

4-0501592

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

臺北市內湖區內湖國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市內湖區內湖國民小學編

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 5	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	273,084,160	256,153,427	16,930,733	6.61
基金用途	274,103,915	260,909,712	13,194,203	5.06
賸餘(短絀-)	- 1,019,755	- 4,756,285	3,736,530	
餘絀情形：				
基金餘額	7,011,770	8,031,525	- 1,019,755	- 12.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,399,898	- 3,930,274	- 1,469,624	

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

40501595-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區內湖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231,346,695元，決算數234,203,042元。

106學年下學期預定招收68班，實際招收68班，預計學生人數1,682人，實際學生人數1,498人。

107學年上學期預定招收68班，實際招收68班，預計學生人數1,682人，實際學生人數1,513人。

係新購體育、自然、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、教師專業成長、性別平等教育宣導、家長教育成長暨志工培訓等指定活動項目，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11,023,908元，決算數11,023,908元。

106學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數128人，實際學生人數128人。

107學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數128人，實際學生人數128人。

係新購視聽圖書、教具等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,630,828元，決算數17,443,529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9,966,176元（不含以前年度保留數388,602元及奉准先行辦理數426,000元），決算數11,433,436元。係汰換、充實各科教學設備及資訊設備，辦理新孝悌樓興建工程、愛物樓及信實樓屋頂防漏整修、忠勤樓及平靜樓電源改善等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內湖區內湖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273,084,160元，較預算數269,772,730元，增加3,311,430元，計增1.23%。

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145,802元，較預算數212,500元，減少66,698元，計減31.39%。

主要係因：核實認列暑期泳訓班報名費收入短收76,598元、教師甄選報名費超收9,900元。

2.財產處分收入：決算數21,646元，較預算數20,000元，增加1,646元，計增8.23%。

主要係因：本年度報廢財產變賣收入超收1,646元。

3.其他財產收入：決算數365,750元，較預算數420,000元，減少54,250元，計減12.92%。

主要係因：核實認列收入場地出借費及停車場使用費短收54,250元。

4.公庫撥款收入：決算數269,614,200元，較預算數266,136,119元，增加3,478,081元，計增1.31%。

主要係因：

教育局撥入：能源管理系統建置工程款184,800元(統籌款)、教師節敬師活動經費88,200元、廊道優質化學校經費(統籌款)撥入497,274元、校園樹木褐根病防治作業經費98,600元、用人費用增撥數1,113,000元、改善運動設施設備款250,000元、義勇樓屋突愛物樓及信實樓女兒牆防漏工程款補助1,246,207元。

5.政府其他撥入收入：決算數254,462元，較預算數0元，增加254,462元。

主要係因：中央補助款撥入公私立幼兒園輔導計畫(適性教保輔導)7,634元(106年度結轉)、國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款9,360元(106年度結轉)、無力繳交代收代辦費補助款28,540元、能源管理系統建置工程經費184,500元、公私立幼兒園輔導計畫:專業發展輔導24,428元。

6.學雜費收入：決算數2,380,686元，較預算數2,548,480元，減少167,794元，計減6.58%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收167,794元。

7.受贈收入：決算數100,000元，較預算數0元，增加100,000元。

主要係因：依規定認列(李中維)未指定捐款收入100,000元。

8.雜項收入：決算數201,614元，較預算數435,631元，減少234,017元，計減53.72%。

主要係因：核實認列收回以前年度支出、違約罰款、學生證補卡費、簡訊費、氣象局設置監測儀器電費分攤款、代收代付節餘款繳庫，計短收234,017元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數274,103,915元，較預算數269,967,607元，增加4,136,308元，計增1.53%。

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234,203,042元，較預算數231,346,695元，增加2,856,347元，計增1.23%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

2.學前教育計畫：決算數11,023,908元，較預算數11,023,908元，無增加。

2.一般行政管理計畫：決算數17,443,529元，較預算數17,630,828元，減少187,299元，計減1.06%。

主要係因：

業務費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,433,436元，較預算數9,966,176元，增加1,467,260元，計增14.72%。

主要係因：

教育局撥入忠勤樓廊道優質化工程款、義勇樓屋突防漏整修工程、校園樹木褐根病防治作業及能源管理系統建置等補助款。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區內湖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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,019,755元，較預算短絀數194,877元，計減少824,878元。

主要係因：

用人費用覈實支用動支前期賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,350,635元。

其他活動之淨現金流出49,263元。

本年度現金及約當現金之淨減5,399,898元。

期初現金及約當現金20,405,416元。

期末現金及約當現金15,005,518元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,411,603,141元，包括：

