

4-0501504

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

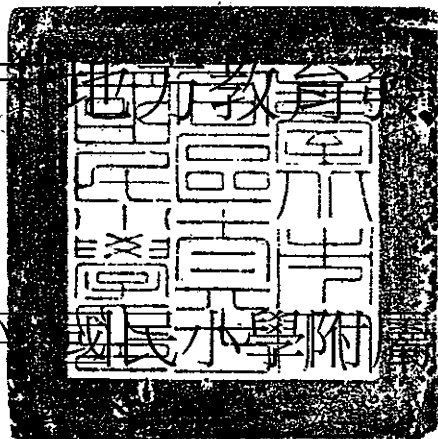
裝

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

臺北市大同區太平國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市大同區太平國民小學編

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	至 8	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	20	至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	22		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	23		頁
二、用人費用彙計表.....	第	24	至 25	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	26		頁
五、各項費用彙計表.....	第	27	至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29		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	30		頁
(附財產分類統計表).....				
附錄(調節表及對帳單等).....	第			頁

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	129,756,613	123,523,867	6,232,746	5.05
基金用途	137,917,361	129,667,453	8,249,908	6.36
賸餘(短絀-)	- 8,160,748	- 6,143,586	- 2,017,162	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,672,827	11,833,575	- 8,160,748	- 68.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 8,596,135	- 3,915,051	- 4,681,084	--

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。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區太平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94,874,607元，決算數101,902,027元。

106學年下學期預定招收21班，實際招收22班，預計學生人數474人，實際學生人數491人。

107學年上學期預定招收21班，實際招收22班，預計學生人數474人，實際學生人數513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11,744,958元，決算數11,074,067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5班，預計學生人數120人，實際學生人數135人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及校外教學等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，並增進幼兒各項生活常識、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13,898,697元，決算數13,860,840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6,624,280元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數11,080,427元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理西棟行政大樓地下室暨警衛室改善工程、活動中心舞台音響改善工程、南棟1廚房補強工程，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同區太平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129,756,613元，較預算數118,949,784元，增加10,806,829元，計增9.09%。

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913,144元，較預算數977,500元，減少64,356元，計減6.58%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期收入減少1,500元、暑期游泳訓練班收入較預期收入減少62,856元。

2.財產處分收入：決算數7,310元，較預算數16,761元，減少9,451元，計減56.39%。

主要係因：

報廢財產及物品殘值收入較預期減少9,451元。

3.利息收入：決算數44元，較預算數900元，減少856元，計減95.11%。

主要係因：

薪資帳戶利息收入較預期減少856元。

4.其他財產收入：決算數568,225元，較預算數324,568元，增加243,657元，計增75.07%。

主要係因：

夜間及假日停車場收入及校園場地開放收入較預期增加243,657元。

5.公庫撥款收入：決算數125,063,301元，較預算數115,014,371元，增加10,048,930元，計增8.74%。

主要係因：

增加教育局統籌款補助10,048,930元

(1)107年度敬師活動經費33,600元。

(2) 增撥107年度用人費用不敷數5,279,724元。

(3) 107學年度公立幼兒園增班設園工程費(2歲專班) 1,190,684元。

(4)南棟1廚房補強工程3,259,333元。

(5)107年度校園設置雨水回收系統190,639元。

(6)107年度照明設備汰換節能燈具94,950元。

6.政府其他撥入收入：決算數201,446元，較預算數0元，增加201,446元。

主要係因：

增加教育部補助款201,446元。

(1)106(2)無力繳交代收代辦費10,336元。

(2) 106(2)身心障礙學生無法自行上下學學生交通補助費27,000元。

(3) 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓41,600元。

(4)107年度照明設備汰換節能燈具94,950元。

(5) 107學年度幼兒園推動本土語言16,940元。

(6)107(1)國小學生無力繳交代收代辦費10,620元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區太平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

7.學雜費收入：決算數2,438,760元，較預算數2,328,090元，增加110,670元，計增4.75%。

主要係因：

增加幼兒園學雜費收入110,670元。

8.雜項收入：決算數564,383元，較預算數287,594元，增加276,789元，計增96.24%。

主要係因：

增加幼兒園學期結束課後留園等節餘款及南棟1補強工程案違約金等收入276,789元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數137,917,361元，較預算數127,142,542元，增加10,774,819元，計增8.47%。

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101,902,027元，較預算數94,874,607元，增加7,027,420元，計增7.41%。

2.學前教育計畫：決算數11,074,067元，較預算數11,744,958元，減少670,891元，計減5.71%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,860,840元，較預算數13,898,697元，減少37,857元，計減0.27%。

