

4-0501627

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

臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市士林區劍潭國民小學編

# 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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11	頁
三、平衡表.....	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 15 至 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21	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 25	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 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33	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 34 至 34	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	128,081,277	113,636,744	14,444,533	12.71
基金用途	113,881,777	106,439,636	7,442,141	6.99
賸餘(短絀-)	14,199,500	7,197,108	7,002,392	97.29
餘絀情形：				
基金餘額	28,138,066	13,938,566	14,199,500	101.87
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,465,445	14,677,717	- 1,212,272	- 8.26

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。

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭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75,717,187元，決算數76,052,740元。

106學年下學期，預定招收18班，實際招收18班，預計學生人數437人，實際學生人數424人。

107學年上學期，預定招收18班，實際招收18班，預計學生人數437人，實際學生人數426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10,428,197元，決算數10,450,295元。

106學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

107學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購幼兒圖書及各類教學用具設備等，革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可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12,450,114元，決算數13,261,202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28,431,040元(不含以前年度保留數8,249,699元及奉准先行辦理數233,000元)，

決算數14,117,540元。係汰換、充實各科教學設備、辦理中央廚房地坪及電源修繕工程、新生 前瞻樓電源改善工程、風雨操場新建工程、鋼筋外露除鏽及瓷磚水泥塊修補工程，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劍潭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128,081,277元，較預算數125,156,223元，增加2,925,054元，計增2.34%。

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4,400元，較預算數10,000元，減少5,600元，計減56%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算數短收。

2.財產處分收入：決算數9,470元，較預算數25,000元，減少15,530元，計減62.12%。

主要係因：

財產變賣收入較預算數短收。

3.利息收入：決算數290元，較預算數750元，減少460元，計減61.33%。

主要係因：

玉山銀行薪津專戶利息收入290元，較預算數短收。

4.其他財產處分收入：決算數20,630元，較預算數17,000元，增加3,630元，計增21.35%。

主要係因：

租借學校場地使用費收入，較預算數超收。

5.公庫撥款收入：決算數124,941,789元，較預算數122,173,369元，增加2,768,420元，計增2.27%。

主要係因：教育局補助款

(1)局款非統籌-107年度敬師活動35,400元。

(2)統籌款-107年度鋼筋外露除鏽及瓷磚水泥塊修補工程1,063,020元。

(3)增撥107年度用人費用不敷數1,670,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數236,011元，較預算數0元，增加236,011元。

主要係因：教育部補助款

(1)RA6315 106學年度國小充實行政人力計畫經費(106年餘額)4,405元。

(2)RA6730 106學年度健康促進學校實施計畫10,000元。

(3)RA6316 106-2無力繳交代收代辦費8,001元。

(4)RA7308 107年度國中小閱讀推動計畫20,000元。

(5)RA7708 107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓14,040元。

(6)RA7413-107年度幼兒園改善教學環境棉被櫃採購案125,000元扣除餘款繳回9,500元=115,500元。

(7)RA7427 107年幼兒園輔導計畫-專業發展輔導42,000元。

(8)RA7521 特殊學生維生設備經費15,300元。

(9)RA7306-107-1國小學生無力繳交代收代辦費6,765元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

7.學雜費收入：決算數2,220,515元，較預算數2,174,960元，增加45,555元，計增2.09%。

主要係因：幼兒園學費收入較預算數超收。

8.受贈收入：決算數130,436元，較預算數190,000元，減少59,564元，計減31.35%。

主要係因：受贈收入較預算數短收。

9.雜項收入：決算數517,736元，較預算數565,144元，減少47,408元，計減8.39%。

主要係因：雜項收入較預算數短收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數113,881,777元，較預算數127,026,538元，減少13,144,761元，計減10.35%。

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76,052,740元，較預算數75,717,187元，增加335,553元，計增0.44%。

主要係因：教育局補助國小教師用人費不敷數335,553元併決算。

2.學前教育計畫：決算數10,450,295元，較預算數10,428,197元，增加22,098元，計增0.21%。

主要係因：教育部補助幼兒園專業發展輔導鐘點費22,098元併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數13,261,202元，較預算數12,450,114元，增加811,088元，計增6.51%。