流動資產16,789,028元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,004,154元。

其他資產4,389,809,959元。

決算日負債總額為4,404,591,371元，包括：

流動負債9,454,315元。

其他負債4,395,137,056元。

決算日基金餘額為累積餘額7,011,770元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,541,999元，包括：

機械及設備2,743,927元。

交通及運輸設備117,200元。

什項設備2,840,472元。

電腦軟體840,400元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數8,727,253元及補辦預算數426,000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。

本 頁 空 白

40501595-6

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	269,772,730	100.00	273,084,160	100.00	3,311,430	1.23	256,153,427	100.00
43 勞務收入	212,500	0.08	145,802	0.05	-66,698	-31.39	67,958	0.03
431服務收入	212,500	0.08	145,802	0.05	-66,698	-31.39	67,958	0.03
45 財產收入	440,000	0.16	387,396	0.14	-52,604	-11.96	356,685	0.14
451財產處分收入	20,000	0.01	21,646	0.01	1,646	8.23		
45Y其他財產收入	420,000	0.16	365,750	0.13	-54,250	-12.92	356,685	0.14
46 政府撥入收入	266,136,119	98.65	269,868,662	98.82	3,732,543	1.40	253,125,032	98.82
462公庫撥款收入	266,136,119	98.65	269,614,200	98.73	3,478,081	1.31	252,403,402	98.54
46Y政府其他撥入收入			254,462	0.09	254,462	0.00	721,630	0.28
4S 教學收入	2,548,480	0.94	2,380,686	0.87	-167,794	-6.58	2,340,295	0.91
4S1學雜費收入	2,548,480	0.94	2,380,686	0.87	-167,794	-6.58	2,340,295	0.91
4Y 其他收入	435,631	0.16	301,614	0.11	-134,017	-30.76	263,457	0.10
4Y0受贈收入			100,000	0.04	100,000	0.00		
4YY雜項收入	435,631	0.16	201,614	0.07	-234,017	-53.72	263,457	0.10
5 基金用途	269,967,607	100.00	274,103,915	100.00	4,136,308	1.53	260,909,712	100.00
53 國民教育計畫	231,346,695	85.69	234,203,042	85.44	2,856,347	1.23	219,367,730	84.08
54 學前教育計畫	11,023,908	4.08	11,023,908	4.02	0.00	0.00	8,620,123	3.30
5L 一般行政管理計畫	17,630,828	6.53	17,443,529	6.36	-187,299	-1.06	18,711,839	7.17
5M 建築及設備計畫	9,966,176	3.69	11,433,436	4.17	1,467,260	14.72	14,210,020	5.45
購置固定資產	9,930,176	3.68	11,433,436	4.17	1,503,260	15.14	14,174,020	5.43
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-194,877		-1,019,755		-824,878	423.28	-4,756,285	
期初基金餘額	6,944,795		8,031,525		1,086,730	15.65	12,787,810	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,749,918		7,011,770		261,852	3.88	8,031,525	

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		8,727,253
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,478,081
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	33,144
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	221,318
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	100,000
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,856,347
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,038,363

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)	-194,877	-1,019,755	-824,878	423.28
812 調整非現金項目		-4,330,880	-4,330,880	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-957,300	-957,300	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,373,580	-3,373,580	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-194,877	-5,350,635	-5,155,758	2,645.65
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		195,001	195,001	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-131,360	-131,360	
82C 增加其他資產		-112,904	-112,904	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-49,263	-49,263	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-194,877	-5,399,898	-5,205,021	2,670.93
84 期初現金及約當現金	18,492,675	20,405,416	1,912,741	10.34
85 期末現金及約當現金	18,297,798	15,005,518	-3,292,280	-17.99