4.建築及設備計畫：決算數11,080,427元，較預算數6,624,280元，增加4,456,147元，計增67.27%。

主要係因：

增加補助款辦理併決算5,245,638元

(1)幼兒園增設2歲專班經費1,190,684元。

(2)南棟1廚房補強工程3,251,063元。

(3)校園設置雨水回收系專案190,639元。

(4)動支基餘額整修兒童遊戲場工程613,252元。

預算結餘款789,491元

(1)校舍整體改建工程因政策尚未確定，故本府決議暫緩執行委託技術服務經費1,000元。

(2)西棟行政大樓地下室暨警衛室改善工程等結餘款219,431元。

(3)購置機械及設備結餘款137,109元。

(2)購置交通及運輸設備結餘款27,720元。

(3)購置什項設備結餘款391,271元。

(3)購置電腦軟體授權年限1年移列費用結餘款12,960元。

以上合計共增加執行4,456,147元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀8,160,748元，較預算短絀8,192,758元，計相差32,010元。

主要係因：

增加幼兒園學期結束課後留園等節餘款及南棟1補強工程案違約金等收入276,789元，動支其他準備金支應教室零星修繕費等216,328元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區太平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出6,437,371元。
- 其他活動之淨現金流出2,158,764元。
- 本年度現金及約當現金之淨減8,596,135元。
- 期初現金及約當現金18,858,696元。
- 期末現金及約當現金10,262,561元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為5,817,391,045元，包括：
 - 流動資產10,662,561元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,281,135元。
 - 其他資產5,803,447,349元。
- 決算日負債總額為5,813,718,218元，包括：
 - 流動負債6,770,065元。
 - 其他負債5,806,948,153元。
- 決算日基金餘額為累積餘額3,672,827元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加6,507,541元，包括：
 - 機械及設備3,028,681元。
 - 交通及運輸設備1,129,080元。
 - 什項設備2,266,740元。
 - 電腦軟體83,040元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數23,154,550元及補辦預算數0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」。
- (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	118,949,784	100.00	129,756,613	100.00	10,806,829	9.09	123,523,867	100.00
43 勞務收入	977,500	0.82	913,144	0.70	-64,356	-6.58	1,074,915	0.87
431服務收入	977,500	0.82	913,144	0.70	-64,356	-6.58	1,074,915	0.87
45 財產收入	342,229	0.29	575,579	0.44	233,350	68.19	408,170	0.33
451財產處分收入	16,761	0.01	7,310	0.01	-9,451	-56.39	234	0.00
454利息收入	900	0.00	44	0.00	-856	-95.11	50	0.00
45Y其他財產收入	324,568	0.27	568,225	0.44	243,657	75.07	407,886	0.33
46 政府撥入收入	115,014,371	96.69	125,264,747	96.54	10,250,376	8.91	119,376,383	96.64
462公庫撥款收入	115,014,371	96.69	125,063,301	96.38	10,048,930	8.74	118,629,215	96.04
46Y政府其他撥入收入			201,446	0.16	201,446	0.00	747,168	0.60
4S 教學收入	2,328,090	1.96	2,438,760	1.88	110,670	4.75	2,290,200	1.85
4S1學雜費收入	2,328,090	1.96	2,438,760	1.88	110,670	4.75	2,290,200	1.85
4Y 其他收入	287,594	0.24	564,383	0.43	276,789	96.24	374,199	0.30
4YY雜項收入	287,594	0.24	564,383	0.43	276,789	96.24	374,199	0.30
5 基金用途	127,142,542	100.00	137,917,361	100.00	10,774,819	8.47	129,667,453	100.00
53 國民教育計畫	94,874,607	74.62	101,902,027	73.89	7,027,420	7.41	98,168,843	75.71
54 學前教育計畫	11,744,958	9.24	11,074,067	8.03	-670,891	-5.71	9,792,846	7.55
5L 一般行政管理計畫	13,898,697	10.93	13,860,840	10.05	-37,857	-0.27	13,637,267	10.52
5M 建築及設備計畫	6,624,280	5.21	11,080,427	8.03	4,456,147	67.27	8,068,497	6.22
購置固定資產	6,528,280	5.13	10,997,387	7.97	4,469,107	68.46	8,050,497	6.21
其他	96,000	0.08	83,040	0.06	-12,960	-13.50	18,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-8,192,758		-8,160,748		32,010	-0.39	-6,143,586	
期初基金餘額	12,180,000		11,833,575		-346,425	-2.84	17,977,161	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,987,242		3,672,827		-314,415	-7.89	11,833,575	

