

4-0501646

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

臺北市北投區立農國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市北投區立農國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 至 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 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 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	132,237,456	123,954,315	8,283,141	6.68
基金用途	138,336,913	126,456,919	11,879,994	9.39
賸餘(短絀-)	-6,099,457	-2,502,604	-3,596,853	
餘絀情形：				
基金餘額	3,519,862	9,619,319	-6,099,457	-63.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-5,269,729	-2,718,211	-2,551,518	

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北投區立農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94,854,571元，決算數101,044,745元。

106學年下學期預定招收27班，實際招收26班，預計學生人數541人，實際學生人數580人。

107學年上學期預定招收27班，實際招收26班，預計學生人數549人，實際學生人數594人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,285,770元，決算數11,441,094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127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127人。

係新購教具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；

藉由辦理各項活動可鍛練幼兒強健的身體，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14,218,346元，決算數13,569,022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8,034,760元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數34,400元），決算數12,282,052元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍洗手台及教室油漆整修工程、D棟廁所整修工程、電源改善工程及東側車道地板塌陷搶修工程等，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北投區立農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132,237,456元，較預算數123,296,260元，增加8,941,196元，計增7.25%。

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3,300元，較預算數3,000元，增加300元，計增10.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數168,057元，較預算數60,500元，增加107,557元，計增177.78%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入超收。

3.利息收入：決算數1元，較預算數0元，增加1元。

主要係因：

聘僱人員離職儲金解約(依107年9月5日部退四字第1074636558號函)繳回利息1元。

4.其他財產收入：決算數24,894元，較預算數30,000元，減少5,106元，計減17.02%。

主要係因：

場地出借使用費短收。

5.公庫撥款收入：決算數128,376,229元，較預算數120,198,220元，增加8,178,009元，計增6.80%。

主要係因：

(1)教育局補助電源改善工程(統籌款)4,073,379元。

(2)教育局補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)42,000元。

(3)教育局補助107年度東側車道地板塌陷搶修工程(統籌款)192,630元。

(4)教育局增撥107年度用人費用不敷數3,870,000元。

以上共計8,178,009元。

6.政府其他撥入收入：決算數527,725元，較預算數0元，增加527,725元。

主要係因：

(1)(RA6728)教育部補助106學年各級學校聘任專任運動教練經費318,360元。

(2)(RA6316)106(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費12,735元。

(3)(RA7708)107年度協同游泳教學教練鐘點費28,080元。

(4)(RA7728)107學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金156,300元。

(5)(RA7306)107(1)無力繳交代收代辦費補助款12,250元。

以上共計527,725元。

7.學雜費收入：決算數2,474,955元，較預算數2,523,760元，減少48,805元，計減1.93%。

主要係因：

全日班人數較預計減少。

8.受贈收入：決算數12,046元，較預算數0元，增加12,046元。

主要係因：

教育儲蓄戶捐款及利息等，致受贈收入增加。

9.雜項收入：決算數650,249元，較預算數480,780元，增加169,469元，計增35.25%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費、結清應付代收款賸餘款等收入增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農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)基金用途：

本年度基金用途決算數138,336,913元，較預算數129,393,447元，增加8,943,466元，計增6.91%。

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101,044,745元，較預算數94,854,571元，增加6,190,174元，計增6.53%。

主要係因：

用人費用覈實支用致費用增加。

2.學前教育計畫：決算數11,441,094元，較預算數12,285,770元，減少844,676元，計減6.88%。

主要係因：

各項業務費用覈實支用致費用減少。

3.一般行政管理計畫：決算數13,569,022元，較預算數14,218,346元，減少649,324元，計減4.57%。

主要係因：

用人費用覈實支用致費用增加。

4.建築及設備計畫：決算數12,282,052元，較預算數8,034,760元，增加4,247,292元，計增52.86%。

主要係因：

(1)設備採購賸餘34,900元。

(2)單價未及1萬元移列設備零件：購置電腦軟體：5,500元。

(3)補辦預算：購置交通及運輸設備19,000元；購置雜項設備15,400元。

(4)預算內D棟廁所整修及校舍洗手台整修工程併決算6,205元。

(5)教育局補助電源改善工程(統籌款)4,055,161元併決算辦理。

(6)教育局補助107年度東側車道地板塌陷搶修工程(統籌款)191,926元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,099,457元，較預算短絀數6,097,187元，增加短絀數2,270元，計增0.04%。

