

4-0501467

中華民國 107 年度

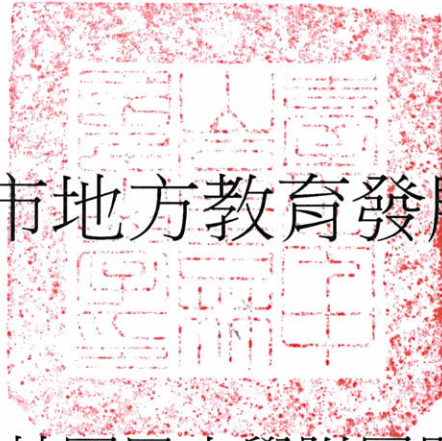
(107年1月1日至107年12月31日)

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



臺北市中山區吉林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區吉林國民小學編

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 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 至 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 至 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 21 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 至 25 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 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34 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 35 至 35 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	224,077,872	209,519,144	14,558,728	6.95
基金用途	224,232,515	208,307,024	15,925,491	7.65
賸餘(短絀-)	- 154,643	1,212,120	- 1,366,763	
餘絀情形：				
基金餘額	14,113,728	14,268,371	- 154,643	- 1.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	570,542	3,352,914	- 2,782,372	

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

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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167,448,399元，決算數166,881,152元。

106學年下學期預定招收41班，實際招收41班，預計學生人數950人，實際學生人數914人。

107學年上學期預定招收41班，實際招收41班，預計學生人數950人，實際學生人數933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16,969,106元，決算數15,286,738元。

106學年下學期預定招收7班，實際招收6班，預計學生人數158人，實際學生人數158人。

107學年上學期預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數174人，實際學生人數170人。

係新購教具、圖書、體能器材及更新教學設備，提升教學品質，充實幼兒教材，並藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,148,336元，決算數18,574,269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8,485,018元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,379,000元），決算數23,490,356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中山區吉林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224,077,872元，較預算數211,420,965元，增加12,656,907元，計增5.99%。

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608,866元，較預算數505,000元，增加103,866元，計增20.57%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費較預期超收103,866元。

2.財產處分收入：決算數26,755元，較預算數5,859元，增加20,896元，計增356.65%。

主要係因：

107年度教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程殘廢料處分收入及校園電梯改善財物採購案下腳變賣較預期超收20,896元。

3.其他財產收入：決算數739,726元，較預算數732,200元，增加7,526元，計增1.03%。

主要係因：

場地租借收入較預期超收7,526元。

4.公庫撥款收入：決算217,480,289元，較預算數207,420,408元，增加10,059,881元，計增4.85%。

主要係因：

106年度教育局統籌款補助辦理教研大樓廁所改善工程契約變更346,254元、107年度教育局統籌款補助106(2)公立幼兒園2歲專班工程費1,315,655元、107年度教育局統籌款補助106(2)公立幼兒園2歲增班工程追加經費163,217元、107年度教育局統籌款補助教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程3,854,180元、107年度教育局統籌款補助演講廳空間改善工程2,945,393元、107年度教育局統籌款補助身心障礙特殊教育班教學環境改善工程1,301,982元、107年度教育局非統籌款補助敬師活動經費63,000元、107年度教育局統籌款補助照明設備汰換節能燈具70,200元。

5.政府其他撥入收入：決算1,959,136元，較預算數增加1,959,136元。

主要係因：

107年度輔諮中心實施計畫經費553,475元、106(2)無力繳交代收代辦費15,181元、107(1)無力繳交代收代辦費14,160元、106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費45,000元、107(1)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費48,000元、107學年幼兒園增設2歲專班工程500,000元、107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓81,120元、107年身心障礙特殊教育班教學環境改善工程632,000元、107年度照明設備汰換節能燈具70,200元。

6.學雜費收入：決算數3,082,990元，較預算數2,298,560元，增加784,430元，計增34.13%。

主要係因：

幼兒園幼兒人數較預期多及教育局補助5歲幼兒免學費致較預期超收784,430元。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數3,529元，減少3,529元。

主要係因：

為預估數較預期短收3,529元。

8.雜項收入：決算數180,110元，較預算數455,409元，減少275,299元，計減60.45%。

主要係因：

為預估數較預期短收275,299元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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)基金用途：

本年度基金用途決算數224,232,515元，較預算數213,050,859元，增加11,181,656元，計增5.25%。

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166,881,152元，較預算數167,448,399元，減少567,247元，計減0.34%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

2.學前教育計畫：決算數15,286,738元，較預算數16,969,106元，減少1,682,368元，計減9.91%。

主要係因：

人事費結餘及因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

3.一般行政管理計畫：決算數18,574,269元，較預算數20,148,336元，減少1,574,067元，計減7.81%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

