

4-0501550

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

臺北市文山區景美國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市文山區景美國民小學編

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 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	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	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	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	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	146,159,520	129,791,589	16,367,931	12.61
基金用途	142,309,526	127,549,633	14,759,893	11.57
賸餘(短絀-)	3,849,994	2,241,956	1,608,038	
餘絀情形：				
基金餘額	16,784,483	12,934,489	3,849,994	29.77
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,519,455	3,493,804	-6,013,259	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區景美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104,932,754元，決算數105,319,931元。

106學年度下學期預計招收29班，實際招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數717人。

107學年度上學期預計招收29班，實際招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數698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12,804,356元，決算數12,105,928元。

106學年度下學期預計招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數128人。

107學年度上學期預計招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數128人。

新購教材教具等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,187,442元，決算數13,224,579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10,161,908元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數735,674元)，決算數11,659,038元。

係汰換繪圖機、投影機、冷氣機、跳高墊、充實平板電腦等教學設備，辦理中央廚房設施設備、校園電梯改善工程、排水溝整修工程等，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文山區景美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146,159,470元，較預算數140,687,446元，增加5,472,024元，計增3.89%。

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1,033,916元，較預算數593,500元，增加440,416元，計增74.21%。

主要係因：暑期泳訓班收入超收。

2.財產處分收入：決算數2,866元，較預算數8,994元，減少6,128元，計減68.13%。

主要係因：財產報廢變賣收入短收。

3.其他財產收入：決算數274,785元，較預算數246,000元，增加28,785元，計增11.7%。

主要係因：場地租借費及教職員工停車收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數139,548,449元，較預算數137,085,795元，增加2,462,654元，計增1.8%。

主要係因：

(1)金龜樹棲地改善工程774,671元。

(2)仁愛樓地坪整修工程747,088元。

(3)敬師活動經費43,200元。

(4)消防檢查改善經費99,040元。

(5)圖書室整修工程798,655元。

以上共計2,462,654元。

5.政府其他撥入收入：決算數559,823元，較預算數0元，增加559,823元。

主要係因：

(1)國中小午餐廚房計畫434,472元。

(2)體育教學設備與器材6,125元。

(3)無力繳交代收代辦費19,776元。

(4)學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費99,450元。

以上共計559,823元。

6.學雜費收入：決算數2,393,255元，較預算數2,348,000元，增加45,255元，計增1.93%。

主要係因：學雜費收入超收。

7.雜項收入：決算數2,346,376元，較預算數405,157元，增加1,941,219元，計增479.13%。

主要係因：午餐異物罰款、簡訊費及代收代辦贖餘結轉其他準備金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數142,309,476元，較預算數144,086,460元，減少1,776,984元，計減1.23%。

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105,319,931元，較預算數104,932,754元，增加387,177元，計增0.37%。

主要係因：用人費用覈實支用，致支出增加。

2.學前教育計畫：決算數12,105,928元，較預算數12,804,356元，減少698,428元，計減5.45%。

主要係因：用人費用、幼生月費補助及幼兒導護費等覈實支用贖餘，致支出減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區景美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13,224,579元，較預算數16,187,442元，減少2,962,863元，計減18.3%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘，致支出減少。

4.建築及設備計畫：決算數11,659,038元，較預算數10,161,908元，增加1,497,130元，計增14.73%。

主要係因：

(1)設備採購賸餘170,543元。

(2)工程發包賸餘544,268元。

(3)午餐廚房設施設備等奉准先行辦理執行數735,674元。

(4)教育局補助仁愛樓地坪整修工程及金龜樹樓地改善工程等執行數1,476,267元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,849,994元，較預算短絀數3,399,014元，反絀為餘，計相差7,249,008元。

主要係因：雜項收入超收1,941,219元、暑期泳訓班收入超收440,416元、設備及工程採購賸餘714,811元、用人費用覈實支用賸餘1,576,917元、清寒午餐補助及班級自治費等業務費覈實支用賸餘1,319,657元、將於108年度執行之圖書室整修工程等統籌款897,695元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,679,639元。

其他活動之淨現金流出4,199,094元。

本年度現金及約當現金之淨減2,519,455元。

期初現金及約當現金23,915,404元。

期末現金及約當現金21,395,949元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,044,306,683元，包括：

流動資產22,214,734元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,600,817元。

其他資產5,017,491,132元。

決算日負債總額為5,027,522,200元，包括：

流動負債5,802,143元。

其他負債5,021,720,057元。

決算日基金餘額為累積餘額16,784,483元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區景美國民小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5,488,005元，包括：