主要係因：

用人費用覈實支用不足數計612,323元，水電費及辦公事務等節餘312,982元、

財產處分收入增加計107,557元、受贈及雜項收入增加計181,515元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,190,561元。
其他活動之淨現金流出79,168元。
本年度現金及約當現金之淨減5,269,729元。
期初現金及約當現金12,303,920元。
期末現金及約當現金7,034,191元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,136,832,607元，包括：
流動資產7,234,801元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,599,449元。
其他資產4,126,998,357元。
決算日負債總額為4,133,312,745元，包括：
流動負債3,736,364元。
其他負債4,129,576,381元。
決算日基金餘額為累積餘額3,519,862元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,146,656元，包括：
機械及設備4,534,396元。
交通及運輸設備80,624元。
雜項設備2,501,136元。
電腦軟體30,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數19,438,573元及補辦預算數34,400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	123,296,260	100.00	132,237,456	100.00	8,941,196	7.25	123,954,315	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	2,100	0.00
431服務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	2,100	0.00
45 財產收入	90,500	0.07	192,952	0.15	102,452	113.21	50,673	0.04
451財產處分收入	60,500	0.05	168,057	0.13	107,557	177.78	29,059	0.02
454利息收入			1	0.00	1	0.00		
45Y其他財產收入	30,000	0.02	24,894	0.02	-5,106	-17.02	21,614	0.02
46 政府撥入收入	120,198,220	97.49	128,903,954	97.48	8,705,734	7.24	120,891,249	97.53
462公庫撥款收入	120,198,220	97.49	128,376,229	97.08	8,178,009	6.80	120,441,524	97.17
46Y政府其他撥入收入			527,725	0.40	527,725	0.00	449,725	0.36
4S 教學收入	2,523,760	2.05	2,474,955	1.87	-48,805	-1.93	2,411,372	1.95
4S1學雜費收入	2,523,760	2.05	2,474,955	1.87	-48,805	-1.93	2,411,372	1.95
4Y 其他收入	480,780	0.39	662,295	0.50	181,515	37.75	598,921	0.48
4Y0受贈收入			12,046	0.01	12,046	0.00	2,047	0.00
4YY雜項收入	480,780	0.39	650,249	0.49	169,469	35.25	596,874	0.48
5 基金用途	129,393,447	100.00	138,336,913	100.00	8,943,466	6.91	126,456,919	100.00
53 國民教育計畫	94,854,571	73.31	101,044,745	73.04	6,190,174	6.53	93,138,350	73.65
54 學前教育計畫	12,285,770	9.49	11,441,094	8.27	-844,676	-6.88	11,581,306	9.16
5L 一般行政管理計畫	14,218,346	10.99	13,569,022	9.81	-649,324	-4.57	13,172,334	10.42
5M 建築及設備計畫	8,034,760	6.21	12,282,052	8.88	4,247,292	52.86	8,564,929	6.77
購置固定資產	7,998,760	6.18	12,251,552	8.86	4,252,792	53.17	8,528,929	6.74
其他	36,000	0.03	30,500	0.02	-5,500	-15.28	36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-6,097,187		-6,099,457		-2,270	0.04	-2,502,604	
期初基金餘額	8,724,965		9,619,319		894,354	10.25	12,121,923	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,627,778		3,519,862		892,084	33.95	9,619,319	

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		19,438,573
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	300
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	27,670
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	79,887
454利息收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,178,009
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	339,415
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	188,310
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	23
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	12,023
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	169,469
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,190,174
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,253,292

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)	-6,097,187	-6,099,457	-2,270	0.04
812 調整非現金項目		908,896	908,896	
8123 流動資產淨減(淨增一)		108,739	108,739	
8124 流動負債淨增(淨減一)		800,157	800,157	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,097,187	-5,190,561	906,626	-14.87
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		5,954	5,954	
825 增加短期債務及其他負債		199,768	199,768	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-154,002	-154,002	
82C 增加其他資產		-130,888	-130,888	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-79,168	-79,168	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,097,187	-5,269,729	827,458	-13.57
84 期初現金及約當現金	11,625,173	12,303,920	678,747	5.84
85 期末現金及約當現金	5,527,986	7,034,191	1,506,205	27.25

