

4-0501642

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

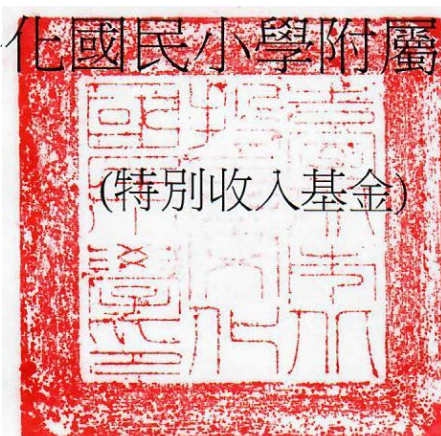
裝

# 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

臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市北投區文化國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	13	頁
二、基金用途明細表.....	第	14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第	--	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	32	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	183,003,071	158,722,688	24,280,383	15.30
基金用途	184,746,723	162,074,413	22,672,310	13.99
賸餘(短絀-)	-1743202	-3,351,725	1,608,073	
餘絀情形：				
基金餘額	8,956,192	10,699,394	-1,743,202	-16.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,590,651	-4,482,033	13,072,684	

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文化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146,171,904元，決算數152,217,845元。

106學年下學期預定招收54班，實際招收54班，預計學生人數1566人，實際學生人數1540人。

107學年上學期預定招收54班，實際招收54班，預計學生人數1620人，實際學生人數1521人。

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

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列6,791,644元，決算數5,343,412元。

106學年下學期預定招收幼兒園2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

107學年上學期預定招收幼兒園2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒教育等指定活動，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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,368,861元，決算數15,878,583元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,322,600元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數300,000元），決算數11,306,433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北投區文化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183,003,071元，較預算數170,987,301元，增加12,015,770元，計增7.03%。

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16,500元，較預算數10,000元，增加6,500元，計增65.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數39,860元，較預算數40,959元，減少1,099元，計減2.68%。

主要係因：

財產處分收入實收實繳所致。

3.利息收入：決算數61元，較預算數3,000元，減少2,939元，計減97.77%。

主要係因：

薪資專戶利息收入實收實繳所致。

4.其他財產收入：決算數57,500元，較預算數58,210元，減少710元，計減1.22%。

主要係因：

開放場地使用收入、停車費收入實收實繳所致。

5.公庫撥款收入：決算數180,861,299元，較預算數169,480,532元，增加11,380,767元，計增6.72%。

主要係因：

教育局補助：

(1)統籌款-教育局補助107年能源管理系統建置工程250,000元。

(2)局款非統籌款-教育局補助107年補助公立學校辦理教師月活動經費70,200元。

(3)統籌款-教育局補助107年度公立幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費 394,077元。

(4)統籌款-教育局補助107年度小公民養成術跨領域主題課程333,000元。

(5)統籌款-教育局補助107年度照明設備汰換節能燈具經費 20,400元。

(6)統籌款-教育局補助107年灑水降溫及教室通風改善經費款316,000元。

(7)教育局補助 107年度收人事費不敷數經費5,930,000元。

(8)統籌款-教育局補助107年1-3樓校園電源改善工程4,067,090元。

6.政府其他撥入收入：決算數840,065元，較預算數0元，增加840,065元。

主要係因：

教育部補助：

(1)教育部補助公幼充實及改善教學環境設施設備經費575,000元。(RA7413)

(2)經濟部補助107年能源管理系統建置工程250,000。(RA7805)

(3)教育部補助 107年度照明設備汰換節能燈具20,400元。(RA7805)

(4)教育部補助 106(2)無力繳交代收代辦費19,463元。(RA6316)

(5)教育部補助 107(1)無力繳交代收代辦費12,675元。(RA7306)

7.學雜費收入：決算數1,128,420元，較預算數1,194,600元，增加66,180元，計增5.54%。

主要係因：

幼兒園學費、雜費實收實繳所致。

8.雜項收入：決算數59,366元，較預算數200,000元，減少140,634元，計減70.32%。

主要係因：

工程圖說費、教職員房屋津貼收入等實收實繳所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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184,746,273元，較預算數176,655,009元，減少7,791,264元，計減4.58%。

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152,217,845元，較預算數146,171,904元，增加6,045,941元，計增4.14%。

主要係因：

教育部、教育局補助款併入決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數5,343,412元，較預算數6,791,644元，減少1,448,232元，計減21.32%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數15,878,583元，較預算數17,368,861元，減少1,490,278元，計減8.58%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,306,433元，較預算數6,322,600元，增加4,983,833元，計增78.83%。

