

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

臺北市士林區芝山國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區芝山國民小學編

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 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 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)		

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	108,138,779	107,548,817	589,962	0.55
基金用途	112,302,409	107,217,463	5,084,946	4.74
賸餘(短絀-)	-4,163,630	331,354	-4,494,984	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,385,403	9,549,033	-4,163,630	43.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,074,170	786,167	-4,860,337	--

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

40501619-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山國民小學附屬單位之分決算

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，提升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71,560,446元，決算數76,886,633元。

106學年下學期，預定招收22班，實際招收22班，預計學生人數440人，實際學生人數407人。

107學年上學期，預定招收22班，實際招收20班，預計學生人數440人，實際學生人數410人。

係新購講臺、顯微鏡、公文櫃及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；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以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19,048,936元，決算數15,921,311元。

106學年下學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

107學年上學期，預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

係新購各類教具設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,310,837元，決算數11,164,466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2,769,512元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數42,000元），決算數8,329,999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士林區芝山國民小學附屬單位之分決算

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108,138,779元，較預算數100,577,505元，增加7,561,274元，計增7.52%。

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1,900元，較預算數2,000元，減少100元，計減5.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數15,683元，較預算數79,330元，減少63,647元，計減80.23%。

主要係因：

報廢財產處分變賣收入較預期減少所致。

3.利息收入：決算數48元，較預算數0元，增加48元。

主要係因：

公付離職儲金利息收入覈實收入所致。

4.其他財產收入：決算數74,487元，較預算數45,000元，增加29,487元，計增65.53%。

主要係因：

開放場地出借收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數102,587,219元，較預算數96,720,932元，增加5,866,287元，計增6.07%。

主要係因：

(1)107年度敬師活動經費39,600元。

(2)太陽能光電室混凝土剝落修繕工程費370,101元。(統籌款)

(3)廊道優質化學校工程費489,405元。(統籌款)

(4)107學年度公立幼兒園增班設園工程費3,121,508元。(統籌款)

(5)增撥107年度用人費用不敷數980,000元。

(6)107年度亮綠圍籬生態廣場整修工程費865,673元。(統籌款)

5.政府其他撥入收入：決算數1,001,783元，較預算數0元，增加1,001,783元。

主要係因：

(1)RA6315教育部補助106學年度充實行政人力經費4,405元。

(2)RA6313教育部補助106學年特教教師調整授課節數鐘點費4,940元。

(3)RA6737教育部體育署補助106年體育教學設備與器材經費42,000元。

(4)RA7413教育部國民及學前教育署補助臺北市充實及改善公立幼兒園教學環境設施設備經費78,750元。

(5)RA6316 106-2無力繳交代收代辦費4,485元。

(6)RA7608教育部補助辦理社區多功能學習中心經費71,613元。

(7)RA7423 107學年度增設二歲幼兒專班設施設備經費789,700元。

(8)RA7306 107-1無力繳交代收代辦費5,890元。

6.學雜費收入：決算數3,819,032元，較預算數3,501,400元，增加317,632元，計增9.07%。

主要係因：

幼兒園增設2歲專班2班學雜費收入較預期增加所致。

7.雜項收入：決算數638,627元，較預算數228,843元，增加409,784元，計增179.07%。

主要係因：

結清應付代收欸、違反採購法收繳押標金、收回以前年度支出及數位學生證補卡費等覈實收入。

「臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山國民小學附屬單位之分決算

總 說 明

全文：

中華民國 107 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數112,302,409元，較預算數105,689,731元，增加6,612,678元，計增6.26%。

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76,886,633元，較預算數71,560,446元，增加5,326,187元，計增7.44%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數15,921,311元，較預算數19,048,936元，減少3,127,625元，計減16.42%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數11,164,466元，較預算數12,310,837元，減少1,146,371元，計減9.31%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,329,999元，較預算數2,769,512元，增加5,560,487元，計增200.77%。

主要係因：

(1)購置魅力四射MEDI@SHOW6、校園作業繳交評量系統及校園圖庫單價未及1萬元移列電子計算機軟體服務費計20,000元，新購冷凍櫃單價未及1萬元移列設備零件9,900元。

(2)教育局補助學校廊道優質化專案工程暨太陽能光電室混凝土剝落修繕工程853,762元、107學年度增設二歲幼兒專班整修工程3,817,966元、亮綠圍籬生態廣場整修工程864,058元及教育部補助及準備金支應充實及改善幼兒園教學環境設施工程157,500元。