機械及設備2,447,161元。

交通及運輸設備38,000元。

雜項設備2,966,844元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數6,797,328元及補辦預算數735,674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	140,687,446	100.00	146,159,520	100.00	5,472,074	3.89	129,791,589	100.00
43 勞務收入	593,500	0.42	1,033,916	0.71	440,416	74.21	788,736	0.61
431服務收入	593,500	0.42	1,033,916	0.71	440,416	74.21	788,736	0.61
45 財產收入	254,994	0.18	277,701	0.19	22,707	8.90	348,888	0.27
451財產處分收入	8,994	0.01	2,916	0.00	-6,078	-67.58	16,303	0.01
45Y其他財產收入	246,000	0.17	274,785	0.19	28,785	11.70	332,585	0.26
46 政府撥入收入	137,085,795	97.44	140,108,272	95.86	3,022,477	2.20	125,510,565	96.70
462公庫撥款收入	137,085,795	97.44	139,548,449	95.48	2,462,654	1.80	124,965,264	96.28
46Y政府其他撥入收入			559,823	0.38	559,823	0.00	545,301	0.42
4S 教學收入	2,348,000	1.67	2,393,255	1.64	45,255	1.93	2,412,787	1.86
4S1學雜費收入	2,348,000	1.67	2,393,255	1.64	45,255	1.93	2,412,787	1.86
4Y 其他收入	405,157	0.29	2,346,376	1.61	1,941,219	479.13	730,613	0.56
4YY雜項收入	405,157	0.29	2,346,376	1.61	1,941,219	479.13	730,613	0.56
5 基金用途	144,086,460	100.00	142,309,526	100.00	-1,776,934	-1.23	127,549,633	100.00
53 國民教育計畫	104,932,754	72.83	105,319,931	74.01	387,177	0.37	98,144,250	76.95
54 學前教育計畫	12,804,356	8.89	12,105,928	8.51	-698,428	-5.45	10,412,058	8.16
5L 一般行政管理計畫	16,187,442	11.23	13,224,629	9.29	-2,962,813	-18.30	14,349,163	11.25
5M 建築及設備計畫	10,161,908	7.05	11,659,038	8.19	1,497,130	14.73	4,644,162	3.64
購置固定資產	10,125,908	7.03	11,623,038	8.17	1,497,130	14.79	4,608,162	3.61
其他	36,000	0.02	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-3,399,014		3,849,994		7,249,008	-213.27	2,241,956	
期初基金餘額	6,364,706		12,934,489		6,569,783	103.22	10,692,533	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,965,692		16,784,483		13,818,791	465.96	12,934,489	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	440,416
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	28,785
462公庫撥款收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	1,521,759
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	940,895
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	452,308
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	107,515
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	45,255
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,941,219
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	387,177
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	931,999

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)	-3,399,014	3,849,994	7,249,008	-213.27
812 調整非現金項目		-2,170,355	-2,170,355	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-421,785	-421,785	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,748,570	-1,748,570	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,399,014	1,679,639	5,078,653	-149.42
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,440	1,440	
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		-737,458	-737,458	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-3,463,076	-3,463,076	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-4,199,094	-4,199,094	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,399,014	-2,519,455	879,559	-25.88
84 期初現金及約當現金	16,093,773	23,915,404	7,821,631	48.60
85 期末現金及約當現金	12,694,759	21,395,949	8,701,190	68.54