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		23,154,550
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	243,657
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,048,930
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	201,446
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	110,670
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	276,789
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,027,420
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,245,638

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)	-8,192,758	-8,160,748	32,010	-0.39
812 調整非現金項目		1,723,377	1,723,377	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,723,377	1,723,377	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,192,758	-6,437,371	1,755,387	-21.43
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		1,716,261	1,716,261	
824 減少其他資產		18,532	18,532	
825 增加短期債務及其他負債				
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-3,893,557	-3,893,557	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,158,764	-2,158,764	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,192,758	-8,596,135	-403,377	4.92
84 期初現金及約當現金	16,976,137	18,858,696	1,882,559	11.09
85 期末現金及約當現金	8,783,379	10,262,561	1,479,182	16.84

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	5,817,391,045	100.00	5,899,109,904	100.00	-81,718,859	-1.39
1	資產	5,817,391,045	100.00	5,899,109,904	100.00	-81,718,859	-1.39
11	流動資產	10,662,561	0.18	19,258,696	0.33	-8,596,135	-44.64
111	現金	10,262,561	0.18	18,858,696	0.32	-8,596,135	-45.58
1112	銀行存款	10,262,561	0.18	18,858,696	0.32	-8,596,135	-45.58
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,025,602	0.05	9,426,210	0.16	-6,400,608	-67.90
1112-2	銀行存款-保管款	6,889,105	0.12	8,809,823	0.15	-1,920,718	-21.80
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	185,953	0.00	391,213	0.01	-205,260	-52.47
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	161,901	0.00	231,450	0.00	-69,549	-30.05
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,281,135	0.06	5,800,140	0.10	-2,519,005	-43.43
124	準備金	3,281,135	0.06	5,800,140	0.10	-2,519,005	-43.43
1241	退休及離職準備金	2,791,928	0.05	3,594,672	0.06	-802,744	-22.33
124Y	其他準備金	489,207	0.01	2,205,468	0.04	-1,716,261	-77.82
124Y-2	其他準備金-其他	489,207	0.01	2,205,468	0.04	-1,716,261	-77.82
13	其他資產	5,803,447,349	99.76	5,874,051,068	99.58	-70,603,719	-1.20
131	什項資產	5,803,447,349	99.76	5,874,051,068	99.58	-70,603,719	-1.20
1315	暫付及待結轉帳項	50,002	0.00	68,534	0.00	-18,532	-27.04
1316	代管資產	5,803,397,347	99.76	5,873,982,534	99.57	-70,585,187	-1.20
1316-0	代管資產-土地改良物	55,675	0.00	5,567,500	0.09	-5,511,825	-99.00
1316-1	代管資產-土地	5,786,388,000	99.47	5,815,176,000	98.58	-28,788,000	-0.50
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,953,672	0.29	53,239,034	0.90	-36,285,362	-68.16

信託代理與保證資產

780,304

保證品

780,304

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為780,304元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為390,529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)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	5,817,391,045	100.00	5,899,109,904	100.00	-81,718,859	-1.39
2	負債	5,813,718,218	99.94	5,887,276,329	99.80	-73,558,111	-1.25
21	流動負債	6,770,065	0.12	5,046,688	0.09	1,723,377	34.15
212	應付款項	6,770,065	0.12	5,046,688	0.09	1,723,377	34.15
2123	應付代收款	6,528,083	0.11	4,854,435	0.08	1,673,648	34.48
2125	應付費用	241,982	0.00	192,253	0.00	49,729	25.87
22	其他負債	5,806,948,153	99.82	5,882,229,641	99.71	-75,281,488	-1.28
221	什項負債	5,806,948,153	99.82	5,882,229,641	99.71	-75,281,488	-1.28
2211	存入保證金	758,878	0.01	4,646,585	0.08	-3,887,707	-83.67
2213	應付退休及離職金	2,791,928	0.05	3,594,672	0.06	-802,744	-22.33
2214	應付代管資產	5,803,397,347	99.76	5,873,982,534	99.57	-70,585,187	-1.20
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	5,850	0.00	-5,850	-100.00
3	基金餘額	3,672,827	0.06	11,833,575	0.20	-8,160,748	-68.96
31	基金餘額	3,672,827	0.06	11,833,575	0.20	-8,160,748	-68.96
311	基金餘額	3,672,827	0.06	11,833,575	0.20	-8,160,748	-68.96
3111	累積餘額	3,672,827	0.06	11,833,575	0.20	-8,160,748	-68.96

