

4-0501528

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

臺北市萬華區新和國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市萬華區新和國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表	第 15 至 20 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 至 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 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)	

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	180,306,169	148,902,216	31,403,953	21.09
基金用途	180,485,141	150,804,853	29,680,288	19.68
賸餘(短絀-)	-178,972	-1,902,637	1,723,665	
餘絀情形：				
基金餘額	11,890,100	12,069,072	-178,972	1.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-5,660,641	2,171,121	-7,831,762	

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

40501528-2

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和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119,398,386元，決算數119,208,143元。

106學年下學期，預定招收25班，實際招收24班，預計學生人數640人，實際學生人數547人。

107學年上學期，預定招收25班，實際招收26班，預計學生人數640人，實際學生人數557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12,365,278元，決算數10,325,869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120人。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,153,871元，決算數12,024,018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30,996,000元(不含以前年度保留數5,162,530元及奉准先行辦理數0元)，決算數38,927,111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萬華區新和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180,306,169元，較預算數175,777,126元，增加4,529,043元，計增2.58%。

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4,500元，較預算數5,00元，減少500元，計減10.00%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期少收。

2.財產處分收入：決算數49,450元，較預算數10,000元，增加39,450元，計增394.50%。

主要係因：

財產處分收入較預期多收。

3.利息收入：決算數66元，較預算數778元，減少712元，計減91.52%。

主要係因：

薪資專戶利息較預期少收。

4.其他財產收入：決算數220元，較預算數246,000元，減少245,780元，計減99.91%。

主要係因：

因校地停車場拆除改建故停車場開放收入較預期少收。

5.公庫撥款收入：決算數177,597,922元，較預算數172,723,773元，增加4,874,149元，計增2.82%。

主要係因：

1.代辦私立國興幼兒園轉型非營利幼兒園裝修工程費4,832,149元。2.107年度敬師活動經費42,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數64,801元，較預算數0元，增加64,801元。

主要係因：

1.106(1)RA6313特教教師調整授課節數鐘點費520元。

2.106(2)RA6316國小無力繳交代收代辦費12,846元。

3.106(2)RA7511身心障礙無法自行上下學學生交通補助費 21,000元。

4.107(1)RA7511身心障礙無法自行上下學學生交通補助費 18,000元。

5.107(1)RA7306國小無力繳交代收代辦費12,435元。

以上共計64,801元較預期超收。

7.學雜費收入：決算數2,274,266元，較預算數2,389,200元，減少114,934元，計減4.81%。

主要係因：

教育部補助5歲幼兒免學費及助妳好孕較預期減少。

9.雜項收入：決算數314,944元，較預算數402,375元，減少87,431元，計減21.73%。

主要係因：

1.環保局退106年行政暨新生樓停用搬遷裝修工程空氣汙染防制費2,327元。

2.106(1)學期幼兒園代收代辦費餘款繳庫73,328元。

3.106(2)學期簡訊費756元。

4.106(2)學期學生遺失補購防災頭套600元。

5.106(2)學期路隊旗遺失學生補購390元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

- 6.106(2)學期數位學生證服務費4,263元。
 - 7.106(2)學期幼兒園代收代辦費餘款繳庫199,125元。
 - 8.107(1)學期數位學生證服務費4,155元。
 - 9.校舍整建暨校舍新建工程廠商勞檢罰款收入30,000元。
- 以上共計314,944元較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數180,485,141元，較預算數176,913,535元，增加3,571,606元，計增2.02%。

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119,208,143元，較預算數119,398,386元，減少190,243元，計減0.16%。

主要係因：

業務費覈實支用賸餘。

- 2.學前教育計畫：決算數10,325,869元，較預算數12,365,278元，減少2,039,409元，計減16.49%。

主要係因：

人事費及業務費覈實支用賸餘。

- 3.一般行政管理計畫：決算數12,024,018元，較預算數14,153,871元，減少2,129,853元，計減15.05%。

主要係因：

人事費及業務費覈實支用賸餘。

- 4.建築及設備計畫：決算數38,927,111元，較預算數30,996,000元，增加7,931,111元，計增25.59%。

主要係因：

營建及修建工程-執行數含本年度預算數27,986,335元及以前年度保留數5,162,530元，餘款2,013,665元辦理預算保留於108年繼續執行。教育局補助代辦私立國興幼兒園轉型非營利幼兒園裝修工程執行數4,817,726元；機械及設備執行數663,800元及結餘款21,200元；交通及運輸設備執行數32,500元及結餘款100元；其他設備執行數241,180元及結餘款1,320元及購置無形資產23,040元，共計增加7,931,111元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數178,972元，較預算短絀數1,136,409元，計相差957,437元。