主要係因：

(1)教育局統籌款--教育局補助1-3樓校園電源改善工程4,019,942元併入決算辦理所致。

(1)教育局統籌款--教育局補助公立幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費342,761元併入決算辦理所致。

(2)育局統籌款--教育局補助灑水降溫及教室通風改善經費-統籌款316,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,743,202元，較預算短絀數5,667,708元，計相差3,924,506元。

主要係因：

1.公庫撥款收入、政府其他撥入等較預算數增加12,227,332元。

2.財產處分收入、雜項收入等較預算數減少211,562元。

3.用人費用及服務費用等覈實支用，較預算數增加3,107,431元。

4.建築及設備計畫辦理統籌款工程4,383,833元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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入8,234,389元。  
其他活動之淨現金流入356,262元。  
本年度現金及約當現金之淨增8,590,651元。  
期初現金及約當現金15,249,918元。  
期末現金及約當現金23,840,569元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,608,566,296元，包括：  
流動資產24,075,569元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,554,630元。  
其他資產1,581,936,097元。  
決算日負債總額為1,599,610,104元，包括：  
流動負債13,924,815元。  
其他負債1,585,685,289元。  
決算日基金餘額為累積餘額8,956,192元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,314,507元，包括：  
機械及設備2,634,283元。  
交通及運輸設備238,990元。  
雜項設備1,325,334元。  
電腦軟體115,900元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數23,029,214元及補辦預算數300,000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

## 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	170,987,301	100.00	183,003,071	100.00	12,015,770	7.03	158,722,688	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	16,500	0.01	6,500	65.00	17,000	0.01
431服務收入	10,000	0.01	16,500	0.01	6,500	65.00	17,000	0.01
45 財產收入	102,169	0.06	97,421	0.05	-4,748	-4.65	64,923	0.04
451財產處分收入	40,959	0.02	39,860	0.02	-1,099	-2.68	400	0.00
454利息收入	3,000	0.00	61	0.00	-2,939	-97.97	68	0.00
45Y其他財產收入	58,210	0.03	57,500	0.03	-710	-1.22	64,455	0.04
46 政府撥入收入	169,480,532	99.12	181,701,364	99.29	12,220,832	7.21	157,338,450	99.13
462公庫撥款收入	169,480,532	99.12	180,861,299	98.83	11,380,767	6.72	156,353,408	98.51
46Y政府其他撥入收入			840,065	0.46	840,065	0.00	985,042	0.62
4S 教學收入	1,194,600	0.70	1,128,420	0.62	-66,180	-5.54	1,156,075	0.73
4S1學雜費收入	1,194,600	0.70	1,128,420	0.62	-66,180	-5.54	1,156,075	0.73
4Y 其他收入	200,000	0.12	59,366	0.03	-140,634	-70.32	146,240	0.09
4YY雜項收入	200,000	0.12	59,366	0.03	-140,634	-70.32	146,240	0.09
5 基金用途	176,655,009	100.00	184,746,273	100.00	8,091,264	4.58	162,074,413	100.00
53 國民教育計畫	146,171,904	82.74	152,217,845	82.39	6,045,941	4.14	139,525,284	86.09
54 學前教育計畫	6,791,644	3.84	5,343,412	2.89	-1,448,232	-21.32	5,021,094	3.10
5L 一般行政管理計畫	17,368,861	9.83	15,878,583	8.59	-1,490,278	-8.58	14,687,968	9.06
5M 建築及設備計畫	6,322,600	3.58	11,306,433	6.12	4,983,833	78.83	2,840,067	1.75
購置固定資產	6,286,600	3.56	11,270,433	6.10	4,983,833	79.28	2,759,067	1.70
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			81,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-5,667,708		-1,743,202		3,924,506	-69.24	-3,351,725	
期初基金餘額	6,685,659		10,699,394		4,013,735	60.03	14,051,119	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,017,951		8,956,192		7,938,241	779.83	10,699,394	

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		23,029,214
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,500
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	11,380,767
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	594,463
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	283,075
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,045,941
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,718,468

