

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	7,986,192,000	7,627,499,427	-358,692,573	-4.49	
52 高中及高職教育計畫	583,963,000	567,036,391	-16,926,609	-2.90	
1 用人費用	516,628,000	506,197,348	-10,430,652	-2.02	
11 正式員額薪資	343,363,000	337,972,000	-5,391,000	-1.57	主要係用人費用結餘款。
12 聘僱及兼職人員薪資	27,718,000	25,649,983	-2,068,017	-7.46	
13 超時工作報酬	4,504,000	3,838,704	-665,296	-14.77	依實核銷。
15 獎金	77,183,000	73,810,255	-3,372,745	-4.37	
16 退休及卹償金	29,101,000	29,608,806	507,806	1.74	
18 福利費	34,759,000	35,317,600	558,600	1.61	
2 服務費用	17,541,000	14,444,139	-3,096,861	-17.65	
21 水電費	5,026,000	3,189,567	-1,836,433	-36.54	實施節約措施撙節支出等結餘款。
22 郵電費	755,000	580,556	-174,444	-23.11	依實核銷。
23 旅運費	323,000	250,696	-72,304	-22.39	依實核銷。
24 印刷裝訂與廣告費	489,000	456,276	-32,724	-6.69	業務宣導費：預算數120千元，決算數59,975元。係招生廣告宣傳經費等依實核銷。
25 修理保養及保固費	4,263,000	4,652,022	389,022	9.13	
26 保險費	25,000	4,830	-20,170	-80.68	依實核銷。
27 一般服務費	3,443,000	2,944,922	-498,078	-14.47	依實核銷。(高中)計時與計件人員酬金：臨時人員、舍監等7人，預算數2,677千元，決算數2,262,398元。
28 專業服務費	2,974,000	2,174,104	-799,896	-26.90	依實核銷。
29 公共關係費	243,000	191,166	-51,834	-21.33	依實核銷。
3 材料及用品費	44,470,000	41,645,342	-2,824,658	-6.35	
31 使用材料費	25,000	18,447	-6,553	-26.21	依實核銷。
32 用品消耗	44,445,000	41,626,895	-2,818,105	-6.34	主要係營養午餐費結餘款。
4 租金、償債與利息	700,000	505,604	-194,396	-27.77	
45 什項設備租金	700,000	505,604	-194,396	-27.77	依實核銷。
6 稅捐及規費(強制費)		66,000	66,000		
66 規費		66,000	66,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,508,000	4,128,258	-379,742	-8.42	
72 捐助、補助與獎助	4,328,000	4,011,138	-316,862	-7.32	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	72,000	-18,000	-20.00	依實核銷。
75 競賽及交流活動費	90,000	45,120	-44,880	-49.87	依實核銷。
9 其他	116,000	49,700	-66,300	-57.16	
91 其他支出	116,000	49,700	-66,300	-57.16	依實核銷。

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	%	
53 國民教育計畫	4,437,005,000	4,367,708,963	-69,296,037	-1.56	
1 用人費用	4,035,066,000	3,997,433,212	-37,632,788	-0.93	
11 正式員額薪資	2,764,102,000	2,741,335,873	-22,766,127	-0.82	主要係用人費用結餘款。
12 聘僱及兼職人員薪資	108,667,000	101,898,845	-6,768,155	-6.23	
13 超時工作報酬	37,080,000	32,193,433	-4,886,567	-13.18	依實核銷。
15 獎金	603,930,000	586,648,484	-17,281,516	-2.86	
16 退休及卹償金	244,145,000	249,084,423	4,939,423	2.02	
18 福利費	277,142,000	286,272,154	9,130,154	3.29	
2 服務費用	121,707,000	106,621,447	-15,085,553	-12.39	
21 水電費	33,563,000	26,860,623	-6,702,377	-19.97	依實核銷。
22 郵電費	5,301,000	3,839,366	-1,461,634	-27.57	依實核銷。
23 旅運費	1,535,000	679,545	-855,455	-55.73	依實核銷。