主要係因：

公庫撥款收入財產處分收入雜項收入等較預期超收4,529,043元，其他設備之執行，教育局補助代辦私立國興幼兒園轉型非營利幼兒園裝修工程經費4,832,149元，及校舍整建暨新建工程餘款2,013,665元辦理保留等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區新和國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入214,203,550元。
- 其他活動之淨現金流出219,864,191元。
- 本年度現金及約當現金之淨減5,660,641元。
- 期初現金及約當現金18,237,390元。
- 期末現金及約當現金12,576,749元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為782,947,289元，包括：
 - 流動資產14,800,655元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,044,745元。
 - 其他資產763,101,889元。
- 決算日負債總額為771,057,189元，包括：
 - 流動負債223,797,104元。
 - 其他負債547,260,085元。
- 決算日基金餘額為累積餘額11,890,100元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加34,637,755元，包括：
 - 機械及設備1,045,770元。
 - 交通及運輸設備122,100元。
 - 什項設備297,980元。
 - 購建中固定資產33,148,865元。
 - 電腦軟體23,040元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,796,126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	175,777,126	100.00	180,306,169	100.00	4,529,043	2.58	148,902,216	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	4,500	0.00	-500	-10.00	3,000	0.00
431 服務收入	5,000	0.00	4,500	0.00	-500	-10.00	3,000	0.00
45 財產收入	256,778	0.15	49,736	0.03	-207,042	-80.63	1,028,637	0.69
451 財產處分收入	10,000	0.01	49,450	0.03	39,450	394.50	152,340	0.10
454 利息收入	778	0.00	66	0.00	-712	-91.52	327	0.00
45Y 其他財產收入	246,000	0.14	220	0.00	-245,780	-99.91	875,970	0.59
46 政府撥入收入	172,723,773	98.26	177,662,723	98.53	4,938,950	2.86	145,345,980	97.61
462 公庫撥款收入	172,723,773	98.26	177,597,922	98.50	4,874,149	2.82	145,091,983	97.44
46Y 政府其他撥入收入			64,801	0.04	64,801	0.00	253,997	0.17
4S 教學收入	2,389,200	1.36	2,274,266	1.26	-114,934	-4.81	2,294,683	1.54
4S1 學雜費收入	2,389,200	1.36	2,274,266	1.26	-114,934	-4.81	2,294,683	1.54
4Y 其他收入	402,375	0.23	314,944	0.17	-87,431	-21.73	229,916	0.15
4YY 雜項收入	402,375	0.23	314,944	0.17	-87,431	-21.73	229,916	0.15
5 基金用途	176,913,535	100.00	180,485,141	100.00	3,571,606	2.02	150,804,853	100.00
53 國民教育計畫	119,398,386	67.49	119,208,143	66.05	-190,243	-0.16	118,692,547	78.71
54 學前教育計畫	12,365,278	6.99	10,325,869	5.72	-2,039,409	-16.49	10,401,474	6.90
5L 一般行政管理計畫	14,153,871	8.00	12,024,018	6.66	-2,129,853	-15.05	12,664,069	8.40
5M 建築及設備計畫	30,996,000	17.52	38,927,111	21.57	7,931,111	25.59	9,046,763	6.00
購置固定資產	30,960,000	17.50	38,904,071	21.56	7,944,071	25.66	9,010,763	5.98
其他	36,000	0.02	23,040	0.01	-12,960	-36.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,136,409		-178,972		957,437	-84.25	-1,902,637	
期初基金餘額	11,022,244		12,069,072		1,046,828	9.50	13,971,709	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,885,835		11,890,100		2,004,265	20.27	12,069,072	

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		9,796,126
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	39,450
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,874,149
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	64,801
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,817,726

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—)	-1,136,409	-178,972	957,437	-84.25
812 調整非現金項目		214,382,522	214,382,522	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-733,363	-733,363	
8124 流動負債淨增(淨減—)		215,115,885	215,115,885	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,136,409	214,203,550	215,339,959	-18,949.16
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		122,747	122,747	
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		-219,929,439	-219,929,439	
82D 減少短期債務及其他負債		-57,499	-57,499	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-219,864,191	-219,864,191	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,136,409	-5,660,641	-4,524,232	398.12
84 期初現金及約當現金	13,116,804	18,237,390	5,120,586	39.04
85 期末現金及約當現金	11,980,395	12,576,749	596,354	4.98