(3)奉准先行辦理購置籃球架執行數42,000元。

(4)穿堂入口兩披屋頂防水整修工程及設備等節餘款144,899元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,163,630元，較預算短絀數5,112,226元，計相差948,596元。

主要係因：

(1)幼兒園學雜費收入增加計317,632元。

(2)應付代收款賸餘清理等收入增加計409,784元。

(3)工程及設備採購節餘款計144,899元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山國民小學附屬單位之分決算

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4,051,312元。
其他活動之淨現金流出22,858元。
本年度現金及約當現金之淨減4,074,170元。
期初現金及約當現金12,478,748元。
期末現金及約當現金8,404,578元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,915,235,634元，包括：
流動資產8,526,378元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,731,787元。
其他資產5,902,977,469元。
決算日負債總額為5,909,850,231元，包括：
流動負債2,647,907元。
其他負債5,907,202,324元。
決算日基金餘額為累積餘額5,385,403元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,248,467元，包括：
房屋及建築864,896元。
機械及設備5,256,506元。
交通及運輸設備64,700元。
雜項設備1,046,365元。
電腦軟體16,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數18,563,040元及補辦預算數42,000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(含或有負債)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	100,577,505	100.00	108,138,779	100.00	7,561,274	7.52	107,548,817	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	1,900	0.00	-100	-5.00	800	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	1,900	0.00	-100	-5.00	800	0.00
45 財產收入	124,330	0.12	90,218	0.08	-34,112	-27.44	80,612	0.07
451 財產處分收入	79,330	0.08	15,683	0.01	-63,647	-80.23	46,500	0.04
454 利息收入			48	0.00	48	0.00		
45Y 其他財產收入	45,000	0.04	74,487	0.07	29,487	65.53	34,112	0.03
46 政府撥入收入	96,720,932	96.17	103,589,002	95.79	6,868,070	7.10	103,463,517	96.20
462 公庫撥款收入	96,720,932	96.17	102,587,219	94.87	5,866,287	6.07	102,298,087	95.12
46Y 政府其他撥入收入			1,001,783	0.93	1,001,783	0.00	1,165,430	1.08
4S 教學收入	3,501,400	3.48	3,819,032	3.53	317,632	9.07	3,129,851	2.91
4S1 學雜費收入	3,501,400	3.48	3,819,032	3.53	317,632	9.07	3,129,851	2.91
4Y 其他收入	228,843	0.23	638,627	0.59	409,784	179.07	874,037	0.81
4YY 雜項收入	228,843	0.23	638,627	0.59	409,784	179.07	874,037	0.81
5 基金用途	105,689,731	100.00	112,302,409	100.00	6,612,678	6.26	107,217,463	100.00
53 國民教育計畫	71,560,446	67.71	76,886,633	68.46	5,326,187	7.44	73,915,406	68.94
54 學前教育計畫	19,048,936	18.02	15,921,311	14.18	-3,127,625	-16.42	13,398,486	12.50
5L 一般行政管理計畫	12,310,837	11.65	11,164,466	9.94	-1,146,371	-9.31	10,574,592	9.86
5M 建築及設備計畫	2,769,512	2.62	8,329,999	7.42	5,560,487	200.77	9,328,979	8.70
購置固定資產	2,733,512	2.59	8,313,999	7.40	5,580,487	204.15	9,302,179	8.68
其他	36,000	0.03	16,000	0.01	-20,000	-55.56	26,800	0.02
本期賸餘(短絀-)	-5,112,226		-4,163,630		948,596	-18.56	331,354	
期初基金餘額	6,609,571		9,549,033		2,939,462	44.47	9,217,679	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,497,345		5,385,403		3,888,058	259.66	9,549,033	

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
454利息收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	48
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	2,590
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	26,897
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,866,287
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	200,830
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	800,953
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	317,632
4YY雜項收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	67,391
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	342,393
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,326,187
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,611,832

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)	-5,112,226	-4,163,630	948,596	-18.56
812 調整非現金項目		112,318	112,318	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,800	-1,800	
8124 流動負債淨增(淨減一)		114,118	114,118	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,112,226	-4,051,312	1,060,914	-20.75
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		225,000	225,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-216,341	-216,341	
82C 增加其他資產		-22,172	-22,172	
82D 減少短期債務及其他負債		-9,345	-9,345	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-22,858	-22,858	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,112,226	-4,074,170	1,038,056	-20.31
84 期初現金及約當現金	9,084,473	12,478,748	3,394,275	37.36
85 期末現金及約當現金	3,972,247	8,404,578	4,432,331	111.58