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	4,411,603,141	100.00	4,543,326,099	100.00	-131,722,958	-2.90
1	資產	4,411,603,141	100.00	4,543,326,099	100.00	-131,722,958	-2.90
11	流動資產	16,789,028	0.38	21,231,626	0.47	-4,442,598	-20.92
111	現金	15,005,518	0.34	20,405,416	0.45	-5,399,898	-26.46
1112	銀行存款	15,005,518	0.34	20,405,416	0.45	-5,399,898	-26.46
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,855,644	0.09	6,284,304	0.14	-2,428,660	-38.65
1112-2	銀行存款-保管款	9,608,648	0.22	12,545,678	0.28	-2,937,030	-23.41
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	530,217	0.01	471,825	0.01	58,392	12.38
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,011,009	0.02	1,103,609	0.02	-92,600	-8.39
115	預付款項	1,783,510	0.04	826,210	0.02	957,300	115.87
1154	預付費用	1,783,510	0.04	826,210	0.02	957,300	115.87
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,004,154	0.11	5,628,973	0.12	-624,819	-11.10
124	準備金	5,004,154	0.11	5,628,973	0.12	-624,819	-11.10
1241	退休及離職準備金	3,460,253	0.08	4,216,432	0.09	-756,179	-17.93
124Y	其他準備金	1,543,901	0.03	1,412,541	0.03	131,360	9.30
124Y-2	其他準備金-其他	1,543,901	0.03	1,412,541	0.03	131,360	9.30
13	其他資產	4,389,809,959	99.51	4,516,465,500	99.41	-126,655,541	-2.80
131	什項資產	4,389,809,959	99.51	4,516,465,500	99.41	-126,655,541	-2.80
1315	暫付及待結轉帳項	132,904	0.00	20,000	0.00	112,904	564.52
1316	代管資產	4,389,677,055	99.50	4,516,445,500	99.41	-126,768,445	-2.81
1316-0	代管資產-土地改良物	449,204	0.01	7,406,000	0.16	-6,956,796	-93.93
1316-1	代管資產-土地	4,356,931,394	98.76	4,434,909,868	97.61	-77,978,474	-1.76
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,296,457	0.73	74,129,632	1.63	-41,833,175	-56.43

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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	4,411,603,141	100.00	4,543,326,099	100.00	-131,722,958	-2.90
2	負債	4,404,591,371	99.84	4,535,294,574	99.82	-130,703,203	-2.88
21	流動負債	9,454,315	0.21	12,827,895	0.28	-3,373,580	-26.30
212	應付款項	9,395,615	0.21	12,756,525	0.28	-3,360,910	-26.35
2123	應付代收款	9,300,537	0.21	12,353,359	0.27	-3,052,822	-24.71
2125	應付費用	95,078	0.00	403,166	0.01	-308,088	-76.42
213	預收款項	58,700	0.00	71,370	0.00	-12,670	-17.75
2133	預收收入	58,700	0.00	71,370	0.00	-12,670	-17.75
22	其他負債	4,395,137,056	99.63	4,522,466,679	99.54	-127,329,623	-2.82
221	什項負債	4,395,137,056	99.63	4,522,466,679	99.54	-127,329,623	-2.82
2211	存入保證金	1,982,241	0.04	1,787,753	0.04	194,488	10.88
2213	應付退休及離職金	3,460,253	0.08	4,216,432	0.09	-756,179	-17.93
2214	應付代管資產	4,389,677,055	99.50	4,516,445,500	99.41	-126,768,445	-2.81
2215	暫收及待結轉帳項	17,507	0.00	16,994	0.00	513	3.02
3	基金餘額	7,011,770	0.16	8,031,525	0.18	-1,019,755	-12.70
31	基金餘額	7,011,770	0.16	8,031,525	0.18	-1,019,755	-12.70
311	基金餘額	7,011,770	0.16	8,031,525	0.18	-1,019,755	-12.70
3111	累積餘額	7,011,770	0.16	8,031,525	0.18	-1,019,755	-12.70

