

4-0501572

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

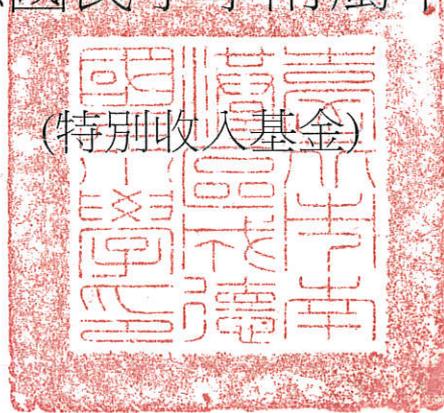
臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區成德國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市南港區成德國民小學編

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 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 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 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33	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 34	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	115,922,879	118,487,690	- 2,564,811	- 2.16
基金用途	121,905,764	118,405,455	3,500,309	2.96
賸餘(短絀-)	- 5,982,885	82,235	- 6,065,120	
餘絀情形：				
基金餘額	6,753,440	12,736,325	- 5,982,885	- 46.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,871,855	1,190,874	- 6,062,729	

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

40501572-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德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78,060,920元，決算數83,615,517元。

106學年下學期預定招收21班，實際招收21班，預計學生人數490人，實際學生人數506人。

107學年上學期預定招收21班，實際招收21班，預計學生人數490人，實際學生人數509人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列15,179,350元，決算數16,255,484元。

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

107學年上學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數165人，實際學生人數165人。

係新購幼兒教具及圖書等教學設備，辦理幼兒活動，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13,198,644元，決算數13,187,396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4,791,361元（不含以前年度保留數1,803,515元及奉准先行辦理數180,800元），決算數8,847,367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。

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115,922,879元，較預算數109,682,283元，增加6,240,596元，計增5.69%。

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5,500元，較預算數12,000元，減少6,500元，計減54.17%。

主要係因：

教師甄選報名收入覈實繳庫，較預計短收。

2.財產處分收入：決算數49,508元，較預算數10,000元，增加39,508元，計增395.08%。

主要係因：

財產報廢變賣收入覈實繳庫，較預計超收。

3.其他財產收入：決算數355,364元，較預算數438,600元，減少83,236元，計減18.98%。

主要係因：

停車場收入及開放場地收入覈實繳庫，較預計短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

4.市庫撥款收入：決算數111,374,254元，較預算數105,755,973元，增加5,618,281元，計增5.31%。

主要係因：

教育局補助107年度樂齡學堂活動空間設施設備改善經費等。

5.政府其他撥入收入：決算數241,675元，較預算數0元，增加241,675元。

主要係因：

教育部補助107年度執行強化校園安全防护機制工作經費等。

6.學雜費收入：決算數3,089,169元，較預算數3,235,710元，減少146,541元，計減4.53%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預計短收。

7.受贈收入：決算數50,000元，較預算數50,000元，無增減。

主要係因：

財團法人中視慈善愛心基金會106學年度社區助學專案捐款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數757,409元，較預算數180,000元，增加577,409元，計增320.78%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費、電子領標圖說費、採購案違約罰款、106學年度幼兒園代收代辦費結餘款提存其他準備金等覈實繳庫，較預計超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數121,905,764元，較預算數111,230,275元，增加10,675,489元，計增9.60%。

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83,615,517元，較預算數78,060,920元，增加5,554,597元，計增7.12%。

主要係因：

用人費用覈實支付超支。

2.學前教育計畫：決算數16,255,484元，較預算數15,179,350元，增加1,076,134元，計增7.09%。

主要係因：

用人費用覈實支付超支。

3.一般行政管理計畫：決算數13,187,396元，較預算數13,198,644元，減少11,248元，計減0.09%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數8,847,367元，較預算數4,791,361元，增加4,056,006元，計增84.65%。

主要係因：

(1)106年度行政辦公室設施設備優質化整修工程支用保留款1,803,515元。

(2)教育局107.1.2北市教工字第10642992700號函核准動支其他準備金250,000元支應行政辦公室設施設備優質化整修工程，併決算。

(3)教育局107.2.22北市教體字第10731680500號函補助活動中心照明設備改善工程170,972元，併決算。

(4)教育局107.2.23北市教終字第10731672500號函補助樂齡學堂教學場地及設施設備改善工程1,870,776元，併決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市南港區成德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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,982,885元，較預算短絀數1,547,992元，計增加4,434,893元。

主要係因：

用人費用覈實支付不足2,747,073元由控留基金餘額指定用途項下支應、106年度行政辦公室設施設備優質化整修工程支用保留款1,803,515元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,727,181元。

其他活動之淨現金流出144,674元。

本年度現金及約當現金之淨減4,871,855元。

期初現金及約當現金17,361,826元。

期末現金及約當現金12,489,971元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,989,923,664元，包括：