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	5,915,235,634	100.00	5,964,376,220	100.00	-49,140,586	-0.82
1	資產	5,915,235,634	100.00	5,964,376,220	100.00	-49,140,586	-0.82
11	流動資產	8,526,378	0.14	12,598,748	0.21	-4,072,370	-32.32
111	現金	8,404,578	0.14	12,478,748	0.21	-4,074,170	-32.65
1112	銀行存款	8,404,578	0.14	12,478,748	0.21	-4,074,170	-32.65
1112-1	銀行存款-市庫存款	4,865,209	0.08	9,124,011	0.15	-4,258,802	-46.68
1112-2	銀行存款-保管款	3,401,407	0.06	3,226,367	0.05	175,040	5.43
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	120,244	0.00	127,628	0.00	-7,384	-5.79
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	17,718	0.00	742	0.00	16,976	2,287.87
113	應收款項	1,800	0.00	0	0.00	1,800	0.00
113Y	其他應收款	1,800	0.00	0	0.00	1,800	0.00
115	預付款項	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,731,787	0.06	3,630,369	0.06	101,418	2.79
124	準備金	3,731,787	0.06	3,630,369	0.06	101,418	2.79
1241	退休及離職準備金	3,192,389	0.05	3,307,312	0.06	-114,923	-3.47
124Y	其他準備金	539,398	0.01	323,057	0.01	216,341	66.97
124Y-2	其他準備金-其他	539,398	0.01	323,057	0.01	216,341	66.97
13	其他資產	5,902,977,469	99.79	5,948,147,103	99.73	-45,169,634	-0.76
131	什項資產	5,902,977,469	99.79	5,948,147,103	99.73	-45,169,634	-0.76
1315	暫付及待結轉帳項	44,534	0.00	22,362	0.00	22,172	99.15
1316	代管資產	5,902,932,935	99.79	5,948,124,741	99.73	-45,191,806	-0.76
1316-0	代管資產-土地改良物	21,088	0.00	2,108,792	0.04	-2,087,704	-99.00
1316-1	代管資產-土地	5,851,102,023	98.92	5,851,102,023	98.10	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	51,809,824	0.88	94,913,926	1.59	-43,104,102	-45.41

信託代理與保證資產 4,500

保管有價證券 4,500

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為4,500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	5,915,235,634	100.00	5,964,376,220	100.00	-49,140,586	-0.82
2	負債	5,909,850,231	99.91	5,954,827,187	99.84	-44,976,956	-0.76
21	流動負債	2,647,907	0.04	2,533,789	0.04	114,118	4.50
212	應付款項	2,647,907	0.04	2,533,789	0.04	114,118	4.50
2123	應付代收款	2,506,903	0.04	2,525,099	0.04	-18,196	-0.72
2125	應付費用	141,004	0.00	8,690	0.00	132,314	1,522.60
22	其他負債	5,907,202,324	99.86	5,952,293,398	99.80	-45,091,074	-0.76
221	什項負債	5,907,202,324	99.86	5,952,293,398	99.80	-45,091,074	-0.76
2211	存入保證金	1,077,000	0.02	852,000	0.01	225,000	26.41
2213	應付退休及離職金	3,192,389	0.05	3,307,312	0.06	-114,923	-3.47
2214	應付代管資產	5,902,932,935	99.79	5,948,124,741	99.73	-45,191,806	-0.76
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	9,345	0.00	-9,345	-100.00
3	基金餘額	5,385,403	0.09	9,549,033	0.16	-4,163,630	-43.60
31	基金餘額	5,385,403	0.09	9,549,033	0.16	-4,163,630	-43.60
311	基金餘額	5,385,403	0.09	9,549,033	0.16	-4,163,630	-43.60
3111	累積餘額	5,385,403	0.09	9,549,033	0.16	-4,163,630	-43.60
	信託代理與保證負債	4,500					
	應付保管有價證券	4,500					