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	269,772,730	273,084,160	3,311,430	1.23	
43 勞務收入	212,500	145,802	-66,698	-31.39	
431服務收入	212,500	145,802	-66,698	-31.39	代課教師甄選報名費超收9,900元，暑期泳訓班收入短收76,598元。
45 財產收入	440,000	387,396	-52,604	-11.96	
451財產處分收入	20,000	21,646	1,646	8.23	報廢財產殘值變賣收入超收1,646元。
45Y其他財產收入	420,000	365,750	-54,250	-12.92	場地出借費及停車場使用費收入短收54,250元。
46 政府撥入收入	266,136,119	269,868,662	3,732,543	1.40	
462公庫撥款收入	266,136,119	269,614,200	3,478,081	1.31	教育局撥入廊道優質化學校經費等補助款共計3,478,081元。
46Y政府其他撥入收入		254,462	254,462	0.00	中央補助款撥入能源管理系統建置工程經費等補助款共計254,462元。
4S 教學收入	2,548,480	2,380,686	-167,794	-6.58	
4S1學雜費收入	2,548,480	2,380,686	-167,794	-6.58	幼兒園學雜費收入短收167,794元。
4Y 其他收入	435,631	301,614	-134,017	-30.76	
4Y0受贈收入		100,000	100,000	0.00	認列(李中維)未指定捐款收入100,000元。
4YY雜項收入	435,631	201,614	-234,017	-53.72	數位學生證補卡費、簡訊費、違約罰款等收入短收234,017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	269,967,607	274,103,915	4,136,308	1.53	
53 國民教育計畫	231,346,695	234,203,042	2,856,347	1.23	
1 用人費用	220,147,639	223,700,352	3,552,713	1.61	
11 正式員額薪資	106,224,000	108,001,064	1,777,064	1.67	
113 職員薪金	106,224,000	108,001,064	1,777,064	1.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,149,128	3,620,542	471,414	14.97	
121 聘用人員薪金	616,152	562,644	-53,508	-8.68	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	2,126,080	2,638,906	512,826	24.12	
13 超時工作報酬	766,545	701,410	-65,135	-8.50	
131 加班費	766,545	701,410	-65,135	-8.50	
15 獎金	27,450,881	24,623,910	-2,826,971	-10.30	
151 考績獎金	14,045,000	11,587,240	-2,457,760	-17.50	
152 年終獎金	13,405,881	13,036,670	-369,211	-2.75	
16 退休及卹償金	69,152,259	72,999,255	3,846,996	5.56	
161 職員退休及離職金	69,152,259	72,999,255	3,846,996	5.56	
18 福利費	13,404,826	13,754,171	349,345	2.61	
181 分擔員工保險費	9,154,440	10,388,623	1,234,183	13.48	
183 傷病醫藥費	588,000	384,957	-203,043	-34.53	
187 員工通勤交通費	922,320	700,008	-222,312	-24.10	
18Y 其他福利費	2,740,066	2,280,583	-459,483	-16.77	
2 服務費用	5,687,681	5,797,560	109,879	1.93	
21 水電費	2,165,784	2,312,570	146,786	6.78	
212 工作場所電費	1,924,925	2,051,006	126,081	6.55	
214 工作場所水費	240,859	261,564	20,705	8.60	
23 旅運費	110,320	117,848	7,528	6.82	
231 國內旅費	104,320	111,848	7,528	7.22	
23Y 其他旅運費	6,000	6,000			
25 修理保養及保固費	2,225,450	2,286,626	61,176	2.75	
252 一般房屋修護費	1,570,250	1,615,971	45,721	2.91	
255 機械及設備修護費	616,200	624,140	7,940	1.29	
257 什項設備修護費	39,000	46,515	7,515	19.27	
26 保險費	12,000	3,654	-8,346	-69.55	
26Y 其他保險費	12,000	3,654	-8,346	-69.55	
27 一般服務費	559,577	432,072	-127,505	-22.79	
279 外包費	277,742	172,472	-105,270	-37.90	
27D 計時與計件人員酬金	33,835	12,600	-21,235	-62.76	
27F 體育活動費	248,000	247,000	-1,000	-0.40	

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	%	
28 專業服務費	614,550	644,790	30,240	4.92	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	348,800	350,630	1,830	0.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,350	27,860	-3,490	-11.13	
289 試務甄選費	1,300	12,500	11,200	861.54	
28A 電子計算機軟體服務費		46,900	46,900		
28Y 其他	233,100	206,900	-26,200	-11.24	
3 材料及用品費	3,132,307	2,874,187	-258,120	-8.24	
31 使用材料費	349,720	332,552	-17,168	-4.91	
315 設備零件	349,720	332,552	-17,168	-4.91	
32 用品消耗	2,782,587	2,541,635	-240,952	-8.66	
321 辦公(事務)用品	17,420	16,782	-638	-3.66	
322 報章什誌	74,800	74,485	-315	-0.42	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	53,000	29,577	-23,423	-44.19	
32Y 其他	2,637,367	2,420,791	-216,576	-8.21	
4 租金、償債與利息	59,600	72,980	13,380	22.45	
41 地租及水租	30,000	43,200	13,200	44.00	
414 場地租金	30,000	43,200	13,200	44.00	決算數較預算數增加13,380元，主 要係因：教育行政人員木章訓練 服務員晉級訓練其他費用科目移 列場地租金支用所致。
44 交通及運輸設備租金	29,600	29,780	180	0.61	
442 車租	29,600	29,780	180	0.61	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,533,568	1,112,262	-421,306	-27.47	
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421,306元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,523,568	1,112,262	-411,306	-27.00	
746 獎勵費用		21,600	21,600		
74Y 其他	1,523,568	1,090,662	-432,906	-28.41	
9 其他	785,900	645,701	-140,199	-17.84	
91 其他支出	785,900	645,701	-140,199	-17.84	
91Y 其他	785,900	645,701	-140,199	-17.84	決算數較預算數減 少140,199元，主要係因：導護志 工保險費、學生活動費及班級自 治費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	11,023,908	11,023,908			

