

4-0501481

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

臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區忠孝國民小學編

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 22 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 34 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 35 至 35 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 36 至 36 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	85,026,332	81,934,069	3,092,263	3.77
基金用途	86,073,243	82,665,638	3,407,605	4.12
賸餘(短絀-)	-1,046,911	-731,569	-315,342	
餘絀情形：				
基金餘額	5,773,814	6,820,725	-1,046,911	-15.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,506,145	433,961	-1,940,106	

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中正區忠孝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56,748,684元，決算數59,818,909元。

106學年下學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數331人，實際學生人數310人。

107學年上學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數331人，實際學生人數311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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、臺北新教育、性別平等教育宣導、家長成長研習及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6,021,003元，決算數5,783,189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60人，實際學生人數60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60人，實際學生人數60人。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒各項活動，以健全幼兒教育及照顧並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13,922,886元，決算數13,177,525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7,485,308元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數40,000元），決算數7,293,620元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理東棟廁所暨幼兒園廁所整修工程、校園電梯改善工程、幼兒園整修工程、活動中心舞臺整修工程等修建工程，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正區忠孝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85,026,332元，較預算數81,265,654元，增加3,760,678元，計增4.63%。

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4,500元，較預算數5,000元，減少500元，計減10.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入4,500元覈實繳庫，較預期減少。

2.財產處分收入：決算數23,120元，較預算數26,383元，減少3,263元，計減12.37%。

主要係因：

財產處分收入23,120元覈實繳庫，較預期減少。

3.利息收入：決算數26元，較預算數500元，減少474元，計減94.80%。

主要係因：

107年薪資轉帳存戶利息收入26元覈實繳庫，較預期減少。

4.其他財產收入：決算數16,916元，較預算數72,000元，減少55,084元，計減76.51%。

主要係因：

開放學校場地費收入16,916元覈實繳庫，較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數83,076,117元，較預算數79,901,271元，增加3,174,846元，計增3.97%。

主要係因：

(1)107年度活動中心舞台整修工程(統籌款)518,012元。

(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌)25,200元。

(3)增撥107年度用人費用不敷數2,150,000元。

(4)107年度兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)481,634元。

6.政府其他撥入收入：決算數547,745元，較預算數0元，增加547,745元。

主要係因：

(1)RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫上期結轉4,405元。

(2)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校擔任代理教師經費第1期上期結轉69,315元。

(3)RA6C29-106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展135,000元。

(4)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第2期321,230元。

(5)RA6316-106(2)無力繳交代收代辦費1,615元。

(6)RA7511-106(2)身心障礙無法自行上下學生交通補助費9,000元。

(7)RA7511-107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費6,000元。

(8)RA7306-107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費1,180元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

7.學雜費收入：決算數1,155,060元，較預算數1,186,360元，減少31,300元，計減2.64%。

主要係因：

幼兒學雜費收入1,155,060元覈實繳庫，較預期減少。

8.受贈收入：決算數4,750元，較預算數4,638元，增加112元，計增2.41%。

主要係因：

師生存款酬金4,373元及獎助學金郵局存款利息收入377元，覈實繳庫，較預期增加。

9.雜項收入：決算數198,098元，較預算數69,502元，增加128,596元，計增185.02%。

主要係因：

學生證補卡費3,183元、到離校簡訊服務費1,441元及106學年度幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款繳庫轉提存其他準備金193,474元，共計198,098元覈實繳庫，較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數86,073,243元，較預算數84,177,881元，增加1,895,362元，計增2.25%。

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59,818,909元，較預算數56,748,684元，增加3,070,225元，計增5.41%。

主要係因：

107年度教學訪問教師試辦計畫經費390,545元、107年度補助公立學校辦理敬師月活動23,849元、107年度調整薪津致退休金增加 672,911元，107年度調整薪津致增加人事費不敷數1,982,920元，致較分配數增加並辦理併決算，其餘因應業務需要覈實支付並撙節支用致賸餘。

2.學前教育計畫：決算數5,783,189元，較預算數6,021,003元，減少237,814元，計減3.95%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並撙節支用致較預算數減少。

3.一般行政管理計畫：決算數13,177,525元，較預算數13,922,886元，減少745,361元，計減5.35%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並撙節支用致較預算數減少。

4.建築及設備計畫：決算數7,293,620元，較預算數7,485,308元，減少191,688元，計減2.56%。

主要係因：

(1)遞延修繕房屋建築支出：

107年度幼兒園整修工程預算數3,062,549元-執行數2,614,873元=賸餘447,676元、107年度東棟廁所暨幼兒園廁所整修工程款預算數1,922,163元-執行數1,893,124元=賸餘29,039元、校園電梯改善工程預算數1,731,996元-執行數1,500,129元=賸餘231,867元；另教育局統籌撥入107年度活動中心舞台整修工程撥入數518,012元-執行數515,273元=賸餘2,739元、107年度兒童遊戲場汰換工程撥入數481,634元-已執行數8,659元=結轉下年度待執行數472,975元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