流動資產12,789,971元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,424,314元。

其他資產4,973,709,379元。

決算日負債總額為4,983,170,224元，包括：

流動負債5,212,547元。

其他負債4,977,957,677元。

決算日基金餘額為累積餘額6,753,440元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,171,958元，包括：

機械及設備2,232,447元。

交通及運輸設備77,775元。

雜項設備1,861,736元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數15,243,384元及補辦預算數180,800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

40501572-6

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	109,682,283	100.00	115,922,879	100.00	6,240,596	5.69	118,487,690	100.00
43 勞務收入	12,000	0.01	5,500	0.00	-6,500	-54.17	4,500	0.00
431服務收入	12,000	0.01	5,500	0.00	-6,500	-54.17	4,500	0.00
45 財產收入	448,600	0.41	404,872	0.35	-43,728	-9.75	382,243	0.32
451財產處分收入	10,000	0.01	49,508	0.04	39,508	395.08	6,443	0.01
45Y其他財產收入	438,600	0.40	355,364	0.31	-83,236	-18.98	375,800	0.32
46 政府撥入收入	105,755,973	96.42	111,615,929	96.28	5,859,956	5.54	114,511,274	96.64
462公庫撥款收入	105,755,973	96.42	111,374,254	96.08	5,618,281	5.31	113,768,312	96.02
46Y政府其他撥入收入			241,675	0.21	241,675	0.00	742,962	0.63
4S 教學收入	3,235,710	2.95	3,089,169	2.66	-146,541	-4.53	2,898,218	2.45
4S1學雜費收入	3,235,710	2.95	3,089,169	2.66	-146,541	-4.53	2,898,218	2.45
4Y 其他收入	230,000	0.21	807,409	0.70	577,409	251.05	691,455	0.58
4Y0受贈收入	50,000	0.05	50,000	0.04			50,000	0.04
4YY雜項收入	180,000	0.16	757,409	0.65	577,409	320.78	641,455	0.54
5 基金用途	111,230,275	100.00	121,905,764	100.00	10,675,489	9.60	118,405,455	100.00
53 國民教育計畫	78,060,920	70.18	83,615,517	68.59	5,554,597	7.12	83,058,529	70.15
54 學前教育計畫	15,179,350	13.65	16,255,484	13.33	1,076,134	7.09	12,599,346	10.64
5L 一般行政管理計畫	13,198,644	11.87	13,187,396	10.82	-11,248	-0.09	11,790,733	9.96
5M 建築及設備計畫	4,791,361	4.31	8,847,367	7.26	4,056,006	84.65	10,956,847	9.25
購置固定資產	4,755,361	4.28	8,847,367	7.26	4,092,006	86.05	10,929,847	9.23
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	27,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,547,992		-5,982,885		-4,434,893	286.49	82,235	
期初基金餘額	5,830,000		12,736,325		6,906,325	118.46	12,654,090	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,282,008		6,753,440		2,471,432	57.72	12,736,325	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區成德國民小學
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		15,243,384
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	39,508
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,618,281
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	241,675
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	577,409
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,554,597
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,076,134
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,135,780

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)	-1,547,992	-5,982,885	-4,434,893	286.49
812 調整非現金項目		1,255,704	1,255,704	
8123 流動資產淨減(淨增一)		27,800	27,800	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,227,904	1,227,904	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,547,992	-4,727,181	-3,179,189	205.38
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		125,675	125,675	
8252 增加其他負債		125,675	125,675	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-230,475	-230,475	
82B4 增加準備金		-230,475	-230,475	
82C 增加其他資產		-39,874	-39,874	
82C1 增加其他資產		-39,874	-39,874	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-144,674	-144,674	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,547,992	-4,871,855	-3,323,863	214.72
84 期初現金及約當現金	9,346,786	17,361,826	8,015,040	85.75
85 期末現金及約當現金	7,798,794	12,489,971	4,691,177	60.15