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	5,044,306,683	100.00	5,125,841,905	100.00	-81,535,222	-1.59
1	資 產	5,044,306,683	100.00	5,125,841,905	100.00	-81,535,222	-1.59
11	流動資產	22,214,734	0.44	24,312,404	0.47	-2,097,670	-8.63
111	現金	21,395,949	0.42	23,915,404	0.47	-2,519,455	-10.53
1112	銀行存款	21,395,949	0.42	23,915,404	0.47	-2,519,455	-10.53
1112-1	銀行存款-市庫存款	14,774,253	0.29	12,469,269	0.24	2,304,984	18.49
1112-2	銀行存款-保管款	6,091,389	0.12	11,123,397	0.22	-5,032,008	-45.24
1112-5	銀行存款-定期存款	269,882	0.01	0	0.00	269,882	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.00	250,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,425	0.00	72,738	0.00	-62,313	-85.67
113	應收款項	567,000	0.01	0	0.00	567,000	0.00
113Y	其他應收款	567,000	0.01	0	0.00	567,000	0.00
115	預付款項	251,785	0.00	397,000	0.01	-145,215	-36.58
1154	預付費用	251,785	0.00	397,000	0.01	-145,215	-36.58
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,600,817	0.09	4,794,538	0.09	-193,721	-4.04
124	準備金	4,600,817	0.09	4,794,538	0.09	-193,721	-4.04
1241	退休及離職準備金	3,360,667	0.07	4,291,846	0.08	-931,179	-21.70
124Y	其他準備金	1,240,150	0.02	502,692	0.01	737,458	146.70
124Y-2	其他準備金-其他	1,240,150	0.02	502,692	0.01	737,458	146.70
13	其他資產	5,017,491,132	99.47	5,096,734,963	99.43	-79,243,831	-1.55
131	什項資產	5,017,491,132	99.47	5,096,734,963	99.43	-79,243,831	-1.55
1315	暫付及待結轉帳項	2,160	0.00	3,600	0.00	-1,440	-40.00
1316	代管資產	5,017,488,972	99.47	5,096,731,363	99.43	-79,242,391	-1.55
1316-1	代管資產-土地	5,006,600,510	99.25	5,037,628,510	98.28	-31,028,000	-0.62
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	10,888,462	0.22	59,102,853	1.15	-48,214,391	-81.58

信託代理與保證資產

272,752

保證品

272,752

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為272,752元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為431,152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	5,044,306,683	100.00	5,125,841,905	100.00	-81,535,222	-1.59
2	負債	5,027,522,200	99.67	5,112,907,416	99.75	-85,385,216	-1.67
21	流動負債	5,802,143	0.12	7,550,713	0.15	-1,748,570	-23.16
212	應付款項	5,753,438	0.11	7,550,713	0.15	-1,797,275	-23.80
2123	應付代收款	5,753,438	0.11	7,550,713	0.15	-1,797,275	-23.80
213	預收款項	48,705	0.00	0	0.00	48,705	0.00
2133	預收收入	48,705	0.00	0	0.00	48,705	0.00
22	其他負債	5,021,720,057	99.55	5,105,356,703	99.60	-83,636,646	-1.64
221	什項負債	5,021,720,057	99.55	5,105,356,703	99.60	-83,636,646	-1.64
2211	存入保證金	870,418	0.02	3,899,022	0.08	-3,028,604	-77.68
2213	應付退休及離職金	3,360,667	0.07	4,291,846	0.08	-931,179	-21.70
2214	應付代管資產	5,017,488,972	99.47	5,096,731,363	99.43	-79,242,391	-1.55
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	434,472	0.01	-434,472	-100.00
3	基金餘額	16,784,483	0.33	12,934,489	0.25	3,849,994	29.77
31	基金餘額	16,784,483	0.33	12,934,489	0.25	3,849,994	29.77
311	基金餘額	16,784,483	0.33	12,934,489	0.25	3,849,994	29.77
3111	累積餘額	16,784,483	0.33	12,934,489	0.25	3,849,994	29.77

信託代理與保證負債

272,752

應付保證品

272,752

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	140,687,446	146,159,520	5,472,074	3.89	
43 勞務收入	593,500	1,033,916	440,416	74.21	
431服務收入	593,500	1,033,916	440,416	74.21	暑期泳訓班收入超收。
45 財產收入	254,994	277,701	22,707	8.90	
451財產處分收入	8,994	2,916	-6,078	-67.58	財產報廢變賣收入短收。
45Y其他財產收入	246,000	274,785	28,785	11.70	場地租借費及教職員工停車收入超收。
46 政府撥入收入	137,085,795	140,108,272	3,022,477	2.20	
462公庫撥款收入	137,085,795	139,548,449	2,462,654	1.80	金龜樹棲地改善工程774,671元、仁愛樓地坪整修工程747,088元、敬師活動經費43,200元、消防檢查改善經費99,040元、圖書室整修工程798,655元。
46Y政府其他撥入收入		559,823	559,823	0.00	國中小午餐廚房計畫434,472元、體育教學設備與器材6,125元、無力繳交代收代辦費19,776元、學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費99,450元。
4S 教學收入	2,348,000	2,393,255	45,255	1.93	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,393,255	45,255	1.93	學雜費收入超收。
4Y 其他收入	405,157	2,346,376	1,941,219	479.13	
4YY雜項收入	405,157	2,346,376	1,941,219	479.13	午餐異物罰款、簡訊費及代收代辦贖餘結轉其他準備金等收入超收。