(2)機械設備：

學務處及輔導室購置碎紙機2臺26,000元、教務處購置個人電腦9臺225,000元、電腦專案計畫之平板電腦6部72,000元、資訊週邊設備之網路交換器1台39,500元、平板電腦1台10,200元、全方位攝影機1台22,300元、幼兒園購置數位相機2台37,000元、校園電梯改善工程1,500,129元；另補辦預算40,000元；107年度教育部補助教學訪問計教師計畫購置數位照相機2台之執行數38,400元。

(3)什項設備：

教務處購置空氣清淨機2臺30,000元並摺節賸餘1,600元、輔導室購置電動釘書機1臺10,200元並摺節賸餘800元、三加一組合沙發1組20,000元、壓克力講桌1張12,000元、107年度幼兒園整修工程購置辦公桌2張42,162元及4人用幼兒課桌椅組4組140,800元並摺節賸餘43,038元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,046,911元，較預算短絀數2,912,227元，計相差1,865,316元。

主要係因：

幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款覈實繳庫轉提存其他準備金之雜項收入等128,596元、幼兒園整修工程等工程賸餘款754,020元、各項修繕費等覈實支用賸餘117,212元、清寒學生減少致餐點費等補助款賸餘68,898元及各項業務計畫經費摺節支用賸餘796,590元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,316,594元。
其他活動之淨現金流出189,551元。
本年度現金及約當現金之淨減1,506,145元。
期初現金及約當現金9,791,158元。
期末現金及約當現金8,285,013元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,096,376,640元，包括：
流動資產8,415,013元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,851,945元。
其他資產1,084,109,682元。
決算日負債總額為1,090,602,826元，包括：
流動負債3,160,543元。
其他負債1,087,442,283元。
決算日基金餘額為累積餘額5,773,814元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

五、固定項目概況：

本年度增加3,473,803元，包括：

機械及設備2,340,621元。

交通及運輸設備24,000元。

什項設備1,073,182元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數6,968,741元及補辦預算數40,000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	81,265,654	100.00	85,026,332	100.00	3,760,678	4.63	81,934,069	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,500	0.01	-500	-10.00	3,500	0.00
431服務收入	5,000	0.01	4,500	0.01	-500	-10.00	3,500	0.00
45 財產收入	98,883	0.12	40,062	0.05	-58,821	-59.49	27,328	0.03
451財產處分收入	26,383	0.03	23,120	0.03	-3,263	-12.37	9,171	0.01
454利息收入	500	0.00	26	0.00	-474	-94.80	25	0.00
45Y其他財產收入	72,000	0.09	16,916	0.02	-55,084	-76.51	18,132	0.02
46 政府撥入收入	79,901,271	98.32	83,623,862	98.35	3,722,591	4.66	80,617,729	98.39
462公庫撥款收入	79,901,271	98.32	83,076,117	97.71	3,174,846	3.97	79,348,712	96.84
46Y政府其他撥入收入			547,745	0.64	547,745	0.00	1,269,017	1.55
4S 教學收入	1,186,360	1.46	1,155,060	1.36	-31,300	-2.64	1,155,060	1.41
4S1學雜費收入	1,186,360	1.46	1,155,060	1.36	-31,300	-2.64	1,155,060	1.41
4Y 其他收入	74,140	0.09	202,848	0.24	128,708	173.60	130,452	0.16
4Y0受贈收入	4,638	0.01	4,750	0.01	112	2.41	6,760	0.01
4YY雜項收入	69,502	0.09	198,098	0.23	128,596	185.02	123,692	0.15
5 基金用途	84,177,881	100.00	86,073,243	100.00	1,895,362	2.25	82,665,638	100.00
53 國民教育計畫	56,748,684	67.42	59,818,909	69.50	3,070,225	5.41	56,120,341	67.89
54 學前教育計畫	6,021,003	7.15	5,783,189	6.72	-237,814	-3.95	5,258,267	6.36
5L 一般行政管理計畫	13,922,886	16.54	13,177,525	15.31	-745,361	-5.35	11,552,879	13.98
5M 建築及設備計畫	7,485,308	8.89	7,293,620	8.47	-191,688	-2.56	9,734,151	11.78
購置固定資產	7,449,308	8.85	7,257,620	8.43	-191,688	-2.57	9,698,151	11.73
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			36,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-2,912,227		-1,046,911		1,865,316	-64.05	-731,569	
期初基金餘額	5,110,268		6,820,725		1,710,457	33.47	7,552,294	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,198,041		5,773,814		3,575,773	162.68	6,820,725	

