

4-0501448

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

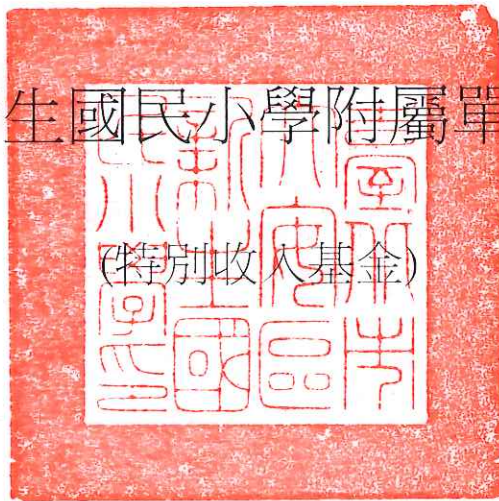
臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區新生國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市大安區新生國民小學編

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	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	頁
二、現金流量表.....	第	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	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	22 至 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	24	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	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	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).....			

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	159,433,332	150,743,646	8,689,686	5.76
基金用途	161,987,548	155,395,217	6,592,331	4.24
賸餘(短絀-)	- 2,554,216	- 4,651,571	2,097,355	
餘絀情形：				
基金餘額	6,115,611	8,669,827	- 2,554,216	- 29.46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 112,715	- 4,191,274	4,078,559	

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

40501448-2

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區新生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115,311,679元，決算數124,311,744元。

106學年下學期預定招收36班，實際招收36班，預計學生人數1125人，實際學生人數1108人。

107學年上學期預定招收36班，實際招收36班，預計學生人數1125人，實際學生人數1078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10,182,820元，決算數11,565,329元。

106學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

107學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，俾培養幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,233,010元，決算數16,592,444元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列7,459,793元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數336,000元），決算數9,518,031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新生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159,433,332元，較預算數147,979,171元，增加11,454,161元，計增7.74%。

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1,764,033元，較預算數1,584,220元，增加179,813元，計增11.35%。

主要係因：

常年泳訓班、暑期泳訓班報名費覈實收入。

2.財產處分收入：決算數162,500元，較預算數16,000元，增加146,500元，計增915.63%。

主要係因：

報廢品變賣覈實收入。

3.其他財產收入：決算數490,040元，較預算數457,000元，增加33,040元，計增7.23%。

主要係因：

場地出租收入超過預期。

4.公庫撥款收入：決算數151,133,111元，較預算數142,193,911元，增加8,939,200元，計增6.29%。

主要係因：

增撥107年度用人費用不敷數8,000,000元、107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)878,000元等。

5.政府其他撥入收入：決算數2,766,220元，較預算數0元，增加2,766,220元。

主要係因：

106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第2期1,071,305元、106學年度教學訪問教師

計畫課程與教學發展141,557元、107學年教學訪問教師計畫補助原服務學校聘任代理教師496,005元、

107年度照明設備汰換節能燈具878,000元等。

6.學雜費收入：決算數2,026,895元，較預算數2,376,840元，減少349,945元，計減14.72%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入未如預期。

7.雜項收入：決算數1,090,533元，較預算數1,351,200元，減少260,667元，計減19.29%。

主要係因：

提列準備金及其他雜項收入未如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數161,987,548元，較預算數151,187,302元，增加10,800,246元，計增7.14%。

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124,311,744元，較預算數115,311,679元，增加9,000,065元，計增7.8%。

主要係因：

動支準備金支出數1,211,538元、106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展計畫93,557元等

2.學前教育計畫：決算數11,565,329元，較預算數10,182,820元，增加1,382,509元，計增13.58%。

主要係因：

用人費用超支所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區新生國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

3.一般行政管理計畫：決算數16,592,444元，較預算數18,233,010元，減少1,640,566元，計減9%。

主要係因：

覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數9,518,031元，較預算數7,459,793元，增加2,058,238元，計增27.59%。

主要係因：

教育局補助照明設備汰換1,756,000元、統籌款高壓變壓器汰換工程522,092元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,554,216元，較預算短絀數3,208,131元，計相差653,915元。

主要係因：

除動支準備金1,211,538元，其餘均覈實賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出618,926元。

其他活動之淨現金流入506,211元。

本年度現金及約當現金之淨減112,715元。

期初現金及約當現金15,580,938元。

期末現金及約當現金15,468,223元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,357,917,506元，包括：

流動資產16,280,529元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,707,323元。

其他資產11,334,929,654元。

決算日負債總額為11,351,801,895元，包括：

流動負債11,810,506元。

其他負債11,339,991,389元。

決算日基金餘額為累積餘額6,115,611元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,028,925元，包括：