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	144,086,460	142,309,526	-1,776,934	-1.23	
53 國民教育計畫	104,932,754	105,319,931	387,177	0.37	
1 用人費用	95,965,569	98,090,561	2,124,992	2.21	
11 正式員額薪資	46,836,000	47,267,892	431,892	0.92	
113 職員薪金	46,836,000	47,267,892	431,892	0.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,093,296	1,579,024	485,728	44.43	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	686,400	1,160,032	473,632	69.00	
13 超時工作報酬	411,329	485,976	74,647	18.15	
131 加班費	411,329	485,976	74,647	18.15	
15 獎金	10,609,178	10,156,790	-452,388	-4.26	
151 考績獎金	4,703,816	4,401,080	-302,736	-6.44	
152 年終獎金	5,905,362	5,755,710	-149,652	-2.53	
16 退休及卹償金	30,601,704	32,264,846	1,663,142	5.43	
161 職員退休及離職金	30,601,704	32,264,846	1,663,142	5.43	
18 福利費	6,414,062	6,336,033	-78,029	-1.22	
181 分擔員工保險費	4,072,992	4,724,175	651,183	15.99	
183 傷病醫藥費	283,500	154,000	-129,500	-45.68	
187 員工通勤交通費	579,600	474,540	-105,060	-18.13	
18Y 其他福利費	1,477,970	983,318	-494,652	-33.47	
2 服務費用	5,755,690	5,347,932	-407,758	-7.08	
21 水電費	2,598,218	1,845,523	-752,695	-28.97	
212 工作場所電費	1,753,618	1,453,492	-300,126	-17.11	
214 工作場所水費	304,600	205,986	-98,614	-32.37	
217 氣體費	540,000	186,045	-353,955	-65.55	
23 旅運費	51,150	35,180	-15,970	-31.22	
231 國內旅費	51,150	35,180	-15,970	-31.22	
24 印刷裝訂與廣告費	9,500	9,500			
241 印刷及裝訂費	9,500	9,500			
25 修理保養及保固費	1,240,628	1,236,721	-3,907	-0.31	
252 一般房屋修護費	951,200	1,025,395	74,195	7.80	
255 機械及設備修護費	289,428	211,326	-78,102	-26.98	
26 保險費	24,000	27,396	3,396	14.15	
26Y 其他保險費	24,000	27,396	3,396	14.15	
27 一般服務費	928,244	881,581	-46,663	-5.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,160	10,932	-9,228	-45.77	
279 外包費	759,140	670,652	-88,488	-11.66	

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	34,944	101,997	67,053	191.89	
27F 體育活動費	114,000	98,000	-16,000	-14.04	
28 專業服務費	903,950	1,312,031	408,081	45.14	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	668,000	1,107,600	439,600	65.81	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,600	36,460	-12,140	-24.98	
289 試務甄選費	950		-950	-100.00	
28Y 其他	186,400	167,971	-18,429	-9.89	
3 材料及用品費	1,674,495	1,296,658	-377,837	-22.56	
31 使用材料費	198,500	194,055	-4,445	-2.24	
315 設備零件	198,500	194,055	-4,445	-2.24	決算數較預算數減 少377,837元，主要係因：教學材 料等業務費覈實支用賸餘，致支 出減少。
32 用品消耗	1,475,995	1,102,603	-373,392	-25.30	
321 辦公(事務)用品	114,120	62,966	-51,154	-44.82	
322 報章什誌	22,315	22,304	-11	-0.05	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	18,000	10,229	-7,771	-43.17	
32Y 其他	1,321,560	1,007,104	-314,456	-23.79	
4 租金、償債與利息	4,800	4,400	-400	-8.33	
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,293,000	446,862	-846,138	-65.44	
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	決算數較預算數減少846,138，主 要係因：清寒學生午餐補助費覈 實支用賸餘，致支出減少。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,283,000	446,862	-836,138	-65.17	
74Y 其他	1,283,000	446,862	-836,138	-65.17	
9 其他	239,200	133,518	-105,682	-44.18	
91 其他支出	239,200	133,518	-105,682	-44.18	
91Y 其他	239,200	133,518	-105,682	-44.18	決算數較預算數減少105,682，主 要係因：班級自治費等覈實支用 賸餘，致支出減少。
54 學前教育計畫	12,804,356	12,105,928	-698,428	-5.45	
1 用人費用	12,410,215	11,846,370	-563,845	-4.54	
11 正式員額薪資	8,641,860	8,615,253	-26,607	-0.31	
113 職員薪金	7,561,860	7,890,253	328,393	4.34	