4.建築及設備計畫：決算數23,490,356元，較預算數8,485,018元，增加15,005,338元，計增176.85%。

主要係因：

購置固定資產覈實支應賸餘款472,465元，教育局統籌款補助辦理106年度教研大樓廁所改善工程經費4,624,730元，教育局統籌款補助辦理107年度吉林附幼增設2歲專班空間改善工程經費1,842,305元，教育局統籌款補助辦理107年度教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程經費3,785,727元，107年度演講廳改善工程經費2,572,263元，107年身心障礙特殊教育班教學環境改善工程經費1,273,778元，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數154,643元，較預算短絀數1,629,894元，計相差1,475,251元。

主要係因：

學雜費收入超收784,430元、服務收入超收103,866元、水電費覈實支應賸餘款586,955元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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1,396,782元。
其他活動之淨現金流出826,240元。
本年度現金及約當現金之淨增570,542元。
期初現金及約當現金22,509,334元。
期末現金及約當現金23,079,876元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,132,611,759元，包括：
流動資產23,429,876元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,292,864元。
其他資產7,106,889,019元。
決算日負債總額為7,118,498,031元，包括：
流動負債8,373,270元。
其他負債7,110,124,761元。
決算日基金餘額為累積餘額14,113,728元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,108,336元，包括：
機械及設備3,692,761元。
交通及運輸設備16,000元。
什項設備4,363,575元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數27,034,538元及補辦預算數1,379,000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	211,420,965	100.00	224,077,872	100.00	12,656,907	5.99	209,519,144	100.00
43 勞務收入	505,000	0.24	608,866	0.27	103,866	20.57	629,182	0.30
431服務收入	505,000	0.24	608,866	0.27	103,866	20.57	629,182	0.30
45 財產收入	738,059	0.35	766,481	0.34	28,422	3.85	718,858	0.34
451財產處分收入	5,859	0.00	26,755	0.01	20,896	356.65		
45Y其他財產收入	732,200	0.35	739,726	0.33	7,526	1.03	718,858	0.34
46 政府撥入收入	207,420,408	98.11	219,439,425	97.93	12,019,017	5.79	204,719,579	97.71
462公庫撥款收入	207,420,408	98.11	217,480,289	97.06	10,059,881	4.85	200,912,499	95.89
46Y政府其他撥入收入			1,959,136	0.87	1,959,136	0.00	3,807,080	1.82
4S 教學收入	2,298,560	1.09	3,082,990	1.38	784,430	34.13	3,060,492	1.46
4S1學雜費收入	2,298,560	1.09	3,082,990	1.38	784,430	34.13	3,060,492	1.46
4Y 其他收入	458,938	0.22	180,110	0.08	-278,828	-60.76	391,033	0.19
4YO受贈收入	3,529	0.00			-3,529	-100.00		
4YY雜項收入	455,409	0.22	180,110	0.08	-275,299	-60.45	391,033	0.19
5 基金用途	213,050,859	100.00	224,232,515	100.00	11,181,656	5.25	208,307,024	100.00
53 國民教育計畫	167,448,399	78.60	166,881,152	74.42	-567,247	-0.34	171,303,082	82.24
54 學前教育計畫	16,969,106	7.96	15,286,738	6.82	-1,682,368	-9.91	11,288,266	5.42
5L 一般行政管理計畫	20,148,336	9.46	18,574,269	8.28	-1,574,067	-7.81	18,870,913	9.06
5M 建築及設備計畫	8,485,018	3.98	23,490,356	10.48	15,005,338	176.85	6,844,763	3.29
購置固定資產	8,449,018	3.97	23,454,356	10.46	15,005,338	177.60	6,808,763	3.27
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,629,894		-154,643		1,475,251	-90.51	1,212,120	
期初基金餘額	7,611,566		14,268,371		6,656,805	87.46	13,056,251	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,981,672		14,113,728		8,132,056	135.95	14,268,371	

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		27,034,538
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	103,866
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	20,896
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,526
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,059,881
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,959,136
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	784,430
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	14,098,803

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—)	-1,629,894	-154,643	1,475,251	-90.51
812 調整非現金項目		1,551,425	1,551,425	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,551,425	1,551,425	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,629,894	1,396,782	3,026,676	-185.70
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		29,580	29,580	
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				
82C 增加其他資產		-18,820	-18,820	
82D 減少短期債務及其他負債		-837,000	-837,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-826,240	-826,240	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,629,894	570,542	2,200,436	-135.00
84 期初現金及約當現金	13,711,735	22,509,334	8,797,599	64.16
85 期末現金及約當現金	12,081,841	23,079,876	10,998,035	91.03

