

4-0501291

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立三民國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立三民國民中學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 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.....	第 32 至 32	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	130,643,315	156,206,354	- 25,563,039	- 16.36
基金用途	148,884,414	154,269,839	- 5,385,425	- 3.49
賸餘(短絀-)	- 18,241,099	1,936,515	- 20,177,614	
餘絀情形：				
基金餘額	10,759,195	29,000,294	- 18,241,099	- 62.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 16,843,653	2,855,691	- 19,699,344	

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

40501291-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立三民國民中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112,119,967元，決算數113,233,434元。

106學年下學期預定招收19班，實際招收19班，預計學生人數475人，實際學生人數400人。

107學年上學期預定招收18班，實際招收18班，預計學生人數450人，實際學生人數381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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,128,257元，決算數19,395,716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4,210,270元（不含以前年度保留數5,305,990元及奉准先行辦理數1,326,431元），決算數16,255,264元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理活動中心屋頂防水整修工程、無障礙電梯設施工程、照明設備汰換節能燈具及優質圖書館精進方案等修建工程，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立三民國民中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130,643,315元，較預算數122,010,574元，增加8,632,741元，計增7.08%。

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117,664元，較預算數160,000元，減少42,336元，計減26.46%。

主要係因：

教師甄選報名費及暑期泳訓班報名人數未如預期，致短收42,336元。

2.財產處分收入：決算數2,593元，較預算數45,000元，減少42,407元，計減94.24%。

主要係因：

財產報廢殘值收入較預期少，致短收42,407元。

3.其他財產收入：決算數3,220,644元，較預算數2,320,000元，增加900,644元，計增38.82%。

主要係因：

開放場地租借費收入超出預期，致超收900,644元，以併決算辦理。

4.公庫撥款收入：決算數125,992,385元，較預算數118,670,927元，增加7,321,458元，計增6.17%。

主要係因：

(1) 統籌款106年度建置非營利幼兒園戶外遊戲區工程費1,362,757元。

(2) 統籌款新設非營利幼兒園整修工程款1,336,087元。

(3) 統籌款新設非營利幼兒園整修工程變更契約款項370,599元。

(4) 統籌款前庭木台拆除整修工程167,705元。

(5) 統籌款設置非營利幼兒園申請消防設施改善工程費588,863元。

(6) 統籌款建置非營利幼兒園桶裝瓦斯工程99,750元。

(7) 統籌款設置非營利幼兒園工程增設雜項工程費121,382元。

(8) 統籌款107年優質圖書館精進方案經費2,696,295元。

(9) 局款非統籌款107年敬師活動經費42,000元。

(10) 統籌款非營利幼兒園新設紗窗經費41,580元。

(11) 統籌款107年照明設備汰換節能燈具494,440元。

4.政府其他撥入收入：決算數1,058,343元，較預算數709,241元，增加349,102元，計增49.22%。

主要係因：

(1) 教育部補助RA6304-106(2)本土語言(原住民語)教學鐘點費15,600元。

(2) 教育部補助RA6316-106(2)無力繳交代收代辦費9,044元。

(3) 教育部補助RA7214-107年生命教育鬥士演講費3,700元。

(4) 教育部補助RA7214-107年認輔小團體經費6,400元。

(5) 經濟部補助RA7805-107年照明設備汰換節能燈具494,440元。

(6) 教育部補助RA7306-107(1)國中小學生無力繳交代收代辦費7,725元。

(7) 交通部民航局航空噪音防制補助電費及維護費短收187,807元。

5.受贈收入：決算數3,489元，較預算數4,406元，減少917元，計減20.81%。

主要係因：獎助學金定存單利息收入減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立三民國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

6.雜項收入：決算數248,197元，較預算數101,000元，增加147,197元，計增145.74%。

主要係因：收回106年推動國際教育參訪旅費部分家屬團費、學生午餐供應商違約罰款及工程違反品管勞安兼職罰款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數148,884,414元，較預算數136,458,494元，增加12,425,920元，計增9.11%。

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113,233,434元，較預算數112,119,967元，增加1,113,467元，計增0.99%。

2.一般行政管理計畫：決算數19,395,716元，較預算數20,128,257元，減少732,541元，計減3.64%。

3.建築及設備計畫：決算數16,255,264元，較預算數4,210,270元，增加12,044,994元，計增286.09%。

主要係因：

執行106年保留款無障礙電梯設施工程約518萬元、統籌款非營利幼兒園整修工程約383萬元、統籌款優質圖書館精進方案約269萬元及照明設備汰換節能燈具約99萬元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數18,241,099元，較預算短絀數14,447,920元，計相差3,793,179元。