主要係因：基金餘額支應一般行政管理用人費不敷數811,088元併決算。

4.建築及設備計畫：決算數14,117,540元，較預算數28,431,040元，減少14,313,500元，計減50.34%。

主要係因：

#### (1)遞延支出：

a.107年度鋼筋外露除鏽及瓷磚水泥塊修補工程統籌款補助1,063,020元，支出1,058,762元，工管費節餘4,258元。

b.中央廚房地坪改善工程預算965,140元，實支1,054,953元，預算透支89,813元，由其他遞延支出項下預算賸餘款支應。

#### (2)其他遞延支出：

a.新生前瞻樓電源改善工程預算4,000,000元，實支3,963,430元，預算賸餘數36,570元。

b.中央廚房電源改善工程預算1,000,000元，實支938,601元，預算賸餘數61,399元。

#### (3)購建中固定資產：

a.風雨操場新建工程因工程進度延宕63.7%，情節重大，已於7/31與承商終止契約，10/5完成結算，12/21重新上網發包。

b.風雨操場新建工程預算21,650,000元，實支6,092,100元，107年度預算保留合計23,807,599元(含106年度保留8,249,699元)。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

(4)機械設備：設備預算數625,400元，平板電腦節餘款6元。

(5)交通及運輸設備：設備預算數71,000元，麥克風節餘款200元。

(6)什項設備：設備預算數83,500元，桌球桌節餘款1,000元；幼兒園改善教學環境棉被櫃採購案233,000元補辦預算，節餘款2,000元。

(7)電腦軟體：採購一萬元以下軟體(ITBC 11 22組)移列設備零件35,640元。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數14,199,500元，較預算短絀數1,870,315元，反絀為餘，計相差16,069,815元。

主要係因：建築及設備計畫因風雨操場新建工程工程延宕，導致建築及設備計畫預算未執行15,557,900元、

公庫撥款收入超收2,768,420元、國民教育計畫用人費用超支335,553元，一般行政管理用人費用超支811,088元等

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,523,487元。

其他活動之淨現金流入2,941,958元。

本年度現金及約當現金之淨增13,465,445元。

期初現金及約當現金25,133,350元。

期末現金及約當現金38,598,795元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,307,400,716元，包括：

流動資產38,761,295元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,782,357元。

其他資產2,264,857,064元。

決算日負債總額為2,279,262,650元，包括：

流動負債8,416,715元。

其他負債2,270,845,935元。

決算日基金餘額為累積餘額28,138,066元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區劍潭國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

六、其他：

- (一)本年度併決算數4,222,355元及補辦預算數233,000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）優良事蹟之說明：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	125,156,223	100.00	128,081,277	100.00	2,925,054	2.34	113,636,744	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	4,400	0.00	-5,600	-56.00	4,500	0.00
431服務收入	10,000	0.01	4,400	0.00	-5,600	-56.00	4,500	0.00
45 財產收入	42,750	0.03	30,390	0.02	-12,360	-28.91	34,485	0.03
451財產處分收入	25,000	0.02	9,470	0.01	-15,530	-62.12	13,754	0.01
454利息收入	750	0.00	290	0.00	-460	-61.33	205	0.00
45Y其他財產收入	17,000	0.01	20,630	0.02	3,630	21.35	20,526	0.02
46 政府撥入收入	122,173,369	97.62	125,177,800	97.73	3,004,431	2.46	110,395,210	97.15
462公庫撥款收入	122,173,369	97.62	124,941,789	97.55	2,768,420	2.27	109,271,464	96.16
46Y政府其他撥入收入			236,011	0.18	236,011	0.00	1,123,746	0.99
4S 教學收入	2,174,960	1.74	2,220,515	1.73	45,555	2.09	2,254,500	1.98
4S1學雜費收入	2,174,960	1.74	2,220,515	1.73	45,555	2.09	2,254,500	1.98
4Y 其他收入	755,144	0.60	648,172	0.51	-106,972	-14.17	948,049	0.83
4Y0受贈收入	190,000	0.15	130,436	0.10	-59,564	-31.35	168,796	0.15
4YY雜項收入	565,144	0.45	517,736	0.40	-47,408	-8.39	779,253	0.69
5 基金用途	127,026,538	100.00	113,881,777	100.00	-13,144,761	-10.35	106,439,636	100.00
53 國民教育計畫	75,717,187	59.61	76,052,740	66.78	335,553	0.44	74,323,131	69.83
54 學前教育計畫	10,428,197	8.21	10,450,295	9.18	22,098	0.21	9,632,442	9.05
5L 一般行政管理計畫	12,450,114	9.80	13,261,202	11.64	811,088	6.51	11,662,940	10.96
5M 建築及設備計畫	28,431,040	22.38	14,117,540	12.40	-14,313,500	-50.34	10,821,123	10.17
購置固定資產	28,395,040	22.35	14,117,540	12.40	-14,277,500	-50.28	10,785,123	10.13
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-1,870,315		14,199,500		16,069,815	-859.20	7,197,108	
期初基金餘額	4,534,890		13,938,566		9,403,676	207.36	6,741,458	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,664,575		28,138,066		25,473,491	956.01	13,938,566	