信託代理與保證負債

780,304

應付保證品

780,304

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	118,949,784	129,756,613	10,806,829	9.09	
43 勞務收入	977,500	913,144	-64,356	-6.58	
431服務收入	977,500	913,144	-64,356	-6.58	
45 財產收入	342,229	575,579	233,350	68.19	
451財產處分收入	16,761	7,310	-9,451	-56.39	減少變賣廢舊物資售價收入9,451元。
454利息收入	900	44	-856	-95.11	減少利息收入856元。
45Y其他財產收入	324,568	568,225	243,657	75.07	增加夜間及假日停車場收入及校園場地開放收入243,657元。
46 政府撥入收入	115,014,371	125,264,747	10,250,376	8.91	
462公庫撥款收入	115,014,371	125,063,301	10,048,930	8.74	
46Y政府其他撥入收入		201,446	201,446	0.00	增加照明設備汰換節能燈具及補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓等經費201,446元。
4S 教學收入	2,328,090	2,438,760	110,670	4.75	
4S1學雜費收入	2,328,090	2,438,760	110,670	4.75	
4Y 其他收入	287,594	564,383	276,789	96.24	
4YY雜項收入	287,594	564,383	276,789	96.24	增加學期結束課後留園等節餘款收入及南棟1廚房補強工程違約金等收入276,789元。

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	127,142,542	137,917,361	10,774,819	8.47	
53 國民教育計畫	94,874,607	101,902,027	7,027,420	7.41	
1 用人費用	87,821,154	94,180,726	6,359,572	7.24	
11 正式員額薪資	34,392,000	34,687,217	295,217	0.86	
113 職員薪金	34,392,000	34,687,217	295,217	0.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	841,616	861,023	19,407	2.31	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	434,720	442,031	7,311	1.68	
13 超時工作報酬	453,327	342,363	-110,964	-24.48	
131 加班費	453,327	342,363	-110,964	-24.48	
15 獎金	9,929,860	8,179,606	-1,750,254	-17.63	
151 考績獎金	5,580,000	3,737,565	-1,842,435	-33.02	
152 年終獎金	4,349,860	4,442,041	92,181	2.12	
16 退休及卹償金	36,979,229	45,094,436	8,115,207	21.95	
161 職員退休及離職金	36,746,750	44,855,285	8,108,535	22.07	
162 工員退休及離職金	232,479	239,151	6,672	2.87	
18 福利費	5,225,122	5,016,081	-209,041	-4.00	
181 分擔員工保險費	3,099,432	3,392,163	292,731	9.44	
183 傷病醫藥費	175,000	171,920	-3,080	-1.76	
187 員工通勤交通費	405,720	313,885	-91,835	-22.64	
18Y 其他福利費	1,544,970	1,138,113	-406,857	-26.33	
2 服務費用	4,696,007	4,867,351	171,344	3.65	
21 水電費	1,798,379	1,599,712	-198,667	-11.05	
212 工作場所電費	1,042,360	1,039,748	-2,612	-0.25	
214 工作場所水費	226,819	162,897	-63,922	-28.18	
217 氣體費	529,200	397,067	-132,133	-24.97	
23 旅運費	38,440	47,349	8,909	23.18	
231 國內旅費	38,440	47,349	8,909	23.18	
25 修理保養及保固費	821,440	1,257,438	435,998	53.08	
252 一般房屋修護費	640,790	896,594	255,804	39.92	
255 機械及設備修護費	39,600	116,090	76,490	193.16	
257 什項設備修護費	141,050	244,754	103,704	73.52	
26 保險費	54,000	26,034	-27,966	-51.79	
265 什項設備保險費		1,050	1,050		
26Y 其他保險費	54,000	24,984	-29,016	-53.73	
27 一般服務費	1,075,198	1,113,636	38,438	3.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,136	9,419	-7,717	-45.03	

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	%	
279 外包費	531,398	598,723	67,325	12.67	
27D 計時與計件人員酬金	448,664	433,556	-15,108	-3.37	
27F 體育活動費	78,000	71,938	-6,062	-7.77	
28 專業服務費	908,550	823,182	-85,368	-9.40	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	643,900	670,172	26,272	4.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	34,650	44,550	9,900	28.57	
289 試務甄選費	1,500		-1,500	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		12,960	12,960		
28Y 其他	228,500	95,500	-133,000	-58.21	
3 材料及用品費	1,228,750	1,624,851	396,101	32.24	
31 使用材料費	233,730	609,590	375,860	160.81	
315 設備零件	233,730	609,590	375,860	160.81	決算數較預算數增 加396,101元，主要係因：動支其 他準備金支應教室課桌汰舊換新 及校園安全增設攝影機等，併入 決算辦理。
32 用品消耗	995,020	1,015,261	20,241	2.03	
321 辦公(事務)用品	9,590	865	-8,725	-90.98	
322 報章什誌	40,000	26,312	-13,688	-34.22	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	10,540	-4,460	-29.73	
32Y 其他	930,430	977,544	47,114	5.06	
4 租金、償債與利息	8,000	8,000			
44 交通及運輸設備租金	3,200	3,200			
442 車租	3,200	3,200			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	805,096	900,892	95,796	11.90	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數增加95,796元，主 要係因：清寒學生餐費補助費 用。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	795,096	890,892	95,796	12.05	
74Y 其他	795,096	890,892	95,796	12.05	
9 其他	315,600	320,207	4,607	1.46	
91 其他支出	315,600	320,207	4,607	1.46	
91Y 其他	315,600	320,207	4,607	1.46	