主要係因：

基金用途因執行106年保留款無障礙電梯工程。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出15,393,931元。

其他活動之淨現金流出1,449,722元。

本年度現金及約當現金之淨減16,843,653元。

期初現金及約當現金31,882,103元。

期末現金及約當現金15,038,450元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,319,386,934元，包括：

流動資產15,438,450元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,324,805元。

其他資產8,301,623,679元。

決算日負債總額為8,308,627,739元，包括：

流動負債3,247,694元。

其他負債8,305,380,045元。

決算日基金餘額為累積餘額10,759,195元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立三民國民中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4,051,471元，包括：

機械及設備1,248,795元。

交通及運輸設備84,777元。

什項設備1,366,639元。

購建中固定資產1,315,260元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,316,540元及補辦預算數1,326,431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	122,010,574	100.00	130,643,315	100.00	8,632,741	7.08	156,206,354	100.00
43 勞務收入	160,000	0.13	117,664	0.09	-42,336	-26.46	126,786	0.08
431服務收入	160,000	0.13	117,664	0.09	-42,336	-26.46	126,786	0.08
45 財產收入	2,365,000	1.94	3,223,237	2.47	858,237	36.29	2,505,558	1.60
451財產處分收入	45,000	0.04	2,593	0.00	-42,407	-94.24	14,281	0.01
45Y其他財產收入	2,320,000	1.90	3,220,644	2.47	900,644	38.82	2,491,277	1.59
46 政府撥入收入	119,380,168	97.84	127,050,728	97.25	7,670,560	6.43	153,519,616	98.28
462公庫撥款收入	118,670,927	97.26	125,992,385	96.44	7,321,458	6.17	151,875,736	97.23
46Y政府其他撥入收入	709,241	0.58	1,058,343	0.81	349,102	49.22	1,643,880	1.05
4Y 其他收入	105,406	0.09	251,686	0.19	146,280	138.78	54,394	0.03
4YO受贈收入	4,406	0.00	3,489	0.00	-917	-20.81	3,549	0.00
4YY雜項收入	101,000	0.08	248,197	0.19	147,197	145.74	50,845	0.03
5 基金用途	136,458,494	100.00	148,884,414	100.00	12,425,920	9.11	154,269,839	100.00
53 國民教育計畫	112,119,967	82.16	113,233,434	76.05	1,113,467	0.99	116,571,210	75.56
5L 一般行政管理計畫	20,128,257	14.75	19,395,716	13.03	-732,541	-3.64	17,268,737	11.19
5M 建築及設備計畫	4,210,270	3.09	16,255,264	10.92	12,044,994	286.09	20,429,892	13.24
購置固定資產	4,174,270	3.06	16,219,264	10.89	12,044,994	288.55	20,393,892	13.22
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-14,447,920		-18,241,099		-3,793,179	26.25	1,936,515	
期初基金餘額	18,279,962		29,000,294		10,720,332	58.65	27,063,779	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,832,042		10,759,195		6,927,153	180.77	29,000,294	

填表說明：

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	122,010,574	100.00	130,643,315	100.00	8,632,741	7.08	156,206,354	100.00
43 勞務收入	160,000	0.13	117,664	0.09	-42,336	-26.46	126,786	0.08
431服務收入	160,000	0.13	117,664	0.09	-42,336	-26.46	126,786	0.08
45 財產收入	2,365,000	1.94	3,223,237	2.47	858,237	36.29	2,505,558	1.60
451財產處分收入	45,000	0.04	2,593	0.00	-42,407	-94.24	14,281	0.01
45Y其他財產收入	2,320,000	1.90	3,220,644	2.47	900,644	38.82	2,491,277	1.59
46 政府撥入收入	119,380,168	97.84	127,050,728	97.25	7,670,560	6.43	153,519,616	98.28
462公庫撥款收入	118,670,927	97.26	125,992,385	96.44	7,321,458	6.17	151,875,736	97.23
46Y政府其他撥入收入	709,241	0.58	1,058,343	0.81	349,102	49.22	1,643,880	1.05
4Y 其他收入	105,406	0.09	251,686	0.19	146,280	138.78	54,394	0.03
4Y0受贈收入	4,406	0.00	3,489	0.00	-917	-20.81	3,549	0.00
4YY雜項收入	101,000	0.08	248,197	0.19	147,197	145.74	50,845	0.03
5 基金用途	136,458,494	100.00	148,884,414	100.00	12,425,920	9.11	154,269,839	100.00
53 國民教育計畫	112,119,967	82.16	113,233,434	76.05	1,113,467	0.99	116,571,210	75.56
5L 一般行政管理計畫	20,128,257	14.75	19,395,716	13.03	-732,541	-3.64	17,268,737	11.19
5M 建築及設備計畫	4,210,270	3.09	16,255,264	10.92	12,044,994	286.09	20,429,892	13.24
購置固定資產	4,174,270	3.06	16,219,264	10.89	12,044,994	288.55	20,393,892	13.22
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-14,447,920		-18,241,099		-3,793,179	26.25	1,936,515	
期初基金餘額	18,280,000		29,000,294		10,720,294	58.64	27,063,779	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,832,080		10,759,195		6,927,115	180.77	29,000,294	