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		4,222,355
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,630
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,768,420
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	236,011
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	45,555
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	335,553
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	22,098
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	811,088

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—)	-1,870,315	14,199,500	16,069,815	-859.20
812 調整非現金項目		-3,676,013	-3,676,013	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-10,180	-10,180	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,665,833	-3,665,833	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,870,315	10,523,487	12,393,802	-662.66
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		5,661	5,661	
824 減少其他資產		39,665	39,665	
825 增加短期債務及其他負債		2,988,285	2,988,285	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-91,653	-91,653	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		2,941,958	2,941,958	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,870,315	13,465,445	15,335,760	-819.96
84 期初現金及約當現金	8,249,065	25,133,350	16,884,285	204.68
85 期末現金及約當現金	6,378,750	38,598,795	32,220,045	505.12

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	2,307,400,716	100.00	2,402,795,927	100.00	-95,395,211	-3.97
1	資產	2,307,400,716	100.00	2,402,795,927	100.00	-95,395,211	-3.97
11	流動資產	38,761,295	1.68	25,285,670	1.05	13,475,625	53.29
111	現金	38,598,795	1.67	25,133,350	1.05	13,465,445	53.58
1112	銀行存款	38,598,795	1.67	25,133,350	1.05	13,465,445	53.58
1112-1	銀行存款-市庫存款	29,784,696	1.29	17,656,237	0.73	12,128,459	68.69
1112-2	銀行存款-保管款	4,805,651	0.21	3,479,303	0.14	1,326,348	38.12
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	3,858,448	0.17	3,847,810	0.16	10,638	0.28
115	預付款項	162,500	0.01	152,320	0.01	10,180	6.68
1154	預付費用	162,500	0.01	152,320	0.01	10,180	6.68
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,782,357	0.16	3,681,878	0.15	100,479	2.73
124	準備金	3,782,357	0.16	3,681,878	0.15	100,479	2.73
1241	退休及離職準備金	2,375,594	0.10	2,361,107	0.10	14,487	0.61
124Y	其他準備金	1,406,763	0.06	1,320,771	0.05	85,992	6.51
124Y-2	其他準備金-其他	1,333,941	0.06	1,242,288	0.05	91,653	7.38
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	72,822	0.00	78,483	0.00	-5,661	-7.21
13	其他資產	2,264,857,064	98.16	2,373,828,379	98.79	-108,971,315	-4.59
131	什項資產	2,264,857,064	98.16	2,373,828,379	98.79	-108,971,315	-4.59
1315	暫付及待結轉帳項	228,372	0.01	268,037	0.01	-39,665	-14.80
1316	代管資產	2,264,628,692	98.15	2,373,560,342	98.78	-108,931,650	-4.59
1316-1	代管資產-土地	1,962,098,307	85.04	2,017,232,787	83.95	-55,134,480	-2.73
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	30,740,716	1.33	63,341,501	2.64	-32,600,785	-51.47
1316-3	代管資產-其他政府	271,789,669	11.78	292,986,054	12.19	-21,196,385	-7.23

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：1.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。

2.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	2,307,400,716	100.00	2,402,795,927	100.00	-95,395,211	-3.97
2	負債	2,279,262,650	98.78	2,388,857,361	99.42	-109,594,711	-4.59
21	流動負債	8,416,715	0.36	12,082,548	0.50	-3,665,833	-30.34
212	應付款項	8,416,715	0.36	12,082,548	0.50	-3,665,833	-30.34
2123	應付代收款	8,017,522	0.35	6,896,191	0.29	1,121,331	16.26
2125	應付費用	197,587	0.01	403,287	0.02	-205,700	-51.01
2129	應付工程款	201,606	0.01	4,783,070	0.20	-4,581,464	-95.79
22	其他負債	2,270,845,935	98.42	2,376,774,813	98.92	-105,928,878	-4.46
221	什項負債	2,270,845,935	98.42	2,376,774,813	98.92	-105,928,878	-4.46
2211	存入保證金	1,024,949	0.04	848,959	0.04	175,990	20.73
2213	應付退休及離職金	2,375,594	0.10	2,361,107	0.10	14,487	0.61
2214	應付代管資產	2,264,628,692	98.15	2,373,560,342	98.78	-108,931,650	-4.59
2215	暫收及待結轉帳項	2,816,700	0.12	4,405	0.00	2,812,295	63,843.25
3	基金餘額	28,138,066	1.22	13,938,566	0.58	14,199,500	101.87
31	基金餘額	28,138,066	1.22	13,938,566	0.58	14,199,500	101.87
311	基金餘額	28,138,066	1.22	13,938,566	0.58	14,199,500	101.87
3111	累積餘額	28,138,066	1.22	13,938,566	0.58	14,199,500	101.87