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	4,989,923,664	100.00	5,153,352,483	100.00	-163,428,819	-3.17
1	資產	4,989,923,664	100.00	5,153,352,483	100.00	-163,428,819	-3.17
11	流動資產	12,789,971	0.26	17,689,626	0.34	-4,899,655	-27.70
111	現金	12,489,971	0.25	17,361,826	0.34	-4,871,855	-28.06
1112	銀行存款	12,489,971	0.25	17,361,826	0.34	-4,871,855	-28.06
1112-1	銀行存款-市庫存款	6,024,620	0.12	11,596,832	0.23	-5,572,212	-48.05
1112-2	銀行存款-保管款	6,029,223	0.12	5,326,500	0.10	702,723	13.19
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	302,006	0.01	293,077	0.01	8,929	3.05
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	134,122	0.00	145,417	0.00	-11,295	-7.77
115	預付款項	300,000	0.01	327,800	0.01	-27,800	-8.48
1154	預付費用	300,000	0.01	327,800	0.01	-27,800	-8.48
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,424,314	0.07	3,028,876	0.06	395,438	13.06
124	準備金	3,424,314	0.07	3,028,876	0.06	395,438	13.06
1241	退休及離職準備金	2,615,808	0.05	2,450,845	0.05	164,963	6.73
124Y	其他準備金	808,506	0.02	578,031	0.01	230,475	39.87
124Y-2	其他準備金-其他	808,506	0.02	578,031	0.01	230,475	39.87
13	其他資產	4,973,709,379	99.68	5,132,633,981	99.60	-158,924,602	-3.10
131	什項資產	4,973,709,379	99.68	5,132,633,981	99.60	-158,924,602	-3.10
1315	暫付及待結轉帳項	49,374	0.00	9,500	0.00	39,874	419.73
1316	代管資產	4,973,660,005	99.67	5,132,624,481	99.60	-158,964,476	-3.10
1316-0	代管資產-土地改良物	235,402	0.00	5,741,405	0.11	-5,506,003	-95.90
1316-1	代管資產-土地	4,940,430,000	99.01	5,042,505,000	97.85	-102,075,000	-2.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,994,603	0.66	84,378,076	1.64	-51,383,473	-60.90

信託代理與保證資產 164,388

保證品 164,388

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為164,388元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為163,646元。

3.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	4,989,923,664	100.00	5,153,352,483	100.00	-163,428,819	-3.17
2	負債	4,983,170,224	99.86	5,140,616,158	99.75	-157,445,934	-3.06
21	流動負債	5,212,547	0.10	3,984,643	0.08	1,227,904	30.82
212	應付款項	5,204,638	0.10	3,965,185	0.08	1,239,453	31.26
2123	應付代收款	4,995,951	0.10	3,826,968	0.07	1,168,983	30.55
2125	應付費用	208,687	0.00	16,994	0.00	191,693	1,128.00
2129	應付工程款	0	0.00	121,223	0.00	-121,223	-100.00
213	預收款項	7,909	0.00	19,458	0.00	-11,549	-59.35
2133	預收收入	7,909	0.00	19,458	0.00	-11,549	-59.35
22	其他負債	4,977,957,677	99.76	5,136,631,515	99.68	-158,673,838	-3.09
221	什項負債	4,977,957,677	99.76	5,136,631,515	99.68	-158,673,838	-3.09
2211	存入保證金	1,518,774	0.03	1,491,189	0.03	27,585	1.85
2213	應付退休及離職金	2,615,808	0.05	2,450,845	0.05	164,963	6.73
2214	應付代管資產	4,973,660,005	99.67	5,132,624,481	99.60	-158,964,476	-3.10
2215	暫收及待結轉帳項	163,090	0.00	65,000	0.00	98,090	150.91
3	基金餘額	6,753,440	0.14	12,736,325	0.25	-5,982,885	-46.97
31	基金餘額	6,753,440	0.14	12,736,325	0.25	-5,982,885	-46.97
311	基金餘額	6,753,440	0.14	12,736,325	0.25	-5,982,885	-46.97
3111	累積餘額	6,753,440	0.14	12,736,325	0.25	-5,982,885	-46.97

信託代理與保證負債

164,388

應付保證品

164,388

本 頁 空 白

40501572-12

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	109,682,283	115,922,879	6,240,596	5.69	
43 勞務收入	12,000	5,500	-6,500	-54.17	
431服務收入	12,000	5,500	-6,500	-54.17	教師甄選報名費收入覈實繳庫，較預計短收。
45 財產收入	448,600	404,872	-43,728	-9.75	
451財產處分收入	10,000	49,508	39,508	395.08	財產報廢變賣收入覈實繳庫，較預計超收。
45Y其他財產收入	438,600	355,364	-83,236	-18.98	教職員停車費收入及場地開放收入覈實繳庫，較預計短收。
46 政府撥入收入	105,755,973	111,615,929	5,859,956	5.54	
462公庫撥款收入	105,755,973	111,374,254	5,618,281	5.31	教育局補助106學年度教育盃國小5人制足球錦標賽照明設施改善經費173,932元、107年度敬師活動經費36,600元、樂齡學堂活動空間設施設備改善經費1,877,749元、107年度用人費用不敷數增撥款3,530,000元。
46Y政府其他撥入收入		241,675	241,675	0.00	教育部補助充實健康中心設備經費15,000元、106(2)國小學生無力繳交代收代辦費經費8,730元、107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費8,130元、107年度改善校園無障礙環境經費31,040元、107年度補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費33,540元、107年度執行強化校園安全防護機制工作經費83,725元、107學年度幼兒園閩南語沉浸式教學試辦計畫經費30,910元、特殊學生維生設備經費30,600元。
4S 教學收入	3,235,710	3,089,169	-146,541	-4.53	
4S1學雜費收入	3,235,710	3,089,169	-146,541	-4.53	幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預計短收。
4Y 其他收入	230,000	807,409	577,409	251.05	