填表說明：

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—)	-14,447,920	-18,241,099	-3,793,179	26.25
812 調整非現金項目		2,847,168	2,847,168	
8123 流動資產淨減(淨增—)		203,189	203,189	
8124 流動負債淨增(淨減—)		2,643,979	2,643,979	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-14,447,920	-15,393,931	-946,011	6.55
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		147,000	147,000	
825 增加短期債務及其他負債		1,200	1,200	
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		-771,588	-771,588	
82D 減少短期債務及其他負債		-826,334	-826,334	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-1,449,722	-1,449,722	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-14,447,920	-16,843,653	-2,395,733	16.58
84 期初現金及約當現金	20,242,595	31,882,103	11,639,508	57.50
85 期末現金及約當現金	5,794,675	15,038,450	9,243,775	159.52

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	8,319,386,934	100.00	8,526,056,591	100.00	-206,669,657	-2.42
1	資產	8,319,386,934	100.00	8,526,056,591	100.00	-206,669,657	-2.42
11	流動資產	15,438,450	0.19	32,485,292	0.38	-17,046,842	-52.48
111	現金	15,038,450	0.18	31,882,103	0.37	-16,843,653	-52.83
1112	銀行存款	15,038,450	0.18	31,882,103	0.37	-16,843,653	-52.83
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,609,986	0.13	27,671,657	0.32	-17,061,671	-61.66
1112-2	銀行存款-保管款	3,966,749	0.05	4,150,439	0.05	-183,690	-4.43
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.00	0	0.00	400,000	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	61,715	0.00	60,007	0.00	1,708	2.85
115	預付款項	400,000	0.00	603,189	0.01	-203,189	-33.69
1154	預付費用	400,000	0.00	603,189	0.01	-203,189	-33.69
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,324,805	0.03	2,310,203	0.03	14,602	0.63
124	準備金	2,324,805	0.03	2,310,203	0.03	14,602	0.63
1241	退休及離職準備金	1,730,757	0.02	1,569,155	0.02	161,602	10.30
124Y	其他準備金	594,048	0.01	741,048	0.01	-147,000	-19.84
124Y-1	其他準備金-獎助學金	327,593	0.00	327,593	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	266,455	0.00	413,455	0.00	-147,000	-35.55
13	其他資產	8,301,623,679	99.79	8,491,261,096	99.59	-189,637,417	-2.23
131	什項資產	8,301,623,679	99.79	8,491,261,096	99.59	-189,637,417	-2.23
1315	暫付及待結轉帳項	771,588	0.01	0	0.00	771,588	0.00
1316	代管資產	8,300,852,091	99.78	8,491,261,096	99.59	-190,409,005	-2.24
1316-1	代管資產-土地	8,244,413,242	99.10	8,379,745,205	98.28	-135,331,963	-1.61
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	56,438,849	0.68	111,515,891	1.31	-55,077,042	-49.39

信託代理與保證資產 567,742

保證品 567,742

註：1.本年度信託代理與保證資產與負債各為567,742元。上年度信託代理與保證資產與負債各為567,742元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產皆為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	8,319,386,934	100.00	8,526,056,591	100.00	-206,669,657	-2.42
2	負債	8,308,627,739	99.87	8,497,056,297	99.66	-188,428,558	-2.22
21	流動負債	3,247,694	0.04	603,715	0.01	2,643,979	437.95
212	應付款項	3,247,694	0.04	603,715	0.01	2,643,979	437.95
2123	應付代收款	2,196,035	0.03	603,715	0.01	1,592,320	263.75
2125	應付費用	1,051,659	0.01	0	0.00	1,051,659	0.00
22	其他負債	8,305,380,045	99.83	8,496,452,582	99.65	-191,072,537	-2.25
221	什項負債	8,305,380,045	99.83	8,496,452,582	99.65	-191,072,537	-2.25
2211	存入保證金	2,780,397	0.03	3,606,731	0.04	-826,334	-22.91
2213	應付退休及離職金	1,730,757	0.02	1,569,155	0.02	161,602	10.30
2214	應付代管資產	8,300,852,091	99.78	8,491,261,096	99.59	-190,409,005	-2.24
2215	暫收及待結轉帳項	16,800	0.00	15,600	0.00	1,200	7.69
3	基金餘額	10,759,195	0.13	29,000,294	0.34	-18,241,099	-62.90
31	基金餘額	10,759,195	0.13	29,000,294	0.34	-18,241,099	-62.90
311	基金餘額	10,759,195	0.13	29,000,294	0.34	-18,241,099	-62.90
3111	累積餘額	10,759,195	0.13	29,000,294	0.34	-18,241,099	-62.90