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	%	
114 工員工資	1,080,000	725,000	-355,000	-32.87	
13 超時工作報酬	147,283	58,848	-88,435	-60.04	
131 加班費	147,283	58,848	-88,435	-60.04	
15 獎金	2,064,388	1,726,950	-337,438	-16.35	
151 考績獎金	984,155	742,960	-241,195	-24.51	
152 年終獎金	1,080,233	983,990	-96,243	-8.91	
16 退休及卹償金	713,520	673,748	-39,772	-5.57	
161 職員退休及離職金	676,080	611,361	-64,719	-9.57	
162 工員退休及離職金	37,440	62,387	24,947	66.63	
18 福利費	843,164	771,571	-71,593	-8.49	
181 分擔員工保險費	774,864	751,271	-23,593	-3.04	
183 傷病醫藥費	4,300	4,300			
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	218,956	198,125	-20,831	-9.51	
25 修理保養及保固費	140,000	124,048	-15,952	-11.39	
252 一般房屋修護費	123,200	111,248	-11,952	-9.70	
255 機械及設備修護費	16,800	12,800	-4,000	-23.81	
27 一般服務費	29,456	26,390	-3,066	-10.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	390	-3,066	-88.72	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,500	47,687	-1,813	-3.66	
28Y 其他	49,500	47,687	-1,813	-3.66	
3 材料及用品費	21,020	11,001	-10,019	-47.66	
32 用品消耗	21,020	11,001	-10,019	-47.66	
321 辦公（事務）用品	7,200	3,527	-3,673	-51.01	決算數較預算數減少10,019元，主要係因：教學材料業務費覈實支用賸餘，致支出減少。
32Y 其他	13,820	7,474	-6,346	-45.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,165	46,532	-11,633	-20.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	58,165	46,532	-11,633	-20.00	
74Y 其他	58,165	46,532	-11,633	-20.00	決算數較預算數減少11,633元，主要係因：幼生月費補助覈實支用賸餘，致支出減少。
9 其他	96,000	3,900	-92,100	-95.94	
91 其他支出	96,000	3,900	-92,100	-95.94	
91Y 其他	96,000	3,900	-92,100	-95.94	決算數較預算數減少92,100元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘，致支出減少。

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	%	
5L 一般行政管理計畫	16,187,442	13,224,629	-2,962,813	-18.30	
1 用人費用	14,440,146	11,302,082	-3,138,064	-21.73	
11 正式員額薪資	9,588,000	6,893,908	-2,694,092	-28.10	
113 職員薪金	7,956,000	5,978,899	-1,977,101	-24.85	決算數較預算數減少3,138,064元，主要係因：警餉等用人費用覈實支用賸餘，致支出減少。
114 工員工資	1,116,000	890,925	-225,075	-20.17	
115 警餉	516,000	24,084	-491,916	-95.33	
13 超時工作報酬	494,218	367,336	-126,882	-25.67	
131 加班費	494,218	367,336	-126,882	-25.67	
15 獎金	2,405,500	2,331,646	-73,854	-3.07	
151 考績獎金	1,207,000	1,191,396	-15,604	-1.29	
152 年終獎金	1,198,500	1,140,250	-58,250	-4.86	
16 退休及卹償金	804,480	721,989	-82,491	-10.25	
161 職員退休及離職金	715,200	585,244	-129,956	-18.17	
162 工員退休及離職金	89,280	136,745	47,465	53.16	
18 福利費	1,147,948	987,203	-160,745	-14.00	
181 分擔員工保險費	859,428	712,143	-147,285	-17.14	
187 員工通勤交通費	128,520	82,760	-45,760	-35.61	
18Y 其他福利費	160,000	192,300	32,300	20.19	
2 服務費用	1,421,256	1,618,260	197,004	13.86	
22 郵電費	60,000	78,783	18,783	31.31	
222 電話費	60,000	78,783	18,783	31.31	決算數較預算數增加197,004元，主要係因：校警年度中退休，原編警餉額度項下支用外包費，致支出增加。
25 修理保養及保固費	70,000		-70,000	-100.00	
258 其他資產修護費	70,000		-70,000	-100.00	
27 一般服務費	675,256	934,725	259,469	38.43	
279 外包費	647,256	920,725	273,469	42.25	
27F 體育活動費	28,000	14,000	-14,000	-50.00	
28 專業服務費	544,000	532,752	-11,248	-2.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	
28Y 其他	540,000	532,752	-7,248	-1.34	
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	323,240	301,437	-21,803	-6.75	
32 用品消耗	323,240	301,437	-21,803	-6.75	