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	3,174,846
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	540,565
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,180
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	112
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	128,596
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,070,225
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	47,217

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)	-2,912,227	-1,046,911	1,865,316	-64.05
812 調整非現金項目		-269,683	-269,683	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-269,683	-269,683	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,912,227	-1,316,594	1,595,633	-54.79
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		368,491	368,491	
824 減少其他資產		12,620	12,620	
825 增加短期債務及其他負債		69,773	69,773	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-566,715	-566,715	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-73,720	-73,720	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-189,551	-189,551	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,912,227	-1,506,145	1,406,082	-48.28
84 期初現金及約當現金	6,915,171	9,791,158	2,875,987	41.59
85 期末現金及約當現金	4,002,944	8,285,013	4,282,069	106.97

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,096,376,640	100.00	1,124,221,765	100.00	-27,845,125	-2.48
1	資產	1,096,376,640	100.00	1,124,221,765	100.00	-27,845,125	-2.48
11	流動資產	8,415,013	0.77	9,921,158	0.88	-1,506,145	-15.18
111	現金	8,285,013	0.76	9,791,158	0.87	-1,506,145	-15.38
1112	銀行存款	8,285,013	0.76	9,791,158	0.87	-1,506,145	-15.38
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,584,089	0.42	5,915,730	0.53	-1,331,641	-22.51
1112-2	銀行存款-保管款	3,570,924	0.33	3,745,425	0.33	-174,501	-4.66
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	3	0.00	-3	-100.00
115	預付款項	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,851,945	0.35	2,789,212	0.25	1,062,733	38.10
124	準備金	3,851,945	0.35	2,789,212	0.25	1,062,733	38.10
1241	退休及離職準備金	2,660,101	0.24	1,795,592	0.16	864,509	48.15
124Y	其他準備金	1,191,844	0.11	993,620	0.09	198,224	19.95
124Y-1	其他準備金-獎助學金	0	0.00	368,491	0.03	-368,491	-100.00
124Y-2	其他準備金-其他	822,976	0.08	625,129	0.06	197,847	31.65
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	368,868	0.03	0	0.00	368,868	0.00
13	其他資產	1,084,109,682	98.88	1,111,511,395	98.87	-27,401,713	-2.47
131	什項資產	1,084,109,682	98.88	1,111,511,395	98.87	-27,401,713	-2.47
1315	暫付及待結轉帳項	3,000	0.00	15,620	0.00	-12,620	-80.79
1316	代管資產	1,084,106,682	98.88	1,111,495,775	98.87	-27,389,093	-2.46
1316-0	代管資產-土地改良物	15,638	0.00	1,563,814	0.14	-1,548,176	-99.00
1316-1	代管資產-土地	459,570,837	41.92	464,289,240	41.30	-4,718,403	-1.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	5,163,983	0.47	13,320,137	1.18	-8,156,154	-61.23
1316-3	代管資產-其他政府	619,356,224	56.49	632,322,584	56.25	-12,966,360	-2.05

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。

上年度信託代理與保證之資產（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	1,096,376,640	100.00	1,124,221,765	100.00	-27,845,125	-2.48
2	負債	1,090,602,826	99.47	1,117,401,040	99.39	-26,798,214	-2.40
21	流動負債	3,160,543	0.29	3,430,226	0.31	-269,683	-7.86
212	應付款項	3,160,543	0.29	3,430,226	0.31	-269,683	-7.86
2123	應付代收款	3,028,424	0.28	3,285,321	0.29	-256,897	-7.82
2125	應付費用	132,119	0.01	144,905	0.01	-12,786	-8.82
22	其他負債	1,087,442,283	99.19	1,113,970,814	99.09	-26,528,531	-2.38
221	什項負債	1,087,442,283	99.19	1,113,970,814	99.09	-26,528,531	-2.38
2211	存入保證金	675,500	0.06	605,727	0.05	69,773	11.52
2213	應付退休及離職金	2,660,101	0.24	1,795,592	0.16	864,509	48.15
2214	應付代管資產	1,084,106,682	98.88	1,111,495,775	98.87	-27,389,093	-2.46
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	73,720	0.01	-73,720	-100.00
3	基金餘額	5,773,814	0.53	6,820,725	0.61	-1,046,911	-15.35
31	基金餘額	5,773,814	0.53	6,820,725	0.61	-1,046,911	-15.35
311	基金餘額	5,773,814	0.53	6,820,725	0.61	-1,046,911	-15.35
3111	累積餘額	5,773,814	0.53	6,820,725	0.61	-1,046,911	-15.35