信託代理與保證負債

567,742

應付保證品

567,742

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	122,010,574	130,643,315	8,632,741	7.08	
43 勞務收入	160,000	117,664	-42,336	-26.46	
431服務收入	160,000	117,664	-42,336	-26.46	教師甄選收入短收10,000元及暑期泳訓班短收32,336元。
45 財產收入	2,365,000	3,223,237	858,237	36.29	
451財產處分收入	45,000	2,593	-42,407	-94.24	107年報廢圖書殘值收入2,593元，短收42,407元
45Y其他財產收入	2,320,000	3,220,644	900,644	38.82	場地租借費超收900,644元。
46 政府撥入收入	119,380,168	127,050,728	7,670,560	6.43	
462公庫撥款收入	118,670,927	125,992,385	7,321,458	6.17	1.統籌款-106年度建置非營利幼兒園戶外遊戲區工程費1,362,757元。2.統籌款-新設非營利幼兒園整修工程工程款1,336,087元。3.統籌款-非營利幼兒園整修工程變更契約款項370,599元。4.統籌款-前庭木平台拆除整修工程167,705元。5.統籌款-設置非營利幼兒園工程申請消防設施改善工程費588,863元。6.統籌款建置非營利幼兒園桶裝瓦斯工程99,750元。7.統籌款-設置非營利幼兒園工程增設雜項工程費用121,382元。8.統籌款-107年優質圖書館精進方案經費工程款2,696,295元。9.局款非統籌款107年度敬師活動經費42,000元。10.統籌款-非營利幼兒園新設紗窗經費41,580元。11.統籌款-107年照明設備汰換節能燈具 494,440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	709,241	1,058,343	349,102	49.22	1.RA6304教育部補助106-2本土語言(原住民族)經費15,600元。2.交通部民航局補助噪音防制設施電費維護費短收187,807元。3.RA6316-106-2國教署補助無力繳交代收代辦費9,044元。4.RA7214-107年生命教育鬥士演講經費3,700元。5.RA7214-107年認輔小團體經費6,400元。5.RA7805-107年照明設備汰換節能燈具494,440元。6.RA7306-107-1國中學生無力繳交代收代辦費7,725元。
4Y 其他收入	105,406	251,686	146,280	138.78	獎助學金定存單利息收入較預期減少917元。 收回去年推動國際教育參訪旅費部份家屬團費、學生午餐供應商違約罰款及無障礙電梯設施工程違反品管勞安兼職罰款等致超收147,197元。
4YO受贈收入	4,406	3,489	-917	-20.81	
4YY雜項收入	101,000	248,197	147,197	145.74	

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	136,458,494	148,884,414	12,425,920	9.11	
53 國民教育計畫	112,119,967	113,233,434	1,113,467	0.99	
1 用人費用	99,126,658	101,088,580	1,961,922	1.98	
11 正式員額薪資	44,664,000	46,680,829	2,016,829	4.52	
113 職員薪金	44,664,000	46,680,829	2,016,829	4.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,233,440	2,508,488	275,048	12.31	
121 聘用人員薪金		14,400	14,400		
124 兼職人員酬金	2,233,440	2,494,088	260,648	11.67	
13 超時工作報酬	476,697	529,720	53,023	11.12	
131 加班費	476,697	529,720	53,023	11.12	
15 獎金	9,889,200	10,526,802	637,602	6.45	
151 考績獎金	4,306,200	4,689,314	383,114	8.90	
152 年終獎金	5,583,000	5,837,488	254,488	4.56	
16 退休及卹償金	34,748,928	34,806,446	57,518	0.17	
161 職員退休及離職金	34,748,928	33,083,311	-1,665,617	-4.79	
164 卹償金		1,723,135	1,723,135		
18 福利費	7,114,393	6,036,295	-1,078,098	-15.15	
181 分擔員工保險費	3,748,056	4,376,811	628,755	16.78	
183 傷病醫藥費	320,000	117,500	-202,500	-63.28	
187 員工通勤交通費	667,800	490,290	-177,510	-26.58	
18Y 其他福利費	2,378,537	1,051,694	-1,326,843	-55.78	
2 服務費用	7,368,331	7,279,944	-88,387	-1.20	
21 水電費	2,606,252	2,518,628	-87,624	-3.36	
212 工作場所電費	1,813,939	1,913,833	99,894	5.51	
214 工作場所水費	252,313	208,778	-43,535	-17.25	
217 氣體費	540,000	396,017	-143,983	-26.66	
22 郵電費	54,000	77,565	23,565	43.64	
221 郵費	6,564	4,289	-2,275	-34.66	
222 電話費	47,436	73,276	25,840	54.47	
23 旅運費	137,090	88,534	-48,556	-35.42	
231 國內旅費	67,090	48,074	-19,016	-28.34	
23Y 其他旅運費	70,000	40,460	-29,540	-42.20	
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	72,665	4,665	6.86	
241 印刷及裝訂費	68,000	72,665	4,665	6.86	
25 修理保養及保固費	2,469,641	2,827,104	357,463	14.47	
252 一般房屋修護費	1,353,750	1,846,264	492,514	36.38	
255 機械及設備修護費	404,800	511,787	106,987	26.43	
257 什項設備修護費	711,091	469,053	-242,038	-34.04	