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	%	
4YO受贈收入	50,000	50,000		0.00	數位學生證補卡費、簡訊費、電子領標圖說費、採購案違約罰款、106學年度幼兒園代收代辦費結餘款提存其他準備金等覈實繳庫，較預計超收。
4YY雜項收入	180,000	757,409	577,409	320.78	

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	111,230,275	121,905,764	10,675,489	9.60	
53 國民教育計畫	78,060,920	83,615,517	5,554,597	7.12	
1 用人費用	72,997,223	78,492,592	5,495,369	7.53	
11 正式員額薪資	32,722,335	34,457,234	1,734,899	5.30	
113 職員薪金	32,722,335	34,457,234	1,734,899	5.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	795,856	849,501	53,645	6.74	
122 約僱職員薪金	406,896	349,160	-57,736	-14.19	
124 兼職人員酬金	388,960	500,341	111,381	28.64	
13 超時工作報酬	556,185	297,634	-258,551	-46.49	
131 加班費	556,185	297,634	-258,551	-46.49	
15 獎金	7,890,860	7,908,984	18,124	0.23	
151 考績獎金	3,846,000	3,651,360	-194,640	-5.06	
152 年終獎金	4,044,860	4,257,624	212,764	5.26	
16 退休及卹償金	26,031,120	30,091,415	4,060,295	15.60	
161 職員退休及離職金	26,031,120	30,091,415	4,060,295	15.60	
18 福利費	5,000,867	4,887,824	-113,043	-2.26	
181 分擔員工保險費	3,098,952	3,544,553	445,601	14.38	
183 傷病醫藥費	105,000	39,000	-66,000	-62.86	
187 員工通勤交通費	374,220	210,004	-164,216	-43.88	
18Y 其他福利費	1,422,695	1,094,267	-328,428	-23.08	
2 服務費用	2,769,834	3,061,888	292,054	10.54	
21 水電費	1,136,581	1,136,581			
212 工作場所電費	1,015,900	1,016,586	686	0.07	決算數較預算數增加292,054元，主要係因：校舍老舊維護用修繕費。
214 工作場所水費	120,681	119,995	-686	-0.57	
23 旅運費	43,090	52,454	9,364	21.73	
231 國內旅費	43,090	52,454	9,364	21.73	
24 印刷裝訂與廣告費	29,250	23,419	-5,831	-19.94	
241 印刷及裝訂費	29,250	23,419	-5,831	-19.94	
25 修理保養及保固費	782,750	1,096,354	313,604	40.06	
252 一般房屋修護費	665,950	821,366	155,416	23.34	
255 機械及設備修護費	116,800	274,988	158,188	135.43	
27 一般服務費	131,253	236,511	105,258	80.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,348	9,466	-2,882	-23.34	
27D 計時與計件人員酬金	36,905	153,045	116,140	314.70	
27F 體育活動費	82,000	74,000	-8,000	-9.76	
28 專業服務費	646,910	516,569	-130,341	-20.15	

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	123,280	110,969	-12,311	-9.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	39,900	28,000	-11,900	-29.82	
289 試務甄選費	4,230	5,500	1,270	30.02	
28A 電子計算機軟體服務費		60,000	60,000		
28Y 其他	479,500	312,100	-167,400	-34.91	
3 材料及用品費	1,168,175	1,300,566	132,391	11.33	
31 使用材料費	112,200	390,373	278,173	247.93	
315 設備零件	112,200	390,373	278,173	247.93	決算數較預算數增 加132,391元，主要係因：校園安 全維護所需增置監控硬碟、網路 攝影機、網路交換器及汰換學生 可調式桌椅等。
32 用品消耗	1,055,975	910,193	-145,782	-13.81	
321 辦公(事務)用品	8,800	36,340	27,540	312.95	
322 報章什誌	56,000	52,617	-3,383	-6.04	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	20,000	13,950	-6,050	-30.25	
32Y 其他	971,175	807,286	-163,889	-16.88	
4 租金、償債與利息	14,800	62,060	47,260	319.32	
44 交通及運輸設備租金	10,000	57,260	47,260	472.60	
442 車租	10,000	57,260	47,260	472.60	決算數較預算數增加47,260元，主 要係因：學生活動用遊覽車車租 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	879,488	562,052	-317,436	-36.09	
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317,436元，主要係因：清寒學 生營養午餐費補助覈實支用贖 餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	869,488	562,052	-307,436	-35.36	
74Y 其他	869,488	562,052	-307,436	-35.36	
9 其他	231,400	136,359	-95,041	-41.07	
91 其他支出	231,400	136,359	-95,041	-41.07	
91Y 其他	231,400	136,359	-95,041	-41.07	決算數較預算數減少95,041元，主 要係因：導護志工保險費及導護 費覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	15,179,350	16,255,484	1,076,134	7.09	