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

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	81,265,654	85,026,332	3,760,678	4.63	
43 勞務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	
431服務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	教師甄選收入4,500元覈實繳庫，較預期減少。
45 財產收入	98,883	40,062	-58,821	-59.49	
451財產處分收入	26,383	23,120	-3,263	-12.37	財產處分收入23,120元覈實繳庫，較預期減少。
454利息收入	500	26	-474	-94.80	107年薪資轉帳存戶利息收入26元覈實繳庫，較預期減少。
45Y其他財產收入	72,000	16,916	-55,084	-76.51	場地開放收入16,916元覈實繳庫，較預期減少。
46 政府撥入收入	79,901,271	83,623,862	3,722,591	4.66	
462公庫撥款收入	79,901,271	83,076,117	3,174,846	3.97	主要係教育局撥入3,174,846元：(1)107年度活動中心舞台整修工程(統籌款)518,012元。(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌)25,200元。(3)增撥107年度用人費用不敷數2,150,000元。(4)107年度兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)481,634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		547,745	547,745	0.00	主要係教育部撥入547,745元：(1)RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫上期結轉4,405元。(2)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校擔任代理教師經費第1期上期結轉69,315元。(3)RA6C29-106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展135,000元。(4)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第2期321,230元。(5)RA6316-106(2)無力繳交代收代辦費1,615元。(6)RA7511-106(2)身心障礙無法自行上下學生交通補助費9,000元。(7)RA7511-107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費6,000元。(8)RA7306-107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費1,180元。
4S 教學收入	1,186,360	1,155,060	-31,300	-2.64	
4S1學雜費收入	1,186,360	1,155,060	-31,300	-2.64	幼兒學雜費收入1,155,060元覈實繳庫，較預期減少。
4Y 其他收入	74,140	202,848	128,708	173.60	
4YO受贈收入	4,638	4,750	112	2.41	主要係師生存款酬金4,373元及獎助學金郵局存款利息收入377元，覈實繳庫，較預期增加。
4YY雜項收入	69,502	198,098	128,596	185.02	主要係學生證補卡費3,183元、到離校簡訊服務費1,441元及106學年度幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款繳庫轉提存其他準備金193,474元，共計198,098元覈實繳庫，較預期增加。

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	84,177,881	86,073,243	1,895,362	2.25	
53 國民教育計畫	56,748,684	59,818,909	3,070,225	5.41	
1 用人費用	53,536,890	56,437,225	2,900,335	5.42	
11 正式員額薪資	24,876,000	26,642,010	1,766,010	7.10	
113 職員薪金	24,876,000	26,642,010	1,766,010	7.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	681,456	700,244	18,788	2.76	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	274,560	281,252	6,692	2.44	
13 超時工作報酬	317,766	466,724	148,958	46.88	
131 加班費	317,766	466,724	148,958	46.88	
15 獎金	5,673,860	5,986,550	312,690	5.51	
151 考績獎金	2,513,500	2,807,215	293,715	11.69	
152 年終獎金	3,160,360	3,179,335	18,975	0.60	
16 退休及卹償金	18,110,396	18,968,820	858,424	4.74	
161 職員退休及離職金	17,363,660	18,222,084	858,424	4.94	
162 工員退休及離職金	746,736	746,736			
18 福利費	3,877,412	3,672,877	-204,535	-5.28	
181 分擔員工保險費	2,131,752	2,581,294	449,542	21.09	
183 傷病醫藥費	184,000	117,463	-66,537	-36.16	
187 員工通勤交通費	331,380	293,995	-37,385	-11.28	
18Y 其他福利費	1,230,280	680,125	-550,155	-44.72	
2 服務費用	1,596,052	1,950,065	354,013	22.18	
21 水電費	675,322	755,357	80,035	11.85	
212 工作場所電費	653,927	743,164	89,237	13.65	決算數較預算數增加354,013元，主要係因：教育部補助教學訪問教師計畫衍生課程與教學發展計畫及工作場所電費等經費覈實支出並辦理併決算。
214 工作場所水費	21,395	12,193	-9,202	-43.01	
23 旅運費	33,790	24,497	-9,293	-27.50	
231 國內旅費	33,790	24,497	-9,293	-27.50	
24 印刷裝訂與廣告費	7,800	23,600	15,800	202.56	
241 印刷及裝訂費	7,800	23,600	15,800	202.56	
25 修理保養及保固費	422,400	181,701	-240,699	-56.98	
252 一般房屋修護費	333,200	135,211	-197,989	-59.42	
255 機械及設備修護費	89,200	46,490	-42,710	-47.88	
27 一般服務費	69,540	544,825	475,285	683.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,540	7,230	-2,310	-24.21	

