

4-0501441

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



臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區大安國民小學編

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 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 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 21 頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23 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 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31 頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32 至 32 頁
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	282,502,043	253,705,018	28,797,025	11.35
基金用途	284,776,210	271,879,027	12,897,183	4.74
賸餘(短絀-)	- 2,274,167	-18,174,009	15,899,842	
餘絀情形：				
基金餘額	13,202,209	15,476,376	- 2,274,167	- 14.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,356,114	-15,564,582	20,920,696	

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

40501441-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大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209,896,715元，決算數216,031,475元。

106學年下學期預定招收49班，實際招收49班，預計學生人數1,267人，實際學生人數1,038人。

107學年上學期預定招收49班，實際招收50班，預計學生人數1,267人，實際學生人數1,084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23,839,189元，決算數23,401,113元。

106學年下學期，預定招收10班，實際招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數225人。

107學年上學期，預定招收10班，實際招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數226人。

係辦理幼兒園招生工作，新購教材、器具、圖書等，藉由校內校外教學活動，鍛鍊 幼童強健的身體並增進各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,941,753元，決算數17,193,867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6,156,327元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,704,209元），決算數28,149,755元。

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

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大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282,502,043元，較預算數258,777,961元，增加23,724,082元，計增9.17%。

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398,340元，較預算數601,000元，減少202,660元，計減33.72%。

主要係因：

覈實認列教師甄選收入及暑期泳訓班報名費收入。

2.財產處分收入：決算數139,980元，較預算數120,000元，增加19,980元，計增16.65%。

主要係因：

動產質借處借物網拍賣收入超收併入決算辦理。

3.其他財產收入：決算數1,356,995元，較預算數1,365,000元，減少8,005元，計減0.59%。

主要係因：

覈實認列場地租借收入。

4.市庫撥款收入：決算數276,267,253元，較預算數253,506,777元，增加22,760,476元，計增8.98%。

主要係因：

樹木褐根病防治作業經費272,368元、敬師活動經費72,600元、增撥107年度用人費用不敷數3,500,000元、改善運動設施設備經費151,000元、活動中心廁所整修工程款2,840,969元、建置非營利幼兒園工程款6,930,774元、幼兒園整修工程(第二期)費及瓦斯外管線費4,997,731元、非營利幼兒園整修工程追加經費201,990元、活動中心北側外牆整修工程款3,793,044元等，併入年度決算辦理所致。

5.政府其他撥入收入：決算數401,244元，較預算數0元，增加401,244元。

主要係因：

106學年度健康促進行動研究計畫20,000元、國中小學生無力繳交代收代辦經費12,809元、游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費59,280元、學前教育特教班教學輔導費12,600元、執行強化校園安全防護機制工作經費287,555元、學前教育特教班教學輔導費9,000元等經費，併入年度決算辦理。

6.學雜費收入：決算數3,288,598元，較預算數2,705,000元，增加583,598元，計增21.57%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入、5歲幼兒免學費補助等，超收併入決算辦理。

7.受贈收入：決算數332,735元，較預算數72,000元，增加260,735元，計增362.13%。

主要係因：

捐款收入較預計增加，超收併入決算辦理。

8.雜項收入：決算數316,898元，較預算數408,184元，減少91,286元，計減22.36%。

主要係因：

覈實認列學生證補卡費、簡訊費收入、政府採購電子領標款、106度幼兒園整修工程(第一期)違約金等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大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)基金用途：

本年度基金用途決算數284,776,210元，較預算數259,833,984元，增加24,942,226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216,031,475元，較預算數209,896,715元，增加6,134,760元，計增2.92%。

主要係因：

調整其他計畫用人費用支應6,134,760元等超支併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數23,401,113元，較預算數23,839,189元，減少438,076元，計減1.84%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,193,867元，較預算數19,941,753元，減少2,747,886元，計減13.78%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數28,149,755元，較預算數6,156,327元，增加21,993,428元，計增357.25%。

主要係因：

(1)覈實支用統籌款工程：

1)106年度幼兒園整修工程1,500,837元。

2)幼兒園整修工程(第二期) 4,997,731元、幼兒園整修工程(第二期)不足數動支其他準備金88,947元。

3)非營利幼兒園暨活動中心廁所整修工程10,097,899元。

4)活動中心北側外牆整修工程3,781,090元。

(2)設備補辦預算：

1)106年度幼兒園整修工程設備994,698元。

2)106年度雨水回收系統設置工程設備195,210元。

3)107年度緊急求救通報系統287,555元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,274,167元，較預算短絀數1,056,023元，計相差1,218,144元。