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

# 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	125,156,223	128,081,277	2,925,054	2.34	
43 勞務收入	10,000	4,400	-5,600	-56.00	
431服務收入	10,000	4,400	-5,600	-56.00	教師甄選報名費收入較預算數短收。
45 財產收入	42,750	30,390	-12,360	-28.91	
451財產處分收入	25,000	9,470	-15,530	-62.12	財產變賣收入較預算數短收。
454利息收入	750	290	-460	-61.33	玉山銀行薪津專戶利息收入較預算數短收。
45Y其他財產收入	17,000	20,630	3,630	21.35	租借學校場地使用費收入較預算數超收。
46 政府撥入收入	122,173,369	125,177,800	3,004,431	2.46	
462公庫撥款收入	122,173,369	124,941,789	2,768,420	2.27	
46Y政府其他撥入收入		236,011	236,011	0.00	教育部補助無力繳交代收代辦費、幼兒園改善教學環境棉被櫃採購案等合計236,011元併決算。
4S 教學收入	2,174,960	2,220,515	45,555	2.09	
4S1學雜費收入	2,174,960	2,220,515	45,555	2.09	
4Y 其他收入	755,144	648,172	-106,972	-14.17	
4YO受贈收入	190,000	130,436	-59,564	-31.35	受贈收入較預算數短收。
4YY雜項收入	565,144	517,736	-47,408	-8.39	

填表說明：

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	127,026,538	113,881,777	-13,144,761	-10.35	
53 國民教育計畫	75,717,187	76,052,740	335,553	0.44	
1 用人費用	68,823,647	69,256,695	433,048	0.63	
11 正式員額薪資	36,360,000	38,613,325	2,253,325	6.20	
113 職員薪金	36,360,000	38,613,325	2,253,325	6.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	738,656	640,252	-98,404	-13.32	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	331,760	221,260	-110,500	-33.31	
13 超時工作報酬	502,199	501,920	-279	-0.06	
131 加班費	502,199	501,920	-279	-0.06	
15 獎金	9,643,560	8,554,246	-1,089,314	-11.30	
151 考績獎金	5,047,700	3,763,200	-1,284,500	-25.45	
152 年終獎金	4,595,860	4,791,046	195,186	4.25	
16 退休及卹償金	16,886,022	15,978,303	-907,719	-5.38	
161 職員退休及離職金	16,886,022	15,978,303	-907,719	-5.38	
18 福利費	4,693,210	4,968,649	275,439	5.87	
181 分擔員工保險費	3,121,740	3,754,851	633,111	20.28	
183 傷病醫藥費	187,500	203,500	16,000	8.53	
187 員工通勤交通費	378,000	324,474	-53,526	-14.16	
18Y 其他福利費	1,005,970	685,824	-320,146	-31.82	
2 服務費用	4,269,180	4,424,058	154,878	3.63	
21 水電費	869,780	869,780			
212 工作場所電費	764,940	744,774	-20,166	-2.64	
214 工作場所水費	104,840	125,006	20,166	19.24	
22 郵電費	5,600	1,857	-3,743	-66.84	
221 郵費	5,600	1,857	-3,743	-66.84	
23 旅運費	100,440	78,837	-21,603	-21.51	
231 國內旅費	88,440	72,113	-16,327	-18.46	
23Y 其他旅運費	12,000	6,724	-5,276	-43.97	
24 印刷裝訂與廣告費	82,600	51,840	-30,760	-37.24	
241 印刷及裝訂費	82,600	51,840	-30,760	-37.24	
25 修理保養及保固費	672,880	817,644	144,764	21.51	
252 一般房屋修護費	201,600	341,763	140,163	69.53	
255 機械及設備修護費	471,280	475,881	4,601	0.98	
27 一般服務費	96,600	153,930	57,330	59.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,600	12,910	310	2.46	
279 外包費		33,800	33,800		