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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費		73,500	73,500		
27D 計時與計件人員酬金		405,325	405,325		
27F 體育活動費	60,000	58,770	-1,230	-2.05	
28 專業服務費	387,200	420,085	32,885	8.49	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	221,200	238,500	17,300	7.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	18,000	39,200	21,200	117.78	
289 試務甄選費	2,400		-2,400	-100.00	
28Y 其他	145,600	142,385	-3,215	-2.21	
3 材料及用品費	1,053,600	964,419	-89,181	-8.46	
31 使用材料費	298,400	229,486	-68,914	-23.09	
315 設備零件	298,400	229,486	-68,914	-23.09	
32 用品消耗	755,200	734,933	-20,267	-2.68	
321 辦公(事務)用品	62,360	58,538	-3,822	-6.13	
322 報章什誌	40,000	40,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	13,507	-1,493	-9.95	
32Y 其他	637,840	622,888	-14,952	-2.34	
4 租金、償債與利息	14,800	24,500	9,700	65.54	
44 交通及運輸設備租金	10,000	19,700	9,700	97.00	
442 車租	10,000	19,700	9,700	97.00	決算數較預算數增加9,700元，主 要係因：本校擊樂隊參加音樂比 賽需租用樂器車之車租覈實支 用。
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	351,000	289,897	-61,103	-17.41	
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61,103元，主 要係因：清寒學生人數減少致餐 點費補助等經費覈實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	341,000	289,897	-51,103	-14.99	
74Y 其他	341,000	289,897	-51,103	-14.99	
9 其他	196,342	152,803	-43,539	-22.18	
91 其他支出	196,342	152,803	-43,539	-22.18	
91Y 其他	196,342	152,803	-43,539	-22.18	決算數較預算數減少43,539元，主 要係因：班級自治費擲節支用贖 餘。
54 學前教育計畫	6,021,003	5,783,189	-237,814	-3.95	

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	%	
1 用人費用	5,825,309	5,648,272	-177,037	-3.04	
11 正式員額薪資	4,129,860	4,017,810	-112,050	-2.71	
113 職員薪金	3,757,860	4,017,810	259,950	6.92	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	58,200	13,384	-44,816	-77.00	
131 加班費	58,200	13,384	-44,816	-77.00	
15 獎金	826,233	856,767	30,534	3.70	
151 考績獎金	310,000	382,970	72,970	23.54	
152 年終獎金	516,233	473,797	-42,436	-8.22	
16 退休及卹償金	356,256	340,741	-15,515	-4.36	
161 職員退休及離職金	344,736	340,741	-3,995	-1.16	
162 工員退休及離職金	11,520		-11,520	-100.00	
18 福利費	454,760	419,570	-35,190	-7.74	
181 分擔員工保險費	369,000	359,682	-9,318	-2.53	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
187 員工通勤交通費	68,040	43,028	-25,012	-36.76	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	92,228	83,537	-8,691	-9.42	
25 修理保養及保固費	56,000	50,000	-6,000	-10.71	
252 一般房屋修護費	47,600	50,000	2,400	5.04	
255 機械及設備修護費	8,400		-8,400	-100.00	
27 一般服務費	13,728	11,037	-2,691	-19.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	512	-1,216	-70.37	
27F 體育活動費	12,000	10,525	-1,475	-12.29	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	32,200	28,520	-3,680	-11.43	
31 使用材料費	17,800	15,660	-2,140	-12.02	
315 設備零件	17,800	15,660	-2,140	-12.02	決算數較預算數減少3,680元，主要係因：因應業務需要擷節支用賸餘。
32 用品消耗	14,400	12,860	-1,540	-10.69	
32Y 其他	14,400	12,860	-1,540	-10.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266		-23,266	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266		-23,266	-100.00	

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	%	
74Y 其他	23,266		-23,266	-100.00	決算數較預算數減少23,266元，主要係因：無符合低收入戶家庭幼生需補助致賸餘。
9 其他	48,000	22,860	-25,140	-52.38	
91 其他支出	48,000	22,860	-25,140	-52.38	
91Y 其他	48,000	22,860	-25,140	-52.38	
5L 一般行政管理計畫	13,922,886	13,177,525	-745,361	-5.35	決算數較預算數減少25,140元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
1 用人費用	13,062,776	12,422,021	-640,755	-4.91	
11 正式員額薪資	8,496,000	7,808,057	-687,943	-8.10	
113 職員薪金	6,300,000	5,466,437	-833,563	-13.23	
114 工員工資	1,044,000	1,148,220	104,220	9.98	
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59	
12 聘僱及兼職人員薪資		488,824	488,824		
122 約僱職員薪金		488,824	488,824		
13 超時工作報酬	424,308	354,514	-69,794	-16.45	
131 加班費	424,308	354,514	-69,794	-16.45	
15 獎金	2,332,500	1,971,780	-360,720	-15.46	
151 考績獎金	1,270,500	1,045,553	-224,947	-17.71	
152 年終獎金	1,062,000	926,227	-135,773	-12.78	
16 退休及卹償金	712,944	669,556	-43,388	-6.09	
161 職員退休及離職金	629,424	600,664	-28,760	-4.57	
162 工員退休及離職金	83,520	68,892	-14,628	-17.51	
18 福利費	1,097,024	1,129,290	32,266	2.94	
181 分擔員工保險費	787,584	829,165	41,581	5.28	
187 員工通勤交通費	181,440	142,912	-38,528	-21.23	
18Y 其他福利費	128,000	157,213	29,213	22.82	
2 服務費用	603,190	650,676	47,486	7.87	
22 郵電費	5,280	53,801	48,521	918.96	
222 電話費	5,280	53,801	48,521	918.96	
27 一般服務費	106,000	102,325	-3,675	-3.47	
279 外包費	80,000	77,300	-2,700	-3.38	
27F 體育活動費	26,000	25,025	-975	-3.75	
28 專業服務費	419,910	422,550	2,640	0.63	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,400	2,400		
28Y 其他	419,910	420,150	240	0.06	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