主要係因：

設備費節餘款39,306元，工程節餘款137,979元，用人費用等覈實支用致增加支出1,395,429元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大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4,751,838元。
其他活動之淨現金流入604,276元。
本年度現金及約當現金之淨增5,356,114元。
期初現金及約當現金24,587,890元。
期末現金及約當現金29,944,004元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,542,464,193元，包括：
流動資產30,294,144元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,546,137元。
其他資產7,506,623,912元。
決算日負債總額為7,529,261,984元，包括：
流動負債15,380,909元。
其他負債7,513,881,075元。
決算日基金餘額為累積餘額13,202,209元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,652,779元，包括：
機械及設備4,389,909元。
交通及運輸設備86,301元。
什項設備3,140,569元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數50,489,318元及補辦預算數1,704,209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

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	258,777,961	100.00	282,502,043	100.00	23,724,082	9.17	253,705,018	100.00
43 勞務收入	601,000	0.23	398,340	0.14	-202,660	-33.72	290,298	0.11
431服務收入	601,000	0.23	398,340	0.14	-202,660	-33.72	290,298	0.11
45 財產收入	1,485,000	0.57	1,496,975	0.53	11,975	0.81	1,562,761	0.62
451財產處分收入	120,000	0.05	139,980	0.05	19,980	16.65	104,870	0.04
45Y其他財產收入	1,365,000	0.53	1,356,995	0.48	-8,005	-0.59	1,457,891	0.57
46 政府撥入收入	253,506,777	97.96	276,668,497	97.94	23,161,720	9.14	247,026,286	97.37
462公庫撥款收入	253,506,777	97.96	276,267,253	97.79	22,760,476	8.98	246,088,409	97.00
46Y政府其他撥入收入			401,244	0.14	401,244	0.00	937,877	0.37
4S 教學收入	2,705,000	1.05	3,288,598	1.16	583,598	21.57	4,272,270	1.68
4S1學雜費收入	2,705,000	1.05	3,288,598	1.16	583,598	21.57	4,272,270	1.68
4Y 其他收入	480,184	0.19	649,633	0.23	169,449	35.29	553,403	0.22
4YO受贈收入	72,000	0.03	332,735	0.12	260,735	362.13	181,500	0.07
4YY雜項收入	408,184	0.16	316,898	0.11	-91,286	-22.36	371,903	0.15
5 基金用途	259,833,984	100.00	284,776,210	100.00	24,942,226	9.60	271,879,027	100.00
53 國民教育計畫	209,896,715	80.78	216,031,475	75.86	6,134,760	2.92	208,600,196	76.73
54 學前教育計畫	23,839,189	9.17	23,401,113	8.22	-438,076	-1.84	23,129,268	8.51
5L 一般行政管理計畫	19,941,753	7.67	17,193,867	6.04	-2,747,886	-13.78	16,742,744	6.16
5M 建築及設備計畫	6,156,327	2.37	28,149,755	9.88	21,993,428	357.25	23,406,819	8.61
購置固定資產	6,120,327	2.36	28,113,755	9.87	21,993,428	359.35	23,370,819	8.60
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,056,023		-2,274,167		-1,218,144	115.35	-18,174,009	
期初基金餘額	13,370,929		15,476,376		2,105,447	15.75	33,650,385	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	12,314,906		13,202,209		887,303	7.21	15,476,376	

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
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	19,980
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	22,760,476
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	401,244
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	583,598
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	260,735
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,134,760
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	20,328,525

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)	-1,056,023	-2,274,167	-1,218,144	115.35
812 調整非現金項目		7,026,005	7,026,005	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,406,285	1,406,285	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,619,720	5,619,720	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,056,023	4,751,838	5,807,861	-549.97
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		322,770	322,770	
825 增加短期債務及其他負債		687,600	687,600	
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		-406,094	-406,094	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		604,276	604,276	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,056,023	5,356,114	6,412,137	-607.20
84 期初現金及約當現金	19,873,016	24,587,890	4,714,874	23.73
85 期末現金及約當現金	18,816,993	29,944,004	11,127,011	59.13

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	7,542,464,193	100.00	7,863,585,324	100.00	-321,121,131	-4.08
1	資產	7,542,464,193	100.00	7,863,585,324	100.00	-321,121,131	-4.08
11	流動資產	30,294,144	0.40	26,344,315	0.34	3,949,829	14.99
111	現金	29,944,004	0.40	24,587,890	0.31	5,356,114	21.78
1112	銀行存款	29,944,004	0.40	24,587,890	0.31	5,356,114	21.78
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,087,080	0.23	14,694,807	0.19	2,392,273	16.28
1112-2	銀行存款-保管款	11,731,530	0.16	8,480,246	0.11	3,251,284	38.34
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	293,218	0.00	549,036	0.01	-255,818	-46.59
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	832,176	0.01	863,801	0.01	-31,625	-3.66
113	應收款項	38,640	0.00	248,517	0.00	-209,877	-84.45
113Y	其他應收款	38,640	0.00	248,517	0.00	-209,877	-84.45
115	預付款項	311,500	0.00	1,507,908	0.02	-1,196,408	-79.34
1154	預付費用	311,500	0.00	1,507,908	0.02	-1,196,408	-79.34
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,546,137	0.07	6,486,154	0.08	-940,017	-14.49
124	準備金	5,546,137	0.07	6,486,154	0.08	-940,017	-14.49
1241	退休及離職準備金	3,993,455	0.05	4,610,702	0.06	-617,247	-13.39
124Y	其他準備金	1,552,682	0.02	1,875,452	0.02	-322,770	-17.21
124Y-2	其他準備金-其他	1,552,682	0.02	1,875,452	0.02	-322,770	-17.21
13	其他資產	7,506,623,912	99.52	7,830,754,855	99.58	-324,130,943	-4.14
131	什項資產	7,506,623,912	99.52	7,830,754,855	99.58	-324,130,943	-4.14
1311	存出保證金	1,500	0.00	1,500	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	422,456	0.01	16,362	0.00	406,094	2,481.93
1316	代管資產	7,506,199,956	99.52	7,830,736,993	99.58	-324,537,037	-4.14
1316-1	代管資產-土地	7,325,910,000	97.13	7,581,465,000	96.41	-255,555,000	-3.37
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	38,245,956	0.51	96,255,493	1.22	-58,009,537	-60.27
1316-3	代管資產-其他政府	142,044,000	1.88	153,016,500	1.95	-10,972,500	-7.17