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	7,132,611,759	100.00	7,038,430,275	100.00	94,181,484	1.34
1	資產	7,132,611,759	100.00	7,038,430,275	100.00	94,181,484	1.34
11	流動資產	23,429,876	0.33	22,859,334	0.32	570,542	2.50
111	現金	23,079,876	0.32	22,509,334	0.32	570,542	2.53
1112	銀行存款	23,079,876	0.32	22,509,334	0.32	570,542	2.53
1112-1	銀行存款-市庫存款	13,780,773	0.19	13,559,034	0.19	221,739	1.64
1112-2	銀行存款-保管款	8,391,136	0.12	8,050,211	0.11	340,925	4.23
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	460,155	0.01	491,967	0.01	-31,812	-6.47
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	447,812	0.01	408,122	0.01	39,690	9.73
115	預付款項	350,000	0.00	350,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	350,000	0.00	350,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,292,864	0.03	2,960,866	0.04	-668,002	-22.56
124	準備金	2,292,864	0.03	2,960,866	0.04	-668,002	-22.56
1241	退休及離職準備金	1,824,848	0.03	2,463,270	0.03	-638,422	-25.92
124Y	其他準備金	468,016	0.01	497,596	0.01	-29,580	-5.94
124Y-2	其他準備金-其他	468,016	0.01	497,596	0.01	-29,580	-5.94
13	其他資產	7,106,889,019	99.64	7,012,610,075	99.63	94,278,944	1.34
131	什項資產	7,106,889,019	99.64	7,012,610,075	99.63	94,278,944	1.34
1315	暫付及待結轉帳項	18,820	0.00	0	0.00	18,820	0.00
1316	代管資產	7,106,870,199	99.64	7,012,610,075	99.63	94,260,124	1.34
1316-0	代管資產-土地改良物	3,994	0.00	399,357	0.01	-395,363	-99.00
1316-1	代管資產-土地	6,847,850,292	96.01	6,963,927,697	98.94	-116,077,405	-1.67
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	13,109,568	0.18	48,283,021	0.69	-35,173,453	-72.85
1316-3	代管資產-其他政府	245,906,345	3.45	0	0.00	245,906,345	0.00

信託代理與保證資產

66,000

保證品

66,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為66,000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	7,132,611,759	100.00	7,038,430,275	100.00	94,181,484	1.34
2	負債	7,118,498,031	99.80	7,024,161,904	99.80	94,336,127	1.34
21	流動負債	8,373,270	0.12	6,821,845	0.10	1,551,425	22.74
212	應付款項	8,293,620	0.12	6,821,845	0.10	1,471,775	21.57
2123	應付代收款	7,888,209	0.11	6,683,586	0.09	1,204,623	18.02
2125	應付費用	405,411	0.01	138,259	0.00	267,152	193.23
213	預收款項	79,650	0.00	0	0.00	79,650	0.00
2133	預收收入	79,650	0.00	0	0.00	79,650	0.00
22	其他負債	7,110,124,761	99.68	7,017,340,059	99.70	92,784,702	1.32
221	什項負債	7,110,124,761	99.68	7,017,340,059	99.70	92,784,702	1.32
2211	存入保證金	1,429,714	0.02	2,266,714	0.03	-837,000	-36.93
2213	應付退休及離職金	1,824,848	0.03	2,463,270	0.03	-638,422	-25.92
2214	應付代管資產	7,106,870,199	99.64	7,012,610,075	99.63	94,260,124	1.34
3	基金餘額	14,113,728	0.20	14,268,371	0.20	-154,643	-1.08
31	基金餘額	14,113,728	0.20	14,268,371	0.20	-154,643	-1.08
311	基金餘額	14,113,728	0.20	14,268,371	0.20	-154,643	-1.08
3111	累積餘額	14,113,728	0.20	14,268,371	0.20	-154,643	-1.08

信託代理與保證負債

66,000

應付保證品

66,000

本 頁 空 白

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	211,420,965	224,077,872	12,656,907	5.99	
43 勞務收入	505,000	608,866	103,866	20.57	
431服務收入	505,000	608,866	103,866	20.57	暑期泳訓班報名費較預期超收103,866元。
45 財產收入	738,059	766,481	28,422	3.85	
451財產處分收入	5,859	26,755	20,896	356.65	107年度教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程殘廢料處分收入及校園電梯改善財物採購案下腳變賣較預期超收20,896元。
45Y其他財產收入	732,200	739,726	7,526	1.03	
46 政府撥入收入	207,420,408	219,439,425	12,019,017	5.79	
462公庫撥款收入	207,420,408	217,480,289	10,059,881	4.85	1.106年度教育局統籌款補助辦理教研大樓廁所改善工程契約變更346,254元。2.107年度教育局統籌款補助106(2)公立幼兒園2歲專班工程費1,315,655元。3.107年度教育局統籌款補助106(2)公立幼兒園2歲增班工程追加經費163,217元。4. 107年度教育局統籌款補助教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程3,854,180元。5. 107年度教育局統籌款補助演講廳空間改善工程2,945,393元。6. 107年度教育局統籌款補助身心障礙特殊教育班教學環境改善工程1,301,982元。7. 107年度教育局非統籌款補助敬師活動經費63,000元。8. 107年度教育局統籌款補助照明設備汰換節能燈具70,200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		1,959,136	1,959,136	0.00	1.107年度輔諮中心實施計畫經費553,475元。2.106(2)無力繳交代收代辦費15,181元,107(1)無力繳交代收代辦費14,160元。3.106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費45,000元,107(1)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費48,000元。4.107學年幼兒園增設2歲專班工程500,000元。5.107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓 81,120元。6.107年身心障礙特殊教育班教學環境改善工程632,000元。7.107年度照明設備汰換節能燈具70,200元。
4S 教學收入	2,298,560	3,082,990	784,430	34.13	
4S1學雜費收入	2,298,560	3,082,990	784,430	34.13	幼兒園幼兒人數較預期多及教育局補助5歲幼兒免學費較預期超收784,430元。
4Y 其他收入	458,938	180,110	-278,828	-60.76	
4YO受贈收入	3,529		-3,529	-100.00	為預估數較預期短收3,529元。
4YY雜項收入	455,409	180,110	-275,299	-60.45	為預估數較預期短收275,299元。