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)	-5,667,708	-1,743,202	3,924,506	-69.24
812 調整非現金項目		9,977,591	9,977,591	
8123 流動資產淨減(淨增一)		34,204	34,204	
8124 流動負債淨增(淨減一)		9,943,387	9,943,387	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,667,708	8,234,389	13,902,097	-245.29
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		413,543	413,543	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-57,281	-57,281	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		356,262	356,262	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,667,708	8,590,651	14,258,359	-251.57
84 期初現金及約當現金	12,366,491	15,249,918	2,883,427	23.32
85 期末現金及約當現金	6,698,783	23,840,569	17,141,786	255.89

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	1,608,566,296	100.00	1,670,112,330	100.00	-61,546,034	-3.69
1	資產	1,608,566,296	100.00	1,670,112,330	100.00	-61,546,034	-3.69
11	流動資產	24,075,569	1.50	15,519,122	0.93	8,556,447	55.13
111	現金	23,840,569	1.48	15,249,918	0.91	8,590,651	56.33
1112	銀行存款	23,840,569	1.48	15,249,918	0.91	8,590,651	56.33
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,058,183	0.56	10,686,022	0.64	-1,627,839	-15.23
1112-2	銀行存款-保管款	6,573,125	0.41	4,328,896	0.26	2,244,229	51.84
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	235,000	0.01	235,000	0.01	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	7,974,261	0.50	0	0.00	7,974,261	0.00
115	預付款項	235,000	0.01	269,204	0.02	-34,204	-12.71
1154	預付費用	235,000	0.01	269,204	0.02	-34,204	-12.71
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,554,630	0.16	2,326,687	0.14	227,943	9.80
124	準備金	2,554,630	0.16	2,326,687	0.14	227,943	9.80
1241	退休及離職準備金	2,547,679	0.16	2,319,736	0.14	227,943	9.83
124Y	其他準備金	6,951	0.00	6,951	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	6,951	0.00	6,951	0.00	0	0.00
13	其他資產	1,581,936,097	98.34	1,652,266,521	98.93	-70,330,424	-4.26
131	什項資產	1,581,936,097	98.34	1,652,266,521	98.93	-70,330,424	-4.26
1315	暫付及待結轉帳項	137,881	0.01	80,600	0.00	57,281	71.07
1316	代管資產	1,581,798,216	98.34	1,652,185,921	98.93	-70,387,705	-4.26
1316-1	代管資產-土地	1,544,709,695	96.03	1,589,295,259	95.16	-44,585,564	-2.81
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	28,467,269	1.77	53,704,794	3.22	-25,237,525	-46.99
1316-3	代管資產-其他政府	8,621,252	0.54	9,185,868	0.55	-564,616	-6.15

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	1,608,566,296	100.00	1,670,112,330	100.00	-61,546,034	-3.69
2	負債	1,599,610,104	99.44	1,659,412,936	99.36	-59,802,832	-3.60
21	流動負債	13,924,815	0.87	3,981,428	0.24	9,943,387	249.74
212	應付款項	13,924,815	0.87	3,981,428	0.24	9,943,387	249.74
2123	應付代收款	13,580,873	0.84	3,718,645	0.22	9,862,228	265.21
2125	應付費用	343,942	0.02	262,783	0.02	81,159	30.88
22	其他負債	1,585,685,289	98.58	1,655,431,508	99.12	-69,746,219	-4.21
221	什項負債	1,585,685,289	98.58	1,655,431,508	99.12	-69,746,219	-4.21
2211	存入保證金	1,339,394	0.08	925,851	0.06	413,543	44.67
2213	應付退休及離職金	2,547,679	0.16	2,319,736	0.14	227,943	9.83
2214	應付代管資產	1,581,798,216	98.34	1,652,185,921	98.93	-70,387,705	-4.26
3	基金餘額	8,956,192	0.56	10,699,394	0.64	-1,743,202	-16.29
31	基金餘額	8,956,192	0.56	10,699,394	0.64	-1,743,202	-16.29
311	基金餘額	8,956,192	0.56	10,699,394	0.64	-1,743,202	-16.29
3111	累積餘額	8,956,192	0.56	10,699,394	0.64	-1,743,202	-16.29