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	782,947,289	100.00	661,255,302	100.00	121,691,987	18.40
1	資產	782,947,289	100.00	661,255,302	100.00	121,691,987	18.40
11	流動資產	14,800,655	1.89	19,727,933	2.98	-4,927,278	-24.98
111	現金	12,576,749	1.61	18,237,390	2.76	-5,660,641	-31.04
1112	銀行存款	12,576,749	1.61	18,237,390	2.76	-5,660,641	-31.04
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,413,192	1.07	9,236,041	1.40	-822,849	-8.91
1112-2	銀行存款-保管款	3,859,978	0.49	4,354,911	0.66	-494,933	-11.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.03	250,000	0.04	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	4,328,621	0.65	-4,328,621	-100.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	53,579	0.01	67,817	0.01	-14,238	-20.99
115	預付款項	2,223,906	0.28	1,490,543	0.23	733,363	49.20
1154	預付費用	2,223,906	0.28	1,490,543	0.23	733,363	49.20
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,044,745	0.64	4,841,832	0.73	202,913	4.19
124	準備金	5,044,745	0.64	4,841,832	0.73	202,913	4.19
1241	退休及離職準備金	3,669,973	0.47	3,344,313	0.51	325,660	9.74
124Y	其他準備金	1,374,772	0.18	1,497,519	0.23	-122,747	-8.20
124Y-2	其他準備金-其他	1,193,543	0.15	1,316,290	0.20	-122,747	-9.33
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	181,229	0.02	181,229	0.03	0	0.00
13	其他資產	763,101,889	97.47	636,685,537	96.28	126,416,352	19.86
131	什項資產	763,101,889	97.47	636,685,537	96.28	126,416,352	19.86
1315	暫付及待結轉帳項	219,988,039	28.10	58,600	0.01	219,929,439	375,306.21
1316	代管資產	543,113,850	69.37	636,626,937	96.28	-93,513,087	-14.69
1316-0	代管資產-土地改良物	0	0.00	4,033,525	0.61	-4,033,525	-100.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	809,850	0.10	41,190,412	6.23	-40,380,562	-98.03
1316-3	代管資產-其他政府	542,304,000	69.26	591,403,000	89.44	-49,099,000	-8.30

信託代理與保證資產 198,338

保證品 198,338

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為198,338元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為270,982元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	782,947,289	100.00	661,255,302	100.00	121,691,987	18.40
2	負債	771,057,189	98.48	649,186,230	98.17	121,870,959	18.77
21	流動負債	223,797,104	28.58	8,681,219	1.31	215,115,885	2,477.95
212	應付款項	223,797,104	28.58	8,681,219	1.31	215,115,885	2,477.95
2123	應付代收款	223,675,334	28.57	8,526,708	1.29	215,148,626	2,523.23
2125	應付費用	121,770	0.02	154,511	0.02	-32,741	-21.19
22	其他負債	547,260,085	69.90	640,505,011	96.86	-93,244,926	-14.56
221	什項負債	547,260,085	69.90	640,505,011	96.86	-93,244,926	-14.56
2211	存入保證金	476,262	0.06	533,241	0.08	-56,979	-10.69
2213	應付退休及離職金	3,669,973	0.47	3,344,313	0.51	325,660	9.74
2214	應付代管資產	543,113,850	69.37	636,626,937	96.28	-93,513,087	-14.69
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	520	0.00	-520	-100.00
3	基金餘額	11,890,100	1.52	12,069,072	1.83	-178,972	-1.48
31	基金餘額	11,890,100	1.52	12,069,072	1.83	-178,972	-1.48
311	基金餘額	11,890,100	1.52	12,069,072	1.83	-178,972	-1.48
3111	累積餘額	11,890,100	1.52	12,069,072	1.83	-178,972	-1.48

信託代理與保證負債

198,338

應付保證品

198,338

本 頁 空 白

40501528-12

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	175,777,126	180,306,169	4,529,043	2.58	
43 勞務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	
431服務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	決算數較預算數減少500元，主要係因：教師甄選收入較預期減少。
45 財產收入	256,778	49,736	-207,042	-80.63	
451財產處分收入	10,000	49,450	39,450	394.50	決算數較預算數增加39,450元，主要係因：財產處分收入較預期多收。
454利息收入	778	66	-712	-91.52	決算數較預算數減少712元，主要係因：薪資專戶利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	246,000	220	-245,780	-99.91	決算數較預算數減少245,780元，主要係因：校地停車場提前拆除改建故停車場開放收入較預期減少。
46 政府撥入收入	172,723,773	177,662,723	4,938,950	2.86	
462公庫撥款收入	172,723,773	177,597,922	4,874,149	2.82	決算數較預算數增加4,874,149元，主要係因：教育局補助1.私立國興幼兒園轉型非營利幼兒園裝修工程費4,832,149元。2.107年度敬師活動經費42,000元。
46Y政府其他撥入收入		64,801	64,801	0.00	決算數較預算數增加64,801元，主要係因：1.106(1)學期RA6313特教教師調整授課節數鐘點費520元。2.106(2)學期RA6316國小無力繳交代收代辦費12,846元。3.106(2)學期RA7511身心障礙無法自行上下學學生交通補助費21,000元。4.107(1)學期RA7511身心障礙無法自行上下學學生交通補助費18,000元。5.107(1)學期RA7306國小無力繳交代收代辦費12,435元。
4S 教學收入	2,389,200	2,274,266	-114,934	-4.81	