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	%	
26 保險費	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
26Y 其他保險費	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
27 一般服務費	1,467,148	1,103,785	-363,363	-24.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,680	10,106	-3,574	-26.13	
279 外包費	1,343,468	1,001,739	-341,729	-25.44	
27F 體育活動費	110,000	91,940	-18,060	-16.42	
28 專業服務費	558,200	588,063	29,863	5.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,200	431,063	6,863	1.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	122,000	150,600	28,600	23.44	
289 試務甄選費	12,000	6,400	-5,600	-46.67	
3 材料及用品費	924,040	1,168,349	244,309	26.44	
31 使用材料費	192,615	383,835	191,220	99.28	
315 設備零件	192,615	383,835	191,220	99.28	決算數較預算數增加244,309元，主要係因執行教育局補助新設非營利幼兒園整修工程免列財產設備費。
32 用品消耗	731,425	784,514	53,089	7.26	
321 辦公(事務)用品	50,540	17,425	-33,115	-65.52	
322 報章什誌	52,955	42,642	-10,313	-19.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	6,294	-8,706	-58.04	
32Y 其他	612,930	718,153	105,223	17.17	
4 租金、償債與利息	2,773,840	2,654,750	-119,090	-4.29	
44 交通及運輸設備租金	2,769,040	2,634,200	-134,840	-4.87	
442 車租	2,769,040	2,634,200	-134,840	-4.87	
45 什項設備租金	4,800	20,550	15,750	328.13	
451 什項設備租金	4,800	20,550	15,750	328.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,776,198	919,554	-856,644	-48.23	
72 捐助、補助與獎助	52,406	50,489	-1,917	-3.66	
726 獎助學員生給與	52,406	50,489	-1,917	-3.66	決算數較預算數減少856,644元，主要係因清寒學生午餐補助人數較預期減少。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,723,792	869,065	-854,727	-49.58	
746 獎勵費用		10,800	10,800		
74Y 其他	1,723,792	858,265	-865,527	-50.21	
9 其他	150,900	122,257	-28,643	-18.98	
91 其他支出	150,900	122,257	-28,643	-18.98	

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	%		
91Y 其他	150,900	122,257	-28,643	-18.98	決算數較預算數減少28,643元，主要係因輔導活動費及值週導護費支出減少。	
5L 一般行政管理計畫	20,128,257	19,395,716	-732,541	-3.64		
1 用人費用	17,948,290	17,665,534	-282,756	-1.58		
11 正式員額薪資	11,844,000	11,754,865	-89,135	-0.75		
113 職員薪金	11,124,000	11,131,500	7,500	0.07		
114 工員工資	720,000	623,365	-96,635	-13.42		
13 超時工作報酬	563,822	325,252	-238,570	-42.31		
131 加班費	563,822	325,252	-238,570	-42.31		
15 獎金	2,979,500	2,979,500				
151 考績獎金	1,499,000	1,499,000				
152 年終獎金	1,480,500	1,480,500				
16 退休及卹償金	1,032,912	1,063,860	30,948	3.00		
161 職員退休及離職金	975,312	987,300	11,988	1.23		
162 工員退休及離職金	57,600	76,560	18,960	32.92		
18 福利費	1,528,056	1,542,057	14,001	0.92		
181 分擔員工保險費	1,031,016	1,144,069	113,053	10.97		
187 員工通勤交通費	257,040	149,892	-107,148	-41.69		
18Y 其他福利費	240,000	248,096	8,096	3.37		
2 服務費用	1,871,792	1,577,043	-294,749	-15.75		
22 郵電費	13,680	6,384	-7,296	-53.33		
222 電話費	13,680	6,384	-7,296	-53.33		決算數較預算數減少294,749元，主要係人力保全外包費及校園安全機械保全費較預期減少。
25 修理保養及保固費		2,150	2,150			
257 什項設備修護費		2,150	2,150			
27 一般服務費	1,328,512	1,176,769	-151,743	-11.42		
279 外包費	1,294,512	1,157,019	-137,493	-10.62		
27F 體育活動費	34,000	19,750	-14,250	-41.91		
28 專業服務費	457,600	319,800	-137,800	-30.11		
28Y 其他	457,600	319,800	-137,800	-30.11		
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08		
291 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08		
3 材料及用品費	307,175	152,139	-155,036	-50.47		
32 用品消耗	307,175	152,139	-155,036	-50.47		
321 辦公（事務）用品	270,080	130,852	-139,228	-51.55	決算數較預算數減少155,036元，主要係今年工程工管費較多，致減少預算支出。	