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	213,050,859	224,232,515	11,181,656	5.25	
53 國民教育計畫	167,448,399	166,881,152	-567,247	-0.34	
1 用人費用	154,984,657	155,878,716	894,059	0.58	
11 正式員額薪資	66,426,240	67,062,762	636,522	0.96	
113 職員薪金	66,426,240	67,062,762	636,522	0.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,696	1,383,219	175,523	14.53	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	800,800	964,227	163,427	20.41	
13 超時工作報酬	688,878	491,660	-197,218	-28.63	
131 加班費	688,878	491,660	-197,218	-28.63	
15 獎金	19,293,182	14,582,753	-4,710,429	-24.41	
151 考績獎金	10,939,040	6,110,525	-4,828,515	-44.14	
152 年終獎金	8,354,142	8,472,228	118,086	1.41	
16 退休及卹償金	58,918,669	64,079,233	5,160,564	8.76	
161 職員退休及離職金	58,918,669	64,079,163	5,160,494	8.76	
162 工員退休及離職金		70	70		
18 福利費	8,449,992	8,279,089	-170,903	-2.02	
181 分擔員工保險費	5,673,072	6,369,642	696,570	12.28	
183 傷病醫藥費	300,000	134,500	-165,500	-55.17	
187 員工通勤交通費	686,700	689,074	2,374	0.35	
18Y 其他福利費	1,790,220	1,085,873	-704,347	-39.34	
2 服務費用	8,097,137	7,031,338	-1,065,799	-13.16	
21 水電費	2,894,717	2,001,103	-893,614	-30.87	
212 工作場所電費	2,098,480	1,787,441	-311,039	-14.82	決算數較預算數減少1,065,799元，主要係因水電費等依實際需要覈實支用節餘款。
214 工作場所水費	211,237	208,162	-3,075	-1.46	
217 氣體費	585,000	5,500	-579,500	-99.06	
23 旅運費	181,500	185,203	3,703	2.04	
231 國內旅費	181,500	185,203	3,703	2.04	
24 印刷裝訂與廣告費	308,480	302,887	-5,593	-1.81	
241 印刷及裝訂費	308,480	302,887	-5,593	-1.81	
25 修理保養及保固費	1,593,450	1,516,325	-77,125	-4.84	
252 一般房屋修護費	1,270,770	899,386	-371,384	-29.23	
255 機械及設備修護費	322,680	616,939	294,259	91.19	
26 保險費	28,000	14,616	-13,384	-47.80	
26Y 其他保險費	28,000	14,616	-13,384	-47.80	
27 一般服務費	1,235,960	1,104,179	-131,781	-10.66	

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	25,632	12,786	-12,846	-50.12	
279 外包費	932,548	872,403	-60,145	-6.45	
27D 計時與計件人員酬金	117,780	65,040	-52,740	-44.78	
27F 體育活動費	160,000	153,950	-6,050	-3.78	
28 專業服務費	1,855,030	1,907,025	51,995	2.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,288,800	1,358,801	70,001	5.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,100	44,305	-58,795	-57.03	
289 試務甄選費	11,550	11,500	-50	-0.43	
28Y 其他	451,580	492,419	40,839	9.04	
3 材料及用品費	2,692,251	2,408,064	-284,187	-10.56	
31 使用材料費	511,800	638,575	126,775	24.77	
315 設備零件	511,800	638,575	126,775	24.77	決算數較預算數減少284,187元，主要係因臺北市學生輔導諮商中心運作經費依實際需要覈實支用節餘款。
32 用品消耗	2,180,451	1,769,489	-410,962	-18.85	
321 辦公(事務)用品	244,030	88,714	-155,316	-63.65	
322 報章什誌	101,800	84,055	-17,745	-17.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	18,480	-9,520	-34.00	
32Y 其他	1,806,621	1,578,240	-228,381	-12.64	
4 租金、償債與利息	11,200	4,800	-6,400	-57.14	
44 交通及運輸設備租金	6,400		-6,400	-100.00	
442 車租	6,400		-6,400	-100.00	決算數較預算數減少6,400元，主要係因補救教學工作組國外參訪計畫依實際需要覈實支用節餘款。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)		78,037	78,037		
61 土地稅		55,185	55,185		
612 一般土地地價稅		55,185	55,185		決算數較預算數增加78,037元，主要係因場地租借國小及國中聯合家長會稅捐稽徵處來函補繳105年至107年稅款所致。
63 房屋稅		22,852	22,852		
631 一般房屋稅		22,852	22,852		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,190,304	1,093,757	-96,547	-8.11	