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	4,136,832,607	100.00	4,326,944,537	100.00	-190,111,930	-4.39
1	資產	4,136,832,607	100.00	4,326,944,537	100.00	-190,111,930	-4.39
11	流動資產	7,234,801	0.17	12,613,269	0.29	-5,378,468	-42.64
111	現金	7,034,191	0.17	12,303,920	0.28	-5,269,729	-42.83
1112	銀行存款	7,034,191	0.17	12,303,920	0.28	-5,269,729	-42.83
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,413,916	0.06	8,365,158	0.19	-5,951,242	-71.14
1112-2	銀行存款-保管款	4,418,341	0.11	3,729,189	0.09	689,152	18.48
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	201,934	0.00	209,573	0.00	-7,639	-3.65
113	應收款項	610	0.00	109,349	0.00	-108,739	-99.44
113Y	其他應收款	610	0.00	109,349	0.00	-108,739	-99.44
115	預付款項	200,000	0.00	200,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.00	200,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,599,449	0.06	2,323,679	0.05	275,770	11.87
124	準備金	2,599,449	0.06	2,323,679	0.05	275,770	11.87
1241	退休及離職準備金	1,505,868	0.04	1,378,146	0.03	127,722	9.27
124Y	其他準備金	1,093,581	0.03	945,533	0.02	148,048	15.66
124Y-2	其他準備金-其他	646,918	0.02	492,916	0.01	154,002	31.24
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	446,663	0.01	452,617	0.01	-5,954	-1.32
13	其他資產	4,126,998,357	99.76	4,312,007,589	99.65	-185,009,232	-4.29
131	什項資產	4,126,998,357	99.76	4,312,007,589	99.65	-185,009,232	-4.29
1315	暫付及待結轉帳項	418,198	0.01	287,310	0.01	130,888	45.56
1316	代管資產	4,126,580,159	99.75	4,311,720,279	99.65	-185,140,120	-4.29
1316-0	代管資產-土地改良物	104,888	0.00	10,488,645	0.24	-10,383,757	-99.00
1316-1	代管資產-土地	4,092,270,000	98.92	4,248,166,000	98.18	-155,896,000	-3.67
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	34,205,271	0.83	53,065,634	1.23	-18,860,363	-35.54

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(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	4,136,832,607	100.00	4,326,944,537	100.00	-190,111,930	-4.39
2	負債	4,133,312,745	99.91	4,317,325,218	99.78	-184,012,473	-4.26
21	流動負債	3,736,364	0.09	2,936,207	0.07	800,157	27.25
212	應付款項	3,736,056	0.09	2,936,207	0.07	799,849	27.24
2123	應付代收款	3,585,819	0.09	2,935,486	0.07	650,333	22.15
2125	應付費用	150,237	0.00	721	0.00	149,516	20,737.31
213	預收款項	308	0.00	0	0.00	308	0.00
2133	預收收入	308	0.00	0	0.00	308	0.00
22	其他負債	4,129,576,381	99.82	4,314,389,011	99.71	-184,812,630	-4.28
221	什項負債	4,129,576,381	99.82	4,314,389,011	99.71	-184,812,630	-4.28
2211	存入保證金	1,452,654	0.04	1,290,586	0.03	162,068	12.56
2213	應付退休及離職金	1,505,868	0.04	1,378,146	0.03	127,722	9.27
2214	應付代管資產	4,126,580,159	99.75	4,311,720,279	99.65	-185,140,120	-4.29
2215	暫收及待結轉帳項	37,700	0.00	0	0.00	37,700	0.00
3	基金餘額	3,519,862	0.09	9,619,319	0.22	-6,099,457	-63.41
31	基金餘額	3,519,862	0.09	9,619,319	0.22	-6,099,457	-63.41
311	基金餘額	3,519,862	0.09	9,619,319	0.22	-6,099,457	-63.41
3111	累積餘額	3,519,862	0.09	9,619,319	0.22	-6,099,457	-63.41