24 印刷裝訂與廣告費	3,125,000	2,394,063	-730,937	-23.39	依實核銷。
25 修理保養及保固費	27,491,000	25,827,077	-1,663,923	-6.05	
26 保險費	81,000	69,067	-11,933	-14.73	依實核銷。
27 一般服務費	37,809,000	36,319,358	-1,489,642	-3.94	依實核銷。(國中)計時與計件人員 酬金：臨時人員等21人，預算 數7,662千元，決算 數7,430,022元。(國小)計時與 計件人員酬金：臨時、交通導護 工作值勤人員等57人，預算 數17,381千元，決算 數17,062,362元。
28 專業服務費	9,307,000	7,197,002	-2,109,998	-22.67	依實核銷。
29 公共關係費	3,495,000	3,435,346	-59,654	-1.71	
3 材料及用品費	268,069,000	254,810,850	-13,258,150	-4.95	
31 使用材料費	12,000	6,894	-5,106	-42.55	依實核銷。
32 用品消耗	268,057,000	254,803,956	-13,253,044	-4.94	主要係營養午餐費結餘款。
4 租金、償債與利息	3,666,000	3,290,189	-375,811	-10.25	
41 地租及水租	329,000	263,446	-65,554	-19.93	依實核銷。
45 什項設備租金	3,337,000	3,022,165	-314,835	-9.43	
46 償債及利息		4,578	4,578		
6 稅捐及規費(強制費)	126,000	59,534	-66,466	-52.75	
61 土地稅		1,342	1,342		
63 房屋稅	25,000	22,128	-2,872	-11.49	依實核銷。
66 規費	101,000	36,064	-64,936	-64.29	依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	753,000	635,704	-117,296	-15.58	
72 捐助、補助與獎助	25,000	5,704	-19,296	-77.18	依實核銷。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	630,000	-80,000	-11.27	依實核銷。
75 競賽及交流活動費	18,000		-18,000	-100.00	依實核銷。
9 其他	7,618,000	4,858,027	-2,759,973	-36.23	
91 其他支出	7,618,000	4,858,027	-2,759,973	-36.23	依實核銷。
54 學前教育計畫	308,961,000	213,100,695	-95,860,305	-31.03	
1 用人費用	30,720,000	28,013,233	-2,706,767	-8.81	
11 正式員額薪資	19,824,000	17,824,498	-1,999,502	-10.09	出缺3人未補。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,345,000	2,170,760	-174,240	-7.43	
13 超時工作報酬	364,000	258,082	-105,918	-29.10	依實核銷。
15 獎金	4,223,000	3,987,479	-235,521	-5.58	
16 退休及卹償金	1,604,000	1,574,671	-29,329	-1.83	
18 福利費	2,360,000	2,197,743	-162,257	-6.88	
2 服務費用	2,092,000	1,793,327	-298,673	-14.28	
21 水電費	128,000	95,551	-32,449	-25.35	依實核銷。
22 郵電費	83,000	51,400	-31,600	-38.07	依實核銷。
23 旅運費	82,000	73,980	-8,020	-9.78	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	26,580	13,580	104.46	依實核銷。
25 修理保養及保固費	171,000	168,000	-3,000	-1.75	
27 一般服務費	862,000	843,862	-18,138	-2.10	
28 專業服務費	681,000	461,954	-219,046	-32.17	依實核銷。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,489,000	321,576	-1,167,424	-78.40	
32 用品消耗	1,489,000	321,576	-1,167,424	-78.40	教育部國教署未核定補助辦理幼兒園活動誤餐經費976千元；辦理非營利幼兒園業務相關會議誤餐費320千元改以代收代付方式辦理。
4 租金、償債與利息		9,000	9,000		
41 地租及水租		9,000	9,000		依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	274,660,000	182,963,559	-91,696,441	-33.39	