機械及設備4,353,381元。

交通及運輸設備1,082,800元。

什項設備592,744元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區新生國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數25,414,023元及補辦預算數336,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

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	147,979,171	100.00	159,433,332	100.00	11,454,161	7.74	150,743,646	100.00
43 勞務收入	1,584,220	1.07	1,764,033	1.11	179,813	11.35	1,747,990	1.16
431服務收入	1,584,220	1.07	1,764,033	1.11	179,813	11.35	1,747,990	1.16
45 財產收入	473,000	0.32	652,540	0.41	179,540	37.96	481,250	0.32
451財產處分收入	16,000	0.01	162,500	0.10	146,500	915.63	29,560	0.02
45Y其他財產收入	457,000	0.31	490,040	0.31	33,040	7.23	451,690	0.30
46 政府撥入收入	142,193,911	96.09	153,899,331	96.53	11,705,420	8.23	144,500,834	95.86
462公庫撥款收入	142,193,911	96.09	151,133,111	94.79	8,939,200	6.29	143,201,079	95.00
46Y政府其他撥入收入			2,766,220	1.74	2,766,220	0.00	1,299,755	0.86
4S 教學收入	2,376,840	1.61	2,026,895	1.27	-349,945	-14.72	2,309,641	1.53
4S1學雜費收入	2,376,840	1.61	2,026,895	1.27	-349,945	-14.72	2,309,641	1.53
4Y 其他收入	1,351,200	0.91	1,090,533	0.68	-260,667	-19.29	1,703,931	1.13
4YY雜項收入	1,351,200	0.91	1,090,533	0.68	-260,667	-19.29	1,703,931	1.13
5 基金用途	151,187,302	100.00	161,987,548	100.00	10,800,246	7.14	155,395,217	100.00
53 國民教育計畫	115,311,679	76.27	124,311,744	76.74	9,000,065	7.80	118,723,898	76.40
54 學前教育計畫	10,182,820	6.74	11,565,329	7.14	1,382,509	13.58	11,436,196	7.36
5L 一般行政管理計畫	18,233,010	12.06	16,592,444	10.24	-1,640,566	-9.00	16,774,572	10.79
5M 建築及設備計畫	7,459,793	4.93	9,518,031	5.88	2,058,238	27.59	8,460,551	5.44
購置固定資產	7,423,793	4.91	9,518,031	5.88	2,094,238	28.21	8,460,551	5.44
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-3,208,131		-2,554,216		653,915	-20.38	-4,651,571	
期初基金餘額	8,992,207		8,669,827		-322,380	-3.59	13,321,398	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,784,076		6,115,611		331,535	5.73	8,669,827	

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
合 計		25,414,023
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	179,813
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	146,500
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	33,040
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,939,200
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,766,220
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,658,537
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,412,621
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,278,092

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)	-3,208,131	-2,554,216	653,915	-20.38
812 調整非現金項目		1,935,290	1,935,290	
8123 流動資產淨減(淨增一)		718,929	718,929	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,216,361	1,216,361	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,208,131	-618,926	2,589,205	-80.71
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		441,817	441,817	
824 減少其他資產		20,214	20,214	
825 增加短期債務及其他負債		44,180	44,180	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		506,211	506,211	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,208,131	-112,715	3,095,416	-96.49
84 期初現金及約當現金	15,443,021	15,580,938	137,917	0.89
85 期末現金及約當現金	12,234,890	15,468,223	3,233,333	26.43

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	11,357,917,506	100.00	11,669,419,755	100.00	-311,502,249	-2.67
1	資產	11,357,917,506	100.00	11,669,419,755	100.00	-311,502,249	-2.67
11	流動資產	16,280,529	0.14	17,112,173	0.15	-831,644	-4.86
111	現金	15,468,223	0.14	15,580,938	0.13	-112,715	-0.72
1112	銀行存款	15,468,223	0.14	15,580,938	0.13	-112,715	-0.72
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,651,814	0.02	3,186,965	0.03	-535,151	-16.79
1112-2	銀行存款-保管款	11,940,653	0.11	11,486,628	0.10	454,025	3.95
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	838,327	0.01	881,402	0.01	-43,075	-4.89
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	37,429	0.00	25,943	0.00	11,486	44.27
115	預付款項	812,306	0.01	1,531,235	0.01	-718,929	-46.95
1154	預付費用	812,306	0.01	1,531,235	0.01	-718,929	-46.95
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,707,323	0.06	7,874,249	0.07	-1,166,926	-14.82
124	準備金	6,707,323	0.06	7,874,249	0.07	-1,166,926	-14.82
1241	退休及離職準備金	2,968,137	0.03	3,693,246	0.03	-725,109	-19.63
124Y	其他準備金	3,739,186	0.03	4,181,003	0.04	-441,817	-10.57
124Y-2	其他準備金-其他	3,739,186	0.03	4,181,003	0.04	-441,817	-10.57
13	其他資產	11,334,929,654	99.80	11,644,433,333	99.79	-309,503,679	-2.66
131	什項資產	11,334,929,654	99.80	11,644,433,333	99.79	-309,503,679	-2.66
1315	暫付及待結轉帳項	25,617	0.00	45,831	0.00	-20,214	-44.11
1316	代管資產	11,334,904,037	99.80	11,644,387,502	99.79	-309,483,465	-2.66
1316-0	代管資產-土地改良物	11,139	0.00	1,113,976	0.01	-1,102,837	-99.00
1316-1	代管資產-土地	11,146,657,551	98.14	11,365,020,898	97.39	-218,363,347	-1.92
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	180,522,374	1.59	270,040,639	2.31	-89,518,265	-33.15
1316-3	代管資產-其他政府	7,712,973	0.07	8,211,989	0.07	-499,016	-6.08

