700	1,963,426	138,726	7.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	859,200	1,028,900	169,700	19.75
287 委託檢驗(定)試驗認證費	58,500	48,675	-9,825	-16.79
289 試務甄選費	2,120	0	-2,120	-100.00

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他	904,880	885,851	-19,029	-2.10
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,981,914	2,340,142	-641,772	-21.52
31 使用材料費	507,600	497,912	-9,688	-1.91
315 設備零件	507,600	497,912	-9,688	-1.91
32 用品消耗	2,474,314	1,842,230	-632,084	-25.55
321 辦公(事務)用品	596,720	460,604	-136,116	-22.81
322 報章什誌	105,000	84,754	-20,246	-19.28
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	27,327	27,327	0.00
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	31,073	-7,927	-20.33
32Y 其他	1,726,094	1,230,972	-495,122	-28.68
4 租金、償債與利息	53,800	40,671	-13,129	-24.40
44 交通及運輸設備租金	34,600	40,671	6,071	17.55
442 車租	34,600	40,671	6,071	17.55
45 什項設備租金	19,200	0	-19,200	-100.00
451 什項設備租金	19,200	0	-19,200	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,938,570	14,313,983	-624,587	-4.18
51 購置固定資產	1,710,000	1,754,965	44,965	2.63
514 購置機械及設備	1,433,000	1,432,965	-35	0.00
515 購置交通及運輸設備	45,000	45,000	0	0.00
516 購置什項設備	232,000	277,000	45,000	19.40
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,192,570	12,523,018	-669,552	-5.08
581 遞延修繕房屋建築支出	5,144,850	4,722,341	-422,509	-8.21
582 其他遞延支出	8,047,720	7,800,677	-247,043	-3.07
6 稅捐及規費(強制費)	64,985	64,985	0	0.00
61 土地稅	58,865	58,865	0	0.00
612 一般土地地價稅	58,865	58,865	0	0.00
63 房屋稅	6,120	6,120	0	0.00
631 一般房屋稅	6,120	6,120	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,027,920	754,166	-273,754	-26.63
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	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	1,015,920	752,166	-263,754	-25.96
74Y 其他	1,015,920	752,166	-263,754	-25.96
9 其他	427,300	179,278	-248,022	-58.04
91 其他支出	427,300	179,278	-248,022	-58.04

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	%
91Y 其他	427,300	179,278	-248,022	-58.04
合 計	238,206,791	232,408,220	-5,798,571	-2.43

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,562,456	2,622,815	60,359	2.36	
187 員工通勤交通費	1,038,240	845,676	-192,564	-18.55	
27D 計時與計件人員酬金	629,016	712,239	83,223	13.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	859,200	1,028,900	169,700	19.75	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	8,897,648,659	8,897,576,768	-71,891	
代管資產-土地改良物	75,519	75,519		
代管資產-土地	8,766,191,210	8,766,191,210		
代管資產-房屋及建築 設備	66,518,278	66,518,278		
代管資產-其他政府	55,723,000	55,723,000		
機械及設備	6,547,346	6,547,346		
交通及運輸設備	669,178	669,178		
雜項設備	1,852,237	1,852,237		
電腦軟體	71,891		-71,891	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
15,939,940	22,543,804	-6,603,864	差異原因係：其他準備金6,603,864元

主辦會計人員：



機關長官：