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	%	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學民生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,180,304	1,093,757	-86,547	-7.33	
74Y 其他	1,180,304	1,093,757	-86,547	-7.33	
9 其他	472,850	386,440	-86,410	-18.27	
91 其他支出	472,850	386,440	-86,410	-18.27	
91Y 其他	472,850	386,440	-86,410	-18.27	決算數較預算數減少86,410元，主要係因學生活動費依實際需要覈實支出節餘款。
54 學前教育計畫	16,969,106	15,286,738	-1,682,368	-9.91	
1 用人費用	16,452,024	14,863,604	-1,588,420	-9.65	
11 正式員額薪資	11,513,580	10,717,994	-795,586	-6.91	
113 職員薪金	10,793,580	10,006,256	-787,324	-7.29	
114 工員工資	720,000	711,738	-8,262	-1.15	
13 超時工作報酬	71,733	40,960	-30,773	-42.90	
131 加班費	71,733	40,960	-30,773	-42.90	
15 獎金	2,575,199	1,994,383	-580,816	-22.55	
151 考績獎金	1,136,000	811,745	-324,255	-28.54	
152 年終獎金	1,439,199	1,182,638	-256,561	-17.83	
16 退休及卹償金	984,672	860,678	-123,994	-12.59	
161 職員退休及離職金	963,072	812,348	-150,724	-15.65	
162 工員退休及離職金	21,600	48,330	26,730	123.75	
18 福利費	1,306,840	1,249,589	-57,251	-4.38	
181 分擔員工保險費	1,009,140	1,043,270	34,130	3.38	
183 傷病醫藥費	6,020	2,560	-3,460	-57.48	
187 員工通勤交通費	211,680	151,830	-59,850	-28.27	
18Y 其他福利費	80,000	51,929	-28,071	-35.09	
2 服務費用	304,236	275,181	-29,055	-9.55	
25 修理保養及保固費	193,200	171,479	-21,721	-11.24	
252 一般房屋修護費	169,050	148,569	-20,481	-12.12	
255 機械及設備修護費	24,150	22,910	-1,240	-5.13	
27 一般服務費	40,536	35,602	-4,934	-12.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,536	1,602	-2,934	-64.68	
27F 體育活動費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
28 專業服務費	70,500	68,100	-2,400	-3.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	3,600	-8,400	-70.00	
28Y 其他	58,500	64,500	6,000	10.26	

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	%	
3 材料及用品費	81,520	38,673	-42,847	-52.56	決算數較預算數減少42,847元，主要係因班級業務費依實際需要覈實支出節餘款。
31 使用材料費	15,900	15,900			
315 設備零件	15,900	15,900			
32 用品消耗	65,620	22,773	-42,847	-65.30	
321 辦公（事務）用品	2,500	100	-2,400	-96.00	
322 報章什誌	13,300	13,300			
32Y 其他	49,820	9,373	-40,447	-81.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,326	25,100	-10,226	-28.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	35,326	25,100	-10,226	-28.95	
74Y 其他	35,326	25,100	-10,226	-28.95	
9 其他	96,000	84,180	-11,820	-12.31	決算數較預算數減少11,820元，主要係因幼兒導護費依實際需要覈實支出節餘款。
91 其他支出	96,000	84,180	-11,820	-12.31	
91Y 其他	96,000	84,180	-11,820	-12.31	
5L 一般行政管理計畫	20,148,336	18,574,269	-1,574,067	-7.81	
1 用人費用	16,028,976	15,136,195	-892,781	-5.57	
11 正式員額薪資	10,383,840	9,768,605	-615,235	-5.92	
113 職員薪金	7,779,840	7,764,532	-15,308	-0.20	
114 工員工資	1,452,000	810,673	-641,327	-44.17	
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59	
13 超時工作報酬	571,648	434,900	-136,748	-23.92	
131 加班費	571,648	434,900	-136,748	-23.92	
15 獎金	2,844,140	2,291,603	-552,537	-19.43	
151 考績獎金	1,573,640	1,074,184	-499,456	-31.74	
152 年終獎金	1,270,500	1,217,419	-53,081	-4.18	
16 退休及卹償金	867,264	1,277,579	410,315	47.31	
161 職員退休及離職金	751,104	685,298	-65,806	-8.76	
162 工員退休及離職金	116,160	592,281	476,121	409.88	
18 福利費	1,362,084	1,363,508	1,424	0.10	
181 分擔員工保險費	958,404	988,585	30,181	3.15	
187 員工通勤交通費	211,680	184,536	-27,144	-12.82	
18Y 其他福利費	192,000	190,387	-1,613	-0.84	
2 服務費用	3,589,720	3,057,129	-532,591	-14.84	