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	%	
4S1學雜費收入	2,389,200	2,274,266	-114,934	-4.81	決算數較預算數減少87,431元，主要係因：1.環保局退106年行政暨新生樓停用搬遷裝修工程空氣汙染防制費2,327元。2.106(1)學期幼兒園代收代辦費餘款繳庫73,328元。3.106(2)學期簡訊費756元。4.106(2)學期學生遺失補購防災頭套600元。5.106(2)學期路隊旗遺失學生補購390元。6.106(2)學期數位學生證服務費4,263元。7.106(2)學期幼兒園代收代辦費餘款繳庫199,125元。8.107(1)學期數位學生證服務費4,155元。9.校舍整建暨校舍新建工程廠商勞檢罰款收入30,000元。共計314,944元，較預期減少。
4Y 其他收入	402,375	314,944	-87,431	-21.73	
4YY雜項收入	402,375	314,944	-87,431	-21.73	

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	176,913,535	180,485,141	3,571,606	2.02	
53 國民教育計畫	119,398,386	119,208,143	-190,243	-0.16	
1 用人費用	113,550,776	114,016,734	465,958	0.41	
11 正式員額薪資	47,928,000	48,158,659	230,659	0.48	
113 職員薪金	47,928,000	48,158,659	230,659	0.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	898,816	1,038,005	139,189	15.49	
122 約僱職員薪金	406,896	419,013	12,117	2.98	
124 兼職人員酬金	491,920	618,992	127,072	25.83	
13 超時工作報酬	654,265	586,272	-67,993	-10.39	
131 加班費	654,265	586,272	-67,993	-10.39	
15 獎金	13,519,862	11,506,955	-2,012,907	-14.89	
151 考績獎金	7,478,000	5,613,590	-1,864,410	-24.93	
152 年終獎金	6,041,862	5,893,365	-148,497	-2.46	
16 退休及卹償金	43,320,482	45,355,392	2,034,910	4.70	
161 職員退休及離職金	43,320,482	45,243,477	1,922,995	4.44	
162 工員退休及離職金		111,915	111,915		
18 福利費	7,229,351	7,371,451	142,100	1.97	
181 分擔員工保險費	4,239,396	4,598,909	359,513	8.48	
183 傷病醫藥費	195,000	184,000	-11,000	-5.64	
187 員工通勤交通費	441,000	350,748	-90,252	-20.47	
18Y 其他福利費	2,353,955	2,237,794	-116,161	-4.93	
2 服務費用	2,608,794	1,890,207	-718,587	-27.54	
21 水電費	947,572	480,336	-467,236	-49.31	
212 工作場所電費	540,990	366,427	-174,563	-32.27	決算數較預算數減少718,587元，主要係因校舍拆除工程進度超前，水電費覈實支用結餘。
214 工作場所水費	406,582	113,909	-292,673	-71.98	
23 旅運費	43,090	35,637	-7,453	-17.30	
231 國內旅費	43,090	35,637	-7,453	-17.30	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	12,930	-70	-0.54	
241 印刷及裝訂費	13,000	12,930	-70	-0.54	
25 修理保養及保固費	951,720	866,852	-84,868	-8.92	
252 一般房屋修護費	773,230	697,552	-75,678	-9.79	
255 機械及設備修護費	178,490	169,300	-9,190	-5.15	
27 一般服務費	259,512	117,562	-141,950	-54.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,432	15,562	-2,870	-15.57	
279 外包費	133,080		-133,080	-100.00	