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	100,577,505	108,138,779	7,561,274	7.52	
43 勞務收入	2,000	1,900	-100	-5.00	
431 服務收入	2,000	1,900	-100	-5.00	
45 財產收入	124,330	90,218	-34,112	-27.44	
451 財產處分收入	79,330	15,683	-63,647	-80.23	報廢財產處分變賣收入較預期減少所致。
454 利息收入		48	48	0.00	公付離職儲金利息覈實收入。
45Y 其他財產收入	45,000	74,487	29,487	65.53	開放場地出借收入超收。
46 政府撥入收入	96,720,932	103,589,002	6,868,070	7.10	
462 公庫撥款收入	96,720,932	102,587,219	5,866,287	6.07	
46Y 政府其他撥入收入		1,001,783	1,001,783	0.00	教育部補助辦理107學年度增設二歲幼兒專班設施設備及社區多功能學習中心經費等，致收入增加。
4S 教學收入	3,501,400	3,819,032	317,632	9.07	
4S1 學雜費收入	3,501,400	3,819,032	317,632	9.07	
4Y 其他收入	228,843	638,627	409,784	179.07	
4YY 雜項收入	228,843	638,627	409,784	179.07	結清應付代收欸、違反採購法收繳押標金、收回以前年度支出及數位學生證補卡費等雜項收入超收。

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	105,689,731	112,302,409	6,612,678	6.26	
53 國民教育計畫	71,560,446	76,886,633	5,326,187	7.44	
1 用人費用	67,102,996	72,893,313	5,790,317	8.63	
11 正式員額薪資	35,484,000	38,311,614	2,827,614	7.97	
113 職員薪金	35,484,000	38,311,614	2,827,614	7.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,397,232	1,274,380	-122,852	-8.79	
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97	
124 兼職人員酬金	583,440	436,396	-147,044	-25.20	
13 超時工作報酬	429,547	475,692	46,145	10.74	
131 加班費	429,547	475,692	46,145	10.74	
15 獎金	10,048,222	9,802,949	-245,273	-2.44	
151 考績獎金	5,511,000	4,834,640	-676,360	-12.27	
152 年終獎金	4,537,222	4,968,309	431,087	9.50	
16 退休及卹償金	14,868,152	17,241,487	2,373,335	15.96	
161 職員退休及離職金	14,868,152	17,241,487	2,373,335	15.96	
18 福利費	4,875,843	5,787,191	911,348	18.69	
181 分擔員工保險費	3,050,784	3,871,295	820,511	26.90	
183 傷病醫藥費	162,000	156,000	-6,000	-3.70	
187 員工通勤交通費	396,900	340,748	-56,152	-14.15	
18Y 其他福利費	1,266,159	1,419,148	152,989	12.08	
2 服務費用	2,390,504	2,214,352	-176,152	-7.37	
21 水電費	1,044,408	660,960	-383,448	-36.71	
212 工作場所電費	889,980	565,060	-324,920	-36.51	
214 工作場所水費	154,428	95,900	-58,528	-37.90	
23 旅運費	38,440	20,692	-17,748	-46.17	
231 國內旅費	38,440	19,432	-19,008	-49.45	
236 貨物運費		1,260	1,260		
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	90,859	86,859	2,171.48	
241 印刷及裝訂費	4,000	90,859	86,859	2,171.48	
25 修理保養及保固費	793,400	920,242	126,842	15.99	
252 一般房屋修護費	552,500	647,302	94,802	17.16	
255 機械及設備修護費	240,900	272,940	32,040	13.30	
27 一般服務費	109,856	155,022	45,166	41.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,856	5,544	-12,312	-68.95	
27D 計時與計件人員酬金		71,613	71,613		
27F 體育活動費	92,000	77,865	-14,135	-15.36	
28 專業服務費	400,400	366,577	-33,823	-8.45	

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	140,000	105,205	-34,795	-24.85	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	134,400	130,200	-4,200	-3.13	
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
28A 電子計算機軟體服務費		20,000	20,000		
28Y 其他	124,000	110,172	-13,828	-11.15	
3 材料及用品費	1,221,690	1,043,867	-177,823	-14.56	
31 使用材料費	298,310	263,923	-34,387	-11.53	
315 設備零件	298,310	263,923	-34,387	-11.53	決算數較預算數減 少177,823元，主要係因：班級業 務費、教學材料費、教科書、課 後社團活動費等嚴實支用賸餘。
32 用品消耗	923,380	779,944	-143,436	-15.53	
321 辦公(事務)用品	32,850	16,437	-16,413	-49.96	
322 報章什誌	90,290	89,985	-305	-0.34	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,017	17	0.11	
32Y 其他	785,240	658,505	-126,735	-16.14	
4 租金、償債與利息	10,000	105,200	95,200	952.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	21,000	11,000	110.00	
442 車租	10,000	21,000	11,000	110.00	決算數較預算數增加95,200元，主 要係因：飲水機租機費，致支出 增加。
45 什項設備租金		84,200	84,200		
451 什項設備租金		84,200	84,200		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	585,656	440,725	-144,931	-24.75	
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144,931元，主要係因：補助學 校午餐使用有機蔬米及清寒學生 餐費補助等嚴實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	575,656	430,725	-144,931	-25.18	
74Y 其他	575,656	430,725	-144,931	-25.18	
9 其他	249,600	189,176	-60,424	-24.21	
91 其他支出	249,600	189,176	-60,424	-24.21	
91Y 其他	249,600	189,176	-60,424	-24.21	決算數較預算數減少60,424元，主 要係因：暑期游泳訓練班報名費 及學生活動費等嚴實支用賸餘。
54 學前教育計畫	19,048,936	15,921,311	-3,127,625	-16.42	
1 用人費用	18,617,794	15,578,701	-3,039,093	-16.32	