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	%	
32Y 其他	37,095	21,287	-15,808	-42.61	
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	4,210,270	16,255,264	12,044,994	286.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,210,270	16,255,264	12,044,994	286.09	
51 購置固定資產	1,174,270	2,428,376	1,254,106	106.80	
514 購置機械及設備	909,270	2,216,376	1,307,106	143.75	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另外有以前年度保留數5,305,990元及奉准先行辦理數1,326,431元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,868,513元及奉准先行辦理執行數1,326,431元。3.決算數較預算數增加1,307,106元，主要係因執行補辦預算無障礙電梯工程電梯設備。
516 購置什項設備	265,000	212,000	-53,000	-20.00	決算數較預算數減少53,000元，主要係購置管鐘結餘款。
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)	3,000,000	13,790,888	10,790,888	359.70	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	12,266,480	9,266,480	308.88	決算數較預算數增加9,266,480元，主要係因執行保留款無障礙電梯工程及統籌款非營利幼兒園整修工程等。
582 其他遞延支出		1,524,408	1,524,408		決算數較預算數增加1,524,408元，主要係因執行統籌款非營利幼兒園戶外遊戲區工程。

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. 本校外包費預算編列2人救生員75萬9,140元、開放學校場地校園安全人力外包費43萬2,500元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費15萬1,828元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費24萬元、校警勞務外包費2人105萬4,512元。決算數救生員2人75萬8,846元、開放學校場地校園安全人力外包費17萬5,317元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費6萬7,576元、校警勞務外包費2人105萬4,512元、工友業務外包費10萬2,507元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數206,524元；決算數135,264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	53,657,970		4,051,471
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,669,000		
房屋及建築	822,941		
機械及設備	29,229,949		1,248,795
交通及運輸設備	2,412,038		84,777
雜項設備	17,343,385		1,366,639
購建中固定資產			1,315,260
電腦軟體	180,657		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,248,795元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備901,116元。(2)受贈：教育局補助非營利幼兒園紫外線燈等212,704元。(3)撥入：教育局撥入單槍投影機5台134,975元。減少數379,930元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢個人電腦等379,930元。

2.交通及運輸設備：

增加數計84,777元，變動原因為：(1)受贈：教育局補助非營利幼兒園購置廣播控制機84,777元。減少數20,000元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢廣播機等20,000元。

3.什項設備：

增加數計1,366,639元，變動原因為：(1)增置：購置管鐘等212,000元。(2)受贈：教育局補助非營利幼兒園電子式白板等1,154,639元。減少數432,109元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢音響等432,109元。

4.購建中固定資產：

增加數1,315,260元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯設備1,315,260元。

5.電腦軟體：

增加數36,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體36,000元。減少數148,482元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計54,180元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月止累計攤銷39,748元。(3)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額54,554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		
980,521	-42,955,347	13,773,573
	-1,029,095	2,639,905
	-766,945	55,996
379,930	-24,603,303	5,495,511
20,000	-1,690,756	786,059
432,109	-14,865,248	3,412,667
		1,315,260
148,482		68,175

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		909,270	1,326,431		2,235,701	2,216,376	-19,325	
機械及設備		909,270	1,326,431		2,235,701	901,116	-1,334,585	
購建中固定資產						1,315,260	1,315,260	
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		265,000			265,000	212,000	-53,000	
雜項設備		265,000			265,000	212,000	-53,000	
購建中固定資產								
合 計		1,174,270	1,326,431		2,500,701	2,428,376	-72,325	