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	%	
1 用人費用	10,527,368	10,580,628	53,260	0.51	
11 正式員額薪資	7,225,860	7,589,139	363,279	5.03	
113 職員薪金	6,505,860	6,872,259	366,399	5.63	
114 工員工資	720,000	716,880	-3,120	-0.43	
13 超時工作報酬	174,688	60,356	-114,332	-65.45	
131 加班費	174,688	60,356	-114,332	-65.45	
15 獎金	1,832,388	1,586,919	-245,469	-13.40	
151 考績獎金	929,155	660,740	-268,415	-28.89	
152 年終獎金	903,233	926,179	22,946	2.54	
16 退休及卹償金	557,280	570,583	13,303	2.39	
161 職員退休及離職金	535,680	525,889	-9,791	-1.83	
162 工員退休及離職金	21,600	44,694	23,094	106.92	
18 福利費	737,152	773,631	36,479	4.95	
181 分擔員工保險費	625,272	654,351	29,079	4.65	
183 傷病醫藥費	5,160	2,320	-2,840	-55.04	
187 員工通勤交通費	90,720	84,960	-5,760	-6.35	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	92,300	126,842	34,542	37.42	
27 一般服務費	26,000	26,000			
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	66,300	100,842	34,542	52.10	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	16,800	51,342	34,542	205.61	決算數較預算數增加34,542元，主 要係因：幼兒園專業發展適性教 保輔導計畫補助所致。
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	173,820	161,385	-12,435	-7.15	
31 使用材料費	73,600	72,650	-950	-1.29	
315 設備零件	73,600	72,650	-950	-1.29	
32 用品消耗	100,220	88,735	-11,485	-11.46	
322 報章什誌	20,000	19,828	-172	-0.86	
32Y 其他	80,220	68,907	-11,313	-14.10	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	134,420	137,008	2,588	1.93	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	134,420	137,008	2,588	1.93	
74Y 其他	134,420	137,008	2,588	1.93	
9 其他	96,000	18,045	-77,955	-81.20	
91 其他支出	96,000	18,045	-77,955	-81.20	

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	96,000	18,045	-77,955	-81.20	決算數較預算數減少77,955元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	17,630,828	17,443,529	-187,299	-1.06	
1 用人費用	15,848,149	15,778,362	-69,787	-0.44	
11 正式員額薪資	10,428,000	10,512,179	84,179	0.81	
113 職員薪金	7,944,000	7,770,149	-173,851	-2.19	
114 工員工資	1,452,000	1,548,630	96,630	6.65	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	605,393	422,416	-182,977	-30.22	
131 加班費	605,393	422,416	-182,977	-30.22	
15 獎金	2,576,500	2,463,426	-113,074	-4.39	
151 考績獎金	1,273,000	1,150,819	-122,181	-9.60	
152 年終獎金	1,303,500	1,312,607	9,107	0.70	
16 退休及卹償金	874,512	892,897	18,385	2.10	
161 職員退休及離職金	758,352	720,938	-37,414	-4.93	
162 工員退休及離職金	116,160	171,959	55,799	48.04	
18 福利費	1,363,744	1,487,444	123,700	9.07	
181 分擔員工保險費	959,184	1,094,812	135,628	14.14	
187 員工通勤交通費	196,560	151,338	-45,222	-23.01	
18Y 其他福利費	208,000	241,294	33,294	16.01	
2 服務費用	1,139,224	1,038,566	-100,658	-8.84	
27 一般服務費	366,924	293,366	-73,558	-20.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	48,924	36,716	-12,208	-24.95	
279 外包費	280,000	218,650	-61,350	-21.91	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
28 專業服務費	646,300	619,200	-27,100	-4.19	
28Y 其他	646,300	619,200	-27,100	-4.19	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	641,455	624,601	-16,854	-2.63	
32 用品消耗	641,455	624,601	-16,854	-2.63	
321 辦公（事務）用品	626,455	609,601	-16,854	-2.69	
325 服裝	15,000	15,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