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		23,220	23,220		
27F 體育活動費	84,000	84,000			
28 專業服務費	2,441,280	2,450,170	8,890	0.36	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	157,280	147,997	-9,283	-5.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	41,200	17,650	-23,550	-57.16	
28A 電子計算機軟體服務費		35,640	35,640		
28Y 其他	2,242,800	2,248,883	6,083	0.27	
3 材料及用品費	1,343,220	1,316,656	-26,564	-1.98	
31 使用材料費	284,970	297,873	12,903	4.53	
315 設備零件	284,970	297,873	12,903	4.53	
32 用品消耗	1,058,250	1,018,783	-39,467	-3.73	
321 辦公(事務)用品	34,980	11,249	-23,731	-67.84	
322 報章什誌	69,950	51,178	-18,772	-26.84	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,998	-2	-0.01	
32Y 其他	938,320	941,358	3,038	0.32	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,044,640	916,621	-128,019	-12.25	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,034,640	906,621	-128,019	-12.37	
74Y 其他	1,034,640	906,621	-128,019	-12.37	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費決算數較 預算數減少128,019元，主要係 因：補助清寒學生覈實支用贖 餘。
9 其他	236,500	138,710	-97,790	-41.35	
91 其他支出	236,500	138,710	-97,790	-41.35	
91Y 其他	236,500	138,710	-97,790	-41.35	其他決算數較預算數減 少97,790元，主要係因：接受各界 捐款(收支對列)決算數較預算數短 收故減少支出。
54 學前教育計畫	10,428,197	10,450,295	22,098	0.21	
1 用人費用	10,063,076	10,015,874	-47,202	-0.47	
11 正式員額薪資	7,237,860	7,223,894	-13,966	-0.19	
113 職員薪金	6,565,860	6,516,791	-49,069	-0.75	
114 工員工資	672,000	707,103	35,103	5.22	
13 超時工作報酬	28,467	13,608	-14,859	-52.20	
131 加班費	28,467	13,608	-14,859	-52.20	

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	%	
15 獎金	1,427,733	1,415,140	-12,593	-0.88	
151 考績獎金	523,000	577,540	54,540	10.43	
152 年終獎金	904,733	837,600	-67,133	-7.42	
16 退休及卹償金	599,328	570,423	-28,905	-4.82	
161 職員退休及離職金	580,608	570,423	-10,185	-1.75	
162 工員退休及離職金	18,720		-18,720	-100.00	
18 福利費	769,688	792,809	23,121	3.00	
181 分擔員工保險費	639,348	677,051	37,703	5.90	
183 傷病醫藥費	2,580	2,450	-130	-5.04	
187 員工通勤交通費	95,760	81,308	-14,452	-15.09	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	177,956	204,232	26,276	14.77	
25 修理保養及保固費	112,000	112,000			
252 一般房屋修護費	44,800	99,250	54,450	121.54	服務費用決算數較預算數增加26,276元，主要係因：教育局補助幼兒園輔導計畫鐘點費，依規定覈實支用，併決算辦理。
255 機械及設備修護費	67,200	12,750	-54,450	-81.03	
27 一般服務費	25,456	22,732	-2,724	-10.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	732	-2,724	-78.82	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	69,500	29,000	71.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	33,000	33,000			
31 使用材料費	4,200	4,200			
315 設備零件	4,200	4,200			
32 用品消耗	28,800	28,800			
32Y 其他	28,800	28,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,165	151,229	93,064	160.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	58,165	151,229	93,064	160.00	
74Y 其他	58,165	151,229	93,064	160.00	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費決算數較預算數增加93,064元，主要係因：教育部補助五歲以下低收入及危機家庭幼兒月費依規定覈實支用，併決算辦理。
9 其他	96,000	45,960	-50,040	-52.13	