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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	7,542,464,193	100.00	7,863,585,324	100.00	-321,121,131	-4.08
2	負債	7,529,261,984	99.82	7,848,108,948	99.80	-318,846,964	-4.06
21	流動負債	15,380,909	0.20	9,761,189	0.12	5,619,720	57.57
212	應付款項	15,049,723	0.20	9,444,093	0.12	5,605,630	59.36
2123	應付代收款	9,734,236	0.13	6,910,881	0.09	2,823,355	40.85
2125	應付費用	818,737	0.01	614,738	0.01	203,999	33.18
2129	應付工程款	4,496,750	0.06	1,918,474	0.02	2,578,276	134.39
213	預收款項	331,186	0.00	317,096	0.00	14,090	4.44
2133	預收收入	331,186	0.00	317,096	0.00	14,090	4.44
22	其他負債	7,513,881,075	99.62	7,838,347,759	99.68	-324,466,684	-4.14
221	什項負債	7,513,881,075	99.62	7,838,347,759	99.68	-324,466,684	-4.14
2211	存入保證金	3,546,644	0.05	3,000,064	0.04	546,580	18.22
2213	應付退休及離職金	3,993,455	0.05	4,610,702	0.06	-617,247	-13.39
2214	應付代管資產	7,506,199,956	99.52	7,830,736,993	99.58	-324,537,037	-4.14
2215	暫收及待結轉帳項	141,020	0.00	0	0.00	141,020	0.00
3	基金餘額	13,202,209	0.18	15,476,376	0.20	-2,274,167	-14.69
31	基金餘額	13,202,209	0.18	15,476,376	0.20	-2,274,167	-14.69
311	基金餘額	13,202,209	0.18	15,476,376	0.20	-2,274,167	-14.69
3111	累積餘額	13,202,209	0.18	15,476,376	0.20	-2,274,167	-14.69

本 頁 空 白

40501441-12

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	258,777,961	282,502,043	23,724,082	9.17	
43 勞務收入	601,000	398,340	-202,660	-33.72	
431服務收入	601,000	398,340	-202,660	-33.72	因覈實認列教師甄選收入及暑期泳訓班報名費收入。
45 財產收入	1,485,000	1,496,975	11,975	0.81	
451財產處分收入	120,000	139,980	19,980	16.65	因覈實認列動產質借處借物網拍賣收入。
45Y其他財產收入	1,365,000	1,356,995	-8,005	-0.59	
46 政府撥入收入	253,506,777	276,668,497	23,161,720	9.14	
462公庫撥款收入	253,506,777	276,267,253	22,760,476	8.98	
46Y政府其他撥入收入		401,244	401,244	0.00	因106學年度健康促進行動研究計畫20,000元、國中小學生無力繳交代收代辦經費12,809元、游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費59,280元、學前教育特教班教學輔導費12,600元、執行強化校園安全防護機制工作經費287,555元、學前教育特教班教學輔導費9,000元等經費，併入年度決算辦理所致。
4S 教學收入	2,705,000	3,288,598	583,598	21.57	
4S1學雜費收入	2,705,000	3,288,598	583,598	21.57	因覈實認列幼兒園學雜費收入、收到教育部5歲幼兒免學費補助款等。
4Y 其他收入	480,184	649,633	169,449	35.29	
4YO受贈收入	72,000	332,735	260,735	362.13	因覈實認列捐款收入。
4YY雜項收入	408,184	316,898	-91,286	-22.36	因覈實認列學生證補卡費、簡訊費收入、政府採購電子領標款、106度幼兒園整修工程(第一期)違約金等。