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	11,744,958	11,074,067	-670,891	-5.71	
1 用人費用	11,508,326	10,452,511	-1,055,815	-9.17	
11 正式員額薪資	8,095,410	7,907,354	-188,056	-2.32	
113 職員薪金	7,399,410	7,190,474	-208,936	-2.82	
114 工員工資	696,000	716,880	20,880	3.00	
13 超時工作報酬	155,222	40,792	-114,430	-73.72	
131 加班費	155,222	40,792	-114,430	-73.72	
15 獎金	1,663,684	1,190,321	-473,363	-28.45	
151 考績獎金	670,155	367,320	-302,835	-45.19	
152 年終獎金	993,529	823,001	-170,528	-17.16	
16 退休及卹償金	710,208	522,927	-187,281	-26.37	
161 職員退休及離職金	690,048	479,295	-210,753	-30.54	
162 工員退休及離職金	20,160	43,632	23,472	116.43	
18 福利費	883,802	791,117	-92,685	-10.49	
181 分擔員工保險費	726,462	662,269	-64,193	-8.84	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
187 員工通勤交通費	103,320	95,128	-8,192	-7.93	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	66,500	320,964	254,464	382.65	
25 修理保養及保固費		270,628	270,628		
252 一般房屋修護費		216,328	216,328		決算數較預算數增加254,464元，主要係因：動支其他準備金支應幼兒園教室地板修繕費用，併入決算辦理。
257 什項設備修護費		54,300	54,300		
27 一般服務費	26,000	21,596	-4,404	-16.94	
27F 體育活動費	26,000	21,596	-4,404	-16.94	
28 專業服務費	40,500	28,740	-11,760	-29.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,740	28,740		
28Y 其他	40,500		-40,500	-100.00	
3 材料及用品費	27,600	200,375	172,775	626.00	
31 使用材料費	24,000	23,950	-50	-0.21	
315 設備零件	24,000	23,950	-50	-0.21	決算數較預算數增加172,775元，主要係因：動支其他準備金支應幼兒園全面消毒及清潔費用，併入決算辦理。
32 用品消耗	3,600	176,425	172,825	4,800.69	
322 報章什誌	3,600	11,977	8,377	232.69	
32Y 其他		164,448	164,448		

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	55,577	9,045	19.44	決算數較預算數增加9,045元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助費用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	55,577	9,045	19.44	
74Y 其他	46,532	55,577	9,045	19.44	
9 其他	96,000	44,640	-51,360	-53.50	決算數較預算數減少51,360元，主要係因：幼兒導護費核實支應結餘。
91 其他支出	96,000	44,640	-51,360	-53.50	
91Y 其他	96,000	44,640	-51,360	-53.50	
5L 一般行政管理計畫	13,898,697	13,860,840	-37,857	-0.27	
1 用人費用	12,844,337	12,833,461	-10,876	-0.08	
11 正式員額薪資	8,388,000	8,211,936	-176,064	-2.10	
113 職員薪金	6,276,000	6,276,000			
114 工員工資	1,080,000	903,936	-176,064	-16.30	
115 警餉	1,032,000	1,032,000			
13 超時工作報酬	484,533	484,492	-41	-0.01	
131 加班費	484,533	484,492	-41	-0.01	
15 獎金	2,245,500	2,311,705	66,205	2.95	
151 考績獎金	1,197,000	1,224,318	27,318	2.28	
152 年終獎金	1,048,500	1,087,387	38,887	3.71	
16 退休及卹償金	639,120	684,291	45,171	7.07	
161 職員退休及離職金	585,120	618,744	33,624	5.75	
162 工員退休及離職金	54,000	65,547	11,547	21.38	
18 福利費	1,087,184	1,141,037	53,853	4.95	
181 分擔員工保險費	777,744	842,915	65,171	8.38	
187 員工通勤交通費	181,440	135,966	-45,474	-25.06	
18Y 其他福利費	128,000	162,156	34,156	26.68	
2 服務費用	768,000	783,369	15,369	2.00	
27 一般服務費	186,000	44,604	-141,396	-76.02	
279 外包費	160,000	20,000	-140,000	-87.50	
27F 體育活動費	26,000	24,604	-1,396	-5.37	
28 專業服務費	510,000	666,765	156,765	30.74	
28Y 其他	510,000	666,765	156,765	30.74	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	283,560	243,010	-40,550	-14.30	