本 頁 空 白

40501642-12

# 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	170,987,301	183,003,071	12,015,770	7.03	
43 勞務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	
431服務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	代理教師甄選報名費實收實繳所致。
45 財產收入	102,169	97,421	-4,748	-4.65	
451財產處分收入	40,959	39,860	-1,099	-2.68	財產處分收入實收實繳所致。
454利息收入	3,000	61	-2,939	-97.97	薪資專戶利息收入實收實繳所致。
45Y其他財產收入	58,210	57,500	-710	-1.22	開放場地使用收入、停車費收入實收實繳所致。
46 政府撥入收入	169,480,532	181,701,364	12,220,832	7.21	
462公庫撥款收入	169,480,532	180,861,299	11,380,767	6.72	教育局補助1-3樓校園電源改善工程暨灑水降溫及教室通風改善經費(統籌款)等。
46Y政府其他撥入收入		840,065	840,065	0.00	教育部補助公幼充實及改善教學環境設施設備暨無力繳交代收代辦費等。
4S 教學收入	1,194,600	1,128,420	-66,180	-5.54	
4S1學雜費收入	1,194,600	1,128,420	-66,180	-5.54	幼兒園學費、雜費實收實繳所致。
4Y 其他收入	200,000	59,366	-140,634	-70.32	
4YY雜項收入	200,000	59,366	-140,634	-70.32	數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。

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	176,655,009	184,746,273	8,091,264	4.58	
53 國民教育計畫	146,171,904	152,217,845	6,045,941	4.14	
1 用人費用	135,127,686	143,837,143	8,709,457	6.45	
11 正式員額薪資	87,216,000	90,238,423	3,022,423	3.47	
113 職員薪金	87,216,000	90,238,423	3,022,423	3.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	1,409,695	677,535	92.54	
124 兼職人員酬金	732,160	1,409,695	677,535	92.54	
13 超時工作報酬	572,066	677,373	105,307	18.41	
131 加班費	572,066	677,373	105,307	18.41	
15 獎金	18,437,000	20,273,931	1,836,931	9.96	
151 考績獎金	7,535,000	9,503,433	1,968,433	26.12	
152 年終獎金	10,902,000	10,770,498	-131,502	-1.21	
16 退休及卹償金	17,701,695	19,570,993	1,869,298	10.56	
161 職員退休及離職金	17,498,395	19,361,536	1,863,141	10.65	
164 卹償金	203,300	209,457	6,157	3.03	
18 福利費	10,468,765	11,666,728	1,197,963	11.44	
181 分擔員工保險費	7,401,144	8,585,450	1,184,306	16.00	
183 傷病醫藥費	378,500	221,500	-157,000	-41.48	
187 員工通勤交通費	713,160	572,744	-140,416	-19.69	
18Y 其他福利費	1,975,961	2,287,034	311,073	15.74	
2 服務費用	4,005,534	3,284,406	-721,128	-18.00	
21 水電費	1,550,654	1,151,637	-399,017	-25.73	
212 工作場所電費	1,377,520	1,010,085	-367,435	-26.67	決算數較預算數減少721,128元，主要係因：游泳池水電清潔維護費等費用覈實支用賸餘所致。
214 工作場所水費	173,134	141,552	-31,582	-18.24	
22 郵電費	10,000	4,207	-5,793	-57.93	
221 郵費	10,000	4,207	-5,793	-57.93	
23 旅運費	159,610	99,534	-60,076	-37.64	
231 國內旅費	86,610	58,234	-28,376	-32.76	
23Y 其他旅運費	73,000	41,300	-31,700	-43.42	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	4,800	-13,200	-73.33	
241 印刷及裝訂費	18,000	4,800	-13,200	-73.33	
25 修理保養及保固費	1,392,610	1,274,461	-118,149	-8.48	
252 一般房屋修護費	1,153,710	1,044,299	-109,411	-9.48	
255 機械及設備修護費	36,400	35,290	-1,110	-3.05	
257 什項設備修護費	202,500	194,872	-7,628	-3.77	
27 一般服務費	252,080	252,227	147	0.06	