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	123,296,260	132,237,456	8,941,196	7.25	
43 勞務收入	3,000	3,300	300	10.00	
431服務收入	3,000	3,300	300	10.00	教師甄選報名費收入較預計數超收。
45 財產收入	90,500	192,952	102,452	113.21	
451財產處分收入	60,500	168,057	107,557	177.78	報廢財產變賣收入較預計數超收。
454利息收入		1	1	0.00	聘僱人員離職儲金解約繳回利息(依107年9月5日部退四字第1074636558號函)。
45Y其他財產收入	30,000	24,894	-5,106	-17.02	因場地出借使用費及停車收入較預計數減少。
46 政府撥入收入	120,198,220	128,903,954	8,705,734	7.24	
462公庫撥款收入	120,198,220	128,376,229	8,178,009	6.80	教育局補助電源改善工程(統籌款)4,073,379元、公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)42,000元、東側車道地板塌陷搶修工程(統籌款)192,630元、增撥107年度用人費用不敷數3,870,000元，以上合計8,178,009元。
46Y政府其他撥入收入		527,725	527,725	0.00	教育部補助106學年各級學校聘任專任運動教練經費318,360元、106(2)國中小學生無力繳交代辦經費12,735元、107年度協同游泳教學教練鐘點費28,080元。、107學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金156,300元、107(1)無力繳交代辦費補助款12,250元，以上合計527,725元。
4S 教學收入	2,523,760	2,474,955	-48,805	-1.93	
4S1學雜費收入	2,523,760	2,474,955	-48,805	-1.93	
4Y 其他收入	480,780	662,295	181,515	37.75	
4Y0受贈收入		12,046	12,046	0.00	教育儲蓄戶捐款及利息等，致受贈收入增加。

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	480,780	650,249	169,469	35.25	數位學生證補卡費、簡訊費及結清應付代收款節餘款等收入增加。

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	129,393,447	138,336,913	8,943,466	6.91	
53 國民教育計畫	94,854,571	101,044,745	6,190,174	6.53	
1 用人費用	89,592,431	95,411,854	5,819,423	6.50	
11 正式員額薪資	46,272,000	47,490,009	1,218,009	2.63	
113 職員薪金	46,272,000	47,490,009	1,218,009	2.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	944,576	925,481	-19,095	-2.02	
122 約僱職員薪金	406,896	418,751	11,855	2.91	
124 兼職人員酬金	537,680	506,730	-30,950	-5.76	
13 超時工作報酬	537,356	470,416	-66,940	-12.46	
131 加班費	537,356	470,416	-66,940	-12.46	
15 獎金	10,029,362	10,675,644	646,282	6.44	
151 考績獎金	4,194,500	4,817,950	623,450	14.86	
152 年終獎金	5,834,862	5,857,694	22,832	0.39	
16 退休及卹償金	26,234,772	29,112,574	2,877,802	10.97	
161 職員退休及離職金	25,256,385	27,997,380	2,740,995	10.85	
162 工員退休及離職金	978,387	1,115,194	136,807	13.98	
18 福利費	5,574,365	6,737,730	1,163,365	20.87	
181 分擔員工保險費	3,959,916	4,467,787	507,871	12.83	
183 傷病醫藥費	195,000	213,900	18,900	9.69	
187 員工通勤交通費	466,200	435,780	-30,420	-6.53	
18Y 其他福利費	953,249	1,620,263	667,014	69.97	
2 服務費用	2,522,242	2,846,177	323,935	12.84	
21 水電費	1,076,332	933,562	-142,770	-13.26	
212 工作場所電費	960,500	795,248	-165,252	-17.20	決算數較預算數增加323,935元，主要係因：各項修護費及體育班經費覈實支用，致支出增加。
214 工作場所水費	115,832	138,314	22,482	19.41	
23 旅運費	53,010	41,197	-11,813	-22.28	
231 國內旅費	53,010	41,197	-11,813	-22.28	
25 修理保養及保固費	720,600	945,045	224,445	31.15	
251 土地改良物修護費		88,200	88,200		
252 一般房屋修護費	560,000	494,222	-65,778	-11.75	
255 機械及設備修護費	160,600	362,623	202,023	125.79	
27 一般服務費	110,000	107,760	-2,240	-2.04	
27F 體育活動費	110,000	107,760	-2,240	-2.04	
28 專業服務費	562,300	818,613	256,313	45.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	289,600	516,958	227,358	78.51	