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	11,357,917,506	100.00	11,669,419,755	100.00	-311,502,249	-2.67
2	負債	11,351,801,895	99.95	11,660,749,928	99.93	-308,948,033	-2.65
21	流動負債	11,810,506	0.10	10,594,145	0.09	1,216,361	11.48
212	應付款項	10,888,266	0.10	10,514,645	0.09	373,621	3.55
2123	應付代收款	10,722,811	0.09	10,364,769	0.09	358,042	3.45
2125	應付費用	165,455	0.00	149,876	0.00	15,579	10.39
213	預收款項	922,240	0.01	79,500	0.00	842,740	1,060.05
2133	預收收入	922,240	0.01	79,500	0.00	842,740	1,060.05
22	其他負債	11,339,991,389	99.84	11,650,155,783	99.83	-310,164,394	-2.66
221	什項負債	11,339,991,389	99.84	11,650,155,783	99.83	-310,164,394	-2.66
2211	存入保證金	2,119,215	0.02	2,075,035	0.02	44,180	2.13
2213	應付退休及離職金	2,968,137	0.03	3,693,246	0.03	-725,109	-19.63
2214	應付代管資產	11,334,904,037	99.80	11,644,387,502	99.79	-309,483,465	-2.66
3	基金餘額	6,115,611	0.05	8,669,827	0.07	-2,554,216	-29.46
31	基金餘額	6,115,611	0.05	8,669,827	0.07	-2,554,216	-29.46
311	基金餘額	6,115,611	0.05	8,669,827	0.07	-2,554,216	-29.46
3111	累積餘額	6,115,611	0.05	8,669,827	0.07	-2,554,216	-29.46

本 頁 空 白

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	147,979,171	159,433,332	11,454,161	7.74	
43 勞務收入	1,584,220	1,764,033	179,813	11.35	
431服務收入	1,584,220	1,764,033	179,813	11.35	常年泳訓報名費1,107,831元、暑期泳訓班報名費643,902元等覈實收入。
45 財產收入	473,000	652,540	179,540	37.96	
451財產處分收入	16,000	162,500	146,500	915.63	報廢品變賣實收數140,140元、校舍網路骨幹建置工程廢品變賣收入13,980元等覈實收入。
45Y其他財產收入	457,000	490,040	33,040	7.23	
46 政府撥入收入	142,193,911	153,899,331	11,705,420	8.23	
462公庫撥款收入	142,193,911	151,133,111	8,939,200	6.29	
46Y政府其他撥入收入		2,766,220	2,766,220	0.00	
4S 教學收入	2,376,840	2,026,895	-349,945	-14.72	
4S1學雜費收入	2,376,840	2,026,895	-349,945	-14.72	幼兒園學雜費收入未如預期。
4Y 其他收入	1,351,200	1,090,533	-260,667	-19.29	
4YY雜項收入	1,351,200	1,090,533	-260,667	-19.29	提列準備金及其他雜項收入未如預期。