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	%	
1 用人費用	14,620,394	15,509,425	889,031	6.08	
11 正式員額薪資	10,191,180	11,286,303	1,095,123	10.75	
113 職員薪金	9,495,180	10,569,423	1,074,243	11.31	
114 工員工資	696,000	716,880	20,880	3.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,487	30,487		
124 兼職人員酬金		30,487	30,487		
13 超時工作報酬	100,467		-100,467	-100.00	
131 加班費	100,467		-100,467	-100.00	
15 獎金	2,091,699	2,029,545	-62,154	-2.97	
151 考績獎金	833,000	765,280	-67,720	-8.13	
152 年終獎金	1,258,699	1,264,265	5,566	0.44	
16 退休及卹償金	1,059,984	909,485	-150,499	-14.20	
161 職員退休及離職金	1,039,824	865,853	-173,971	-16.73	
162 工員退休及離職金	20,160	43,632	23,472	116.43	
18 福利費	1,177,064	1,253,605	76,541	6.50	
181 分擔員工保險費	1,044,084	1,122,247	78,163	7.49	
183 傷病醫藥費	7,740		-7,740	-100.00	
187 員工通勤交通費	93,240	123,358	30,118	32.30	
18Y 其他福利費	32,000	8,000	-24,000	-75.00	
2 服務費用	262,658	368,288	105,630	40.22	
23 旅運費		5,600	5,600		
231 國內旅費		5,600	5,600		
25 修理保養及保固費	168,000	243,890	75,890	45.17	
252 一般房屋修護費	142,800	167,880	25,080	17.56	
255 機械及設備修護費	25,200	76,010	50,810	201.63	
27 一般服務費	36,158	52,298	16,140	44.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,158	906	-3,252	-78.21	
27D 計時與計件人員酬金		19,392	19,392		
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	58,500	66,500	8,000	13.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
28Y 其他	58,500	58,500			
3 材料及用品費	130,500	212,600	82,100	62.91	
31 使用材料費	87,300	145,300	58,000	66.44	

決算數較預算數增加105,630元，主要係因：執行106學年度公立幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動計畫等補助款併決算。

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	%	
315 設備零件	87,300	145,300	58,000	66.44	決算數較預算數增加82,100元，主要係因：幼兒園安全維護所需裝設紅外線攝影機10台等。
32 用品消耗	43,200	67,300	24,100	55.79	
32Y 其他	43,200	67,300	24,100	55.79	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798	164,721	94,923	136.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798	164,721	94,923	136.00	
74Y 其他	69,798	164,721	94,923	136.00	決算數較預算數增加94,923元，主要係因：幼兒園低收入及危機家庭幼兒就學費用補助覈實支用。
9 其他	96,000	450	-95,550	-99.53	
91 其他支出	96,000	450	-95,550	-99.53	
91Y 其他	96,000	450	-95,550	-99.53	決算數較預算數減少95,500元，主要係因：幼兒園導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	13,198,644	13,187,396	-11,248	-0.09	
1 用人費用	12,092,524	12,020,360	-72,164	-0.60	
11 正式員額薪資	7,608,000	7,701,532	93,532	1.23	
113 職員薪金	5,760,000	5,805,772	45,772	0.79	
114 工員工資	768,000	825,000	57,000	7.42	
115 警餉	1,080,000	1,070,760	-9,240	-0.86	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,176	13,176		
124 兼職人員酬金		13,176	13,176		
13 超時工作報酬	383,600	306,687	-76,913	-20.05	
131 加班費	383,600	306,687	-76,913	-20.05	
15 獎金	2,394,000	2,344,101	-49,899	-2.08	
151 考績獎金	1,368,000	1,345,593	-22,407	-1.64	
152 年終獎金	1,026,000	998,508	-27,492	-2.68	
16 退休及卹償金	690,720	674,028	-16,692	-2.42	
161 職員退休及離職金	629,280	617,988	-11,292	-1.79	
162 工員退休及離職金	61,440	56,040	-5,400	-8.79	
18 福利費	1,016,204	980,836	-35,368	-3.48	
181 分擔員工保險費	752,124	743,758	-8,366	-1.11	
187 員工通勤交通費	136,080	131,552	-4,528	-3.33	
18Y 其他福利費	128,000	105,526	-22,474	-17.56	
2 服務費用	752,000	832,485	80,485	10.70	
22 郵電費		71,885	71,885		