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	259,833,984	284,776,210	24,942,226	9.60	
53 國民教育計畫	209,896,715	216,031,475	6,134,760	2.92	
1 用人費用	195,518,611	202,910,905	7,392,294	3.78	
11 正式員額薪資	82,039,320	84,307,949	2,268,629	2.77	
113 職員薪金	82,039,320	84,307,949	2,268,629	2.77	決算數較預算數增加7,392,294元，主要係因調整其他計畫用人費用支應等併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,496,816	1,585,406	88,590	5.92	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	1,089,920	1,166,414	76,494	7.02	
13 超時工作報酬	637,138	615,120	-22,018	-3.46	
131 加班費	637,138	615,120	-22,018	-3.46	
15 獎金	17,650,492	19,164,537	1,514,045	8.58	
151 考績獎金	7,089,130	8,897,060	1,807,930	25.50	
152 年終獎金	10,561,362	10,267,477	-293,885	-2.78	
16 退休及卹償金	82,979,292	85,835,588	2,856,296	3.44	
161 職員退休及離職金	82,979,292	85,835,588	2,856,296	3.44	
18 福利費	10,715,553	11,402,305	686,752	6.41	
181 分擔員工保險費	6,917,592	8,345,479	1,427,887	20.64	
183 傷病醫藥費	272,000	120,500	-151,500	-55.70	
187 員工通勤交通費	907,200	699,304	-207,896	-22.92	
18Y 其他福利費	2,618,761	2,237,022	-381,739	-14.58	
2 服務費用	8,538,551	7,750,047	-788,504	-9.23	
21 水電費	3,609,260	2,295,527	-1,313,733	-36.40	
212 工作場所電費	2,492,260	1,553,661	-938,599	-37.66	
214 工作場所水費	487,000	182,864	-304,136	-62.45	
217 氣體費	630,000	559,002	-70,998	-11.27	
23 旅運費	66,960	249,910	182,950	273.22	
231 國內旅費	66,960	249,910	182,950	273.22	
24 印刷裝訂與廣告費	30,925	18,361	-12,564	-40.63	
241 印刷及裝訂費	30,925	18,361	-12,564	-40.63	
25 修理保養及保固費	2,052,600	2,105,942	53,342	2.60	
252 一般房屋修護費	1,440,000	1,519,095	79,095	5.49	
255 機械及設備修護費	612,600	586,847	-25,753	-4.20	
26 保險費	59,000	32,888	-26,112	-44.26	
268 責任保險費	25,000	22,736	-2,264	-9.06	
26Y 其他保險費	34,000	10,152	-23,848	-70.14	
27 一般服務費	1,662,806	2,121,619	458,813	27.59	

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	30,168	9,716	-20,452	-67.79	
279 外包費	879,570	1,129,380	249,810	28.40	
27D 計時與計件人員酬金	561,068	738,210	177,142	31.57	
27F 體育活動費	192,000	244,313	52,313	27.25	
28 專業服務費	1,057,000	925,800	-131,200	-12.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	764,600	655,000	-109,600	-14.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	47,700	-15,300	-24.29	
289 試務甄選費	4,800	8,300	3,500	72.92	
28Y 其他	224,600	214,800	-9,800	-4.36	
3 材料及用品費	2,902,481	3,250,335	347,854	11.98	
31 使用材料費	310,990	436,334	125,344	40.30	
315 設備零件	310,990	436,334	125,344	40.30	決算數較預算數增加347,854元，主要係因圖書採購等併決算辦理。
32 用品消耗	2,591,491	2,814,001	222,510	8.59	
321 辦公(事務)用品	115,450	113,914	-1,536	-1.33	
322 報章什誌	99,000	329,966	230,966	233.30	
325 服裝	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	43,000			
32Y 其他	2,304,041	2,297,121	-6,920	-0.30	
4 租金、償債與利息	25,350	13,750	-11,600	-45.76	
44 交通及運輸設備租金	25,350	13,750	-11,600	-45.76	
442 車租	25,350	13,750	-11,600	-45.76	決算數較預算數減少11,600元，主要係因：臺北科學日活動租車費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,128,072	1,403,561	-724,511	-34.05	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少724,511元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,118,072	1,393,561	-724,511	-34.21	
74Y 其他	2,118,072	1,393,561	-724,511	-34.21	
9 其他	783,650	702,877	-80,773	-10.31	
91 其他支出	783,650	702,877	-80,773	-10.31	
91Y 其他	783,650	702,877	-80,773	-10.31	決算數較預算數減少80,773元，主要係因：游泳檢測未通過暑期泳訓班報名費覈實支用。