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	%	
27F 體育活動費	108,000	102,000	-6,000	-5.56	
28 專業服務費	393,900	376,890	-17,010	-4.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	118,600	110,540	-8,060	-6.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	52,800	39,500	-13,300	-25.19	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		12,800	12,800		
28Y 其他	221,500	214,050	-7,450	-3.36	
3 材料及用品費	1,312,600	1,643,421	330,821	25.20	
31 使用材料費	283,600	677,224	393,624	138.80	
315 設備零件	283,600	677,224	393,624	138.80	決算數較預算數增 加330,821元，主要係因：教室用 空氣清淨機由其他準備金調整支 應。
32 用品消耗	1,029,000	966,197	-62,803	-6.10	
321 辦公(事務)用品	28,400	17,335	-11,065	-38.96	
322 報章什誌	34,500	34,435	-65	-0.19	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	68,500	69,980	1,480	2.16	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他	882,600	829,447	-53,153	-6.02	
4 租金、償債與利息	15,500	3,500	-12,000	-77.42	
44 交通及運輸設備租金	3,500	3,500			
442 車租	3,500	3,500			決算數較預算數減少12,000元，主 要係因:收支對列科目，然停車場 提前拆除無認列收入。
45 什項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
451 什項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,545,216	1,268,707	-276,509	-17.89	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少276,509元，主要係因:清寒學生 餐費補助較預期減少。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,535,216	1,258,707	-276,509	-18.01	
74Y 其他	1,535,216	1,258,707	-276,509	-18.01	
9 其他	365,500	385,574	20,074	5.49	
91 其他支出	365,500	385,574	20,074	5.49	
91Y 其他	365,500	385,574	20,074	5.49	

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	12,365,278	10,325,869	-2,039,409	-16.49	
1 用人費用	12,016,912	10,086,429	-1,930,483	-16.06	
11 正式員額薪資	8,221,860	7,245,695	-976,165	-11.87	
113 職員薪金	7,549,860	6,528,815	-1,021,045	-13.52	決算數較預算數減少1,930,483元，主要係因:人事費用核實支用節餘。
114 工員工資	672,000	716,880	44,880	6.68	
13 超時工作報酬	69,867	39,424	-30,443	-43.57	
131 加班費	69,867	39,424	-30,443	-43.57	
15 獎金	2,155,733	1,417,264	-738,469	-34.26	
151 考績獎金	1,128,000	546,985	-581,015	-51.51	
152 年終獎金	1,027,733	870,279	-157,454	-15.32	
16 退休及卹償金	715,296	567,840	-147,456	-20.61	
161 職員退休及離職金	681,696	419,940	-261,756	-38.40	
162 工員退休及離職金	33,600	147,900	114,300	340.18	
18 福利費	854,156	816,206	-37,950	-4.44	
181 分擔員工保險費	736,416	684,006	-52,410	-7.12	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
187 員工通勤交通費	83,160	100,200	17,040	20.49	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	65,956	62,430	-3,526	-5.35	
27 一般服務費	25,456	21,930	-3,526	-13.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	930	-2,526	-73.09	
27F 體育活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	33,900	6,060	-27,840	-82.12	
31 使用材料費	5,100	5,100			
315 設備零件	5,100	5,100			決算數較預算數減少27,840元，主要係因:業務費用覈實支用節餘。
32 用品消耗	28,800	960	-27,840	-96.67	
32Y 其他	28,800	960	-27,840	-96.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	152,510	113,950	-38,560	-25.28	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	152,510	113,950	-38,560	-25.28	
74Y 其他	152,510	113,950	-38,560	-25.28	決算數較預算數減少38,560元，主要係因:低收入戶家庭幼生月費補助較預期減少。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	96,000	57,000	-39,000	-40.63	決算數較預算數減少39,000元，主要係因:業務費用覈實支用節餘。
91 其他支出	96,000	57,000	-39,000	-40.63	
91Y 其他	96,000	57,000	-39,000	-40.63	
5L 一般行政管理計畫	14,153,871	12,024,018	-2,129,853	-15.05	決算數較預算數減少2,072,751元，主要係因:人事費用核實支用節餘。
1 用人費用	12,017,279	9,944,528	-2,072,751	-17.25	
11 正式員額薪資	7,980,000	6,623,774	-1,356,226	-17.00	
113 職員薪金	6,876,000	5,828,534	-1,047,466	-15.23	
114 工員工資	1,104,000	795,240	-308,760	-27.97	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,928	2,928		
124 兼職人員酬金		2,928	2,928		
13 超時工作報酬	419,799	252,726	-167,073	-39.80	
131 加班費	419,799	252,726	-167,073	-39.80	
15 獎金	1,962,500	1,564,371	-398,129	-20.29	
151 考績獎金	965,000	724,151	-240,849	-24.96	
152 年終獎金	997,500	840,220	-157,280	-15.77	
16 退休及卹償金	639,264	619,935	-19,329	-3.02	
161 職員退休及離職金	584,064	493,770	-90,294	-15.46	
162 工員退休及離職金	55,200	126,165	70,965	128.56	
18 福利費	1,015,716	880,794	-134,922	-13.28	
181 分擔員工保險費	705,396	622,878	-82,518	-11.70	
187 員工通勤交通費	166,320	100,200	-66,120	-39.75	
18Y 其他福利費	144,000	157,716	13,716	9.53	
2 服務費用	1,868,312	1,811,210	-57,102	-3.06	
22 郵電費	105,000	72,625	-32,375	-30.83	
222 電話費	105,000	72,625	-32,375	-30.83	
23 旅運費		7,475	7,475		
231 國內旅費		7,475	7,475		
27 一般服務費	1,238,512	1,222,676	-15,836	-1.28	
279 外包費	1,214,512	1,203,676	-10,836	-0.89	
27F 體育活動費	24,000	19,000	-5,000	-20.83	
28 專業服務費	452,800	436,434	-16,366	-3.61	
28Y 其他	452,800	436,434	-16,366	-3.61	
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	267,280	267,280			
32 用品消耗	267,280	267,280			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	267,280	267,280			
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	30,996,000	38,927,111	7,931,111	25.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,996,000	38,927,111	7,931,111	25.59	
51 購置固定資產	30,960,000	34,086,345	3,126,345	10.10	
513 擴充改良房屋建築及設備	30,000,000	33,148,865	3,148,865	10.50	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5,162,530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5,162,530元及奉准先行辦理執行數0元。3.決算數較預算數增加3,148,865元，主要係因：以前年度保留數之執行所致。
514 購置機械及設備	685,000	663,800	-21,200	-3.09	
515 購置交通及運輸設備	32,500	32,500			
516 購置什項設備	242,500	241,180	-1,320	-0.54	
52 購置無形資產	36,000	23,040	-12,960	-36.00	
521 購置電腦軟體	36,000	23,040	-12,960	-36.00	決算數較預算數減少12,960元，主要係因：電腦軟體購置單價低於1萬元移列費用12,800元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)		4,817,726	4,817,726		
582 其他遞延支出		4,817,726	4,817,726		決算數較預算數增加4,817,726元，主要係因：教育局補助代辦私立國興幼兒園轉型非營利幼兒園裝修工程費4,817,726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. 校警保全2名，預算數1,054,512元，決算數1,069,416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134,260元；開放場地外包費預算數133,080元，決算數0元。
2. 連續性工程管理費是以按施工費2%分年分期編列107年度預算數1,050,000元，決算數34,872元。106年度工程管理費預算保留數142,786元，決算數142,786元。預算數共計1,192,786元，決算數共計177,658元。