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	320,240	301,437	-18,803	-5.87	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	2,800			
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			
9 其他		50	50		
91 其他支出		50	50		
91Y 其他		50	50		
5M 建築及設備計畫	10,161,908	11,659,038	1,497,130	14.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,161,908	11,659,038	1,497,130	14.73	
51 購置固定資產	2,837,365	3,402,496	565,131	19.92	
514 購置機械及設備	1,292,015	1,647,235	355,220	27.49	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數735,674元。 2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數735,674元。決算數較預算數增加355,220元，主要係因：設備採購贖餘87,780元。午餐廚房補助款購置設備奉准先行辦理執行數443,000元。
516 購置什項設備	1,545,350	1,755,261	209,911	13.58	決算數較預算數增加209,911元，主要係因：設備採購贖餘82,763元。午餐廚房補助款購置設備奉准先行辦理執行數292,674元。
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)	7,288,543	8,220,542	931,999	12.79	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,936,007	3,408,210	-527,797	-13.41	決算數較預算數減少527,797元，主要係因：中央廚房設施設備工程發包贖餘527,797元。
582 其他遞延支出	3,352,536	4,812,332	1,459,796	43.54	決算數較預算數增加1,459,796元，主要係因：排水溝整修工程發包贖餘16,471元。教育局補助仁愛樓地坪整修統籌款執行數747,046元，金龜樹樓地改善工程統籌款執行數729,221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：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.27D計時與計件人員酬金：

編列1人暑期泳訓班工讀生薪資等相關費用，計34,944元，執行結果決算101,997元。

2.279外包費：

(1)編列2人救生員薪資等相關費用，計759,140元，執行結果決算2人，計670,652元。

(2)編列1人校警薪資等相關費用，計527,256元，執行結果決算2人，計800,725元。

(3)編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，計120,000元，執行結果決算120,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數133,569元；決算數140,513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	123,684,357		5,488,005
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,436,587		
房屋及建築	70,816,415		
機械及設備	21,336,795		2,447,161
交通及運輸設備	1,873,814		38,000
雜項設備	20,931,645		2,966,844
購建中固定資產			
電腦軟體	289,101		36,000
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2,447,161元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,647,235元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機等設備計226,906元。(3)受贈：應付代收款購置工作臺等設備計529,020元及賓士公司捐贈復健車1臺44,000元。減少數計743,760元，變動原因為：(1)其他：年度經財政局核准轉減中央廚房設備改列物品743,760元。

2.交通及運輸設備：

增加數計38,000元，變動原因為：(1)受贈：賓士公司捐贈三輪車1臺38,000元。減少數計46,400元，變動原因為：(1)其他：年度經財政局核准轉減中央廚房設備改列物品46,400元。

3.雜項設備：

增加數計2,966,844元，變動原因為：(1)增置：購置作品展示板等設備計1,755,261元。(2)受贈：應付代收款購置吸塵器等設備計846,895元。(3)其他：年度經財政局核准轉增中央廚房物品改列財產364,688元。減少數計657,837元，變動原因為：(1)其他：年度經財政局核准轉減中央廚房設備改列物品657,837元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體等計36,000元。減少數計260,689元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷260,689元。

二、各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		
1,708,686	-51,977,142	75,486,534
	-4,280,014	4,156,573
	-10,808,292	60,008,123
743,760	-17,960,198	5,079,998
46,400	-1,527,808	337,606
657,837	-17,400,830	5,839,822
260,689		64,412

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		1,292,015	443,000		1,735,015	1,647,235	-87,780	
機械及設備		1,292,015	443,000		1,735,015	1,647,235	-87,780	
購建中固定資產								
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		1,545,350	292,674		1,838,024	1,755,261	-82,763	
雜項設備		1,545,350	292,674		1,838,024	1,755,261	-82,763	
購建中固定資產								
合 計		2,837,365	735,674		3,573,039	3,402,496	-170,543	

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		735,674
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	372,000
購置機械及設備	107.8.2府授主事預字第1076005303號	71,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	248,674
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	44,000