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	%	
5M 建築及設備計畫	9,966,176	11,433,436	1,467,260	14.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,966,176	11,433,436	1,467,260	14.72	
51 購置固定資產	3,603,500	3,068,397	-535,103	-14.85	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,780,000	840,400	-939,600	-52.79	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388,602元及奉准先行辦理數426,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數9,000元及奉准先行辦理執行數423,712元。3.決算數較預算數減少939,600元，主要係因：新孝悌樓興建工程(105-110年度連續性工程)尚未發包及工管費已撥付新工處，尚未將憑證移回本校所致。
514 購置機械及設備	1,678,300	1,843,997	165,697	9.87	
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000			
516 購置什項設備	83,200	322,000	238,800	287.02	決算數較預算數增加238,800元，主要係因：新購除溼機預算數10,200元，因購價9,800元低於1萬元改列設備零件項下，結餘400元；另教育局補助改善運動設施設備奉准補辦預算250,000元,已購置249,000元，結餘1,000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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置防毒軟體授權500臺/3年，因單價低於1萬元改列經常門。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,326,676	8,365,039	2,038,363	32.22	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,702,981	4,459,817	1,756,836	65.00	決算數較預算數增加1,756,836元，主要係因：支付教育局撥入忠勤樓廊道優質化工程款、義勇樓屋突防漏整修工程及校園樹木褐根病防治作業等補助款，辦理併決算。
582 其他遞延支出	3,623,695	3,905,222	281,527	7.77	決算數較預算數增加281,527元，主要係因：支付教育局撥入能源管理系統建置補助款，辦理併決算。

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. 非以用人費用科目進用臨時人員：
 - (1)外包費預算編列救生員 1 人，預算數為 227,742 元，決算數為救生員 1 人 172,472 元；消化超額職工業務外包，預算數為 280,000 元，決算數為 218,650 元；保全人力外包預算數為 50,000 元，決算數為 0 元。
 - (2)計時與計件人員酬金預算編列暑期工讀生 1 人，預算數為 33,835 元，決算數為暑期工讀生 1 人 12,600 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數196,679元；決算數119,713元。工管費是分年分期編列者預算數80,000元；決算數6,000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	58,885,059		6,541,999
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,331,024		
房屋及建築			
機械及設備	36,616,738		2,743,927
交通及運輸設備	3,401,332		117,200
雜項設備	11,843,467		2,840,472
購建中固定資產	2,281,398		840,400
電腦軟體	411,100		
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2,743,927元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,843,997元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計13臺350,935元、蓬萊國小撥入充電機1臺44,995元及個人電腦1臺55,000元等計450,930元。(3)受贈：教育部補助個人電腦17臺425,000元；應付代收款購條碼機1臺12,000元、標籤機1臺12,000元等計449,000元。減少數計3,337,617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3,337,617元。

2.交通及運輸設備：

增加數計117,200元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計62,000元。(2)受贈：應付代收款購置廣播擴大機1套55,200元。減少數計76,803元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計76,803元。

3.雜項設備：

增加數計2,840,472元，變動原因為：(1)增置：購置運動設施設備計322,000元。(2)受贈：教育局補助款冷氣機等計1,071,000元；應付代收款購置桌球桌、薩克斯風、冷氣機等計1,447,472元；以上共計2,518,472元。減少數計862,450元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機及個人電腦等計862,450元。

4.購建中固定資產：

增加數計840,400元，變動原因為：(1)增置：新孝悌樓興建工程計508,084,855元尚在建中。

5.電腦軟體：

減少數計393,490元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計1,775元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷391,715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		
4,670,360	-43,890,629	16,866,069
	-3,284,112	1,046,912
3,337,617	-27,730,027	8,293,021
76,803	-2,658,006	783,723
862,450	-10,218,484	3,603,005
		3,121,798
393,490		17,610

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	388,602	1,780,000			2,168,602	840,400	-1,328,202	1,054,202
房屋及建築	388,602	1,780,000			2,168,602		-2,168,602	1,054,202
購建中固定資產						840,400	840,400	
機械及設備		1,678,300	176,000		1,854,300	1,843,997	-10,303	
機械及設備		1,678,300	176,000		1,854,300	1,843,997	-10,303	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
購建中固定資產								
雜項設備		83,200	250,000		333,200	322,000	-11,200	
雜項設備		83,200	250,000		333,200	322,000	-11,200	
購建中固定資產								
合 計	388,602	3,603,500	426,000		4,418,102	3,068,397	-1,349,705	1,054,202