72 捐助、補助與獎助	274,660,000	182,963,559	-91,696,441	-33.39	教育部國教署補助增設非營利幼兒園經費45,273千元，改採代收代付方式辦理。教育部國教署補助增設非營利幼兒園經費11,782千元、非營利幼兒園學費差額經費8,750千元，改採代收代付方式辦理。
55 特殊教育計畫	36,104,000	43,542,945	7,438,945	20.60	
1 用人費用	1,215,000	1,186,770	-28,230	-2.32	

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	893,000	891,852	-1,148	-0.13	
15 獎金	113,000	108,263	-4,737	-4.19	
16 退休及卹償金	56,000	53,587	-2,413	-4.31	
18 福利費	153,000	133,068	-19,932	-13.03	依實核銷。
2 服務費用	1,934,000	1,562,130	-371,870	-19.23	
23 旅運費	35,000	34,047	-953	-2.72	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	依實核銷。
25 修理保養及保固費	4,000		-4,000	-100.00	依實核銷。
27 一般服務費	1,847,000	1,451,083	-395,917	-21.44	依實核銷。計時與計件人員酬金：臨時司機1人，臨時人員1人。預算數0元，決算數152,930元。係全國身障運動會復康巴士司機加班費及辦理超支併決算支應辦理身心障礙教育業務臨時人員薪資等。
28 專業服務費	46,000	77,000	31,000	67.39	依實核銷。
3 材料及用品費	18,000	8,125	-9,875	-54.86	
32 用品消耗	18,000	8,125	-9,875	-54.86	依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,669,000	40,489,523	7,820,523	23.94	
72 捐助、補助與獎助	32,669,000	39,978,914	7,309,914	22.38	辦理超支併決算支應教育部核定補助本市辦理身心障礙教育經費等。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		300,000	300,000		107年度身障運動會選手及教練獎勵金依實核銷。
75 競賽及交流活動費		210,609	210,609		辦理107年度全國身心障礙國民運動會依實核銷。
9 其他	268,000	296,397	28,397	10.60	
91 其他支出	268,000	296,397	28,397	10.60	教育服務役役男相關經費依實核銷。
56 社會教育計畫	55,629,000	48,151,679	-7,477,321	-13.44	
1 用人費用	7,142,000	5,871,172	-1,270,828	-17.79	
11 正式員額薪資	1,920,000	1,864,440	-55,560	-2.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,351,000	1,708,869	-642,131	-27.31	出缺1人未補。
13 超時工作報酬	92,000	76,464	-15,536	-16.89	依實核銷。
15 獎金	1,894,000	1,506,997	-387,003	-20.43	依實核銷。
16 退休及卹償金	306,000	270,459	-35,541	-11.61	依實核銷。
18 福利費	579,000	443,943	-135,057	-23.33	依實核銷。
2 服務費用	16,790,000	18,554,738	1,764,738	10.51	
22 郵電費	141,000	56,692	-84,308	-59.79	依實核銷。
23 旅運費	86,000	98,963	12,963	15.07	依實核銷。

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	34,320	19,320	128.80	依實核銷。
25 修理保養及保固費	86,000	108,865	22,865	26.59	依實核銷。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	16,170,000	17,678,675	1,508,675	9.33	
28 專業服務費	210,000	505,250	295,250	140.60	新竹市學租教育基金會訴訟案依實核銷。
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
3 材料及用品費	143,000	144,173	1,173	0.82	
32 用品消耗	143,000	144,173	1,173	0.82	
4 租金、償債與利息	38,000	30,000	-8,000	-21.05	
41 地租及水租	8,000		-8,000	-100.00	依實核銷。
45 什項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,841,000	22,994,241	-7,846,759	-25.44	