本 頁 空 白

40501528-21

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	419,687,972		34,637,755
非理財目的之長期投資			
土地	385,203,373		
土地改良物	3,523,123		
房屋及建築			
機械及設備	12,411,691		1,045,770
交通及運輸設備	1,737,313		122,100
雜項設備	8,083,610		297,980
購建中固定資產	8,316,712		33,148,865
電腦軟體	412,150		23,040
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.土地改良物：

減少數計1,384,338元，變動原因為：(1)報廢：球場拆除報廢計1,384,338元。

2.機械及設備：

增加數計 1,045,770 元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等設備計 663,800元。(2)撥入:龍山國中撥入單槍計6部161,970 元。(3)受贈:應付代收購置教學用筆電等設備計 220,000元。減少數計1,374,215 元，變動原因為：(1)報 廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,374,215 元。

3.交通及運輸設備：

增加數計122,100 元，變動原因為：(1)增置:購置擴大機等設備計 32,500 元。(2)撥入: 新生國小撥入氣象設備1套89,600 元。減少數計 24,500 元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴大機等計24,500 元。

4.雜項設備：

增加數計297,980元，變動原因為：(1)增置:購置冷氣機等設備計241,180元。(2)受贈:應付代收購置教學用宮鼓等設備計 56,800元。減少數計254,279元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視機等計254,279元。

5.購建中固定資產：

增加數計33,148,865 元，變動原因為：(1)增置:新和國小校舍整建計33,148,865元尚在建中。

6.電腦軟體：

增加數計23,040元，變動原因為：(1)增置:購置無蝦米輸入法軟體等計23,040 元。減少數計262,085元，變動原因為：(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額等計36,100元。(2)無形資產攤銷:截至107年12月底止累計攤銷211,285元。(3)其他:未達 1 萬元之電腦軟體誤列致減損金額14,700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		
3,299,417	-18,771,333	432,254,977
		385,203,373
1,384,338	-1,146,865	991,920
1,374,215	-8,997,933	3,085,313
24,500	-1,512,628	322,285
254,279	-7,113,907	1,013,404
		41,465,577
262,085		173,105