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	84	81	-3	
一般行政管理計畫	14	11	-3	
正式職員	10	9	-1	組長1員控留未進用。
正式工員	3	2	-1	工友1員於年度中退休。
正式駐衛警	1	0	-1	校警1員於年度中退休。
國民教育計畫	57	57	0	
正式職員	56	56	0	
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：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.27D計時與計件人員酬金：

編列1人暑期泳訓班工讀生薪資等相關費用，計34,944元，執行結果決算101,997元。

2.279外包費：

(1)編列2人救生員薪資等相關費用，計759,140元，執行結果決算2人，計670,652元。

(2)編列1人校警薪資等相關費用，計527,256元，執行結果決算2人，計800,725元。

(3)編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，計120,000元，執行結果決算120,000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	46,836,000	406,896	411,329		10,609,178	30,601,704		6,414,062		95,279,169	686,400	95,965,569
職員	46,836,000	406,896	411,329		10,609,178	30,601,704		6,414,062		95,279,169	686,400	95,965,569
工具												
學前教育計畫	8,641,860		147,283		2,064,388	713,520		843,164		12,410,215		12,410,215
職員	7,561,860		147,283		1,974,778	651,133		763,028		11,098,082		11,098,082
工具	1,080,000				89,610	62,387		80,136		1,312,133		1,312,133
一般行政管理計畫	9,588,000		494,218		2,405,500	804,480		1,147,948		14,440,146		14,440,146
職員	8,472,000		426,995		2,147,241	667,735		1,017,872		12,731,843		12,731,843
工具	1,116,000		67,223		258,259	136,745		130,076		1,708,303		1,708,303
合 計	65,065,860	406,896	1,052,830		15,079,066	32,119,704		8,405,174		122,129,530	686,400	122,815,930

一、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82人，計6,894,971元，執行結果決算81人，計6,517,326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84人，計8,184,095元，執行結果決算82人，計7,879,950元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.27D計時與計件人員酬金：

編列1人暑期泳訓班工讀生薪資等相關費用，計34,944元，執行結果決算101,997元。

2.279外包費：

- (1)編列2人救生員薪資等相關費用，計759,140元，執行結果決算2人，計670,652元。
- (2)編列1人校警薪資等相關費用，計527,256元，執行結果決算2人，計800,725元。
- (3)編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，計120,000元，執行結果決算120,000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
47,267,892	418,992	485,976		10,156,790	32,264,846		6,336,033		96,930,529	1,160,032	98,090,561
47,267,892	418,992	485,976		10,156,790	32,264,846		6,336,033		96,930,529	1,160,032	98,090,561
8,615,253		58,848		1,726,950	673,748		771,571		11,846,370		11,846,370
7,890,253		58,848		1,637,340	611,361		691,435		10,889,237		10,889,237
725,000				89,610	62,387		80,136		957,133		957,133
6,893,908		367,336		2,331,646	721,989		987,203		11,302,082		11,302,082
6,002,983		300,113		2,073,387	585,244		857,127		9,818,854		9,818,854
890,925		67,223		258,259	136,745		130,076		1,483,228		1,483,228
62,777,053	418,992	912,160		14,215,386	33,660,583		8,094,807		120,078,981	1,160,032	121,239,013

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			117,737,110		117,425,859		-311,251	-0.26	
國民教育計畫			104,932,754		105,319,931		387,177	0.37	
學前教育計畫			12,804,356		12,105,928		-698,428	-5.45	