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,600	24,800	-16,800	-40.38	
289 試務甄選費	600		-600	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		5,500	5,500		
28Y 其他	230,500	271,355	40,855	17.72	
3 材料及用品費	1,373,424	1,356,359	-17,065	-1.24	
31 使用材料費	284,084	343,542	59,458	20.93	
315 設備零件	284,084	343,542	59,458	20.93	
32 用品消耗	1,089,340	1,012,817	-76,523	-7.02	
321 辦公(事務)用品	34,240	11,100	-23,140	-67.58	
322 報章什誌	38,000	37,686	-314	-0.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,685	2,685	17.90	
32Y 其他	1,002,100	946,346	-55,754	-5.56	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,047,952	844,675	-203,277	-19.40	
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203,277元，主要係因：清寒學生午餐費覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,037,952	834,675	-203,277	-19.58	
74Y 其他	1,037,952	834,675	-203,277	-19.58	
8 短絀與賠償給付	15,422	15,422			
82 賠償給付	15,422	15,422			
821 一般賠償	15,422	15,422			
9 其他	298,300	565,458	267,158	89.56	
91 其他支出	298,300	565,458	267,158	89.56	
91Y 其他	298,300	565,458	267,158	89.56	決算數較預算數增加267,158元，主要係因：各級學校專任運動教練獎勵金等教育部補助款增加，致支出增加。
54 學前教育計畫	12,285,770	11,441,094	-844,676	-6.88	
1 用人費用	11,793,435	11,104,443	-688,992	-5.84	
11 正式員額薪資	8,353,860	8,000,203	-353,657	-4.23	
113 職員薪金	7,633,860	7,295,885	-337,975	-4.43	
114 工員工資	720,000	704,318	-15,682	-2.18	
13 超時工作報酬	55,918		-55,918	-100.00	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	55,918		-55,918	-100.00	
15 獎金	1,798,233	1,569,842	-228,391	-12.70	
151 考績獎金	754,000	570,755	-183,245	-24.30	
152 年終獎金	1,044,233	999,087	-45,146	-4.32	
16 退休及卹償金	704,304	608,389	-95,915	-13.62	
161 職員退休及離職金	661,104	564,029	-97,075	-14.68	
162 工員退休及離職金	43,200	44,360	1,160	2.69	
18 福利費	881,120	926,009	44,889	5.09	
181 分擔員工保險費	731,040	803,403	72,363	9.90	
183 傷病醫藥費	4,300	1,720	-2,580	-60.00	
187 員工通勤交通費	129,780	104,886	-24,894	-19.18	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	234,700	210,740	-23,960	-10.21	
25 修理保養及保固費	140,000	119,240	-20,760	-14.83	
252 一般房屋修護費	112,000	31,608	-80,392	-71.78	決算數較預算數減少23,960元，主要係因：各項修護費覈實支用贖餘。
255 機械及設備修護費	28,000	87,632	59,632	212.97	
27 一般服務費	26,000	25,000	-1,000	-3.85	
27F 體育活動費	26,000	25,000	-1,000	-3.85	
28 專業服務費	68,700	66,500	-2,200	-3.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	9,800	-2,200	-18.33	
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	93,420	90,033	-3,387	-3.63	
31 使用材料費	45,600	43,466	-2,134	-4.68	
315 設備零件	45,600	43,466	-2,134	-4.68	
32 用品消耗	47,820	46,567	-1,253	-2.62	
322 報章什誌	10,000	9,068	-932	-9.32	
32Y 其他	37,820	37,499	-321	-0.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,215	20,678	-47,537	-69.69	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	68,215	20,678	-47,537	-69.69	
74Y 其他	68,215	20,678	-47,537	-69.69	決算數較預算數減少47,537元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用贖餘。
9 其他	96,000	15,200	-80,800	-84.17	