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	151,187,302	161,987,548	10,800,246	7.14	
53 國民教育計畫	115,311,679	124,311,744	9,000,065	7.80	
1 用人費用	104,360,705	112,256,116	7,895,411	7.57	
11 正式員額薪資	66,732,000	72,373,533	5,641,533	8.45	
113 職員薪金	66,732,000	72,373,533	5,641,533	8.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	669,760	817,364	147,604	22.04	
124 兼職人員酬金	669,760	817,364	147,604	22.04	
13 超時工作報酬	652,786	698,213	45,427	6.96	
131 加班費	652,786	698,213	45,427	6.96	
15 獎金	14,068,500	15,238,467	1,169,967	8.32	
151 考績獎金	5,727,000	6,674,945	947,945	16.55	
152 年終獎金	8,341,500	8,563,522	222,022	2.66	
16 退休及卹償金	12,943,153	13,525,672	582,519	4.50	
161 職員退休及離職金	12,093,648	13,313,037	1,219,389	10.08	
162 工員退休及離職金	849,505	212,635	-636,870	-74.97	
18 福利費	9,294,506	9,602,867	308,361	3.32	
181 分擔員工保險費	5,615,796	6,819,493	1,203,697	21.43	
183 傷病醫藥費	293,500	127,000	-166,500	-56.73	
187 員工通勤交通費	902,160	679,280	-222,880	-24.71	
18Y 其他福利費	2,483,050	1,977,094	-505,956	-20.38	
2 服務費用	8,115,184	8,348,608	233,424	2.88	
21 水電費	3,263,600	3,380,973	117,373	3.60	
212 工作場所電費	2,334,000	2,480,345	146,345	6.27	
214 工作場所水費	389,600	417,471	27,871	7.15	
217 氣體費	540,000	483,157	-56,843	-10.53	
23 旅運費	57,660	205,460	147,800	256.33	
231 國內旅費	57,660	62,010	4,350	7.54	
23Y 其他旅運費		143,450	143,450		
24 印刷裝訂與廣告費	67,420	67,876	456	0.68	
241 印刷及裝訂費	67,420	67,876	456	0.68	
25 修理保養及保固費	2,136,004	1,311,130	-824,874	-38.62	
252 一般房屋修護費	765,000	260,807	-504,193	-65.91	
255 機械及設備修護費	1,371,004	659,608	-711,396	-51.89	
256 交通及運輸設備修護費		116,195	116,195		
257 什項設備修護費		274,520	274,520		
26 保險費	32,000	41,617	9,617	30.05	
26Y 其他保險費	32,000	41,617	9,617	30.05	
27 一般服務費	745,420	706,982	-38,438	-5.16	

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	32,400	23,895	-8,505	-26.25	
279 外包費	455,484	417,433	-38,051	-8.35	
27D 計時與計件人員酬金	93,536	102,654	9,118	9.75	
27F 體育活動費	164,000	163,000	-1,000	-0.61	
28 專業服務費	1,813,080	2,634,570	821,490	45.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,471,970	1,520,907	48,937	3.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,200	85,948	22,748	35.99	
289 試務甄選費	6,400	1,500	-4,900	-76.56	
28A 電子計算機軟體服務費	20,000	546,552	526,552	2,632.76	
28Y 其他	251,510	479,663	228,153	90.71	
3 材料及用品費	2,030,690	1,527,166	-503,524	-24.80	
31 使用材料費	168,080	318,651	150,571	89.58	
315 設備零件	168,080	318,651	150,571	89.58	決算數較預算數減少503,524元，主要係因:教學材料費覈實支應。
32 用品消耗	1,862,610	1,208,515	-654,095	-35.12	
321 辦公(事務)用品	50,380	9,549	-40,831	-81.05	
322 報章什誌	100,000	89,035	-10,965	-10.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	30,365	5,365	21.46	
32Y 其他	1,687,230	1,079,566	-607,664	-36.02	
4 租金、償債與利息		36,000	36,000		
45 什項設備租金		36,000	36,000		
451 什項設備租金		36,000	36,000		決算數較預算數增加36,000元，主要係因:自動體外心臟電擊器租賃費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	533,000	371,387	-161,613	-30.32	
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	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	523,000	371,387	-151,613	-28.99	
74Y 其他	523,000	371,387	-151,613	-28.99	決算數較預算數減少161,613元，主要係因:有機食材及清寒學生餐費補助覈實支應。
9 其他	272,100	1,772,467	1,500,367	551.40	
91 其他支出	272,100	1,772,467	1,500,367	551.40	