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	5,162,530	30,000,000			35,162,530	33,148,865	-2,013,665	2,013,665
房屋及建築	5,162,530	30,000,000			35,162,530		-35,162,530	2,013,665
購建中固定資產						33,148,865	33,148,865	
機械及設備		685,000			685,000	663,800	-21,200	
機械及設備		685,000			685,000	663,800	-21,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,500			32,500	32,500		
交通及運輸設備		32,500			32,500	32,500		
購建中固定資產								
雜項設備		242,500			242,500	241,180	-1,320	
雜項設備		242,500			242,500	241,180	-1,320	
購建中固定資產								
合 計	5,162,530	30,960,000			36,122,530	34,086,345	-2,036,185	2,013,665

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	77	75	-2	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
正式職員	9	8	-1	控留專任組長1人
正式工員	3	2	-1	技工退休1人
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	54	54	0	
正式職員	53	53	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：校警保全2名，預算數1,054,512元，決算數1,069,416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134,260元；開放場地外包費預算數133,080元，決算數0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		
	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
國民教育計畫	47,928,000	406,896	654,265		13,519,862	43,320,482		7,229,351		113,058,856	491,920	113,550,776
職員	47,928,000	406,896	654,265		13,519,862	43,320,482		7,229,351		113,058,856	491,920	113,550,776
學前教育計畫	8,221,860		69,867		2,155,733	715,296		854,156		12,016,912		12,016,912
職員	7,549,860		43,733		2,015,733	681,696		769,732		11,060,754		11,060,754
工具	672,000		26,134		140,000	33,600		84,424		956,158		956,158
一般行政管理計畫	7,980,000		419,799		1,962,500	639,264		1,015,716		12,017,279		12,017,279
職員	6,876,000		358,799		1,732,500	584,064		834,676		10,386,039		10,386,039
工具	1,104,000		61,000		230,000	55,200		181,040		1,631,240		1,631,240
合 計	64,129,860	406,896	1,143,931		17,638,095	44,675,042		9,099,223		137,093,047	491,920	137,584,967

註：

本表外包費包括：

1.校警保全2名，預算數1,054,512元，決算數1,069,416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134,260元；開放場地外包費預算數133,080元，決算數0元。

本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列77人，計9,571,000元，執行結果決算65人，計6,884,726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10710029205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77人，計8,067,095元，執行結果決算89人，計7,603,864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
48,158,659	419,013	586,272		11,506,955	45,355,392		7,371,451		113,397,742	618,992	114,016,734
48,158,659	419,013	586,272		11,506,955	45,355,392		7,371,451		113,397,742	618,992	114,016,734
7,245,695		39,424		1,417,264	567,840		816,206		10,086,429		10,086,429
6,528,815		39,424		1,330,264	480,576		634,118		9,013,197		9,013,197
716,880				87,000	87,264		182,088		1,073,232		1,073,232
6,623,774		252,726		1,564,371	619,935		880,794		9,941,600	2,928	9,944,528
5,828,534		217,398		1,307,576	500,645		732,269		8,586,422		8,586,422
795,240		35,328		256,795	119,290		148,525		1,355,178	2,928	1,358,106
62,028,128	419,013	878,422		14,488,590	46,543,167		9,068,451		133,425,771	621,920	134,047,691

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			131,763,664		129,534,012		-2,229,652	-1.69	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少2,039,409元，主 要係因：人事費用 核實支用節餘。
國民教育計畫			119,398,386		119,208,143		-190,243	-0.16	
學前教育計畫			12,365,278		10,325,869		-2,039,409	-16.49	