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	%		
91 其他支出	96,000	45,960	-50,040	-52.13	其他決算數較預算數減少50,040元，主要係因：幼兒導護費依規定覈實支用賸餘。	
91Y 其他	96,000	45,960	-50,040	-52.13		
5L 一般行政管理計畫	12,450,114	13,261,202	811,088	6.51	用人費用決算數較預算數增加1,043,177元，主要係因：用人費用調薪依規定覈實支用，由基金餘額支應，併決算辦理。	
1 用人費用	10,434,722	11,477,899	1,043,177	10.00		
11 正式員額薪資	6,900,000	7,805,846	905,846	13.13		
113 職員薪金	6,204,000	7,040,624	836,624	13.49		
114 工員工資	696,000	765,222	69,222	9.95		
13 超時工作報酬	298,734	273,288	-25,446	-8.52		
131 加班費	298,734	273,288	-25,446	-8.52		
15 獎金	1,759,500	1,809,864	50,364	2.86		
151 考績獎金	897,000	910,950	13,950	1.56		
152 年終獎金	862,500	898,914	36,414	4.22		
16 退休及卹償金	585,456	680,367	94,911	16.21		
161 職員退休及離職金	529,776	566,103	36,327	6.86		
162 工員退休及離職金	55,680	114,264	58,584	105.22		
18 福利費	891,032	908,534	17,502	1.96		
181 分擔員工保險費	604,272	659,746	55,474	9.18		
187 員工通勤交通費	158,760	88,788	-69,972	-44.07		
18Y 其他福利費	128,000	160,000	32,000	25.00		
2 服務費用	1,715,152	1,483,063	-232,089	-13.53		
23 旅運費	8,640	11,102	2,462	28.50		服務費用決算數較預算數減少232,089元，主要係因：外包費等覈實支用賸餘。
231 國內旅費	8,640	11,102	2,462	28.50		
27 一般服務費	1,234,512	1,087,097	-147,415	-11.94		
279 外包費	1,214,512	1,067,097	-147,415	-12.14		
27F 體育活動費	20,000	20,000				
28 專業服務費	400,000	312,864	-87,136	-21.78		
28Y 其他	400,000	312,864	-87,136	-21.78		
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	297,440	297,440				
32 用品消耗	297,440	297,440				
321 辦公（事務）用品	297,440	297,440				

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	2,800			
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			
5M 建築及設備計畫	28,431,040	14,117,540	-14,313,500	-50.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,431,040	14,117,540	-14,313,500	-50.34	
51 購置固定資產	22,429,900	7,101,794	-15,328,106	-68.34	
513 擴充改良房屋建築及設備	21,650,000	6,092,100	-15,557,900	-71.86	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8,249,699元及奉准先行辦理數233,000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231,000元。3.購置固定資產決算數較預算數減少15,328,106元，主要係因：風雨操場新建工程因工程進度延宕63.7%，情節重大，已於7/31與承商終止契約，於12/21另案上網發包。
514 購置機械及設備	625,400	625,394	-6	0.00	
515 購置交通及運輸設備	71,000	70,800	-200	-0.28	
516 購置什項設備	83,500	313,500	230,000	275.45	
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	購置電腦軟體決算數較預算數減少36,000元，主要係因：採購一萬元以下軟體(ITBC 11 22組)移列設備零件35,640元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,965,140	7,015,746	1,050,606	17.61	
581 遞延修繕房屋建築支出	965,140	2,113,715	1,148,575	119.01	遞延修繕房屋建築支出決算數較預算數增加1,148,575元，主要係因：鋼筋外露除鏽及瓷磚水泥塊修補工程1,058,762元併決算。
582 其他遞延支出	5,000,000	4,902,031	-97,969	-1.96	

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. 創新教學實驗計畫鐘點教師1人無預算員額及金額，決算數23,220元。
2. 校警勞務外包預算員額2人，預算數1,214,512元，決算數1,100,897元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數110,633元；決算數88,103元；風雨操場新建工程屬連續性工程，工程管理費是分年分期編列者預算數296,040元；決算數127,131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
<b>資產</b>	39,167,160		9,641,760
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,011,838		
房屋及建築			548,470
機械及設備	16,323,108		1,546,290
交通及運輸設備	2,801,151		70,800
雜項設備	10,778,802		1,384,100
購建中固定資產	3,710,301		6,092,100
電腦軟體	541,960		
權利			
遞耗資產			
其他			
<b>負債</b>			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計548,470元，變動原因為：(1)其他：補列警衛室、垃圾場計548,470元。

2.機械及設備：

增加數計1,546,290元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計625,394元。(2)撥入：教育局撥入短焦投影機等計263,146元。(3)受贈：應付代收欸購置電腦、高壓清洗機等657,750元。減少數計1,327,197元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影像分析處理設備等計1,327,197元。

3.交通及運輸設備：

增加數計70,800元，變動原因為：(1)增置：購置麥克風等設備計70,800元。減少數計682,353元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計682,353元。

4.雜項設備：

增加數計1,384,100元，變動原因為：(1)增置：購置冷凍櫃等設備計313,500元。(2)受贈：應付代收欸購置冷氣、爐灶等1,070,600元。減少數計2,982,312元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計2,982,312元。

5.購建中固定資產：

增加數計6,092,100元，變動原因為：(1)增置：風雨操場新建工程計6,092,100元尚在建中。

6.電腦軟體：

減少數計487,837元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計4,255元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷483,582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		
5,479,699	-25,253,267	18,075,954
	-4,961,720	50,118
	-285,835	262,635
1,327,197	-11,967,006	4,575,195
682,353	-1,503,319	686,279
2,982,312	-6,535,387	2,645,203
		9,802,401
487,837		54,123