72 捐助、補助與獎助	30,841,000	22,994,241	-7,846,759	-25.44	補助本市學校圖書設備及各項閱讀推動活動經費依實核銷。
9 其他	675,000	557,355	-117,645	-17.43	
91 其他支出	675,000	557,355	-117,645	-17.43	依實核銷。
57 體育及衛生教育計畫	143,774,000	135,058,923	-8,715,077	-6.06	
1 用人費用	1,146,000	1,715,602	569,602	49.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	840,000	1,290,400	450,400	53.62	控管預算內經費及動用累計賸餘計595千元，辦理超支併決算至用人費用項下支應運動臺灣，竹市i運動輔導作業計畫專案助理所需經費。
15 獎金	106,000	158,703	52,703	49.72	依實核銷。
16 退休及卹償金	54,000	76,120	22,120	40.96	依實核銷。
18 福利費	146,000	190,379	44,379	30.40	依實核銷。
2 服務費用	2,271,000	12,103,983	9,832,983	432.98	
23 旅運費	100,000	107,778	7,778	7.78	依實核銷。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	150,537	130,537	652.69	業務宣導費：預算數0元，決算數107,875元。係辦理超支併決算計109千元支應經濟部核定補助107年縣市共推住商節電計畫節電宣導品等依實核銷。
25 修理保養及保固費		23,200	23,200		依實核銷。
26 保險費		5,732,122	5,732,122		辦理超支併決算支應教育部核定補助本市106學年度第1學期高級中學以下學校學生及幼兒園團體保險補助經費。

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	%	
27 一般服務費	2,131,000	4,680,621	2,549,621	119.64	辦理超支併決算支應新竹市立棒球場告別委託專業服務經費。計時與計件人員酬金：臨時人員1人。預算數0元，決算數5,600元。係運動臺灣業務工讀費用。
28 專業服務費	20,000	1,409,725	1,389,725	6,948.63	辦理超支併決算支應新科國民運動中心營運移轉（OT）計畫案履約管理委託專業服務經費。
3 材料及用品費	25,000	131,910	106,910	427.64	
32 用品消耗	25,000	131,910	106,910	427.64	依實核銷。
6 稅捐及規費(強制費)		140	140		
66 規費		140	140		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,272,000	120,977,393	-19,294,607	-13.76	
71 會費		2,500	2,500		
72 捐助、補助與獎助	129,872,000	86,966,350	-42,905,650	-33.04	加強學校體育活動及教學發展計畫編列預算47,686千元，惟依中央補助核定項目僅申請使用經費30,712千元；辦理超支併決算支應教育部核定補助106學年度健康促進學校實施計畫。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000,000	32,188,158	24,188,158	302.35	依實核銷。
75 競賽及交流活動費	2,400,000	1,820,385	-579,615	-24.15	依實核銷。
9 其他	60,000	129,895	69,895	116.49	
91 其他支出	60,000	129,895	69,895	116.49	調整容納支應載熙國小體育休閒站計畫-夜間照明結餘款繳回。
5L 一般行政管理計畫	1,730,267,000	1,603,637,134	-126,629,866	-7.32	
1 用人費用	1,455,299,000	1,347,531,788	-107,767,212	-7.41	
11 正式員額薪資	51,774,000	14,916,295	-36,857,705	-71.19	出缺1人未補。學校增班或教育人員晉級人事費統籌運用準備編列，依實際需求未動支。
12 聘僱及兼職人員薪資	5,858,000	5,414,388	-443,612	-7.57	
13 超時工作報酬	918,000	685,253	-232,747	-25.35	依實核銷。
15 獎金	4,112,000	3,635,879	-476,121	-11.58	依實核銷。
16 退休及卹償金	1,330,230,000	1,270,892,930	-59,337,070	-4.46	實際退休人員較預算編列人數少退休人員優惠存款利息差額補貼預算編列440,000千元，惟由台銀計算實際補貼金額為429,782,967元，差異10,217,033元。
18 福利費	62,407,000	51,987,043	-10,419,957	-16.70	依實核銷。
2 服務費用	67,364,000	77,507,691	10,143,691	15.06	
21 水電費	1,740,000	1,279,162	-460,838	-26.48	依實核銷。