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	%	
3 材料及用品費	255,920	103,828	-152,092	-59.43	決算數較預算數減少152,092元，主要係因：因應業務需要擲節支用賸餘。
32 用品消耗	255,920	103,828	-152,092	-59.43	
321 辦公（事務）用品	240,920	88,828	-152,092	-63.13	
325 服裝	15,000	15,000			
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	7,485,308	7,293,620	-191,688	-2.56	決算數較預算數減少45,438元，主要係因：(1)107年度幼兒園整修工程設備部分賸餘43,038元、(2)輔導室購買電動釘書機1臺擲節支用賸餘800元、(3)教務處購置空氣清淨機2臺擲節支用賸餘1,600元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,485,308	7,293,620	-191,688	-2.56	
51 購置固定資產	2,464,596	2,225,691	-238,905	-9.69	
514 購置機械及設備	2,163,996	1,970,529	-193,467	-8.94	
516 購置什項設備	300,600	255,162	-45,438	-15.12	
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)	4,984,712	5,031,929	47,217	0.95	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,984,712	5,031,929	47,217	0.95	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 279外包費：
107年度預算數80,000元（係編列消化超額職工經費），決算數150,800元。
主要係因：
辦理校園樹木修剪作業、校舍水塔清洗及校園環境消毒等委外作業。
2. 27D計時與計件人員酬金：
107年度預算數0元，決算數405,325元。
主要係因：
 - (1) 教育部補助教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費，進用契僱人力教師1人。
 - (2) 臺北市107學年度國中小創新教學實驗計畫－兩班三組教學模式實驗計畫經費，進用按時計酬之鐘點教師1人。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數122,717元；決算數79,011元。

本 頁 空 白

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	19,445,250		3,473,803
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	11,715,238		2,340,621
交通及運輸設備	1,714,562		24,000
雜項設備	5,950,250		1,073,182
購建中固定資產			
電腦軟體	65,200		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2,340,621元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,970,529元。(2)撥入：健康國小撥入107年臺北市中小學行動學習智慧教學計畫設備之充電機4臺138,624元及個人電腦1臺30,280元、龍門國中撥入107年度臺北市學校單槍投影機聯合採購設備之雷射混光投影機1臺26,995元及LCD超短焦燈泡投影機2臺53,990元等計249,889元。(3)受贈：柏可揚實業捐贈數位投影機2部20,500元及應付代收款(含受託代辦)汰換107年度一般性補助款之個人電腦5臺99,703元等計120,203元。減少數計2,333,473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2,333,473元。

2.交通及運輸設備：

增加數計24,000元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款(含受託代辦)購置107年度課後社團無線麥克風1組24,000元。減少數計191,300元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計191,300元。

3.雜項設備：

增加數計1,073,182元，變動原因為：(1)增置：購置空氣清淨機等設備計255,162元。(2)受贈：國堯營造工程損壞賠償本校圖書館冷氣主機1臺20,000元、應付代收款(含受託代辦)購置107年擊劍基訓站之三用電審器1組41,000元及捲線器2組44,000元及購置107(1)課後照顧班之多媒體控制器一臺13,020元等計118,020元。(3)其他：補列本校活動中心之冷氣主機6臺700,000元。減少數計203,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計203,900元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教室還原軟體及廣播軟體等計36,000元。減少數計41,080元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計29,200元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷11,880元。

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

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
2,769,753	-13,696,640	6,452,660
2,333,473	-7,310,044	4,412,342
191,300	-1,330,098	217,164
203,900	-5,056,498	1,763,034
41,080		60,120