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	%	
222 電話費		71,885	71,885		決算數較預算數增加80,485元，主要係因：公務用電話費覈實支用。
27 一般服務費	224,000	232,600	8,600	3.84	
279 外包費	200,000	208,600	8,600	4.30	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	456,000	456,000			
28Y 其他	456,000	456,000			
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	353,120	333,551	-19,569	-5.54	
31 使用材料費		6,655	6,655		
315 設備零件		6,655	6,655		
32 用品消耗	353,120	326,896	-26,224	-7.43	
321 辦公（事務）用品	338,120	319,396	-18,724	-5.54	
325 服裝	15,000	7,500	-7,500	-50.00	
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	4,791,361	8,847,367	4,056,006	84.65	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1,803,515元及奉准先行辦理數180,800元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,803,515元及奉准先行辦理執行數180,525元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,791,361	8,847,367	4,056,006	84.65	
51 購置固定資產	1,874,900	2,105,611	230,711	12.31	
514 購置機械及設備	1,627,900	1,762,640	134,740	8.28	
515 購置交通及運輸設備	15,000	33,000	18,000	120.00	
516 購置什項設備	232,000	309,971	77,971	33.61	決算數較預算數增加77,971元，主要係因：執行106年度行政辦公室設施設備優質化整修工程設備費保留款78,000元。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：電腦軟體經費移列支用電子計算機軟體服務費。
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-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	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,880,461	6,741,756	3,861,295	134.05	決算數較預算數增加3,861,295元，主要係因106年度行政辦公室設施設備優質化整修工程支用保留款1,725,515元、教育局核准動支其他準備金支應行政辦公室設施設備優質化整修工程250,000元、教育局補助樂齡學堂教學場地及設施設備改善工程1,870,776元。
581 遞延修繕房屋建築支出	2,880,461	6,741,756	3,861,295	134.05	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

- 1.本校按時與計件人員酬金編列課後社團童軍教師授課鐘點費 21,600 元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用 665 元、國小 5 人制足球錦標賽外聘護理師計時酬金 14,640 元，預算數 36,905 元；年度辦理課後社團童軍教師授課鐘點費 27,000 元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用 1,400 元、107 年度本土語及原住民族語支援教師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應 23,573 元、107 年度特教專業治療師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應 152 元、教育部補助 107 年度學生游泳課程及體驗活動師資培訓方案經費支出 74,400 元、教育局指定活動辦理 107 學年度國小創新教學-英語兩班三組教學模式教師鐘點費 26,520 元、教育部補助幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動教師鐘點費 19,392 元，決算數 172,437 元。
- 2.本校外包費編列消化超額職工業務外包費，預算數 200,000 元；年度辦理校園樹木蟲害防治、樹木移植及植栽照顧、操場鋪設草皮、遊戲場地墊及跑道清洗、地下室廢棄物清理及運棄等，決算數208,600元。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數53,840元；決算數50,684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	38,840,374		4,171,958
非理財目的之長期投資			
土地	1,606,228		
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	22,042,105		2,232,447
交通及運輸設備	2,753,040		77,775
雜項設備	12,319,137		1,861,736
購建中固定資產			
電腦軟體	119,864		
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2,232,447元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,762,640元。(2)撥入：財政局撥入單槍投影機4台計107,980元。(3)受贈：教育部補助行動學習推動計畫購置噴墨印表機等計361,827元。減少數計1,638,402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1,638,402元。

2.交通及運輸設備：

增加數計77,775元，變動原因為：(1)增置：購置監視主機等設備計33,000元。(2)受贈：幼兒園課後留園經費購置監視主機等計44,775元。減少數計40,973元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音器等計40,973元。

3.雜項設備：

增加數計1,861,736元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計309,971元。(2)受贈：宸緯樂器有限公司贈與爵士鼓等計1,551,765元。減少數計1,177,728元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,177,728元。

4.電腦軟體：

減少數計78,657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78,657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		
2,935,760	-28,718,169	11,358,403
		1,606,228
1,638,402	-17,383,429	5,252,721
40,973	-1,777,479	1,012,363
1,177,728	-9,557,261	3,445,884
78,657		41,207

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		1,627,900	162,800		1,790,700	1,762,640	-28,060	
機械及設備		1,627,900	162,800		1,790,700	1,762,640	-28,060	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000	18,000		33,000	33,000		
交通及運輸設備		15,000	18,000		33,000	33,000		
購建中固定資產								
雜項設備	78,000	232,000			310,000	309,971	-29	
雜項設備	78,000	232,000			310,000	309,971	-29	
購建中固定資產								
合 計	78,000	1,874,900	180,800		2,133,700	2,105,611	-28,089	

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—臺北市南港區成德國民小學
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		180,800
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	27,800
購置機械及設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	15,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	36,000
購置機械及設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	84,000
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	18,000