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	15,200	-80,800	-84.17	決算數較預算數減少80,800元，主要係因：導護費覈實支用賸餘。
91Y 其他	96,000	15,200	-80,800	-84.17	
5L 一般行政管理計畫	14,218,346	13,569,022	-649,324	-4.57	
1 用人費用	11,992,574	11,344,466	-648,108	-5.40	
11 正式員額薪資	7,764,000	7,384,146	-379,854	-4.89	
113 職員薪金	7,044,000	6,813,225	-230,775	-3.28	
114 工員工資	720,000	570,921	-149,079	-20.71	
13 超時工作報酬	373,066	316,288	-56,778	-15.22	
131 加班費	373,066	316,288	-56,778	-15.22	
15 獎金	2,264,500	1,965,906	-298,594	-13.19	
151 考績獎金	1,294,000	1,008,264	-285,736	-22.08	
152 年終獎金	970,500	957,642	-12,858	-1.32	
16 退休及卹償金	656,640	716,391	59,751	9.10	
161 職員退休及離職金	599,040	630,752	31,712	5.29	
162 工員退休及離職金	57,600	85,639	28,039	48.68	
18 福利費	934,368	961,735	27,367	2.93	
181 分擔員工保險費	676,968	705,165	28,197	4.17	
187 員工通勤交通費	113,400	86,970	-26,430	-23.31	
18Y 其他福利費	144,000	169,600	25,600	17.78	
2 服務費用	1,943,772	2,032,492	88,720	4.56	
22 郵電費	96,000	64,921	-31,079	-32.37	
222 電話費	96,000	64,921	-31,079	-32.37	
27 一般服務費	1,295,772	1,433,209	137,437	10.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,260	35,764	16,504	85.69	
279 外包費	1,254,512	1,378,505	123,993	9.88	
27F 體育活動費	22,000	18,940	-3,060	-13.91	
28 專業服務費	480,000	462,362	-17,638	-3.67	
28Y 其他	480,000	462,362	-17,638	-3.67	
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	281,000	188,564	-92,436	-32.90	決算數較預算數減少92,436元，主要係因：辦公事務用品覈實支用賸餘。
32 用品消耗	281,000	188,564	-92,436	-32.90	
321 辦公（事務）用品	281,000	188,564	-92,436	-32.90	
4 租金、償債與利息		2,500	2,500		
44 交通及運輸設備租金		2,500	2,500		

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	%	
442 車租		2,500	2,500		決算數較預算數增加2,500元，主要係因：辦公費勻支世大運移撥用品搬運車租，致支出增加。
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	8,034,760	12,282,052	4,247,292	52.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,034,760	12,282,052	4,247,292	52.86	
51 購置固定資產	2,582,916	2,582,416	-500	-0.02	
514 購置機械及設備	2,226,900	2,192,000	-34,900	-1.57	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34,400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34,400元。3.決算數較預算數減少34,900元，主要係因：設備採購賸餘34,900元。
515 購置交通及運輸設備		19,000	19,000		決算數較預算數增加19,000元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算數19,000元。
516 購置什項設備	356,016	371,416	15,400	4.33	決算數較預算數增加15,400元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算數15,400元。
52 購置無形資產	36,000	30,500	-5,500	-15.28	
521 購置電腦軟體	36,000	30,500	-5,500	-15.28	決算數較預算數減少5,500元，主要係因：單價未及1萬元移列經常門。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,415,844	9,669,136	4,253,292	78.53	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,415,844	9,477,210	4,061,366	74.99	決算數較預算數增加4,061,366元，主要係因：D棟廁所整修及校舍洗手台整修工程併決算6,205元。教育局補助電源改善工程4,055,161元併決算。
582 其他遞延支出		191,926	191,926		決算數較預算數增加191,926元，主要係因：東側車道地板塌陷搶修工程191,926元併決算。

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：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 279外包費

(1) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數165,900元。

(2) 校警勞務外包費預算員額2人預算數1,054,512元，決算數998,960元。

(3) 職工(技工、工友)業務外包費1人無預算員額及金額，決算數213,645元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數100,294元；決算數146,283元。

本頁空白

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	27,861,173		7,146,656
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,759,600		
房屋及建築	61,530		
機械及設備	15,536,043		4,534,396
交通及運輸設備	1,268,604		80,624
雜項設備	9,102,122		2,501,136
購建中固定資產			
電腦軟體	133,274		30,500
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4,534,396元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,192,000元。(2)撥入：中正國中撥入充電車等設備計1,649,121元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計231,000元。(4)其他：補列單槍投影機等設備計462,275元。

減少數計1,561,826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1,561,826元。

2.交通及運輸設備：

增加數計80,624元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機19,000元。(2)其他：補列日照計等設備計61,624元。

減少數計12,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機12,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,501,136元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計371,416元。(2)撥入：體育局撥入專用捲線器等設備計1,526,870元。(3)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計340,850元。(4)其他：補列雙層磁性白板等設備計262,000元。

減少數計1,031,845元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計1,031,845元。

4.電腦軟體：

增加數計30,500元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演軟體等計30,500元。

減少數計95,981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95,981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		
2,701,652	-20,782,203	11,523,974
	-478,706	1,280,894
	-60,915	615
1,561,826	-12,069,030	6,439,583
12,000	-1,078,738	258,490
1,031,845	-7,094,814	3,476,599
95,981		67,793