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	%	
32 用品消耗	283,560	243,010	-40,550	-14.30	
321 辦公（事務）用品	277,560	237,010	-40,550	-14.61	決算數較預算數減少40,550元，主要係因：執行製作職名章及感謝志工獎牌等核實支應結餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	1,000	-1,800	-64.29	
71 會費	2,800	1,000	-1,800	-64.29	
713 職業團體會費	2,800	1,000	-1,800	-64.29	決算數較預算數減少1,800元，主要係因：執行護理師及營養師公會會費核實支應結餘。
5M 建築及設備計畫	6,624,280	11,080,427	4,456,147	67.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,624,280	11,080,427	4,456,147	67.27	
51 購置固定資產	4,959,100	4,402,000	-557,100	-11.23	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000		-1,000	-100.00	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0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0元。3.決算數較預算數減少1,000元，主要係因：校舍整體改建工程暫緩執行。
514 購置機械及設備	2,589,500	2,452,391	-137,109	-5.29	
515 購置交通及運輸設備	1,121,800	1,094,080	-27,720	-2.47	
516 購置什項設備	1,246,800	855,529	-391,271	-31.38	決算數較預算數減少391,271元，主要係因：會議室、地下室暨警衛室改善工程等節餘款。
52 購置無形資產	96,000	83,040	-12,960	-13.50	
521 購置電腦軟體	96,000	83,040	-12,960	-13.50	決算數較預算數減少12,960元，主要係因：電腦教學軟體授權年限1年移列費用。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,569,180	6,595,387	5,026,207	320.31	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,163,580	5,390,496	4,226,916	363.27	決算數較預算數增加4,226,916元，主要係因：執行教育局補助幼兒園增班設園設施工程、南棟1廚房補強工程等併決算辦理。
582 其他遞延支出	405,600	1,204,891	799,291	197.06	決算數較預算數增加799,291元，主要係因：執行教育局補助幼兒園兒童遊戲場整修工程、107年度校園設置雨水回收系統工程等併決算辦理。

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.外包費編列救生員1人預算數531,398元；決算數598,723元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元；決算數20,000元。
- 2.計時與計件人員酬金編列救生員 1 人薪資等相關費用預算數 448,664 元；決算數 433,556 元。
- 3.工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 26,783 元；決算數 4,055 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	40,989,017		6,507,541
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,000,000		
房屋及建築			
機械及設備	18,781,822		3,028,681
交通及運輸設備	1,434,416		1,129,080
雜項設備	12,768,618		2,266,740
購建中固定資產	803,826		
電腦軟體	200,335		83,040
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3,028,681元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,452,391元；(2)撥入：龍門國中撥入影像分析處理設備107,980元；(3)受贈：個人電腦等設備計468,310元。減少數計694,890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694,890元。

3.交通及運輸設備：

增加數計1,129,080元，變動原因為：(1)增置：購置活動中心舞台音響擴音喇叭組等設備計1,094,080元；(2)受贈：錄影系統等計35,000元。

4.雜項設備：

增加數計2,266,740元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等計855,529元；(2)受贈：幼兒園遊具等計1,411,211元。減少數計601,020元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢康樂設備等計601,020元。

6.電腦軟體：

增加數計83,040元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計83,040元。減少數計190,515元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計161,935元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷28,580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		
1,486,425	-34,013,425	11,996,708
	-5,841,000	1,159,000
694,890	-15,735,496	5,380,117
	-1,342,849	1,220,647
601,020	-11,094,080	3,340,258
		803,826
190,515		92,860

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		1,000			1,000		-1,000	
房屋及建築		1,000			1,000		-1,000	
購建中固定資產								
機械及設備		2,589,500			2,589,500	2,452,391	-137,109	
機械及設備		2,589,500			2,589,500	2,452,391	-137,109	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,121,800			1,121,800	1,094,080	-27,720	
交通及運輸設備		1,121,800			1,121,800	1,094,080	-27,720	
購建中固定資產								
雜項設備		1,246,800			1,246,800	855,529	-391,271	
雜項設備		1,246,800			1,246,800	855,529	-391,271	
購建中固定資產								
合 計		4,959,100			4,959,100	4,402,000	-557,100	