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	%	
11 正式員額薪資	12,765,780	11,535,290	-1,230,490	-9.64	
113 職員薪金	12,009,780	10,700,921	-1,308,859	-10.90	決算數較預算數減少3,039,093元，主要係因：薪金及獎金等覈實支用賸餘。
114 工員工資	756,000	834,369	78,369	10.37	
13 超時工作報酬	83,823	44,416	-39,407	-47.01	
131 加班費	83,823	44,416	-39,407	-47.01	
15 獎金	3,301,081	1,903,952	-1,397,129	-42.32	
151 考績獎金	1,784,000	757,295	-1,026,705	-57.55	
152 年終獎金	1,517,081	1,146,657	-370,424	-24.42	
16 退休及卹償金	1,161,240	893,773	-267,467	-23.03	
161 職員退休及離職金	1,100,760	842,990	-257,770	-23.42	
162 工員退休及離職金	60,480	50,783	-9,697	-16.03	
18 福利費	1,305,870	1,201,270	-104,600	-8.01	
181 分擔員工保險費	1,127,820	1,057,824	-69,996	-6.21	
183 傷病醫藥費	4,300	2,520	-1,780	-41.40	
187 員工通勤交通費	141,750	124,926	-16,824	-11.87	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	100,500	112,041	11,541	11.48	
24 印刷裝訂與廣告費		14,341	14,341		
241 印刷及裝訂費		14,341	14,341		決算數較預算數增加11,541元，主要係因：印製學生活動刊物、增設二歲幼兒專班教保員支領幼兒午餐指導費，致支出增加。
27 一般服務費	42,000	31,200	-10,800	-25.71	
27F 體育活動費	42,000	31,200	-10,800	-25.71	
28 專業服務費	58,500	66,500	8,000	13.68	
28Y 其他	58,500	66,500	8,000	13.68	
3 材料及用品費	118,312	185,535	67,223	56.82	
31 使用材料費	84,712	172,441	87,729	103.56	
315 設備零件	84,712	172,441	87,729	103.56	決算數較預算數增加67,223元，主要係因：增設二歲幼兒專班購置教具等，致支出增加。
32 用品消耗	33,600	13,094	-20,506	-61.03	
32Y 其他	33,600	13,094	-20,506	-61.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,330	8,854	-107,476	-92.39	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	116,330	8,854	-107,476	-92.39	

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	%	
74Y 其他	116,330	8,854	-107,476	-92.39	決算數較預算數減少107,476元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助經費支用賸餘。
9 其他	96,000	36,180	-59,820	-62.31	
91 其他支出	96,000	36,180	-59,820	-62.31	
91Y 其他	96,000	36,180	-59,820	-62.31	決算數較預算數減少59,820元，主要係因：幼兒導護費經費支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	12,310,837	11,164,466	-1,146,371	-9.31	
1 用人費用	9,695,205	8,840,408	-854,797	-8.82	
11 正式員額薪資	6,492,000	5,955,219	-536,781	-8.27	
113 職員薪金	6,132,000	5,542,719	-589,281	-9.61	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	
13 超時工作報酬	283,933	188,532	-95,401	-33.60	
131 加班費	283,933	188,532	-95,401	-33.60	
15 獎金	1,588,500	1,442,861	-145,639	-9.17	
151 考績獎金	777,000	753,380	-23,620	-3.04	
152 年終獎金	811,500	689,481	-122,019	-15.04	
16 退休及卹償金	552,960	540,918	-12,042	-2.18	
161 職員退休及離職金	524,160	479,187	-44,973	-8.58	
162 工員退休及離職金	28,800	61,731	32,931	114.34	
18 福利費	777,812	712,878	-64,934	-8.35	
181 分擔員工保險費	559,092	474,640	-84,452	-15.11	
187 員工通勤交通費	90,720	88,738	-1,982	-2.18	
18Y 其他福利費	128,000	149,500	21,500	16.80	
2 服務費用	2,276,512	2,224,078	-52,434	-2.30	
22 郵電費		86,255	86,255		
222 電話費		86,255	86,255		
24 印刷裝訂與廣告費		61,176	61,176		
241 印刷及裝訂費		61,176	61,176		
27 一般服務費	1,704,512	1,504,647	-199,865	-11.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,407	1,407		
279 外包費	1,686,512	1,491,040	-195,472	-11.59	
27F 體育活動費	18,000	12,200	-5,800	-32.22	
28 專業服務費	500,000	500,000			
28Y 其他	500,000	500,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