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	272,100	1,772,467	1,500,367	551.40	決算數較預算數增加1,500,367元，主要係因：動支準備金支出數1,211,538元、106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展計畫93,557元等。
54 學前教育計畫	10,182,820	11,565,329	1,382,509	13.58	
1 用人費用	9,769,276	11,357,777	1,588,501	16.26	
11 正式員額薪資	6,889,860	7,838,194	948,334	13.76	
113 職員薪金	6,517,860	7,391,108	873,248	13.40	決算數較預算數增加1,588,501元，主要係因：用人費用超支。
114 工員工資	372,000	447,086	75,086	20.18	
12 聘僱及兼職人員薪資		153,473	153,473		
124 兼職人員酬金		153,473	153,473		
13 超時工作報酬	135,011		-135,011	-100.00	
131 加班費	135,011		-135,011	-100.00	
15 獎金	1,401,233	1,704,429	303,196	21.64	
151 考績獎金	540,000	715,975	175,975	32.59	
152 年終獎金	861,233	988,454	127,221	14.77	
16 退休及卹償金	579,024	662,395	83,371	14.40	
161 職員退休及離職金	567,504	635,125	67,621	11.92	
162 工員退休及離職金	11,520	27,270	15,750	136.72	
18 福利費	764,148	999,286	235,138	30.77	
181 分擔員工保險費	596,868	864,341	267,473	44.81	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
187 員工通勤交通費	133,560	101,538	-32,022	-23.98	
18Y 其他福利費	32,000	31,687	-313	-0.98	
2 服務費用	163,956	84,322	-79,634	-48.57	
24 印刷裝訂與廣告費		804	804		
241 印刷及裝訂費		804	804		
25 修理保養及保固費	100,000	20,848	-79,152	-79.15	
252 一般房屋修護費	85,000	16,998	-68,002	-80.00	
255 機械及設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 什項設備修護費		3,850	3,850		
27 一般服務費	23,456	21,170	-2,286	-9.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,170	-2,286	-66.15	
27F 體育活動費	20,000	20,000			決算數較預算數減少79,634元，主要係因：覈實支應。
28 專業服務費	40,500	41,500	1,000	2.47	

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,000	1,000		
289 試務甄選費		500	500		
28Y 其他	40,500	40,000	-500	-1.23	
3 材料及用品費	65,700	68,130	2,430	3.70	
31 使用材料費	33,200	29,400	-3,800	-11.45	
315 設備零件	33,200	29,400	-3,800	-11.45	
32 用品消耗	32,500	38,730	6,230	19.17	
321 辦公(事務)用品		150	150		
322 報章什誌	8,500	8,500			
32Y 其他	24,000	30,080	6,080	25.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,888		-87,888	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,888		-87,888	-100.00	
74Y 其他	87,888		-87,888	-100.00	決算數較預算數減少87,888元，主要係因:低收入家庭幼生月費補助及危機家庭幼生餐費補助無人申請。
9 其他	96,000	55,100	-40,900	-42.60	
91 其他支出	96,000	55,100	-40,900	-42.60	
91Y 其他	96,000	55,100	-40,900	-42.60	決算數較預算數減少40,900元，主要係因:幼兒導護費覈實支應。
5L 一般行政管理計畫	18,233,010	16,592,444	-1,640,566	-9.00	
1 用人費用	16,385,554	15,217,058	-1,168,496	-7.13	
11 正式員額薪資	10,968,000	9,941,262	-1,026,738	-9.36	
113 職員薪金	9,072,000	7,980,397	-1,091,603	-12.03	
114 工員工資	1,452,000	1,401,245	-50,755	-3.50	
115 警餉	444,000	559,620	115,620	26.04	
13 超時工作報酬	561,198	375,508	-185,690	-33.09	
131 加班費	561,198	375,508	-185,690	-33.09	
15 獎金	2,519,500	2,475,527	-43,973	-1.75	
151 考績獎金	1,148,500	1,261,511	113,011	9.84	
152 年終獎金	1,371,000	1,214,016	-156,984	-11.45	
16 退休及卹償金	919,200	992,264	73,064	7.95	
161 職員退休及離職金	803,040	782,076	-20,964	-2.61	
162 工員退休及離職金	116,160	210,188	94,028	80.95	
18 福利費	1,417,656	1,432,497	14,841	1.05	
181 分擔員工保險費	983,736	1,002,426	18,690	1.90	
187 員工通勤交通費	241,920	167,784	-74,136	-30.64	

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	%	
18Y 其他福利費	192,000	262,287	70,287	36.61	
2 服務費用	1,389,656	1,268,573	-121,083	-8.71	
22 郵電費		84,749	84,749		
221 郵費		12,016	12,016		
222 電話費		72,733	72,733		
23 旅運費		6,420	6,420		
231 國內旅費		6,420	6,420		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
25 修理保養及保固費		7,865	7,865		
257 什項設備修護費		7,865	7,865		
27 一般服務費	681,256	970,612	289,356	42.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		511	511		
279 外包費	647,256	943,101	295,845	45.71	
27F 體育活動費	34,000	27,000	-7,000	-20.59	
28 專業服務費	610,000	99,598	-510,402	-83.67	
28Y 其他	610,000	99,598	-510,402	-83.67	
29 公共關係費	98,400	98,329	-71	-0.07	
291 公共關係費	98,400	98,329	-71	-0.07	
3 材料及用品費	454,000	103,013	-350,987	-77.31	
31 使用材料費		8,620	8,620		
315 設備零件		8,620	8,620		決算數較預算數減少350,987元，主要係因：辦公用品費覈實支應。
32 用品消耗	454,000	94,393	-359,607	-79.21	
321 辦公（事務）用品	451,000	63,362	-387,638	-85.95	
325 服裝	3,000	3,000			
32Y 其他		28,031	28,031		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,800	3,800			
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			
5M 建築及設備計畫	7,459,793	9,518,031	2,058,238	27.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,459,793	9,518,031	2,058,238	27.59	
51 購置固定資產	3,691,000	3,996,301	305,301	8.27	