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
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	66	67	1	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	8	9	1	依106年11月6日府授教人字第10641290200號函，考量學校行政業務，足額進用專任組長，增加職員1人。
正式工員	3	2	-1	按實際執行情形覆實減列。
正式駐衛警	2	1	-1	按實際執行情形覆實減列。
國民教育計畫	40	42	2	
正式職員	39	41	2	依107年10月15日府授教人字第1076052362號函，國小普通班增1班，增加教師2人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.外包費編列救生員1人預算數531,398元；決算數598,723元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元；決算數20,000元。

2.計時與計件人員酬金編列救生員1人薪資等相關費用預算數448,664元；決算數433,556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	34,392,000	406,896	453,327		9,929,860	36,979,229		5,225,122		87,386,434	434,720	87,821,154
職員	34,392,000	406,896	453,327		9,929,860	36,979,229		5,225,122		87,386,434	434,720	87,821,154
學前教育計畫	8,095,410		155,222		1,663,684	710,208		883,802		11,508,326		11,508,326
職員	7,399,410		142,822		1,576,684	690,048		813,802		10,622,766		10,622,766
工具	696,000		12,400		87,000	20,160		70,000		885,560		885,560
一般行政管理計畫	8,388,000		484,533		2,245,500	639,120		1,087,184		12,844,337		12,844,337
職員	7,308,000		394,533		2,095,500	585,120		907,184		11,290,337		11,290,337
工具	1,080,000		90,000		150,000	54,000		180,000		1,554,000		1,554,000
合 計	50,875,410	406,896	1,093,082		13,839,044	38,328,557		7,196,108		111,739,097	434,720	112,173,817

1.外包費編列救生員1人預算數531,398元；決算數598,723元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元；決算數20,000元。

2.計時與計件人員酬金編列救生員1人薪資等相關費用預算數448,664元；決算數433,556元。

3.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條規定核發，107年度預算編列66人，計7,447,155元，執行結果決算67人，計5,329,203元。

(2)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66人，計6,391,889元，執行結果決算67人，計6,352,429元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
34,687,217	418,992	342,363		8,179,606	45,094,436		5,016,081		93,738,695	442,031	94,180,726
34,687,217	418,992	342,363		8,179,606	45,094,436		5,016,081		93,738,695	442,031	94,180,726
7,907,354		40,792		1,190,321	522,927		791,117		10,452,511		10,452,511
7,211,354		28,392		1,103,321	502,767		721,297		9,567,131		9,567,131
696,000		12,400		87,000	20,160		69,820		885,380		885,380
8,211,936		484,492		2,311,705	684,291		1,141,037		12,833,461		12,833,461
7,296,453		398,976		2,167,690	630,291		963,375		11,456,785		11,456,785
915,483		85,516		144,015	54,000		177,662		1,376,676		1,376,676
50,806,507	418,992	867,647		11,681,632	46,301,654		6,948,235		117,024,667	442,031	117,466,698

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			106,619,565		112,976,094		6,356,529	5.96	
國民教育計畫			94,874,607		101,902,027		7,027,420	7.41	
學前教育計畫			11,744,958		11,074,067		-670,891	-5.71	