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	%	
3 材料及用品費	338,120	98,980	-239,140	-70.73	決算數較預算數減少239,140元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	338,120	98,980	-239,140	-70.73	
321 辦公（事務）用品	338,120	98,980	-239,140	-70.73	
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	2,769,512	8,329,999	5,560,487	200.77	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42,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數42,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,769,512	8,329,999	5,560,487	200.77	
51 購置固定資產	1,251,688	1,220,343	-31,345	-2.50	
514 購置機械及設備	595,000	576,383	-18,617	-3.13	
515 購置交通及運輸設備	14,000	14,000			
516 購置什項設備	642,688	629,960	-12,728	-1.98	
52 購置無形資產	36,000	16,000	-20,000	-55.56	
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,481,824	7,093,656	5,611,832	378.71	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,207,324	5,977,444	4,770,120	395.10	
582 其他遞延支出	274,500	1,116,212	841,712	306.63	

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、非以用人費用科目進用臨時人員：

1.279外包費：

(1)校警勞務外包費，預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算3人，計859,240元。

(2)職工(技工、工友)業務外包費，預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計432,000元。

(3)消化超額職工業務外包費，預算編列200,000元，執行結果決算199,800元。

2.27D計時與計件人員酬金：教育部補助社區學習中心支援人員等相關費用，預算未編列，執行結果決算71,613元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數27,067元；決算數119,545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	36,963,790		7,248,467
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,339,756		
房屋及建築	7,504,350		864,896
機械及設備	13,785,159		5,256,506
交通及運輸設備	1,559,780		64,700
雜項設備	7,660,815		1,046,365
購建中固定資產			
電腦軟體	113,930		16,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計864,896元，變動原因為：(1)其他：補列儲藏室864,896元。

2.機械及設備：

增加數計5,256,506元，變動原因為：(1)增置：購置冷卻水泵等計576,383元。(2)撥入：龍門國中撥入投影機等計123,480元。(3)受贈：應付代收款購置切菜機等計289,775元。(4)其他：補列太陽光電模板組4,266,868元。減少數計1,812,519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1,812,519元。

3.交通及運輸設備：

增加數計64,700元，變動原因為：(1)增置：購置肩掛式無線喊話器等計14,000元。(2)受贈：應付代收款購置肩掛式無線喊話器等計50,700元。減少數計112,700元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計112,700元。

4.雜項設備：

增加數計1,046,365元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等計629,960元。(2)受贈：家長會贈音響及應付代收款購置籃球架等計416,405元。減少數計807,591元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計807,591元。

5.電腦軟體：

增加數計16,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣播軟體16,000元。減少數計93,856元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計31,930元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷61,926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		
2,826,666	-21,853,117	19,532,474
	-2,039,783	4,299,973
	-1,942,270	6,426,976
1,812,519	-11,429,721	5,799,425
112,700	-1,054,086	457,694
807,591	-5,387,257	2,512,332
93,856		36,074

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		595,000			595,000	576,383	-18,617	
機械及設備		595,000			595,000	576,383	-18,617	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000		
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000		
購建中固定資產								
雜項設備		642,688	42,000		684,688	629,960	-54,728	
雜項設備		642,688	42,000		684,688	629,960	-54,728	
購建中固定資產								
合 計		1,251,688	42,000		1,293,688	1,220,343	-73,345	

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		42,000
購置什項設備	107.03.22府教工字第10732723400號	42,000