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	%	
514 購置機械及設備	2,518,200	2,543,957	25,757	1.02	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0元及奉准先行辦理 數336,000元。2.建築及設備計畫 決算數包含以前年度保留執行 數0元及奉准先行辦理執行 數335,000元。
515 購置交通及運輸設備	997,800	1,020,000	22,200	2.22	
516 購置什項設備	175,000	432,344	257,344	147.05	決算數較預算數增 加257,344元，主要係因:補辦預 算1批執行數262,800元。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數增減 少36,000元，主要係因:移列經常 門支用36,000元。
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	3,732,793	5,521,730	1,788,937	47.92	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,088,601	3,436,199	1,347,598	64.52	決算數較預算數增 加1,347,598元，主要係因:教育局 補助照明設備汰換1,756,000元。
582 其他遞延支出	1,644,192	2,085,531	441,339	26.84	決算數較預算數增 加441,339元，主要係因:統籌款高 壓電變壓器汰換工程522,092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. 按時與計件人員酬金進用常年泳訓班救生員1名預算數48,000元，決算數64,350元；暑期泳訓工讀生1名預算數45,536元，決算數38,304元。
2. 外包費進用泳池救生員1名預算數455,484元，決算數450,666元；保全2名，預算數527,256元，決算數771,368元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數120,000元，決算數138,500元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數69,126元；決算數48,872元。

本 頁 空 白

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	101,351,209		6,028,925
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,139,481		
房屋及建築			
機械及設備	41,105,622		4,353,381
交通及運輸設備	8,193,084		1,082,800
雜項設備	47,564,445		592,744
購建中固定資產			
電腦軟體	348,577		
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4,353,381元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,543,957元。(2)撥入：臺北市學校單槍投影機聯合採購撥入8臺215,960元，臺北市中小學行動學習智慧教學計劃設備採購撥入充電車4臺138,624元及電腦主機1臺30,280元。(3)受贈：高壓電變壓器汰換工程統籌代收欸購置變壓器1組316,800元，臺北市107年度精進課程及教學資訊專案計畫經費設備一批736,760，教育局一般性補助欸分攤購置電腦一批275,000元，中央輔導團補助購置木工機1臺25,000元及裁藝機1臺25,000元，107年度教育局補助校園設置雨水回收系統1套46,000元。減少數計4,812,265元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,812,265元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,082,800元，變動原因為：(1)增置：購置校園數位氣象等設備計1,020,000元。(2)受贈：央團代課費及幼兒園課留經費購置數位電子看板1臺62,800元。減少數計1,212,300元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢音響等計217,300元。(2)撥出：校園數位氣象站汰換設備一批撥入富安等國小列管財產995,000元。

3.雜項設備：

增加數計592,744元，變動原因為：(1)增置：購置黑板及1對1分離式室外機等設備432,344元。(2)受贈：高壓電變壓器汰換工程統籌代收欸購置冷氣室外機1臺110,000元，課後社團經費購置水底吸塵器1臺50,400元。減少數計958,554元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢桌椅等計958,554元。

4.電腦軟體：

減少數計348,577元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計92,127元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷256,450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		
7,331,696	-84,833,768	15,214,670
	-546,400	3,593,081
4,812,265	-31,555,946	9,090,792
1,212,300	-7,483,682	579,902
958,554	-45,247,740	1,950,895
348,577		

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,518,200	48,000		2,566,200	2,543,957	-22,243	
機械及設備		2,518,200	48,000		2,566,200	2,543,957	-22,243	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		997,800	25,000		1,022,800	1,020,000	-2,800	
交通及運輸設備		997,800	25,000		1,022,800	1,020,000	-2,800	
購建中固定資產								
雜項設備		175,000	263,000		438,000	432,344	-5,656	
雜項設備		175,000	263,000		438,000	432,344	-5,656	
購建中固定資產								
合 計		3,691,000	336,000		4,027,000	3,996,301	-30,699	

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		25,414,023
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	179,813
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	146,500
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	33,040
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,939,200
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,766,220
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,658,537
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,412,621
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,278,092