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	%	
54 學前教育計畫	23,839,189	23,401,113	-438,076	-1.84	
1 用人費用	23,197,893	22,901,568	-296,325	-1.28	
11 正式員額薪資	16,950,660	16,400,713	-549,947	-3.24	
113 職員薪金	15,870,660	15,640,882	-229,778	-1.45	
114 工員工資	1,080,000	759,831	-320,169	-29.65	
13 超時工作報酬		6,221	6,221		
131 加班費		6,221	6,221		
15 獎金	3,080,633	3,455,526	374,893	12.17	
151 考績獎金	917,400	1,498,545	581,145	63.35	
152 年終獎金	2,163,233	1,956,981	-206,252	-9.53	
16 退休及卹償金	1,438,560	1,349,565	-88,995	-6.19	
161 職員退休及離職金	1,406,160	1,302,282	-103,878	-7.39	
162 工員退休及離職金	32,400	47,283	14,883	45.94	
18 福利費	1,728,040	1,689,543	-38,497	-2.23	
181 分擔員工保險費	1,482,660	1,486,015	3,355	0.23	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
187 員工通勤交通費	226,800	201,808	-24,992	-11.02	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	429,636	347,724	-81,912	-19.07	
25 修理保養及保固費	268,200	195,390	-72,810	-27.15	
252 一般房屋修護費	202,740	120,960	-81,780	-40.34	決算數較預算數減少81,912元，主要係因：一般房屋修護費覈實支用。
255 機械及設備修護費	65,460	74,430	8,970	13.70	
27 一般服務費	54,336	45,234	-9,102	-16.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	1,782	-4,554	-71.88	
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		
27F 體育活動費	48,000	21,852	-26,148	-54.48	
28 專業服務費	107,100	107,100			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	21,600			
28Y 其他	85,500	85,500			
3 材料及用品費	115,660	115,881	221	0.19	
31 使用材料費	9,400	9,390	-10	-0.11	
315 設備零件	9,400	9,390	-10	-0.11	
32 用品消耗	106,260	106,491	231	0.22	
321 辦公（事務）用品	14,400	14,400			
32Y 其他	91,860	92,091	231	0.25	

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	%		
9 其他	96,000	35,940	-60,060	-62.56	決算數較預算數減少60,060元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。	
91 其他支出	96,000	35,940	-60,060	-62.56		
91Y 其他	96,000	35,940	-60,060	-62.56		
5L 一般行政管理計畫	19,941,753	17,193,867	-2,747,886	-13.78	決算數較預算數減少2,402,059元，主要係因：用人費用覈實支用。	
1 用人費用	17,795,887	15,393,828	-2,402,059	-13.50		
11 正式員額薪資	12,221,040	10,359,227	-1,861,813	-15.23		
113 職員薪金	10,253,040	8,402,745	-1,850,295	-18.05		
114 工員工資	1,452,000	1,359,782	-92,218	-6.35		
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64		
13 超時工作報酬	244,263	366,232	121,969	49.93		
131 加班費	244,263	366,232	121,969	49.93		
15 獎金	2,728,400	2,462,469	-265,931	-9.75		
151 考績獎金	1,184,900	1,225,274	40,374	3.41		
152 年終獎金	1,543,500	1,237,195	-306,305	-19.84		
16 退休及卹償金	1,061,616	805,186	-256,430	-24.15		
161 職員退休及離職金	945,456	599,781	-345,675	-36.56		
162 工員退休及離職金	116,160	205,405	89,245	76.83		
18 福利費	1,540,568	1,400,714	-139,854	-9.08		
181 分擔員工保險費	1,104,888	990,098	-114,790	-10.39		
187 員工通勤交通費	211,680	178,642	-33,038	-15.61		
18Y 其他福利費	224,000	231,974	7,974	3.56		
2 服務費用	1,718,026	1,393,904	-324,122	-18.87		
22 郵電費	109,250	87,849	-21,401	-19.59		決算數較預算數減少324,122元，主要係因：校園安全經費覈實支用。
222 電話費	109,250	87,849	-21,401	-19.59		
23 旅運費	15,120	14,265	-855	-5.65		
231 國內旅費	15,120	14,265	-855	-5.65		
27 一般服務費	885,256	690,803	-194,453	-21.97		
279 外包費	847,256	690,803	-156,453	-18.47		
27F 體育活動費	38,000		-38,000	-100.00		
28 專業服務費	610,000	503,587	-106,413	-17.44		
28Y 其他	610,000	503,587	-106,413	-17.44		
29 公共關係費	98,400	97,400	-1,000	-1.02		
291 公共關係費	98,400	97,400	-1,000	-1.02		
3 材料及用品費	425,840	404,135	-21,705	-5.10		
32 用品消耗	425,840	404,135	-21,705	-5.10		