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	%		
21 水電費	817,200	659,549	-157,651	-19.29	決算數較預算數減少532,591元，主要係因水電費等依實際需要覈實支用節餘款。	
212 工作場所電費	720,000	512,941	-207,059	-28.76		
214 工作場所水費	97,200	146,608	49,408	50.83		
25 修理保養及保固費	315,000	303,904	-11,096	-3.52		
252 一般房屋修護費	189,000	144,479	-44,521	-23.56		
255 機械及設備修護費	126,000	159,425	33,425	26.53		
27 一般服務費	904,000	835,376	-68,624	-7.59		
279 外包費	868,000	807,376	-60,624	-6.98		
27F 體育活動費	36,000	28,000	-8,000	-22.22		
28 專業服務費	1,455,120	1,159,900	-295,220	-20.29		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		7,500	7,500			
28Y 其他	1,455,120	1,152,400	-302,720	-20.80		
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	522,840	374,145	-148,695	-28.44		
32 用品消耗	522,840	374,145	-148,695	-28.44		
321 辦公（事務）用品	475,840	360,939	-114,901	-24.15		決算數較預算數減少148,695元，主要係因統籌業務費等依實際需要覈實支用節餘款。
325 服裝	11,000	11,000				
32Y 其他	36,000	2,206	-33,794	-93.87		
4 租金、償債與利息	4,800	4,800				
45 什項設備租金	4,800	4,800				
451 什項設備租金	4,800	4,800				
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	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	8,485,018	23,490,356	15,005,338	176.85		
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	8,485,018	23,490,356	15,005,338	176.85		
51 購置固定資產	3,414,240	4,320,775	906,535	26.55		
514 購置機械及設備	3,162,840	2,837,900	-324,940	-10.27	決算數較預算數減少324,940元，主要係因校園電梯改善工程節餘款所致。	
515 購置交通及運輸設備		16,000	16,000			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置什項設備	251,400	1,466,875	1,215,475	483.48	決算數較預算數增加1,215,475元，主要係因教育局統籌款補助辦理107年度演講廳空間改善工程經費等補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,034,778	19,133,581	14,098,803	280.03	決算數較預算數增加14,155,489元，主要係因教育局統籌款補助辦理107年度教研大樓屋頂防水隔熱及典藏館空調整修工程經費等併決算辦理。
581 遞延修繕房屋建築支出	3,688,718	17,844,207	14,155,489	383.75	
582 其他遞延支出	1,346,060	1,289,374	-56,686	-4.21	

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. 暑期游泳訓練班工讀生2人，預算數92,780元，決算數40,040元。學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費預算數25,000元，決算數25,000元。
2. 臨時職員預算員額2人(游泳池救生員)預算數759,140元，決算數758,793元。暑期泳訓班救生員預算員額2人預算數137,408元，決算數77,610元。開放學校場地清潔費無預算員額，預算數36,000元，決算數36,000元。消化超額職工外包費無預算員額，預算數160,000元，決算數99,376元。臺北市教育研究發展中心委外清潔無預算員額，預算數708,000元，決算數708,000元。
3. 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1,379,000元。
4. 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1,374,400元。
5. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,108元；決算數11,294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	52,190,269		8,108,336
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,993,586		
房屋及建築			
機械及設備	31,459,714		3,692,761
交通及運輸設備	1,939,332		16,000
雜項設備	16,540,637		4,363,575
購建中固定資產			
電腦軟體	257,000		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:

增加數計3,692,761元，變動原因為：(1)增置：校園電梯改善工程等設備計2,837,900元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機計8部215,960元。(3)受贈：個人電腦等設備計638,901元。減少數計120,688元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷卻水塔等120,688元。

2.交通及運輸設備：

增加數計16,000元，變動原因為:(1)增置：購置綜合擴大機計16,000元。減少數計11,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機等11,500元。

3.什項設備:

增加數計4,363,575元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備計1,466,875元。(2)受贈：冷氣機等設備計2,896,700元。減少數計727,254元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢衣櫃等727,254元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦防毒軟體等計36,000元。減少數計200,574元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷200,574元。

二、各資產項日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		
1,060,016	-46,526,397	12,712,192
	-1,628,253	365,333
120,688	-29,837,895	5,193,892
11,500	-1,626,830	317,002
727,254	-13,433,419	6,743,539
200,574		92,426

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		3,162,840	135,000		3,297,840	2,837,900	-459,940	
機械及設備		3,162,840	135,000		3,297,840	2,837,900	-459,940	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			16,000		16,000	16,000		
交通及運輸設備			16,000		16,000	16,000		
購建中固定資產								
雜項設備		251,400	1,228,000		1,479,400	1,466,875	-12,525	
雜項設備		251,400	1,228,000		1,479,400	1,466,875	-12,525	
購建中固定資產								
合 計		3,414,240	1,379,000		4,793,240	4,320,775	-472,465	