本 頁 空 白

40501572-26

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	70	71	1	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	校警1人於107.1.16屆齡退休。
國民教育計畫	42	42	0	
正式職員	41	41	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	18	2	
正式職員	14	16	2	幼兒園教師延長病假1人，安胎病假、娩假1人，合計進用代理教師2人。
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.本校按時與計件人員酬金編列課後社團童軍教師授課鐘點費21,600元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用665元、國小5人制足球錦標賽外聘護理師計時酬金14,640元，預算數36,905元；年度辦理課後社團童軍教師授課鐘點費27,000元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用1,400元、107年度本土語及原住民族語支援教師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應23,573元、107年度特教專業治療師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應152元、教育部補助107年度學生游泳課程及體驗活動師資培訓方案經費支出74,400元、教育局指定活動辦理107學年度國小創新教學-英語兩班三組教學模式教師鐘點費26,520元、教育部補助幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動教師鐘點費19,392元，決算數172,437元。

2.本校外包費編列消化超額職工業務外包費，預算數200,000元；年度辦理校園樹木蟲害防治、樹木移植及植栽照顧、操場鋪設草皮、遊戲場地墊及跑道清洗、地下室廢棄物清理及運棄等，決算數208,600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	32,722,335	406,896	556,185		7,890,860	26,031,120		5,000,867		72,608,263	388,960	72,997,223
職員	32,722,335	406,896	556,185		7,890,860	26,031,120		5,000,867		72,608,263	388,960	72,997,223
學前教育計畫	10,191,180		100,467		2,091,699	1,059,984		1,177,064		14,620,394		14,620,394
職員	9,451,180		100,467		2,004,699	1,014,984		1,092,064		13,663,394		13,663,394
工具	740,000				87,000	45,000		85,000		957,000		957,000
一般行政管理計畫	7,608,000		383,600		2,394,000	690,720		1,016,204		12,092,524		12,092,524
職員	6,840,000		323,600		2,394,000	632,720		896,204		11,086,524		11,086,524
工具	768,000		60,000			58,000		120,000		1,006,000		1,006,000
合 計	50,521,515	406,896	1,040,252		12,376,559	27,781,824		7,194,135		99,321,181	388,960	99,710,141

註：本表獎金包括以下各項：

1.本校按時與計件人員酬金編列課後社團童軍教師授課鐘點費21,600元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用665元、國小5人制足球錦標賽外聘護理師計時酬金14,640元，預算數36,905元；年度辦理課後社團童軍教師授課鐘點費27,000元、校園性別平等事件工作人員撰寫調查逐字稿費用1,400元、107年度本土語及原住民族語支援教師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應23,573元、107年度特教專業治療師經費教育局補助款不足數以基金餘額支應152元、教育部補助107年度學生游泳課程及體驗活動師資培訓方案經費支出74,400元、教育局指定活動辦理107學年度國小創新教學-英語兩班三組教學模式教師鐘點費26,520元、教育部補助幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動教師鐘點費19,392元，決算數172,437元。

2.本校外包費編列消化超額職工業務外包費，預算數200,000元；年度辦理校園樹木蟲害防治、樹木移植及植栽照顧、操場鋪設草皮、遊戲場地墊及跑道清洗、地下室廢棄物清理及運棄等，決算數208,600元。

3.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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定核發，107年度預算編列70人，計6,047,000元，執行結果決算55人，計5,762,233元。

4.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70人，計6,329,559元，執行結果決算77人，計6,520,397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
34,457,234	349,160	297,634		7,908,984	30,091,415		4,887,824		77,992,251	500,341	78,492,592
34,457,234	349,160	297,634		7,908,984	30,091,415		4,887,824		77,992,251	500,341	78,492,592
11,286,303				2,029,545	909,485		1,253,605		15,478,938	30,487	15,509,425
10,569,423				1,942,545	865,853		1,166,341		14,544,162	30,487	14,574,649
716,880				87,000	43,632		87,264		934,776		934,776
7,701,532		306,687		2,344,101	674,028		980,836		12,007,184	13,176	12,020,360
6,876,532		248,476		2,344,101	617,988		848,240		10,935,337	13,176	10,948,513
825,000		58,211			56,040		132,596		1,071,847		1,071,847
53,445,069	349,160	604,321		12,282,630	31,674,928		7,122,265		105,478,373	544,004	106,022,377

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			93,240,270		99,871,001		6,630,731 7.11	
國民教育計畫			78,060,920		83,615,517		5,554,597 7.12	
學前教育計畫			15,179,350		16,255,484		1,076,134 7.09	