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		2,163,996	40,000		2,203,996	1,970,529	-233,467	
機械及設備		2,163,996	40,000		2,203,996	1,970,529	-233,467	
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		300,600			300,600	255,162	-45,438	
雜項設備		300,600			300,600	255,162	-45,438	
購建中固定資產								
合 計		2,464,596	40,000		2,504,596	2,225,691	-278,905	

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		40,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	40,000

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	50	53	3	
一般行政管理計畫	13	14	1	
正式職員	8	9	1	1 決算人數較預算人數增加1人，主要係因：本校文書幹事1人因病申請延長病假，故本校於107年11月23日北市忠孝國小人字第1076002760號函發文教育局申請同意，並經該局於107年11月26日以北市教人字第1076069376號函同意備查，進用約僱代理文書1人。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	31	34	3	
正式職員	30	33	3	3 決算人數較預算人數增加3人，主要係因：(1)依據107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定本校107學年度增加教師員額2人。(2)依據107年10月30日北市教綜字第1076057010號函，有關107學年度第一學期課程督學及專任輔導員代課鐘點費計畫全時公假調用他校1人，所遺職務增聘全時代理教師1人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	6	5	-1	
正式職員	5	5	0	0 其中1人為教保員。
正式工員	1	0	-1	-1 廚工未進用。

填表說明：1.279外包費：107年度預算數80,000元（係編列消化超額職工經費），決算數150,800元。主要係因：辦理校園樹木修剪作業、校舍水塔清洗及校園環境消毒等委外作業。
 2.27D計時與計件人員酬金：107年度預算數0元，決算數405,325元。主要係因：(1)教育部補助教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費，故進用契僱人力教師1人。(2)臺北市107學年度國中小創新教學實驗計畫－兩班三組教學模式實驗計畫經費，故進用按時計酬之鐘點教師1人。

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	24,876,000	406,896	317,766		5,673,860	18,110,396		3,877,412		53,262,330	274,560	53,536,890
職員	24,876,000	406,896	317,766		5,673,860	18,110,396		3,877,412		53,262,330	274,560	53,536,890
學前教育計畫	4,129,860		58,200		826,233	356,256		454,760		5,825,309		5,825,309
職員	3,757,860		43,733		748,733	344,736		395,256		5,290,318		5,290,318
工具	372,000		14,467		77,500	11,520		59,504		534,991		534,991
一般行政管理計畫	8,496,000		424,308		2,332,500	712,944		1,097,024		13,062,776		13,062,776
職員	7,452,000		337,308		2,028,000	629,424		929,516		11,376,248		11,376,248
工具	1,044,000		87,000		304,500	83,520		167,508		1,686,528		1,686,528
合 計	37,501,860	406,896	800,274		8,832,593	19,179,596		5,429,196		72,150,415	274,560	72,424,975

1.279外包費：107年度預算數80,000元（係編列消化超額職工經費），決算數150,800元。主要係因：辦理校園樹木修剪作業、校舍水塔清洗及校園環境消毒等委外作業。

2.27D計時與計件人員酬金：107年度預算數0元，決算數405,325元。主要係因：(1)教育部補助教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費，故進用契僱人力教師1人。(2)臺北市107學年度國中小創新教學實驗計畫－兩班三組教學模式實驗計畫經費，故進用按時計酬之鐘點教師1人。

3.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48人，計4,094,000元，執行結果決算44人，計4,235,738元。

(2)年終工作獎金係依據中華民國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50人，計4,738,593元，執行結果決算53人，計4,579,359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
26,642,010	418,992	466,724		5,986,550	18,968,820		3,672,877		56,155,973	281,252	56,437,225
26,642,010	418,992	466,724		5,986,550	18,968,820		3,672,877		56,155,973	281,252	56,437,225
4,017,810		13,384		856,767	340,741		419,570		5,648,272		5,648,272
4,017,810		13,384		856,767	340,741		418,710		5,647,412		5,647,412
							860		860		860
7,808,057	488,824	354,514		1,971,780	669,556		1,129,290		12,422,021		12,422,021
6,659,837	488,824	288,546		1,656,368	600,664		905,050		10,599,289		10,599,289
1,148,220		65,968		315,412	68,892		224,240		1,822,732		1,822,732
38,467,877	907,816	834,622		8,815,097	19,979,117		5,221,737		74,226,266	281,252	74,507,518

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			62,769,687		65,602,098		2,832,411	4.51	
國民教育計畫			56,748,684		59,818,909		3,070,225	5.41	
學前教育計畫			6,021,003		5,783,189		-237,814	-3.95	