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		2,226,900			2,226,900	2,192,000	-34,900	
機械及設備		2,226,900			2,226,900	2,192,000	-34,900	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			19,000		19,000	19,000		
交通及運輸設備			19,000		19,000	19,000		
購建中固定資產								
雜項設備		356,016	15,400		371,416	371,416		
雜項設備		356,016	15,400		371,416	371,416		
購建中固定資產								
合 計		2,582,916	34,400		2,617,316	2,582,416	-34,900	

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		34,400
購置交通及運輸設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	19,000
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	15,400

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	79	77	-2	
一般行政管理計畫	11	9	-2	
正式職員	9	8	-1	控留組長員額1名
正式工員	2	1	-1	工友退休1名
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	55	55	0	
正式職員	54	54	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：

1.279外包費

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列200,000元，執行結果決算165,900元。

(2)校警勞務外包費107年度預算編列2人1,054,512元，執行結果決算2人，計998,960元。

(3)職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列0人0元，執行結果決算1人，計213,645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	46,272,000	406,896	537,356		10,029,362	26,234,772		5,574,365		89,054,751	537,680	89,592,431
職員	46,272,000	406,896	537,356		10,029,362	26,234,772		5,574,365		89,054,751	537,680	89,592,431
工具												
學前教育計畫	8,353,860		55,918		1,798,233	704,304		881,120		11,793,435		11,793,435
職員	7,633,860		45,918		1,708,233	661,104		774,200		10,823,315		10,823,315
工具	720,000		10,000		90,000	43,200		106,920		970,120		970,120
一般行政管理計畫	7,764,000		373,066		2,264,500	656,640		934,368		11,992,574		11,992,574
職員	7,044,000		313,066		2,054,500	599,040		826,944		10,837,550		10,837,550
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		107,424		1,155,024		1,155,024
合 計	62,389,860	406,896	966,340		14,092,095	27,595,716		7,389,853		112,840,760	537,680	113,378,440

註：

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75人，計6,242,500元，執行結果決算69人，計6,396,969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79人，計7,849,595元，執行結果決算87人，計7,814,423元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.279外包費

- (1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列200,000元，執行結果決算165,900元。
- (2)校警勞務外包費107年度預算編列2人1,054,512元，執行結果決算2人，計998,960元。
- (3)職工(技工、工友)業務外包費107年度預算編列0人0元，執行結果決算1人，計213,645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
47,490,009	418,751	470,416		10,675,644	29,112,574		6,737,730		94,905,124	506,730	95,411,854
47,490,009	418,751	470,416		10,675,644	27,997,380		6,737,730		93,789,930	506,730	94,296,660
					1,115,194				1,115,194		1,115,194
8,000,203				1,569,842	608,389		926,009		11,104,443		11,104,443
7,295,885				1,482,842	564,029		819,928		10,162,684		10,162,684
704,318				87,000	44,360		106,081		941,759		941,759
7,384,146		316,288		1,965,906	716,391		961,735		11,344,466		11,344,466
6,813,225		299,264		1,764,697	630,752		864,704		10,372,642		10,372,642
570,921		17,024		201,209	85,639		97,031		971,824		971,824
62,874,358	418,751	786,704		14,211,392	30,437,354		8,625,474		117,354,033	506,730	117,860,763

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			107,140,341		112,485,839		5,345,498	4.99	
國民教育計畫			94,854,571		101,044,745		6,190,174	6.53	
學前教育計畫			12,285,770		11,441,094		-844,676	-6.88	