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	%	
321 辦公(事務)用品	418,040	403,035	-15,005	-3.59	
325 服裝	3,000	1,100	-1,900	-63.33	
32Y 其他	4,800		-4,800	-100.00	
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	6,156,327	28,149,755	21,993,428	357.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,156,327	28,149,755	21,993,428	357.25	
51 購置固定資產	1,846,290	3,511,193	1,664,903	90.18	
514 購置機械及設備	1,476,690	1,738,668	261,978	17.74	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數1,704,209元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數1,704,209元。3.決算數較預算數增加261,978元，主要係因：教育部補助緊急求教通報系統288,000元，奉准先行辦理，網路電話閘道器設備低於1萬元移列費用7,875元、電動跑步機等節餘款18,147元。
515 購置交通及運輸設備	32,000	86,301	54,301	169.69	決算數較預算數增加54,301元，主要係因：教育局補助106年度幼兒園整修工程(第一期)設備57,301元，奉准先行辦理，擴大機音箱節餘款3,000元。
516 購置什項設備	337,600	1,686,224	1,348,624	399.47	決算數較預算數增加1,348,624元，主要係因：教育局補助106年度幼兒園整修工程等1,207,908元移列設備及教育局補助運動設施設備151,000元，奉准先行辦理；健康中心用床架等節餘款10,284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)	4,274,037	24,602,562	20,328,525	475.63	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,274,037	24,602,562	20,328,525	475.63	決算數較預算數增加20,328,525元，主要係因：執行106年度幼兒園整修工程1,500,837元、幼兒園整修工程(第二期) 5,086,678元、非營利幼兒園暨活動中心廁所整修工程10,097,899元、活動中心北側外牆整修工程3,781,090元等統籌款工程，併決算辦理；仁愛樓遮陽板增建工程等節餘款137,979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. 計時與計件人員酬金編列臨時人員(救生員)1人，預算數379,570元，決算數372,945元；暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數97,562元；暑期泳訓班工讀生1人，預算數53,584元，決算數28,126元；教育部補助游泳協同教練無預算數，決算數18,792元；體育班外聘教練鐘點費預算數52,000元，決算數52,000元；接受捐款支應外聘教練鐘點費無預算數，決算數113,230元；教育部補助本土語言教學支援人員經費無預算數，決算數55,555元；教育部補助學前特教班教學輔導費無預算數，決算數21,600元。
2. 外包費編列救生員1人，預算數379,570元，執行結果決算1人，決算數365,250元；校警1人，預算數527,256元，執行結果決算1人，決算數413,928元；校園場地開放保全及清潔外包費預算數500,000元，決算數495,762元；消化超額職工外包費8人，預算數320,000元，決算數276,875元；樹木褐根病防治勞務外包費無預算數，決算數268,368元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數79,169元；決算數415,357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	69,627,136		7,652,779
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,400,662		
房屋及建築	4,838,410		
機械及設備	27,093,583		4,389,909
交通及運輸設備	2,504,253		86,301
雜項設備	21,496,798		3,140,569
購建中固定資產			
電腦軟體	293,430		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4,389,909元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦等設備計1,738,668元。(2)撥入：和平實小撥入窗型冷氣機2臺等計305,950元。(3)受贈：應付代收購置泳池機房鍋爐加裝排風機等設備計772,013元。(4)其他：補列91年度無障礙電梯工程電梯設備等計1,573,278元。

減少數計2,813,950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2,813,950元。

2.交通及運輸設備：

增加數計86,301元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統等設備計86,301元。

減少數計128,993元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等計128,993元。

3.雜項設備：

增加數計3,140,569元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,686,224元。(2)受贈：受贈分離式冷氣機計2臺54,886元；應付代收購置增設快速捲門等設備計1,277,173元。(3)其他：補列103年度忠孝樓鋁門窗整修工程設備冷氣機等計122,286元。

減少數計3,572,109元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計3,572,109元。

4.電腦軟體：

增加數36,000元，變動原因為：(1)增置：購置WinSvr2019創客教育組合包軟體等計36,000元。

減少數計252,630元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計221,430元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷31,200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		
6,767,682	-49,939,045	20,573,188
	-9,124,238	4,276,424
	-3,202,155	1,636,255
2,813,950	-21,414,149	7,255,393
128,993	-1,783,285	678,276
3,572,109	-14,415,218	6,650,040
252,630		76,800

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		1,476,690	288,000		1,764,690	1,738,668	-26,022	
機械及設備		1,476,690	288,000		1,764,690	1,738,668	-26,022	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000	57,301		89,301	86,301	-3,000	
交通及運輸設備		32,000	57,301		89,301	86,301	-3,000	
購建中固定資產								
雜項設備		337,600	1,358,908		1,696,508	1,686,224	-10,284	
雜項設備		337,600	1,358,908		1,696,508	1,686,224	-10,284	
購建中固定資產								
合 計		1,846,290	1,704,209		3,550,499	3,511,193	-39,306	

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		1,704,209
購置機械及設備	107.10.31府教會字第1076059398號	288,000
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	57,301
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	1,189,908
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	18,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	151,000

本 頁 空 白

40501441-24

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	139	138	-1	
一般行政管理計畫	19	16	-3	
正式職員	14	12	-2	控留組長1人、學前教育護理師1人未補。
正式工員	4	3	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	96	98	2	
正式職員	95	97	2	增班增加教師2人，107年10月15日府授教人字第1076052362號核定。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	24	24	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	3	0	