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	72,424,975	74,507,518	2,082,543	2.88
11 正式員額薪資	37,501,860	38,467,877	966,017	2.58
113 職員薪金	34,933,860	36,126,257	1,192,397	3.41
114 工員工資	1,416,000	1,148,220	-267,780	-18.91
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	681,456	1,189,068	507,612	74.49
122 約僱職員薪金	406,896	907,816	500,920	123.11
124 兼職人員酬金	274,560	281,252	6,692	2.44
13 超時工作報酬	800,274	834,622	34,348	4.29
131 加班費	800,274	834,622	34,348	4.29
15 獎金	8,832,593	8,815,097	-17,496	-0.20
151 考績獎金	4,094,000	4,235,738	141,738	3.46
152 年終獎金	4,738,593	4,579,359	-159,234	-3.36
16 退休及卹償金	19,179,596	19,979,117	799,521	4.17
161 職員退休及離職金	18,337,820	19,163,489	825,669	4.50
162 工員退休及離職金	841,776	815,628	-26,148	-3.11
18 福利費	5,429,196	5,221,737	-207,459	-3.82
181 分擔員工保險費	3,288,336	3,770,141	481,805	14.65
183 傷病醫藥費	185,720	118,323	-67,397	-36.29
187 員工通勤交通費	580,860	479,935	-100,925	-17.38
18Y 其他福利費	1,374,280	853,338	-520,942	-37.91
2 服務費用	2,291,470	2,684,278	392,808	17.14
21 水電費	675,322	755,357	80,035	11.85
212 工作場所電費	653,927	743,164	89,237	13.65
214 工作場所水費	21,395	12,193	-9,202	-43.01
22 郵電費	5,280	53,801	48,521	918.96
222 電話費	5,280	53,801	48,521	918.96
23 旅運費	33,790	24,497	-9,293	-27.50
231 國內旅費	33,790	24,497	-9,293	-27.50
24 印刷裝訂與廣告費	7,800	23,600	15,800	202.56
241 印刷及裝訂費	7,800	23,600	15,800	202.56
25 修理保養及保固費	478,400	231,701	-246,699	-51.57
252 一般房屋修護費	380,800	185,211	-195,589	-51.36
255 機械及設備修護費	97,600	46,490	-51,110	-52.37
27 一般服務費	189,268	658,187	468,919	247.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,268	7,742	-3,526	-31.29
279 外包費	80,000	150,800	70,800	88.50
27D 計時與計件人員酬金	0	405,325	405,325	0.00
27F 體育活動費	98,000	94,320	-3,680	-3.76
28 專業服務費	829,610	865,135	35,525	4.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	221,200	240,900	19,700	8.91
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	39,200	21,200	117.78
289 試務甄選費	2,400	0	-2,400	-100.00
28Y 其他	588,010	585,035	-2,975	-0.51

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	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	1,341,720	1,096,767	-244,953	-18.26
31 使用材料費	316,200	245,146	-71,054	-22.47
315 設備零件	316,200	245,146	-71,054	-22.47
32 用品消耗	1,025,520	851,621	-173,899	-16.96
321 辦公(事務)用品	303,280	147,366	-155,914	-51.41
322 報章什誌	40,000	40,000	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	13,507	-1,493	-9.95
32Y 其他	652,240	635,748	-16,492	-2.53
4 租金、償債與利息	14,800	24,500	9,700	65.54
44 交通及運輸設備租金	10,000	19,700	9,700	97.00
442 車租	10,000	19,700	9,700	97.00
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	7,485,308	7,293,620	-191,688	-2.56
51 購置固定資產	2,464,596	2,225,691	-238,905	-9.69
514 購置機械及設備	2,163,996	1,970,529	-193,467	-8.94
516 購置什項設備	300,600	255,162	-45,438	-15.12
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)	4,984,712	5,031,929	47,217	0.95
581 遞延修繕房屋建築支出	4,984,712	5,031,929	47,217	0.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	375,266	290,897	-84,369	-22.48
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	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	364,266	289,897	-74,369	-20.42
74Y 其他	364,266	289,897	-74,369	-20.42
9 其他	244,342	175,663	-68,679	-28.11
91 其他支出	244,342	175,663	-68,679	-28.11
91Y 其他	244,342	175,663	-68,679	-28.11
合 計	84,177,881	86,073,243	1,895,362	2.25

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	838,060	1,162,160	324,100	38.67	
187 員工通勤交通費	580,860	479,935	-100,925	-17.38	
27D 計時與計件人員酬金		405,325	405,325		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	221,200	240,900	19,700	8.91	
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	1,090,559,342	1,090,499,222	-60,120	
代管資產-土地改良物	15,638	15,638		
代管資產-土地	459,570,837	459,570,837		
代管資產-房屋及建築 設備	5,163,983	5,163,983		
代管資產-其他政府	619,356,224	619,356,224		
機械及設備	4,412,342	4,412,342		
交通及運輸設備	217,164	217,164		
雜項設備	1,763,034	1,763,034		
電腦軟體	60,120		-60,120	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