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	113,378,440	117,860,763	4,482,323	3.95
11 正式員額薪資	62,389,860	62,874,358	484,498	0.78
113 職員薪金	60,949,860	61,599,119	649,259	1.07
114 工員工資	1,440,000	1,275,239	-164,761	-11.44
12 聘僱及兼職人員薪資	944,576	925,481	-19,095	-2.02
122 約僱職員薪金	406,896	418,751	11,855	2.91
124 兼職人員酬金	537,680	506,730	-30,950	-5.76
13 超時工作報酬	966,340	786,704	-179,636	-18.59
131 加班費	966,340	786,704	-179,636	-18.59
15 獎金	14,092,095	14,211,392	119,297	0.85
151 考績獎金	6,242,500	6,396,969	154,469	2.47
152 年終獎金	7,849,595	7,814,423	-35,172	-0.45
16 退休及卹償金	27,595,716	30,437,354	2,841,638	10.30
161 職員退休及離職金	26,516,529	29,192,161	2,675,632	10.09
162 工員退休及離職金	1,079,187	1,245,193	166,006	15.38
18 福利費	7,389,853	8,625,474	1,235,621	16.72
181 分擔員工保險費	5,367,924	5,976,355	608,431	11.33
183 傷病醫藥費	199,300	215,620	16,320	8.19
187 員工通勤交通費	709,380	627,636	-81,744	-11.52
18Y 其他福利費	1,113,249	1,805,863	692,614	62.22
2 服務費用	4,700,714	5,089,409	388,695	8.27
21 水電費	1,076,332	933,562	-142,770	-13.26
212 工作場所電費	960,500	795,248	-165,252	-17.20
214 工作場所水費	115,832	138,314	22,482	19.41
22 郵電費	96,000	64,921	-31,079	-32.37
222 電話費	96,000	64,921	-31,079	-32.37
23 旅運費	53,010	41,197	-11,813	-22.28
231 國內旅費	53,010	41,197	-11,813	-22.28
25 修理保養及保固費	860,600	1,064,285	203,685	23.67
251 土地改良物修護費	0	88,200	88,200	0.00
252 一般房屋修護費	672,000	525,830	-146,170	-21.75
255 機械及設備修護費	188,600	450,255	261,655	138.74
27 一般服務費	1,431,772	1,565,969	134,197	9.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,260	35,764	16,504	85.69
279 外包費	1,254,512	1,378,505	123,993	9.88
27F 體育活動費	158,000	151,700	-6,300	-3.99
28 專業服務費	1,111,000	1,347,475	236,475	21.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	296,800	524,158	227,358	76.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,600	34,600	-19,000	-35.45
289 試務甄選費	600	0	-600	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	5,500	5,500	0.00
28Y 其他	760,000	783,217	23,217	3.05
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

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	%
3 材料及用品費	1,747,844	1,634,956	-112,888	-6.46
31 使用材料費	329,684	387,008	57,324	17.39
315 設備零件	329,684	387,008	57,324	17.39
32 用品消耗	1,418,160	1,247,948	-170,212	-12.00
321 辦公(事務)用品	315,240	199,664	-115,576	-36.66
322 報章什誌	48,000	46,754	-1,246	-2.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,685	2,685	17.90
32Y 其他	1,039,920	983,845	-56,075	-5.39
4 租金、償債與利息	4,800	7,300	2,500	52.08
44 交通及運輸設備租金	0	2,500	2,500	0.00
442 車租	0	2,500	2,500	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,034,760	12,282,052	4,247,292	52.86
51 購置固定資產	2,582,916	2,582,416	-500	-0.02
514 購置機械及設備	2,226,900	2,192,000	-34,900	-1.57
515 購置交通及運輸設備	0	19,000	19,000	0.00
516 購置什項設備	356,016	371,416	15,400	4.33
52 購置無形資產	36,000	30,500	-5,500	-15.28
521 購置電腦軟體	36,000	30,500	-5,500	-15.28
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,415,844	9,669,136	4,253,292	78.53
581 遞延修繕房屋建築支出	5,415,844	9,477,210	4,061,366	74.99
582 其他遞延支出	0	191,926	191,926	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,117,167	866,353	-250,814	-22.45
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,167	855,353	-250,814	-22.67
74Y 其他	1,106,167	855,353	-250,814	-22.67
8 短絀與賠償給付	15,422	15,422	0	0.00
82 賠償給付	15,422	15,422	0	0.00
821 一般賠償	15,422	15,422	0	0.00
9 其他	394,300	580,658	186,358	47.26
91 其他支出	394,300	580,658	186,358	47.26
91Y 其他	394,300	580,658	186,358	47.26
合 計	129,393,447	138,336,913	8,943,466	6.91

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	1,042,180	1,182,294	140,114	13.44	
187 員工通勤交通費	709,380	627,636	-81,744	-11.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	296,800	524,158	227,358	76.60	
521 購置電腦軟體	36,000	30,500	-5,500	-15.28	

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	4,138,104,133	4,138,036,340	-67,793	
代管資產-土地改良物	104,888	104,888		
代管資產-土地	4,092,270,000	4,092,270,000		
代管資產-房屋及建築 設備	34,205,271	34,205,271		
土地改良物	1,280,894	1,280,894		
房屋及建築	615	615		
機械及設備	6,439,583	6,439,583		
交通及運輸設備	258,490	258,490		
雜項設備	3,476,599	3,476,599		
電腦軟體	67,793		-67,793	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