填表說明：1.計時與計件人員酬金編列臨時人員(救生員)1人，預算數379,570元，決算數372,945元；暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數97,562元；暑期泳訓班工讀生1人，預算數53,584元，決算數28,126元；教育部補助游泳協同教練無預算數，決算數18,792元；體育班外聘教練鐘點費預算數52,000元，決算數52,000元；接受捐款支應外聘教練鐘點費無預算數，決算數113,230元；教育部補助本土語言教學支援人員經費無預算數，決算數55,555元；教育部補助學前特教班教學輔導費無預算數，決算數21,600元。

2.外包費編列救生員1人，預算數379,570元，執行結果決算1人，決算數365,250元；校警1人，預算數527,256元，執行結果決算1人，決算數413,928元；校園場地開放保全及清潔外包費預算數500,000元，決算數495,762元；消化超額職工外包費8人，預算數320,000元，決算數276,875元；樹木褐根病防治勞務外包費無預算數，決算數268,368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	82,039,320	406,896	637,138		17,650,492	82,979,292		10,715,553		194,428,691	1,089,920	195,518,611
職員	82,039,320	406,896	637,138		17,650,492	82,979,292		10,715,553		194,428,691	1,089,920	195,518,611
學前教育計畫	16,950,660				3,080,633	1,438,560		1,728,040		23,197,893		23,197,893
職員	15,870,660				2,945,633	1,406,160		1,600,648		21,823,101		21,823,101
工具	1,080,000				135,000	32,400		127,392		1,374,792		1,374,792
一般行政管理計畫	12,221,040		244,263		2,728,400	1,061,616		1,540,568		17,795,887		17,795,887
職員	10,769,040		187,796		2,425,900	945,456		1,308,748		15,636,940		15,636,940
工具	1,452,000		56,467		302,500	116,160		231,820		2,158,947		2,158,947
合 計	111,211,020	406,896	881,401		23,459,525	85,479,468		13,984,161		235,422,471	1,089,920	236,512,391

註:

1.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139人，計9,191,430元，執行結果決算119人，計11,620,879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139人，計14,268,095元，執行結果決算148人，計13,461,653元。

2.計時與計件人員酬金編列臨時人員(救生員)1人，預算數379,570元，決算數372,945元；暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數97,562元；暑期泳訓班工讀生1人，預算數53,584元，決算數28,126元；教育部補助游泳協同教練無預算數，決算數18,792元；體育班外聘教練鐘點費預算數52,000元，決算數52,000元；接受捐款支應外聘教練鐘點費無預算數，決算數113,230元；教育部補助本土語言教學支援人員經費無預算數，決算數55,555元；教育部補助學前特教班教學輔導費無預算數，決算數21,600元。

3.外包費編列救生員1人，預算數379,570元，執行結果決算1人，決算數365,250元；校警1人，預算數527,256元，執行結果決算1人，決算數413,928元；校園場地開放保全及清潔外包費預算數500,000元，決算數495,762元；消化超額職工外包費8人，預算數320,000元，決算數276,875元；樹木褐根病防治勞務外包費無預算數，決算數268,368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
84,307,949	418,992	615,120		19,164,537	85,835,588		11,402,305		201,744,491	1,166,414	202,910,905
84,307,949	418,992	615,120		19,164,537	85,835,588		11,402,305		201,744,491	1,166,414	202,910,905
16,400,713		6,221		3,455,526	1,349,565		1,689,543		22,901,568		22,901,568
15,640,882		6,221		3,368,526	1,302,282		1,568,018		21,885,929		21,885,929
759,831				87,000	47,283		121,525		1,015,639		1,015,639
10,359,227		366,232		2,462,469	805,186		1,400,714		15,393,828		15,393,828
8,999,445		285,140		2,273,130	599,781		1,083,355		13,240,851		13,240,851
1,359,782		81,092		189,339	205,405		317,359		2,152,977		2,152,977
111,067,889	418,992	987,573		25,082,532	87,990,339		14,492,562		240,039,887	1,166,414	241,206,301

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			233,735,904		239,432,588		5,696,684	2.44	
國民教育計畫			209,896,715		216,031,475		6,134,760	2.92	
學前教育計畫			23,839,189		23,401,113		-438,076	-1.84	