備註：

本 頁 空 白

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	109	108	-1	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	4	3	-1	1名工友於107.8.1退休。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	82	82	0	
正式職員	82	82	0	
學前教育計畫	10	10	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：1.按時與計件人員酬金進用常年泳訓班救生員1名預算數48,000元，決算數64,350元；暑期泳訓工讀生1名預算數45,536元，決算數38,304元。
 2.外包費進用泳池救生員1名預算數455,484元，決算數450,666元；保全2名，預算數527,256元，決算數771,368元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數120,000元，決算數138,500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	66,732,000		652,786		14,068,500	12,943,153		9,294,506		103,690,945	669,760	104,360,705
職員	66,732,000		652,786		14,068,500	12,943,153		9,294,506		103,690,945	669,760	104,360,705
學前教育計畫	6,889,860		135,011		1,401,233	579,024		764,148		9,769,276		9,769,276
職員	6,503,790		135,011		1,401,233	557,208		763,288		9,360,530		9,360,530
工具	386,070					21,816		860		408,746		408,746
一般行政管理計畫	10,968,000		561,198		2,519,500	919,200		1,417,656		16,385,554		16,385,554
職員	9,471,780		561,198		2,519,500	803,040		1,353,656		14,709,174		14,709,174
工具	1,496,220					116,160		64,000		1,676,380		1,676,380
合 計	84,589,860		1,348,995		17,989,233	14,441,377		11,476,310		129,845,775	669,760	130,515,535

1.按時與計件人員酬金進用常年泳訓班救生員1名預算數48,000元，決算數64,350元；暑期泳訓工讀生1名預算數45,536元，決算數38,304元。

2.外包費進用泳池救生員1名預算數455,484元，決算數450,666元；保全2名，預算數527,256元，決算數771,368元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數120,000元，決算數138,500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109人，計7,415,500元，執行結果決算97人，計8,652,431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109人，計10,573,733元，執行結果決算124人，計10,765,992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
72,373,533		698,213		15,238,467	13,525,672		9,602,867		111,438,752	817,364	112,256,116
72,373,533		698,213		15,238,467	13,525,672		9,602,867		111,438,752	817,364	112,256,116
7,838,194				1,704,429	662,395		999,286		11,204,304	153,473	11,357,777
7,377,038				1,704,429	635,125		997,566		10,714,158	153,473	10,867,631
461,156					27,270		1,720		490,146		490,146
9,941,262		375,508		2,475,527	992,264		1,432,497		15,217,058		15,217,058
8,495,797		375,508		2,475,527	782,076		1,368,497		13,497,405		13,497,405
1,445,465					210,188		64,000		1,719,653		1,719,653
90,152,989		1,073,721		19,418,423	15,180,331		12,034,650		137,860,114	970,837	138,830,951

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			125,494,499		135,877,073		10,382,574	8.27	
國民教育計畫			115,311,679		124,311,744		9,000,065	7.80	
學前教育計畫			10,182,820		11,565,329		1,382,509	13.58	有關「學前教育計畫計畫」決算數較預算數增加1,382,509元，主要係因：用人費用超支1,588,501元。

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	130,515,535	138,830,951	8,315,416	6.37
11 正式員額薪資	84,589,860	90,152,989	5,563,129	6.58
113 職員薪金	82,321,860	87,745,038	5,423,178	6.59
114 工員工資	1,824,000	1,848,331	24,331	1.33
115 警餉	444,000	559,620	115,620	26.04
12 聘僱及兼職人員薪資	669,760	970,837	301,077	44.95
124 兼職人員酬金	669,760	970,837	301,077	44.95
13 超時工作報酬	1,348,995	1,073,721	-275,274	-20.41
131 加班費	1,348,995	1,073,721	-275,274	-20.41
15 獎金	17,989,233	19,418,423	1,429,190	7.94
151 考績獎金	7,415,500	8,652,431	1,236,931	16.68
152 年終獎金	10,573,733	10,765,992	192,259	1.82
16 退休及卹償金	14,441,377	15,180,331	738,954	5.12
161 職員退休及離職金	13,464,192	14,730,238	1,266,046	9.40
162 工員退休及離職金	977,185	450,093	-527,092	-53.94
18 福利費	11,476,310	12,034,650	558,340	4.87
181 分擔員工保險費	7,196,400	8,686,260	1,489,860	20.70
183 傷病醫藥費	295,220	128,720	-166,500	-56.40
187 員工通勤交通費	1,277,640	948,602	-329,038	-25.75
18Y 其他福利費	2,707,050	2,271,068	-435,982	-16.11
2 服務費用	9,668,796	9,701,503	32,707	0.34
21 水電費	3,263,600	3,380,973	117,373	3.60
212 工作場所電費	2,334,000	2,480,345	146,345	6.27
214 工作場所水費	389,600	417,471	27,871	7.15
217 氣體費	540,000	483,157	-56,843	-10.53
22 郵電費	0	84,749	84,749	0.00
221 郵費	0	12,016	12,016	0.00
222 電話費	0	72,733	72,733	0.00
23 旅運費	57,660	211,880	154,220	267.46
231 國內旅費	57,660	68,430	10,770	18.68
23Y 其他旅運費	0	143,450	143,450	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	67,420	69,680	2,260	3.35
241 印刷及裝訂費	67,420	69,680	2,260	3.35
25 修理保養及保固費	2,236,004	1,339,843	-896,161	-40.08
252 一般房屋修護費	850,000	277,805	-572,195	-67.32
255 機械及設備修護費	1,386,004	659,608	-726,396	-52.41
256 交通及運輸設備修護費	0	116,195	116,195	0.00
257 什項設備修護費	0	286,235	286,235	0.00
26 保險費	32,000	41,617	9,617	30.05
26Y 其他保險費	32,000	41,617	9,617	30.05
27 一般服務費	1,450,132	1,698,764	248,632	17.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,856	25,576	-10,280	-28.67
279 外包費	1,102,740	1,360,534	257,794	23.38
27D 計時與計件人員酬金	93,536	102,654	9,118	9.75