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	77	74	-3	
一般行政管理計畫	9	9	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	1	1	0	
國民教育計畫	47	43	-4	
正式職員	45	41	-4	教師減少4人。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	21	22	1	
正式職員	18	19	1	教師1人因安胎休養，依中小學兼任代課及代理教師聘任辦法第3條規定，另聘用代理教師代理其所遺之課務。
正式工員	3	3	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

1.279外包費：

(1)校警勞務外包費，預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算3人，計859,240元。

(2)職工(技工、工友)業務外包費，預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計432,000元。

(3)消化超額職工業務外包費，預算編列200,000元；執行結果決算199,800元。

2.27D計時與計件人員酬金：教育部補助社區學習中心支援人員等相關費用，預算未編列，執行結果決算71,613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										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	35,484,000	813,792	429,547		10,048,222	14,868,152		4,875,843		66,519,556	583,440	67,102,996
職員	35,484,000	813,792	429,547		10,048,222	14,868,152		4,875,843		66,519,556	583,440	67,102,996
學前教育計畫	12,765,780		83,823		3,301,081	1,161,240		1,305,870		18,617,794		18,617,794
職員	12,009,780		69,123		3,214,051	1,100,760		1,200,638		17,594,352		17,594,352
工員	756,000		14,700		87,030	60,480		105,232		1,023,442		1,023,442
一般行政管理計畫	6,492,000		283,933		1,588,500	552,960		777,812		9,695,205		9,695,205
職員	6,132,000		267,933		1,483,500	524,160		704,572		9,112,165		9,112,165
工員	360,000		16,000		105,000	28,800		73,240		583,040		583,040
合 計	54,741,780	813,792	797,303		14,937,803	16,582,352		6,959,525		94,832,555	583,440	95,415,995

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67人，計8,072,000元，執行結果決算59人，計6,345,315元。

2. 年終工作獎金係依據行政院107年1月3日行政院院授人給字第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77人，計6,865,803元，執行結果決算72人，計6,804,447元。

二、非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 279外包費：

(1) 校警勞務外包費，預算編列2人，計1,054,512元，執行結果決算3人，計859,240元。

(2) 職工(技工、工友)業務外包費，預算編列1人，計432,000元，執行結果決算1人，計432,000元。

(3) 消化超額職工業務外包費，預算編列200,000元，執行結果決算199,800元。

2. 27D計時與計件人員酬金：教育部補助社區學習中心支援人員等相關費用，預算未編列，執行結果決算71,613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
38,311,614	837,984	475,692		9,802,949	17,241,487		5,787,191		72,456,917	436,396	72,893,313
38,311,614	837,984	475,692		9,802,949	17,241,487		5,787,191		72,456,917	436,396	72,893,313
11,535,290		44,416		1,903,952	893,773		1,201,270		15,578,701		15,578,701
10,700,921		44,416		1,816,952	842,990		1,082,832		14,488,111		14,488,111
834,369				87,000	50,783		118,438		1,090,590		1,090,590
5,955,219		188,532		1,442,861	540,918		712,878		8,840,408		8,840,408
5,542,719		181,668		1,324,071	479,187		623,988		8,151,633		8,151,633
412,500		6,864		118,790	61,731		88,890		688,775		688,775
55,802,123	837,984	708,640		13,149,762	18,676,178		7,701,339		96,876,026	436,396	97,312,422

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			90,609,382		92,807,944		2,198,562	2.43	
國民教育計畫			71,560,446		76,886,633		5,326,187	7.44	
學前教育計畫			19,048,936		15,921,311		-3,127,625	-16.42	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少3,127,625元，主 要係因：用人費用 覈實支用賸餘。