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	%	
22 郵電費	714,000	244,985	-469,015	-65.69	依實核銷。
23 旅運費	282,000	399,880	117,880	41.80	依實核銷。
24 印刷裝訂與廣告費	3,722,000	2,983,529	-738,471	-19.84	廣(公)告費：預算數2,200千元，決算數2,046,070元。係教育業務宣導行銷推展等費用依實核銷。業務宣導費：預算數940千元，決算數534,748元。係教育業務宣導、宣傳及宣導品等相關經費依實核銷。
25 修理保養及保固費	610,000	283,921	-326,079	-53.46	依實核銷。
26 保險費	12,000	7,225	-4,775	-39.79	依實核銷。
27 一般服務費	59,324,000	57,415,756	-1,908,244	-3.22	計時與計件人員酬金：臨時人員3人。預算數0元，決算數198,132元。係辦理超支併決算支應精進教學計畫及補救教學計畫等專責人員薪資等。
28 專業服務費	888,000	14,821,240	13,933,240	1,569.06	調整容納支應私立幼兒園導師費及教保費。
29 公共關係費	72,000	71,993	-7	-0.01	
3 材料及用品費	1,043,000	1,569,587	526,587	50.49	
31 使用材料費	102,000	26,181	-75,819	-74.33	依實核銷。
32 用品消耗	941,000	1,543,406	602,406	64.02	依實核銷。
4 租金、償債與利息	292,000	270,091	-21,909	-7.50	
44 交通及運輸設備租金		11,025	11,025		
45 什項設備租金	292,000	259,066	-32,934	-11.28	依實核銷。
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	33,827	-4,173	-10.98	
64 消費與行為稅	20,000	18,706	-1,294	-6.47	
66 規費	18,000	15,121	-2,879	-15.99	依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206,222,000	176,354,877	-29,867,123	-14.48	
72 捐助、補助與獎助	196,921,000	172,868,015	-24,052,985	-12.21	補助私立高中辦理國中技藝教育等經費依實核銷。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	9,301,000	3,486,862	-5,814,138	-62.51	依實核銷。
9 其他	9,000	369,273	360,273	4,003.03	
91 其他支出	9,000	369,273	360,273	4,003.03	辦理超支併決算繳回教育部補助本市與清華大學攜手師培實施計畫結餘款。
5M 建築及設備計畫	690,489,000	649,262,697	-41,226,303	-5.97	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	510,461,000	498,588,688	-11,872,312	-2.33	

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	%	
51 購置固定資產	510,057,000	498,190,979	-11,866,021	-2.33	購置固定資產可用預算數為1,429,200,918元，包含本年度預算數525,772,000元(原預算數510,057,000元，調整容納轉入數15,715,000元)、決算數163,968,155元，以前年度保留數692,757,918元、決算數293,245,561元，本年度奉准先行辦理數210,671,000元、決算數40,977,263元，加上本年度保留數920,880,000元，執行率已達99.29%。工程管理費：本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點及新竹市政府及所屬機關學校工程管理費支用要點規定，按0.5%~4%估算，預算數17,542千元，決算數4,376,369元。
52 購置無形資產	404,000	397,709	-6,291	-1.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,028,000	150,674,009	-29,353,991	-16.31	
72 捐助、補助與獎助	180,028,000	150,674,009	-29,353,991	-16.31	捐助、補助與獎助可用預算數為310,992千元，包含本年度預算數164,313千元(原預算數180,028千元，調整容納轉出數15,715千元)、決算數74,570,638元，以前年度保留數63,401千元、決算數56,654,498元，本年度奉准先行辦理數83,278千元、決算數19,448,873元，加上本年度保留數102,801千元，執行率已達81.51%。補助各校加強學校體育活動及教學發展經費依實核銷。教育部核定補助增設非營利幼兒園經費7,000千元改以代收代付方式辦理。