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		1,326,431
購置機械及設備	107.03.22府教工字第10732723400號	11,171
購置機械及設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	1,315,260

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	72	72	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	55	55	0	
正式職員	55	55	0	

填表說明：本校外包費預算編列2人救生員75萬9,140元、開放學校場地校園安全人力外包費43萬2,500元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費15萬1,828元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費24萬元、校警勞務外包費2人105萬4,512元。決算數救生員2人75萬8,846元、開放學校場地校園安全人力外包費17萬5,317元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費6萬7,576元、校警勞務外包費2人105萬4,512元。工友業務外包費10萬2,507元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	44,664,000		476,697		9,889,200	34,748,928		7,114,393		96,893,218	2,233,440	99,126,658
職員	44,664,000		476,697		9,889,200	34,748,928		7,114,393		96,893,218	2,233,440	99,126,658
工具												
一般行政管理計畫	11,844,000		563,822		2,979,500	1,032,912		1,528,056		17,948,290		17,948,290
職員	11,124,000		546,798		2,817,500	975,312		1,512,056		16,975,666		16,975,666
工具	720,000		17,024		162,000	57,600		16,000		972,624		972,624
合 計	56,508,000		1,040,519		12,868,700	35,781,840		8,642,449		114,841,508	2,233,440	117,074,948

- 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72人，計5,805,200元，執行結果決算72人，計6,188,314元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日日院授人給字第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，106年度預算編列72人，計7,063,500元，執行結果決算74人，計7,317,988元。
- 3.本校外包費預算編列2人救生員9,140元、開放學校場地校園安全人力外包費43萬2,500元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費15萬1,828元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費24萬元、校警勞務外包費2人105萬4,512元。決算數救生員2人75萬8,846元、開放學校場地校園安全人力外包費17萬5,317元、暑期泳訓班救生員2人業務外包費6萬7,576元、校警勞務外包費2人105萬4,512元、工友業務外包費10萬2,507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
46,680,829	14,400	529,720		10,526,802	34,806,446		6,036,295		98,594,492	2,494,088	101,088,580
46,680,829	14,400	529,720		10,526,802	34,806,446		6,036,295		98,594,492	2,494,088	101,088,580
11,754,865		325,252		2,979,500	1,063,860		1,542,057		17,665,534		17,665,534
11,131,500		325,252		2,750,487	987,300		1,526,057		16,720,596		16,720,596
623,365				229,013	76,560		16,000		944,938		944,938
58,435,694	14,400	854,972		13,506,302	35,870,306		7,578,352		116,260,026	2,494,088	118,754,114

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			112,119,967		113,233,434		1,113,467	0.99	
國民教育計畫			112,119,967		113,233,434		1,113,467	0.99	

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	117,074,948	118,754,114	1,679,166	1.43
11 正式員額薪資	56,508,000	58,435,694	1,927,694	3.41
113 職員薪金	55,788,000	57,812,329	2,024,329	3.63
114 工員工資	720,000	623,365	-96,635	-13.42
12 聘僱及兼職人員薪資	2,233,440	2,508,488	275,048	12.31
121 聘用人員薪金	0	14,400	14,400	0.00
124 兼職人員酬金	2,233,440	2,494,088	260,648	11.67
13 超時工作報酬	1,040,519	854,972	-185,547	-17.83
131 加班費	1,040,519	854,972	-185,547	-17.83
15 獎金	12,868,700	13,506,302	637,602	4.95
151 考績獎金	5,805,200	6,188,314	383,114	6.60
152 年終獎金	7,063,500	7,317,988	254,488	3.60
16 退休及卹償金	35,781,840	35,870,306	88,466	0.25
161 職員退休及離職金	35,724,240	34,070,611	-1,653,629	-4.63
162 工員退休及離職金	57,600	76,560	18,960	32.92
164 卹償金	0	1,723,135	1,723,135	0.00
18 福利費	8,642,449	7,578,352	-1,064,097	-12.31
181 分擔員工保險費	4,779,072	5,520,880	741,808	15.52
183 傷病醫藥費	320,000	117,500	-202,500	-63.28
187 員工通勤交通費	924,840	640,182	-284,658	-30.78
18Y 其他福利費	2,618,537	1,299,790	-1,318,747	-50.36
2 服務費用	9,240,123	8,856,987	-383,136	-4.15
21 水電費	2,606,252	2,518,628	-87,624	-3.36
212 工作場所電費	1,813,939	1,913,833	99,894	5.51
214 工作場所水費	252,313	208,778	-43,535	-17.25
217 氣體費	540,000	396,017	-143,983	-26.66
22 郵電費	67,680	83,949	16,269	24.04
221 郵費	6,564	4,289	-2,275	-34.66
222 電話費	61,116	79,660	18,544	30.34
23 旅運費	137,090	88,534	-48,556	-35.42
231 國內旅費	67,090	48,074	-19,016	-28.34
23Y 其他旅運費	70,000	40,460	-29,540	-42.20
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	72,665	4,665	6.86
241 印刷及裝訂費	68,000	72,665	4,665	6.86
25 修理保養及保固費	2,469,641	2,829,254	359,613	14.56
252 一般房屋修護費	1,353,750	1,846,264	492,514	36.38
255 機械及設備修護費	404,800	511,787	106,987	26.43
257 什項設備修護費	711,091	471,203	-239,888	-33.74
26 保險費	8,000	3,600	-4,400	-55.00
26Y 其他保險費	8,000	3,600	-4,400	-55.00
27 一般服務費	2,795,660	2,280,554	-515,106	-18.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,680	10,106	-3,574	-26.13
279 外包費	2,637,980	2,158,758	-479,222	-18.17
27F 體育活動費	144,000	111,690	-32,310	-22.44