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	8,249,699	21,650,000			29,899,699	6,092,100	-23,807,599	23,807,599
房屋及建築	8,249,699	21,650,000			29,899,699		-29,899,699	23,807,599
購建中固定資產						6,092,100	6,092,100	
機械及設備		625,400			625,400	625,394	-6	
機械及設備		625,400			625,400	625,394	-6	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		71,000			71,000	70,800	-200	
交通及運輸設備		71,000			71,000	70,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		83,500	233,000		316,500	313,500	-3,000	
雜項設備		83,500	233,000		316,500	313,500	-3,000	
購建中固定資產								
合 計	8,249,699	22,429,900	233,000		30,912,599	7,101,794	-23,810,805	23,807,599

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		233,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	233,000

# 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	64	65	1	
一般行政管理計畫	10	11	1	
正式職員	8	9	1	106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定足額配置1人
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	43	43	0	
正式職員	42	42	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：1.創新教學實驗計畫鐘點教師1人無預算員額及金額，決算數23,220元。  
 2.校警勞務外包預算員額2人，預算數1,214,512元，決算數1,100,897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	36,360,000	406,896	502,199		9,643,560	16,886,022		4,693,210		68,491,887	331,760	68,823,647
職員	36,360,000	406,896	502,199		9,643,560	16,886,022		4,693,210		68,491,887	331,760	68,823,647
學前教育計畫	7,237,860		28,467		1,427,733	599,328		769,688		10,063,076		10,063,076
職員	6,565,860		28,467		1,287,733	580,608		678,304		9,140,972		9,140,972
工具	672,000				140,000	18,720		91,384		922,104		922,104
一般行政管理計畫	6,900,000		298,734		1,759,500	585,456		891,032		10,434,722		10,434,722
職員	6,204,000		252,333		1,556,500	529,776		753,408		9,296,017		9,296,017
工具	696,000		46,401		203,000	55,680		137,624		1,138,705		1,138,705
合 計	50,497,860	406,896	829,400		12,830,793	18,070,806		6,353,930		88,989,685	331,760	89,321,445

1.創新教學實驗計畫鐘點教師1人無預算員額及金額，決算數23,220元。

2.校警勞務外包預算員額2人，預算數1,214,512元，決算數1,100,897元。

3.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列63人，計6,467,700元，執行結果決算55人，計5,251,690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64人，計6,363,093元，執行結果決算72人，計6,527,560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
38,613,325	418,992	501,920		8,554,246	15,978,303		4,968,649		69,035,435	221,260	69,256,695
38,613,325	418,992	501,920		8,554,246	15,978,303		4,968,649		69,035,435	221,260	69,256,695
7,223,894		13,608		1,415,140	570,423		792,809		10,015,874		10,015,874
6,516,791		13,608		1,328,140	570,423		689,911		9,118,873		9,118,873
707,103				87,000			102,898		897,001		897,001
7,805,846		273,288		1,809,864	680,367		908,534		11,477,899		11,477,899
7,040,624		239,240		1,589,418	566,103		758,963		10,194,348		10,194,348
765,222		34,048		220,446	114,264		149,571		1,283,551		1,283,551
53,643,065	418,992	788,816		11,779,250	17,229,093		6,669,992		90,529,208	221,260	90,750,468

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			86,145,384		86,503,035		357,651	0.42	
國民教育計畫			75,717,187		76,052,740		335,553	0.44	
學前教育計畫			10,428,197		10,450,295		22,098	0.21	