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	122,815,930	121,239,013	-1,576,917	-1.28
11 正式員額薪資	65,065,860	62,777,053	-2,288,807	-3.52
113 職員薪金	62,353,860	61,137,044	-1,216,816	-1.95
114 工員工資	2,196,000	1,615,925	-580,075	-26.42
115 警餉	516,000	24,084	-491,916	-95.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,093,296	1,579,024	485,728	44.43
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	686,400	1,160,032	473,632	69.00
13 超時工作報酬	1,052,830	912,160	-140,670	-13.36
131 加班費	1,052,830	912,160	-140,670	-13.36
15 獎金	15,079,066	14,215,386	-863,680	-5.73
151 考績獎金	6,894,971	6,335,436	-559,535	-8.12
152 年終獎金	8,184,095	7,879,950	-304,145	-3.72
16 退休及卹償金	32,119,704	33,660,583	1,540,879	4.80
161 職員退休及離職金	31,992,984	33,461,451	1,468,467	4.59
162 工員退休及離職金	126,720	199,132	72,412	57.14
18 福利費	8,405,174	8,094,807	-310,367	-3.69
181 分擔員工保險費	5,707,284	6,187,589	480,305	8.42
183 傷病醫藥費	287,800	158,300	-129,500	-45.00
187 員工通勤交通費	708,120	557,300	-150,820	-21.30
18Y 其他福利費	1,701,970	1,191,618	-510,352	-29.99
2 服務費用	7,395,902	7,164,317	-231,585	-3.13
21 水電費	2,598,218	1,845,523	-752,695	-28.97
212 工作場所電費	1,753,618	1,453,492	-300,126	-17.11
214 工作場所水費	304,600	205,986	-98,614	-32.37
217 氣體費	540,000	186,045	-353,955	-65.55
22 郵電費	60,000	78,783	18,783	31.31
222 電話費	60,000	78,783	18,783	31.31
23 旅運費	51,150	35,180	-15,970	-31.22
231 國內旅費	51,150	35,180	-15,970	-31.22
24 印刷裝訂與廣告費	9,500	9,500	0	0.00
241 印刷及裝訂費	9,500	9,500	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,450,628	1,360,769	-89,859	-6.19
252 一般房屋修護費	1,074,400	1,136,643	62,243	5.79
255 機械及設備修護費	306,228	224,126	-82,102	-26.81
258 其他資產修護費	70,000	0	-70,000	-100.00
26 保險費	24,000	27,396	3,396	14.15
26Y 其他保險費	24,000	27,396	3,396	14.15
27 一般服務費	1,632,956	1,842,696	209,740	12.84
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,616	11,322	-12,294	-52.06
279 外包費	1,406,396	1,591,377	184,981	13.15
27D 計時與計件人員酬金	34,944	101,997	67,053	191.89
27F 體育活動費	168,000	138,000	-30,000	-17.86
28 專業服務費	1,497,450	1,892,470	395,020	26.38

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	672,000	1,107,600	435,600	64.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	36,460	-12,140	-24.98
289 試務甄選費	950	0	-950	-100.00
28Y 其他	775,900	748,410	-27,490	-3.54
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	2,018,755	1,609,096	-409,659	-20.29
31 使用材料費	198,500	194,055	-4,445	-2.24
315 設備零件	198,500	194,055	-4,445	-2.24
32 用品消耗	1,820,255	1,415,041	-405,214	-22.26
321 辦公(事務)用品	441,560	367,930	-73,630	-16.67
322 報章什誌	22,315	22,304	-11	-0.05
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	10,229	-7,771	-43.17
32Y 其他	1,335,380	1,014,578	-320,802	-24.02
4 租金、償債與利息	4,800	4,400	-400	-8.33
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,161,908	11,659,038	1,497,130	14.73
51 購置固定資產	2,837,365	3,402,496	565,131	19.92
514 購置機械及設備	1,292,015	1,647,235	355,220	27.49
516 購置什項設備	1,545,350	1,755,261	209,911	13.58
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)	7,288,543	8,220,542	931,999	12.79
581 遞延修繕房屋建築支出	3,936,007	3,408,210	-527,797	-13.41
582 其他遞延支出	3,352,536	4,812,332	1,459,796	43.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,353,965	496,194	-857,771	-63.35
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	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	1,341,165	493,394	-847,771	-63.21
74Y 其他	1,341,165	493,394	-847,771	-63.21
9 其他	335,200	137,468	-197,732	-58.99
91 其他支出	335,200	137,468	-197,732	-58.99
91Y 其他	335,200	137,468	-197,732	-58.99
合 計	144,086,460	142,309,526	-1,776,934	-1.23

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	1,451,064	1,802,897	351,833	24.25	
187 員工通勤交通費	708,120	557,300	-150,820	-21.30	
27D 計時與計件人員酬金	34,944	101,997	67,053	191.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	672,000	1,107,600	435,600	64.82	
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	5,092,975,506	5,092,911,094	-64,412	
代管資產-土地	5,006,600,510	5,006,600,510		
代管資產-房屋及建築 設備	10,888,462	10,888,462		
土地改良物	4,156,573	4,156,573		
房屋及建築	60,008,123	60,008,123		
機械及設備	5,079,998	5,079,998		
交通及運輸設備	337,606	337,606		
雜項設備	5,839,822	5,839,822		
電腦軟體	64,412		-64,412	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 高佳銘

機關長官：

臺北市文山區美國民小學 詹瑞璟 校長

訂