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	%
28 專業服務費	1,015,800	907,863	-107,937	-10.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,200	431,063	6,863	1.62
287 委託檢驗(定)試驗認證費	122,000	150,600	28,600	23.44
289 試務甄選費	12,000	6,400	-5,600	-46.67
28Y 其他	457,600	319,800	-137,800	-30.11
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08
291 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08
3 材料及用品費	1,231,215	1,320,488	89,273	7.25
31 使用材料費	192,615	383,835	191,220	99.28
315 設備零件	192,615	383,835	191,220	99.28
32 用品消耗	1,038,600	936,653	-101,947	-9.82
321 辦公(事務)用品	320,620	148,277	-172,343	-53.75
322 報章什誌	52,955	42,642	-10,313	-19.48
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	6,294	-8,706	-58.04
32Y 其他	650,025	739,440	89,415	13.76
4 租金、償債與利息	2,773,840	2,654,750	-119,090	-4.29
44 交通及運輸設備租金	2,769,040	2,634,200	-134,840	-4.87
442 車租	2,769,040	2,634,200	-134,840	-4.87
45 什項設備租金	4,800	20,550	15,750	328.13
451 什項設備租金	4,800	20,550	15,750	328.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,210,270	16,255,264	12,044,994	286.09
51 購置固定資產	1,174,270	2,428,376	1,254,106	106.80
514 購置機械及設備	909,270	2,216,376	1,307,106	143.75
516 購置什項設備	265,000	212,000	-53,000	-20.00
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)	3,000,000	13,790,888	10,790,888	359.70
581 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	12,266,480	9,266,480	308.88
582 其他遞延支出	0	1,524,408	1,524,408	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,777,198	920,554	-856,644	-48.20
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	52,406	50,489	-1,917	-3.66
726 獎助學員生給與	52,406	50,489	-1,917	-3.66
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,723,792	869,065	-854,727	-49.58
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	1,723,792	858,265	-865,527	-50.21
9 其他	150,900	122,257	-28,643	-18.98
91 其他支出	150,900	122,257	-28,643	-18.98
91Y 其他	150,900	122,257	-28,643	-18.98
合 計	136,458,494	148,884,414	12,425,920	9.11

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	71,940	-60	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08	
統計所需項目	1,385,040	1,107,245	-277,795	-20.06	
187 員工通勤交通費	924,840	640,182	-284,658	-30.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,200	431,063	6,863	1.62	
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	8,314,625,664	8,313,242,229	-1,383,435	
代管資產-土地	8,244,413,242	8,244,413,242		
代管資產-房屋及建築 設備	56,438,849	56,438,849		
土地改良物	2,639,905	2,639,905		
房屋及建築	55,996	55,996		
機械及設備	5,495,511	5,495,511		
交通及運輸設備	786,059	786,059		
雜項設備	3,412,667	3,412,667		
購建中固定資產	1,315,260		-1,315,260	係無障礙電梯設施 工程設備款-無障礙 電 梯1,315,260元，俟 使用執照取得證號 後始列於財產分類 統計表。
電腦軟體	68,175		-68,175	1.「電腦軟體」無 需列財產統制 帳；請另依「政府 所屬各級行政機關 電腦軟體管理作業 要點」辦理。2.未 達1萬元之電腦軟體 誤列致減損金 額54,554元。3.因 不使用而減損之軟 體金 額54,180元。4.截 至107年12月止累計 攤銷39,748元。

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,609,986	10,876,441	-266,455	其他準備金-其他266,455元。

裝

主辦會計人員：劉淑芬



機關長官：莊國彰



訂