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	89,321,445	90,750,468	1,429,023	1.60
11 正式員額薪資	50,497,860	53,643,065	3,145,205	6.23
113 職員薪金	49,129,860	52,170,740	3,040,880	6.19
114 工員工資	1,368,000	1,472,325	104,325	7.63
12 聘僱及兼職人員薪資	738,656	640,252	-98,404	-13.32
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	331,760	221,260	-110,500	-33.31
13 超時工作報酬	829,400	788,816	-40,584	-4.89
131 加班費	829,400	788,816	-40,584	-4.89
15 獎金	12,830,793	11,779,250	-1,051,543	-8.20
151 考績獎金	6,467,700	5,251,690	-1,216,010	-18.80
152 年終獎金	6,363,093	6,527,560	164,467	2.58
16 退休及卹償金	18,070,806	17,229,093	-841,713	-4.66
161 職員退休及離職金	17,996,406	17,114,829	-881,577	-4.90
162 工員退休及離職金	74,400	114,264	39,864	53.58
18 福利費	6,353,930	6,669,992	316,062	4.97
181 分擔員工保險費	4,365,360	5,091,648	726,288	16.64
183 傷病醫藥費	190,080	205,950	15,870	8.35
187 員工通勤交通費	632,520	494,570	-137,950	-21.81
18Y 其他福利費	1,165,970	877,824	-288,146	-24.71
2 服務費用	6,162,288	6,111,353	-50,935	-0.83
21 水電費	869,780	869,780	0	0.00
212 工作場所電費	764,940	744,774	-20,166	-2.64
214 工作場所水費	104,840	125,006	20,166	19.24
22 郵電費	5,600	1,857	-3,743	-66.84
221 郵費	5,600	1,857	-3,743	-66.84
23 旅運費	109,080	89,939	-19,141	-17.55
231 國內旅費	97,080	83,215	-13,865	-14.28
23Y 其他旅運費	12,000	6,724	-5,276	-43.97
24 印刷裝訂與廣告費	82,600	51,840	-30,760	-37.24
241 印刷及裝訂費	82,600	51,840	-30,760	-37.24
25 修理保養及保固費	784,880	929,644	144,764	18.44
252 一般房屋修護費	246,400	441,013	194,613	78.98
255 機械及設備修護費	538,480	488,631	-49,849	-9.26
27 一般服務費	1,356,568	1,263,759	-92,809	-6.84
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,056	13,642	-2,414	-15.03
279 外包費	1,214,512	1,100,897	-113,615	-9.35
27D 計時與計件人員酬金	0	23,220	23,220	0.00
27F 體育活動費	126,000	126,000	0	0.00
28 專業服務費	2,881,780	2,832,534	-49,246	-1.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	157,280	176,997	19,717	12.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,200	17,650	-23,550	-57.16
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,640	35,640	0.00
28Y 其他	2,683,300	2,602,247	-81,053	-3.02

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	%
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	1,673,660	1,647,096	-26,564	-1.59
31 使用材料費	289,170	302,073	12,903	4.46
315 設備零件	289,170	302,073	12,903	4.46
32 用品消耗	1,384,490	1,345,023	-39,467	-2.85
321 辦公(事務)用品	332,420	308,689	-23,731	-7.14
322 報章什誌	69,950	51,178	-18,772	-26.84
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,998	-2	-0.01
32Y 其他	967,120	970,158	3,038	0.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,431,040	14,117,540	-14,313,500	-50.34
51 購置固定資產	22,429,900	7,101,794	-15,328,106	-68.34
513 擴充改良房屋建築及設備	21,650,000	6,092,100	-15,557,900	-71.86
514 購置機械及設備	625,400	625,394	-6	0.00
515 購置交通及運輸設備	71,000	70,800	-200	-0.28
516 購置什項設備	83,500	313,500	230,000	275.45
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)	5,965,140	7,015,746	1,050,606	17.61
581 遞延修繕房屋建築支出	965,140	2,113,715	1,148,575	119.01
582 其他遞延支出	5,000,000	4,902,031	-97,969	-1.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,105,605	1,070,650	-34,955	-3.16
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	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	1,092,805	1,057,850	-34,955	-3.20
74Y 其他	1,092,805	1,057,850	-34,955	-3.20
9 其他	332,500	184,670	-147,830	-44.46
91 其他支出	332,500	184,670	-147,830	-44.46
91Y 其他	332,500	184,670	-147,830	-44.46
合 計	127,026,538	113,881,777	-13,144,761	-10.35

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	825,800	694,787	-131,013	-15.86	
187 員工通勤交通費	632,520	494,570	-137,950	-21.81	
27D 計時與計件人員酬金		23,220	23,220		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	157,280	176,997	19,717	12.54	
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	2,282,704,646	2,272,848,122	-9,856,524	
代管資產-土地改良物				
代管資產-土地	1,962,098,307	1,962,098,307		
代管資產-房屋及建築 設備	30,740,716	30,740,716		
代管資產-其他政府	271,789,669	271,789,669		
土地改良物	50,118	50,118		
房屋及建築	262,635	262,635		
機械及設備	4,575,195	4,575,195		
交通及運輸設備	686,279	686,279		
雜項設備	2,645,203	2,645,203		
購建中固定資產	9,802,401		-9,802,401	風雨操場新建工程 因工程尚未完 工，暫列購建中固 定資產。
電腦軟體	54,123		-54,123	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

主辦會計人員：



機關長官：