註：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		426,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	176,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	250,000

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	156	154	-2	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	13	12	-1	文書組長人員控留
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	124	123	-1	
正式職員	122	121	-1	留職停薪教師1人
臨時職員	2	2	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.非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)外包費預算編列救生員，預算數為227,742元，決算數為172,472元；消化超額職工業務外包，預算數為280,000元，決算數為218,650元；保全人力外包預算數為50,000元，決算數為0元。

(2)計時與計件人員酬金預算編列暑期工讀生1人，預算數為33,835元，決算數為12,600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	106,224,000	1,023,048	766,545		27,450,881	69,152,259		13,404,826		218,021,559	2,126,080	220,147,639
職員	106,224,000	1,023,048	766,545		27,450,881	69,152,259		13,404,826		218,021,559	2,126,080	220,147,639
學前教育計畫	7,225,860		174,688		1,832,388	557,280		737,152		10,527,368		10,527,368
職員	6,505,860		156,688		1,739,388	535,680		645,352		9,582,968		9,582,968
工具	720,000		18,000		93,000	21,600		91,800		944,400		944,400
一般行政管理計畫	10,428,000		605,393		2,576,500	874,512		1,363,744		15,848,149		15,848,149
職員	8,976,000		521,393		2,266,500	758,352		1,095,408		13,617,653		13,617,653
工具	1,452,000		84,000		310,000	116,160		268,336		2,230,496		2,230,496
合 計	123,877,860	1,023,048	1,546,626		31,859,769	70,584,051		15,505,722		244,397,076	2,126,080	246,523,156

1.非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)外包費預算編列救生員，預算數為227,742元，決算數為172,472元；消化超額職工業務外包，預算數為280,000元，決算數為218,650元；保全人力外包預算數為50,000元，決算數為0元。

(2)計時與計件人員酬金預算編列暑期工讀生1人，預算數為33,835元，決算數為12,600元。

2.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156人，計16,247,155元，執行結果決算154人，計13,398,799元。

3.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156人，計15,612,614元，執行結果決算154人，計15,275,456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
108,001,064	981,636	701,410		24,623,910	72,999,255		13,754,171		221,061,446	2,638,906	223,700,352
108,001,064	981,636	701,410		24,623,910	72,999,255		13,754,171		221,061,446	2,638,906	223,700,352
7,589,139		60,356		1,586,919	570,583		773,631		10,580,628		10,580,628
6,872,259		43,712		1,497,309	525,889		732,687		9,671,856		9,671,856
716,880		16,644		89,610	44,694		40,944		908,772		908,772
10,512,179		422,416		2,463,426	892,897		1,487,444		15,778,362		15,778,362
8,963,549		344,384		2,077,903	720,938		1,237,474		13,344,248		13,344,248
1,548,630		78,032		385,523	171,959		249,970		2,434,114		2,434,114
126,102,382	981,636	1,184,182		28,674,255	74,462,735		16,015,246		247,420,436	2,638,906	250,059,342