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	95,415,995	97,312,422	1,896,427	1.99
11 正式員額薪資	54,741,780	55,802,123	1,060,343	1.94
113 職員薪金	53,625,780	54,555,254	929,474	1.73
114 工員工資	1,116,000	1,246,869	130,869	11.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,397,232	1,274,380	-122,852	-8.79
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	583,440	436,396	-147,044	-25.20
13 超時工作報酬	797,303	708,640	-88,663	-11.12
131 加班費	797,303	708,640	-88,663	-11.12
15 獎金	14,937,803	13,149,762	-1,788,041	-11.97
151 考績獎金	8,072,000	6,345,315	-1,726,685	-21.39
152 年終獎金	6,865,803	6,804,447	-61,356	-0.89
16 退休及卹償金	16,582,352	18,676,178	2,093,826	12.63
161 職員退休及離職金	16,493,072	18,563,664	2,070,592	12.55
162 工員退休及離職金	89,280	112,514	23,234	26.02
18 福利費	6,959,525	7,701,339	741,814	10.66
181 分擔員工保險費	4,737,696	5,403,759	666,063	14.06
183 傷病醫藥費	166,300	158,520	-7,780	-4.68
187 員工通勤交通費	629,370	554,412	-74,958	-11.91
18Y 其他福利費	1,426,159	1,584,648	158,489	11.11
2 服務費用	4,767,516	4,550,471	-217,045	-4.55
21 水電費	1,044,408	660,960	-383,448	-36.71
212 工作場所電費	889,980	565,060	-324,920	-36.51
214 工作場所水費	154,428	95,900	-58,528	-37.90
22 郵電費	0	86,255	86,255	0.00
222 電話費	0	86,255	86,255	0.00
23 旅運費	38,440	20,692	-17,748	-46.17
231 國內旅費	38,440	19,432	-19,008	-49.45
236 貨物運費	0	1,260	1,260	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	166,376	162,376	4,059.40
241 印刷及裝訂費	4,000	166,376	162,376	4,059.40
25 修理保養及保固費	793,400	920,242	126,842	15.99
252 一般房屋修護費	552,500	647,302	94,802	17.16
255 機械及設備修護費	240,900	272,940	32,040	13.30
27 一般服務費	1,856,368	1,690,869	-165,499	-8.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,856	6,951	-10,905	-61.07
279 外包費	1,686,512	1,491,040	-195,472	-11.59
27D 計時與計件人員酬金	0	71,613	71,613	0.00
27F 體育活動費	152,000	121,265	-30,735	-20.22
28 專業服務費	958,900	933,077	-25,823	-2.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	105,205	-34,795	-24.85
287 委託檢驗(定)試驗認證費	134,400	130,200	-4,200	-3.13
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	20,000	20,000	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	%
28Y 其他	682,500	676,672	-5,828	-0.85
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	1,678,122	1,328,382	-349,740	-20.84
31 使用材料費	383,022	436,364	53,342	13.93
315 設備零件	383,022	436,364	53,342	13.93
32 用品消耗	1,295,100	892,018	-403,082	-31.12
321 辦公(事務)用品	370,970	115,417	-255,553	-68.89
322 報章什誌	90,290	89,985	-305	-0.34
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,017	17	0.11
32Y 其他	818,840	671,599	-147,241	-17.98
4 租金、償債與利息	10,000	105,200	95,200	952.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	21,000	11,000	110.00
442 車租	10,000	21,000	11,000	110.00
45 什項設備租金	0	84,200	84,200	0.00
451 什項設備租金	0	84,200	84,200	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,769,512	8,329,999	5,560,487	200.77
51 購置固定資產	1,251,688	1,220,343	-31,345	-2.50
514 購置機械及設備	595,000	576,383	-18,617	-3.13
515 購置交通及運輸設備	14,000	14,000	0	0.00
516 購置什項設備	642,688	629,960	-12,728	-1.98
52 購置無形資產	36,000	16,000	-20,000	-55.56
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,481,824	7,093,656	5,611,832	378.71
581 遞延修繕房屋建築支出	1,207,324	5,977,444	4,770,120	395.10
582 其他遞延支出	274,500	1,116,212	841,712	306.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	702,986	450,579	-252,407	-35.90
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	691,986	439,579	-252,407	-36.48
74Y 其他	691,986	439,579	-252,407	-36.48
9 其他	345,600	225,356	-120,244	-34.79
91 其他支出	345,600	225,356	-120,244	-34.79
91Y 其他	345,600	225,356	-120,244	-34.79
合 計	105,689,731	112,302,409	6,612,678	6.26

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	805,370	747,230	-58,140	-7.22	
187 員工通勤交通費	629,370	554,412	-74,958	-11.91	
27D 計時與計件人員酬金		71,613	71,613		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	105,205	-34,795	-24.85	
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56	

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	5,922,465,409	5,922,429,335	-36,074	
代管資產-土地改良物	21,088	21,088		
代管資產-土地	5,851,102,023	5,851,102,023		
代管資產-房屋及建築 設備	51,809,824	51,809,824		
土地改良物	4,299,973	4,299,973		
房屋及建築	6,426,976	6,426,976		
機械及設備	5,799,425	5,799,425		
交通及運輸設備	457,694	457,694		
雜項設備	2,512,332	2,512,332		
電腦軟體	36,074		-36,074	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