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		1,379,000
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	55,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	80,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	16,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	575,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	653,000

本 頁 空 白

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	116	113	-3	
一般行政管理計畫	18	15	-3	
正式職員	12	11	-1	文書組長空缺1人。
正式工員	4	2	-2	工友退休1人，業務委外1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	80	80	0	
正式職員	79	79	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	18	18	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.暑期游泳訓練班工讀生2人，預算數92,780元，決算數40,040元。學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費預算數25,000元，決算數25,000元。
 2.臨時職員預算員額2人(游泳池救生員)預算數759,140元，決算數758,793元。暑期泳訓班救生員預算員額2人預算數137,408元，決算數77,610元。開放學校場地清潔費無預算員額，預算數36,000元，決算數36,000元。消化超額職工外包費無預算員額，預算數160,000元，決算數99,376元。臺北市教育研究發展中心委外清潔無預算員額，預算數708,000元，決算數708,000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										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	66,426,240	406,896	688,878		19,293,182	58,918,669		8,449,992		154,183,857	800,800	154,984,657
職員	66,426,240	406,896	688,878		19,293,182	58,918,669		8,449,992		154,183,857	800,800	154,984,657
工具												
學前教育計畫	11,513,580		71,733		2,575,199	984,672		1,306,840		16,452,024		16,452,024
職員	10,793,580		43,733		2,425,199	963,072		1,306,840		15,532,424		15,532,424
工具	720,000		28,000		150,000	21,600				919,600		919,600
一般行政管理計畫	10,383,840		571,648		2,844,140	867,264		1,362,084		16,028,976		16,028,976
職員	8,931,840		491,115		2,411,640	751,104		1,047,084		13,632,783		13,632,783
工具	1,452,000		80,533		432,500	116,160		315,000		2,396,193		2,396,193
合 計	88,323,660	406,896	1,332,259		24,712,521	60,770,605		11,118,916		186,664,857	800,800	187,465,657

註：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116人，計13,648,680元，執行結果決算100人，計7,996,454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116人，計11,063,841元，執行結果決算129人，計10,872,285元。
- 3.暑期游泳訓練班工讀生2人，預算數92,780元，決算數40,040元。學生輔導諮商中心文宣卡片設計完稿版權費預算數25,000元，決算數25,000元。
- 4.臨時職員預算員額2人(游泳池救生員)預算數759,140元，決算數758,793元。暑期泳訓班救生員預算員額2人預算數137,408元，決算數77,610元。開放學校場地清潔費無預算員額，預算數36,000元，決算數36,000元。消化超額職工外包費無預算員額，預算數160,000元，決算數99,376元。臺北市教育研究發展中心委外清潔無預算員額，預算數708,000元，決算數708,000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
67,062,762	418,992	491,660		14,582,753	64,079,233		8,279,089		154,914,489	964,227	155,878,716
67,062,762	418,992	491,660		14,582,753	64,079,233		8,279,089		154,914,489	964,227	155,878,716
10,717,994		40,960		1,994,383	860,678		1,249,589		14,863,604		14,863,604
10,006,256		40,960		1,947,258	812,348		1,145,457		13,952,279		13,952,279
711,738				47,125	48,330		104,132		911,325		911,325
9,768,605		434,900		2,291,603	1,277,579		1,363,508		15,136,195		15,136,195
8,957,932		403,940		1,941,229	685,298		877,152		12,865,551		12,865,551
810,673		30,960		350,374	592,281		486,356		2,270,644		2,270,644
87,549,361	418,992	967,520		18,868,739	66,217,490		10,892,186		184,914,288	964,227	185,878,515

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			184,417,505		182,167,890		-2,249,615 -1.22	
國民教育計畫			167,448,399		166,881,152		-567,247 -0.34	
學前教育計畫			16,969,106		15,286,738		-1,682,368 -9.91	