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	%
27F 體育活動費	218,000	210,000	-8,000	-3.67
28 專業服務費	2,463,580	2,775,668	312,088	12.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,471,970	1,520,907	48,937	3.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,200	86,948	23,748	37.58
289 試務甄選費	6,400	2,000	-4,400	-68.75
28A 電子計算機軟體服務費	20,000	546,552	526,552	2,632.76
28Y 其他	902,010	619,261	-282,749	-31.35
29 公共關係費	98,400	98,329	-71	-0.07
291 公共關係費	98,400	98,329	-71	-0.07
3 材料及用品費	2,550,390	1,698,309	-852,081	-33.41
31 使用材料費	201,280	356,671	155,391	77.20
315 設備零件	201,280	356,671	155,391	77.20
32 用品消耗	2,349,110	1,341,638	-1,007,472	-42.89
321 辦公(事務)用品	501,380	73,061	-428,319	-85.43
322 報章什誌	108,500	97,535	-10,965	-10.11
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	30,365	5,365	21.46
32Y 其他	1,711,230	1,137,677	-573,553	-33.52
4 租金、償債與利息	0	36,000	36,000	0.00
45 什項設備租金	0	36,000	36,000	0.00
451 什項設備租金	0	36,000	36,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,459,793	9,518,031	2,058,238	27.59
51 購置固定資產	3,691,000	3,996,301	305,301	8.27
514 購置機械及設備	2,518,200	2,543,957	25,757	1.02
515 購置交通及運輸設備	997,800	1,020,000	22,200	2.22
516 購置什項設備	175,000	432,344	257,344	147.05
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)	3,732,793	5,521,730	1,788,937	47.92
581 遞延修繕房屋建築支出	2,088,601	3,436,199	1,347,598	64.52
582 其他遞延支出	1,644,192	2,085,531	441,339	26.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	624,688	375,187	-249,501	-39.94
71 會費	3,800	3,800	0	0.00
713 職業團體會費	3,800	3,800	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	610,888	371,387	-239,501	-39.21
74Y 其他	610,888	371,387	-239,501	-39.21
9 其他	368,100	1,827,567	1,459,467	396.49
91 其他支出	368,100	1,827,567	1,459,467	396.49
91Y 其他	368,100	1,827,567	1,459,467	396.49
合 計	151,187,302	161,987,548	10,800,246	7.14

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	98,329	-71	-0.07	
291 公共關係費	98,400	98,329	-71	-0.07	
統計所需項目	2,879,146	2,572,163	-306,983	-10.66	
187 員工通勤交通費	1,277,640	948,602	-329,038	-25.75	
27D 計時與計件人員酬金	93,536	102,654	9,118	9.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,471,970	1,520,907	48,937	3.32	
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	11,350,118,707	11,350,118,707		
代管資產-土地改良物	11,139	11,139		
代管資產-土地	11,146,657,551	11,146,657,551		
代管資產-房屋及建築 設備	180,522,374	180,522,374		
代管資產-其他政府	7,712,973	7,712,973		
土地改良物	3,593,081	3,593,081		
機械及設備	9,090,792	9,090,792		
交通及運輸設備	579,902	579,902		
雜項設備	1,950,895	1,950,895		
電腦軟體				

主辦會計人員：



機關長官：