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	99,710,141	106,022,377	6,312,236	6.33
11 正式員額薪資	50,521,515	53,445,069	2,923,554	5.79
113 職員薪金	47,977,515	50,832,429	2,854,914	5.95
114 工員工資	1,464,000	1,541,880	77,880	5.32
115 警餉	1,080,000	1,070,760	-9,240	-0.86
12 聘僱及兼職人員薪資	795,856	893,164	97,308	12.23
122 約僱職員薪金	406,896	349,160	-57,736	-14.19
124 兼職人員酬金	388,960	544,004	155,044	39.86
13 超時工作報酬	1,040,252	604,321	-435,931	-41.91
131 加班費	1,040,252	604,321	-435,931	-41.91
15 獎金	12,376,559	12,282,630	-93,929	-0.76
151 考績獎金	6,047,000	5,762,233	-284,767	-4.71
152 年終獎金	6,329,559	6,520,397	190,838	3.02
16 退休及卹償金	27,781,824	31,674,928	3,893,104	14.01
161 職員退休及離職金	27,700,224	31,575,256	3,875,032	13.99
162 工員退休及離職金	81,600	99,672	18,072	22.15
18 福利費	7,194,135	7,122,265	-71,870	-1.00
181 分擔員工保險費	4,895,160	5,410,558	515,398	10.53
183 傷病醫藥費	112,740	39,000	-73,740	-65.41
187 員工通勤交通費	603,540	464,914	-138,626	-22.97
18Y 其他福利費	1,582,695	1,207,793	-374,902	-23.69
2 服務費用	3,784,492	4,262,661	478,169	12.63
21 水電費	1,136,581	1,136,581	0	0.00
212 工作場所電費	1,015,900	1,016,586	686	0.07
214 工作場所水費	120,681	119,995	-686	-0.57
22 郵電費	0	71,885	71,885	0.00
222 電話費	0	71,885	71,885	0.00
23 旅運費	43,090	58,054	14,964	34.73
231 國內旅費	43,090	58,054	14,964	34.73
24 印刷裝訂與廣告費	29,250	23,419	-5,831	-19.94
241 印刷及裝訂費	29,250	23,419	-5,831	-19.94
25 修理保養及保固費	950,750	1,340,244	389,494	40.97
252 一般房屋修護費	808,750	989,246	180,496	22.32
255 機械及設備修護費	142,000	350,998	208,998	147.18
27 一般服務費	391,411	521,409	129,998	33.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,506	10,372	-6,134	-37.16
279 外包費	200,000	208,600	8,600	4.30
27D 計時與計件人員酬金	36,905	172,437	135,532	367.25
27F 體育活動費	138,000	130,000	-8,000	-5.80
28 專業服務費	1,161,410	1,039,069	-122,341	-10.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,280	118,969	-4,311	-3.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,900	28,000	-11,900	-29.82
289 試務甄選費	4,230	5,500	1,270	30.02
28A 電子計算機軟體服務費	0	60,000	60,000	0.00

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	994,000	826,600	-167,400	-16.84
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	1,651,795	1,846,717	194,922	11.80
31 使用材料費	199,500	542,328	342,828	171.84
315 設備零件	199,500	542,328	342,828	171.84
32 用品消耗	1,452,295	1,304,389	-147,906	-10.18
321 辦公(事務)用品	346,920	355,736	8,816	2.54
322 報章什誌	56,000	52,617	-3,383	-6.04
325 服裝	15,000	7,500	-7,500	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	13,950	-6,050	-30.25
32Y 其他	1,014,375	874,586	-139,789	-13.78
4 租金、償債與利息	14,800	62,060	47,260	319.32
44 交通及運輸設備租金	10,000	57,260	47,260	472.60
442 車租	10,000	57,260	47,260	472.60
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	4,791,361	8,847,367	4,056,006	84.65
51 購置固定資產	1,874,900	2,105,611	230,711	12.31
514 購置機械及設備	1,627,900	1,762,640	134,740	8.28
515 購置交通及運輸設備	15,000	33,000	18,000	120.00
516 購置什項設備	232,000	309,971	77,971	33.61
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,880,461	6,741,756	3,861,295	134.05
581 遞延修繕房屋建築支出	2,880,461	6,741,756	3,861,295	134.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	950,286	727,773	-222,513	-23.42
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	939,286	726,773	-212,513	-22.62
74Y 其他	939,286	726,773	-212,513	-22.62
9 其他	327,400	136,809	-190,591	-58.21
91 其他支出	327,400	136,809	-190,591	-58.21
91Y 其他	327,400	136,809	-190,591	-58.21
合 計	111,230,275	121,905,764	10,675,489	9.60

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	799,725	756,320	-43,405	-5.43	
187 員工通勤交通費	603,540	464,914	-138,626	-22.97	
27D 計時與計件人員酬金	36,905	172,437	135,532	367.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,280	118,969	-4,311	-3.50	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	4,985,018,408	4,984,977,201	-41,207	
代管資產-土地改良物	235,402	235,402		
代管資產-土地	4,940,430,000	4,940,430,000		
代管資產-房屋及建築 設備	32,994,603	32,994,603		
土地	1,606,228	1,606,228		
機械及設備	5,252,721	5,252,721		
交通及運輸設備	1,012,363	1,012,363		
雜項設備	3,445,884	3,445,884		
電腦軟體	41,207		-41,207	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：



機關長官：