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	236,512,391	241,206,301	4,693,910	1.98
11 正式員額薪資	111,211,020	111,067,889	-143,131	-0.13
113 職員薪金	108,163,020	108,351,576	188,556	0.17
114 工員工資	2,532,000	2,119,613	-412,387	-16.29
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,496,816	1,585,406	88,590	5.92
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	1,089,920	1,166,414	76,494	7.02
13 超時工作報酬	881,401	987,573	106,172	12.05
131 加班費	881,401	987,573	106,172	12.05
15 獎金	23,459,525	25,082,532	1,623,007	6.92
151 考績獎金	9,191,430	11,620,879	2,429,449	26.43
152 年終獎金	14,268,095	13,461,653	-806,442	-5.65
16 退休及卹償金	85,479,468	87,990,339	2,510,871	2.94
161 職員退休及離職金	85,330,908	87,737,651	2,406,743	2.82
162 工員退休及離職金	148,560	252,688	104,128	70.09
18 福利費	13,984,161	14,492,562	508,401	3.64
181 分擔員工保險費	9,505,140	10,821,592	1,316,452	13.85
183 傷病醫藥費	274,580	122,220	-152,360	-55.49
187 員工通勤交通費	1,345,680	1,079,754	-265,926	-19.76
18Y 其他福利費	2,858,761	2,468,996	-389,765	-13.63
2 服務費用	10,686,213	9,491,675	-1,194,538	-11.18
21 水電費	3,609,260	2,295,527	-1,313,733	-36.40
212 工作場所電費	2,492,260	1,553,661	-938,599	-37.66
214 工作場所水費	487,000	182,864	-304,136	-62.45
217 氣體費	630,000	559,002	-70,998	-11.27
22 郵電費	109,250	87,849	-21,401	-19.59
222 電話費	109,250	87,849	-21,401	-19.59
23 旅運費	82,080	264,175	182,095	221.85
231 國內旅費	82,080	264,175	182,095	221.85
24 印刷裝訂與廣告費	30,925	18,361	-12,564	-40.63
241 印刷及裝訂費	30,925	18,361	-12,564	-40.63
25 修理保養及保固費	2,320,800	2,301,332	-19,468	-0.84
252 一般房屋修護費	1,642,740	1,640,055	-2,685	-0.16
255 機械及設備修護費	678,060	661,277	-16,783	-2.48
26 保險費	59,000	32,888	-26,112	-44.26
268 責任保險費	25,000	22,736	-2,264	-9.06
26Y 其他保險費	34,000	10,152	-23,848	-70.14
27 一般服務費	2,602,398	2,857,656	255,258	9.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,504	11,498	-25,006	-68.50
279 外包費	1,726,826	1,820,183	93,357	5.41
27D 計時與計件人員酬金	561,068	759,810	198,742	35.42
27F 體育活動費	278,000	266,165	-11,835	-4.26
28 專業服務費	1,774,100	1,536,487	-237,613	-13.39

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	786,200	676,600	-109,600	-13.94
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	47,700	-15,300	-24.29
289 試務甄選費	4,800	8,300	3,500	72.92
28Y 其他	920,100	803,887	-116,213	-12.63
29 公共關係費	98,400	97,400	-1,000	-1.02
291 公共關係費	98,400	97,400	-1,000	-1.02
3 材料及用品費	3,443,981	3,770,351	326,370	9.48
31 使用材料費	320,390	445,724	125,334	39.12
315 設備零件	320,390	445,724	125,334	39.12
32 用品消耗	3,123,591	3,324,627	201,036	6.44
321 辦公(事務)用品	547,890	531,349	-16,541	-3.02
322 報章什誌	99,000	329,966	230,966	233.30
325 服裝	33,000	31,100	-1,900	-5.76
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	43,000	0	0.00
32Y 其他	2,400,701	2,389,212	-11,489	-0.48
4 租金、償債與利息	25,350	13,750	-11,600	-45.76
44 交通及運輸設備租金	25,350	13,750	-11,600	-45.76
442 車租	25,350	13,750	-11,600	-45.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,156,327	28,149,755	21,993,428	357.25
51 購置固定資產	1,846,290	3,511,193	1,664,903	90.18
514 購置機械及設備	1,476,690	1,738,668	261,978	17.74
515 購置交通及運輸設備	32,000	86,301	54,301	169.69
516 購置什項設備	337,600	1,686,224	1,348,624	399.47
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)	4,274,037	24,602,562	20,328,525	475.63
581 遞延修繕房屋建築支出	4,274,037	24,602,562	20,328,525	475.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,130,072	1,405,561	-724,511	-34.01
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	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,118,072	1,393,561	-724,511	-34.21
74Y 其他	2,118,072	1,393,561	-724,511	-34.21
9 其他	879,650	738,817	-140,833	-16.01
91 其他支出	879,650	738,817	-140,833	-16.01
91Y 其他	879,650	738,817	-140,833	-16.01
合 計	259,833,984	284,776,210	24,942,226	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	98,400	97,400	-1,000	-1.02	
291 公共關係費	98,400	97,400	-1,000	-1.02	
統計所需項目	2,728,948	2,552,164	-176,784	-6.48	
187 員工通勤交通費	1,345,680	1,079,754	-265,926	-19.76	
27D 計時與計件人員酬金	561,068	759,810	198,742	35.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	786,200	676,600	-109,600	-13.94	
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	7,526,773,144	7,526,696,344	-76,800	
代管資產-土地	7,325,910,000	7,325,910,000		
代管資產-房屋及建築 設備	38,245,956	38,245,956		
代管資產-其他政府	142,044,000	142,044,000		
土地改良物	4,276,424	4,276,424		
房屋及建築	1,636,255	1,636,255		
機械及設備	7,255,393	7,255,393		
交通及運輸設備	678,276	678,276		
雜項設備	6,650,040	6,650,040		
電腦軟體	76,800		-76,800	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