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	112,173,817	117,466,698	5,292,881	4.72
11 正式員額薪資	50,875,410	50,806,507	-68,903	-0.14
113 職員薪金	48,067,410	48,153,691	86,281	0.18
114 工員工資	1,776,000	1,620,816	-155,184	-8.74
115 警餉	1,032,000	1,032,000	0	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	841,616	861,023	19,407	2.31
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	434,720	442,031	7,311	1.68
13 超時工作報酬	1,093,082	867,647	-225,435	-20.62
131 加班費	1,093,082	867,647	-225,435	-20.62
15 獎金	13,839,044	11,681,632	-2,157,412	-15.59
151 考績獎金	7,447,155	5,329,203	-2,117,952	-28.44
152 年終獎金	6,391,889	6,352,429	-39,460	-0.62
16 退休及卹償金	38,328,557	46,301,654	7,973,097	20.80
161 職員退休及離職金	38,021,918	45,953,324	7,931,406	20.86
162 工員退休及離職金	306,639	348,330	41,691	13.60
18 福利費	7,196,108	6,948,235	-247,873	-3.44
181 分擔員工保險費	4,603,638	4,897,347	293,709	6.38
183 傷病醫藥費	181,020	173,640	-7,380	-4.08
187 員工通勤交通費	690,480	544,979	-145,501	-21.07
18Y 其他福利費	1,720,970	1,332,269	-388,701	-22.59
2 服務費用	5,530,507	5,971,684	441,177	7.98
21 水電費	1,798,379	1,599,712	-198,667	-11.05
212 工作場所電費	1,042,360	1,039,748	-2,612	-0.25
214 工作場所水費	226,819	162,897	-63,922	-28.18
217 氣體費	529,200	397,067	-132,133	-24.97
23 旅運費	38,440	47,349	8,909	23.18
231 國內旅費	38,440	47,349	8,909	23.18
25 修理保養及保固費	821,440	1,528,066	706,626	86.02
252 一般房屋修護費	640,790	1,112,922	472,132	73.68
255 機械及設備修護費	39,600	116,090	76,490	193.16
257 什項設備修護費	141,050	299,054	158,004	112.02
26 保險費	54,000	26,034	-27,966	-51.79
265 什項設備保險費	0	1,050	1,050	0.00
26Y 其他保險費	54,000	24,984	-29,016	-53.73
27 一般服務費	1,287,198	1,179,836	-107,362	-8.34
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,136	9,419	-7,717	-45.03
279 外包費	691,398	618,723	-72,675	-10.51
27D 計時與計件人員酬金	448,664	433,556	-15,108	-3.37
27F 體育活動費	130,000	118,138	-11,862	-9.12
28 專業服務費	1,459,050	1,518,687	59,637	4.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	643,900	698,912	55,012	8.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,650	44,550	9,900	28.57
289 試務甄選費	1,500	0	-1,500	-100.00

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,960	12,960	0.00
28Y 其他	779,000	762,265	-16,735	-2.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,539,910	2,068,236	528,326	34.31
31 使用材料費	257,730	633,540	375,810	145.82
315 設備零件	257,730	633,540	375,810	145.82
32 用品消耗	1,282,180	1,434,696	152,516	11.90
321 辦公(事務)用品	287,150	237,875	-49,275	-17.16
322 報章什誌	43,600	38,289	-5,311	-12.18
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	10,540	-4,460	-29.73
32Y 其他	930,430	1,141,992	211,562	22.74
4 租金、償債與利息	8,000	8,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	3,200	3,200	0	0.00
442 車租	3,200	3,200	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,624,280	11,080,427	4,456,147	67.27
51 購置固定資產	4,959,100	4,402,000	-557,100	-11.23
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	-1,000	-100.00
514 購置機械及設備	2,589,500	2,452,391	-137,109	-5.29
515 購置交通及運輸設備	1,121,800	1,094,080	-27,720	-2.47
516 購置什項設備	1,246,800	855,529	-391,271	-31.38
52 購置無形資產	96,000	83,040	-12,960	-13.50
521 購置電腦軟體	96,000	83,040	-12,960	-13.50
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,569,180	6,595,387	5,026,207	320.31
581 遞延修繕房屋建築支出	1,163,580	5,390,496	4,226,916	363.27
582 其他遞延支出	405,600	1,204,891	799,291	197.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	854,428	957,469	103,041	12.06
71 會費	2,800	1,000	-1,800	-64.29
713 職業團體會費	2,800	1,000	-1,800	-64.29
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	841,628	946,469	104,841	12.46
74Y 其他	841,628	946,469	104,841	12.46
9 其他	411,600	364,847	-46,753	-11.36
91 其他支出	411,600	364,847	-46,753	-11.36
91Y 其他	411,600	364,847	-46,753	-11.36
合 計	127,142,542	137,917,361	10,774,819	8.47

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,879,044	1,760,487	-118,557	-6.31	
187 員工通勤交通費	690,480	544,979	-145,501	-21.07	
27D 計時與計件人員酬金	448,664	433,556	-15,108	-3.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	643,900	698,912	55,012	8.54	學生游泳課程及體驗活動師資培訓鐘點費及幼兒園推動本土語言鐘點費。
521 購置電腦軟體	96,000	83,040	-12,960	-13.50	

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	5,815,394,055	5,814,497,369	-896,686	
代管資產-土地改良物	55,675	55,675		
代管資產-土地	5,786,388,000	5,786,388,000		
代管資產-房屋及建築 設備	16,953,672	16,953,672		
土地改良物	1,159,000	1,159,000		
機械及設備	5,380,117	5,380,117		
交通及運輸設備	1,220,647	1,220,647		
雜項設備	3,340,258	3,340,258		
購建中固定資產	803,826		-803,826	係因房屋及建築設備，暫列購建中固定資產未列財產。
電腦軟體	92,860		-92,860	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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
3,025,602	3,514,809	-489,207	差異數489,207元係其他準備金。

主辦會計人員：

機關長官：