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	187,465,657	185,878,515	-1,587,142	-0.85
11 正式員額薪資	88,323,660	87,549,361	-774,299	-0.88
113 職員薪金	84,999,660	84,833,550	-166,110	-0.20
114 工員工資	2,172,000	1,522,411	-649,589	-29.91
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,696	1,383,219	175,523	14.53
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	800,800	964,227	163,427	20.41
13 超時工作報酬	1,332,259	967,520	-364,739	-27.38
131 加班費	1,332,259	967,520	-364,739	-27.38
15 獎金	24,712,521	18,868,739	-5,843,782	-23.65
151 考績獎金	13,648,680	7,996,454	-5,652,226	-41.41
152 年終獎金	11,063,841	10,872,285	-191,556	-1.73
16 退休及卹償金	60,770,605	66,217,490	5,446,885	8.96
161 職員退休及離職金	60,632,845	65,576,809	4,943,964	8.15
162 工員退休及離職金	137,760	640,681	502,921	365.07
18 福利費	11,118,916	10,892,186	-226,730	-2.04
181 分擔員工保險費	7,640,616	8,401,497	760,881	9.96
183 傷病醫藥費	306,020	137,060	-168,960	-55.21
187 員工通勤交通費	1,110,060	1,025,440	-84,620	-7.62
18Y 其他福利費	2,062,220	1,328,189	-734,031	-35.59
2 服務費用	11,991,093	10,363,648	-1,627,445	-13.57
21 水電費	3,711,917	2,660,652	-1,051,265	-28.32
212 工作場所電費	2,818,480	2,300,382	-518,098	-18.38
214 工作場所水費	308,437	354,770	46,333	15.02
217 氣體費	585,000	5,500	-579,500	-99.06
23 旅運費	181,500	185,203	3,703	2.04
231 國內旅費	181,500	185,203	3,703	2.04
24 印刷裝訂與廣告費	308,480	302,887	-5,593	-1.81
241 印刷及裝訂費	308,480	302,887	-5,593	-1.81
25 修理保養及保固費	2,101,650	1,991,708	-109,942	-5.23
252 一般房屋修護費	1,628,820	1,192,434	-436,386	-26.79
255 機械及設備修護費	472,830	799,274	326,444	69.04
26 保險費	28,000	14,616	-13,384	-47.80
26Y 其他保險費	28,000	14,616	-13,384	-47.80
27 一般服務費	2,180,496	1,975,157	-205,339	-9.42
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,168	14,388	-15,780	-52.31
279 外包費	1,800,548	1,679,779	-120,769	-6.71
27D 計時與計件人員酬金	117,780	65,040	-52,740	-44.78
27F 體育活動費	232,000	215,950	-16,050	-6.92
28 專業服務費	3,380,650	3,135,025	-245,625	-7.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,300,800	1,369,901	69,101	5.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,100	44,305	-58,795	-57.03
289 試務甄選費	11,550	11,500	-50	-0.43

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	1,965,200	1,709,319	-255,881	-13.02
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	3,296,611	2,820,882	-475,729	-14.43
31 使用材料費	527,700	654,475	126,775	24.02
315 設備零件	527,700	654,475	126,775	24.02
32 用品消耗	2,768,911	2,166,407	-602,504	-21.76
321 辦公(事務)用品	722,370	449,753	-272,617	-37.74
322 報章什誌	115,100	97,355	-17,745	-15.42
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	18,480	-9,520	-34.00
32Y 其他	1,892,441	1,589,819	-302,622	-15.99
4 租金、償債與利息	16,000	9,600	-6,400	-40.00
44 交通及運輸設備租金	6,400	0	-6,400	-100.00
442 車租	6,400	0	-6,400	-100.00
45 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 什項設備租金	9,600	9,600	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	8,485,018	23,490,356	15,005,338	176.85
51 購置固定資產	3,414,240	4,320,775	906,535	26.55
514 購置機械及設備	3,162,840	2,837,900	-324,940	-10.27
515 購置交通及運輸設備	0	16,000	16,000	0.00
516 購置什項設備	251,400	1,466,875	1,215,475	483.48
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,034,778	19,133,581	14,098,803	280.03
581 遞延修繕房屋建築支出	3,688,718	17,844,207	14,155,489	383.75
582 其他遞延支出	1,346,060	1,289,374	-56,686	-4.21
6 稅捐及規費(強制費)	0	78,037	78,037	0.00
61 土地稅	0	55,185	55,185	0.00
612 一般土地地價稅	0	55,185	55,185	0.00
63 房屋稅	0	22,852	22,852	0.00
631 一般房屋稅	0	22,852	22,852	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,227,630	1,120,857	-106,773	-8.70
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	1,215,630	1,118,857	-96,773	-7.96
74Y 其他	1,215,630	1,118,857	-96,773	-7.96
9 其他	568,850	470,620	-98,230	-17.27
91 其他支出	568,850	470,620	-98,230	-17.27
91Y 其他	568,850	470,620	-98,230	-17.27

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	%
合 計	213,050,859	224,232,515	11,181,656	5.25

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	2,564,640	2,496,381	-68,259	-2.66	
187 員工通勤交通費	1,110,060	1,025,440	-84,620	-7.62	
27D 計時與計件人員酬金	117,780	65,040	-52,740	-44.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,300,800	1,369,901	69,101	5.31	
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	7,119,582,391	7,119,489,965	-92,426	
代管資產-土地改良物	3,994	3,994		
代管資產-土地	6,847,850,292	6,847,850,292		
代管資產-房屋及建築 設備	13,109,568	13,109,568		
代管資產-其他政府	245,906,345	245,906,345		
土地改良物	365,333	365,333		
機械及設備	5,193,892	5,193,892		
交通及運輸設備	317,002	317,002		
雜項設備	6,743,539	6,743,539		
電腦軟體	92,426		-92,426	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