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	137,584,967	134,047,691	-3,537,276	-2.57
11 正式員額薪資	64,129,860	62,028,128	-2,101,732	-3.28
113 職員薪金	62,353,860	60,516,008	-1,837,852	-2.95
114 工員工資	1,776,000	1,512,120	-263,880	-14.86
12 聘僱及兼職人員薪資	898,816	1,040,933	142,117	15.81
122 約僱職員薪金	406,896	419,013	12,117	2.98
124 兼職人員酬金	491,920	621,920	130,000	26.43
13 超時工作報酬	1,143,931	878,422	-265,509	-23.21
131 加班費	1,143,931	878,422	-265,509	-23.21
15 獎金	17,638,095	14,488,590	-3,149,505	-17.86
151 考績獎金	9,571,000	6,884,726	-2,686,274	-28.07
152 年終獎金	8,067,095	7,603,864	-463,231	-5.74
16 退休及卹償金	44,675,042	46,543,167	1,868,125	4.18
161 職員退休及離職金	44,586,242	46,157,187	1,570,945	3.52
162 工員退休及離職金	88,800	385,980	297,180	334.66
18 福利費	9,099,223	9,068,451	-30,772	-0.34
181 分擔員工保險費	5,681,208	5,905,793	224,585	3.95
183 傷病醫藥費	197,580	184,000	-13,580	-6.87
187 員工通勤交通費	690,480	551,148	-139,332	-20.18
18Y 其他福利費	2,529,955	2,427,510	-102,445	-4.05
2 服務費用	4,543,062	3,763,847	-779,215	-17.15
21 水電費	947,572	480,336	-467,236	-49.31
212 工作場所電費	540,990	366,427	-174,563	-32.27
214 工作場所水費	406,582	113,909	-292,673	-71.98
22 郵電費	105,000	72,625	-32,375	-30.83
222 電話費	105,000	72,625	-32,375	-30.83
23 旅運費	43,090	43,112	22	0.05
231 國內旅費	43,090	43,112	22	0.05
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	12,930	-70	-0.54
241 印刷及裝訂費	13,000	12,930	-70	-0.54
25 修理保養及保固費	951,720	866,852	-84,868	-8.92
252 一般房屋修護費	773,230	697,552	-75,678	-9.79
255 機械及設備修護費	178,490	169,300	-9,190	-5.15
27 一般服務費	1,523,480	1,362,168	-161,312	-10.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,888	16,492	-5,396	-24.65
279 外包費	1,347,592	1,203,676	-143,916	-10.68
27F 體育活動費	154,000	142,000	-12,000	-7.79
28 專業服務費	887,200	853,824	-33,376	-3.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	118,600	110,540	-8,060	-6.80
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,800	39,500	-13,300	-25.19
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,800	12,800	0.00
28Y 其他	714,800	690,984	-23,816	-3.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,613,780	1,916,761	302,981	18.77
31 使用材料費	288,700	682,324	393,624	136.34
315 設備零件	288,700	682,324	393,624	136.34
32 用品消耗	1,325,080	1,234,437	-90,643	-6.84
321 辦公(事務)用品	295,680	284,615	-11,065	-3.74
322 報章什誌	34,500	34,435	-65	-0.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	68,500	69,980	1,480	2.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他	911,400	830,407	-80,993	-8.89
4 租金、償債與利息	15,500	3,500	-12,000	-77.42
44 交通及運輸設備租金	3,500	3,500	0	0.00
442 車租	3,500	3,500	0	0.00
45 什項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
451 什項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,996,000	38,927,111	7,931,111	25.59
51 購置固定資產	30,960,000	34,086,345	3,126,345	10.10
513 擴充改良房屋建築及設備	30,000,000	33,148,865	3,148,865	10.50
514 購置機械及設備	685,000	663,800	-21,200	-3.09
515 購置交通及運輸設備	32,500	32,500	0	0.00
516 購置什項設備	242,500	241,180	-1,320	-0.54
52 購置無形資產	36,000	23,040	-12,960	-36.00
521 購置電腦軟體	36,000	23,040	-12,960	-36.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	4,817,726	4,817,726	0.00
582 其他遞延支出	0	4,817,726	4,817,726	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,698,726	1,383,657	-315,069	-18.55
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	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	1,687,726	1,372,657	-315,069	-18.67
74Y 其他	1,687,726	1,372,657	-315,069	-18.67
9 其他	461,500	442,574	-18,926	-4.10
91 其他支出	461,500	442,574	-18,926	-4.10
91Y 其他	461,500	442,574	-18,926	-4.10
合 計	176,913,535	180,485,141	3,571,606	2.02

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	845,080	684,728	-160,352	-18.97	
187 員工通勤交通費	690,480	551,148	-139,332	-20.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	118,600	110,540	-8,060	-6.80	
521 購置電腦軟體	36,000	23,040	-12,960	-36.00	

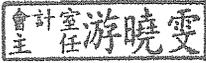
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

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	975,368,827	933,730,145	-41,638,682	
代管資產-土地改良物				
代管資產-房屋及建築 設備	809,850	809,850		
代管資產-其他政府	542,304,000	542,304,000		
土地	385,203,373	385,203,373		
土地改良物	991,920	991,920		
機械及設備	3,085,313	3,085,313		
交通及運輸設備	322,285	322,285		
雜項設備	1,013,404	1,013,404		
購建中固定資產	41,465,577		-41,465,577	校舍整建暨校舍新建工程為103-111年度連續性工程共支用（含先期規劃費1,046,742元）委託技術服務費14,483,963元、工程費25,121,127元、工程管理費813,745元，共計41,465,577元。
電腦軟體	173,105		-173,105	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

裝

主辦會計人員：會計室主任游曉雯

機關長官：臺北市萬華區張伯謙國民小學新和校

訂