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			242,370,603		245,226,950		2,856,347	1.18	
國民教育計畫			231,346,695		234,203,042		2,856,347	1.23	
學前教育計畫			11,023,908		11,023,908		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	%
1 用人費用	246,523,156	250,059,342	3,536,186	1.43
11 正式員額薪資	123,877,860	126,102,382	2,224,522	1.80
113 職員薪金	120,673,860	122,643,472	1,969,612	1.63
114 工員工資	2,172,000	2,265,510	93,510	4.31
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,149,128	3,620,542	471,414	14.97
121 聘用人員薪金	616,152	562,644	-53,508	-8.68
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	2,126,080	2,638,906	512,826	24.12
13 超時工作報酬	1,546,626	1,184,182	-362,444	-23.43
131 加班費	1,546,626	1,184,182	-362,444	-23.43
15 獎金	31,859,769	28,674,255	-3,185,514	-10.00
151 考績獎金	16,247,155	13,398,799	-2,848,356	-17.53
152 年終獎金	15,612,614	15,275,456	-337,158	-2.16
16 退休及卹償金	70,584,051	74,462,735	3,878,684	5.50
161 職員退休及離職金	70,446,291	74,246,082	3,799,791	5.39
162 工員退休及離職金	137,760	216,653	78,893	57.27
18 福利費	15,505,722	16,015,246	509,524	3.29
181 分擔員工保險費	10,738,896	12,137,786	1,398,890	13.03
183 傷病醫藥費	593,160	387,277	-205,883	-34.71
187 員工通勤交通費	1,209,600	936,306	-273,294	-22.59
18Y 其他福利費	2,964,066	2,553,877	-410,189	-13.84
2 服務費用	6,919,205	6,962,968	43,763	0.63
21 水電費	2,165,784	2,312,570	146,786	6.78
212 工作場所電費	1,924,925	2,051,006	126,081	6.55
214 工作場所水費	240,859	261,564	20,705	8.60
23 旅運費	110,320	117,848	7,528	6.82
231 國內旅費	104,320	111,848	7,528	7.22
23Y 其他旅運費	6,000	6,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,225,450	2,286,626	61,176	2.75
252 一般房屋修護費	1,570,250	1,615,971	45,721	2.91
255 機械及設備修護費	616,200	624,140	7,940	1.29
257 什項設備修護費	39,000	46,515	7,515	19.27
26 保險費	12,000	3,654	-8,346	-69.55
26Y 其他保險費	12,000	3,654	-8,346	-69.55
27 一般服務費	952,501	751,438	-201,063	-21.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	48,924	36,716	-12,208	-24.95
279 外包費	557,742	391,122	-166,620	-29.87
27D 計時與計件人員酬金	33,835	12,600	-21,235	-62.76
27F 體育活動費	312,000	311,000	-1,000	-0.32
28 專業服務費	1,327,150	1,364,832	37,682	2.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	365,600	401,972	36,372	9.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,350	27,860	-3,490	-11.13
289 試務甄選費	1,300	12,500	11,200	861.54

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	46,900	46,900	0.00
28Y 其他	928,900	875,600	-53,300	-5.74
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,947,582	3,660,173	-287,409	-7.28
31 使用材料費	423,320	405,202	-18,118	-4.28
315 設備零件	423,320	405,202	-18,118	-4.28
32 用品消耗	3,524,262	3,254,971	-269,291	-7.64
321 辦公(事務)用品	643,875	626,383	-17,492	-2.72
322 報章什誌	94,800	94,313	-487	-0.51
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	29,577	-23,423	-44.19
32Y 其他	2,717,587	2,489,698	-227,889	-8.39
4 租金、償債與利息	59,600	72,980	13,380	22.45
41 地租及水租	30,000	43,200	13,200	44.00
414 場地租金	30,000	43,200	13,200	44.00
44 交通及運輸設備租金	29,600	29,780	180	0.61
442 車租	29,600	29,780	180	0.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,966,176	11,433,436	1,467,260	14.72
51 購置固定資產	3,603,500	3,068,397	-535,103	-14.85
513 擴充改良房屋建築及設備	1,780,000	840,400	-939,600	-52.79
514 購置機械及設備	1,678,300	1,843,997	165,697	9.87
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000	0	0.00
516 購置什項設備	83,200	322,000	238,800	287.02
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)	6,326,676	8,365,039	2,038,363	32.22
581 遞延修繕房屋建築支出	2,702,981	4,459,817	1,756,836	65.00
582 其他遞延支出	3,623,695	3,905,222	281,527	7.77
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,669,988	1,251,270	-418,718	-25.07
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	1,657,988	1,249,270	-408,718	-24.65
746 獎勵費用	0	21,600	21,600	0.00
74Y 其他	1,657,988	1,227,670	-430,318	-25.95
9 其他	881,900	663,746	-218,154	-24.74
91 其他支出	881,900	663,746	-218,154	-24.74
91Y 其他	881,900	663,746	-218,154	-24.74
合 計	269,967,607	274,103,915	4,136,308	1.53

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,645,035	1,350,878	-294,157	-17.88	
187 員工通勤交通費	1,209,600	936,306	-273,294	-22.59	
27D 計時與計件人員酬金	33,835	12,600	-21,235	-62.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	365,600	401,972	36,372	9.95	
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	4,406,543,124	4,403,403,716	-3,139,408	
代管資產-土地改良物	449,204	449,204		
代管資產-土地	4,356,931,394	4,356,931,394		
代管資產-房屋及建築 設備	32,296,457	32,296,457		
土地改良物	1,046,912	1,046,912		
機械及設備	8,293,021	8,293,021		
交通及運輸設備	783,723	783,723		
雜項設備	3,603,005	3,603,005		
購建中固定資產	3,121,798		-3,121,798	係執行新孝悌樓興 建工程(105-110年度 連續性工程)委託技 術服務費。
電腦軟體	17,610		-17,610	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：



機關長官：



訂