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,080	30,682	-15,398	-33.42	
27D 計時與計件人員酬金		28,180	28,180		
27F 體育活動費	206,000	193,365	-12,635	-6.13	
28 專業服務費	622,580	497,540	-125,040	-20.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,400	115,340	-31,060	-21.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,180	69,400	9,220	15.32	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28Y 其他	410,000	312,800	-97,200	-23.71	
3 材料及用品費	2,801,340	2,495,927	-305,413	-10.90	
31 使用材料費	499,520	827,450	327,930	65.65	
315 設備零件	499,520	827,450	327,930	65.65	決算數較預算數減少305,413元，主要係因：普通班級教學材料費等覈實支用賸餘所致。
32 用品消耗	2,301,820	1,668,477	-633,343	-27.51	
321 辦公(事務)用品	41,800	9,300	-32,500	-77.75	
322 報章什誌	154,480	135,096	-19,384	-12.55	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	27,204	-13,796	-33.65	
32Y 其他	2,064,540	1,496,877	-567,663	-27.50	
4 租金、償債與利息	1,419,600	928,200	-491,400	-34.62	
44 交通及運輸設備租金	1,414,800	923,400	-491,400	-34.73	
442 車租	1,414,800	923,400	-491,400	-34.73	決算數較預算數減少491,400元，主要係因：中和里、秀山里學生通學專車覈實支用賸餘所致。
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	2,460,144	1,355,391	-1,104,753	-44.91	
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1,104,753元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,450,144	1,345,391	-1,104,753	-45.09	
74Y 其他	2,450,144	1,345,391	-1,104,753	-45.09	
9 其他	357,600	316,778	-40,822	-11.42	
91 其他支出	357,600	316,778	-40,822	-11.42	

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	357,600	316,778	-40,822	-11.42	決算數較預算數減少40,822元，主要係因：暑期游泳訓練班報名費等覈實支用賸餘所致。
54 學前教育計畫	6,791,644	5,343,412	-1,448,232	-21.32	
1 用人費用	6,530,462	5,182,015	-1,348,447	-20.65	
11 正式員額薪資	4,633,860	3,752,937	-880,923	-19.01	
113 職員薪金	4,273,860	3,394,497	-879,363	-20.58	決算數較預算數減少1,348,447元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。
114 工員工資	360,000	358,440	-1,560	-0.43	
13 超時工作報酬	39,562	44,153	4,591	11.60	
131 加班費	39,562	44,153	4,591	11.60	
15 獎金	935,388	644,584	-290,804	-31.09	
151 考績獎金	356,155	151,330	-204,825	-57.51	
152 年終獎金	579,233	493,254	-85,979	-14.84	
16 退休及卹償金	422,928	275,556	-147,372	-34.85	
161 職員退休及離職金	412,128	199,903	-212,225	-51.49	
162 工員退休及離職金	10,800	75,653	64,853	600.49	
18 福利費	498,724	464,785	-33,939	-6.81	
181 分擔員工保險費	419,664	397,695	-21,969	-5.23	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
187 員工通勤交通費	60,480	50,230	-10,250	-16.95	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	86,228	71,858	-14,370	-16.67	
25 修理保養及保固費	50,000	37,600	-12,400	-24.80	
252 一般房屋修護費	42,500	29,500	-13,000	-30.59	決算數較預算數減少14,370元，主要係因：一般房屋修護費等費用覈實支用賸餘所致。
257 什項設備修護費	7,500	8,100	600	8.00	
27 一般服務費	13,728	11,758	-1,970	-14.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	558	-1,170	-67.71	
27F 體育活動費	12,000	11,200	-800	-6.67	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	15,800	8,800	-7,000	-44.30	
32 用品消耗	15,800	8,800	-7,000	-44.30	
32Y 其他	15,800	8,800	-7,000	-44.30	決算數較預算數減少7,000元，主要係因：普通班級業務費等覈實支用賸餘所致。

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	111,154	34,899	-76,255	-68.60	決算數較預算數減少76,255元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費等補助覈實支用贖餘所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	111,154	34,899	-76,255	-68.60	
74Y 其他	111,154	34,899	-76,255	-68.60	
9 其他	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
91 其他支出	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
91Y 其他	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
5L 一般行政管理計畫	17,368,861	15,878,583	-1,490,278	-8.58	
1 用人費用	14,998,059	13,733,866	-1,264,193	-8.43	
11 正式員額薪資	10,164,000	9,127,854	-1,036,146	-10.19	
113 職員薪金	8,700,000	7,949,874	-750,126	-8.62	
114 工員工資	1,464,000	1,177,980	-286,020	-19.54	
13 超時工作報酬	484,791	321,548	-163,243	-33.67	
131 加班費	484,791	321,548	-163,243	-33.67	
15 獎金	2,233,500	2,185,974	-47,526	-2.13	
151 考績獎金	963,000	1,034,401	71,401	7.41	
152 年終獎金	1,270,500	1,151,573	-118,927	-9.36	
16 退休及卹償金	865,920	895,459	29,539	3.41	
161 職員退休及離職金	748,800	718,759	-30,041	-4.01	
162 工員退休及離職金	117,120	176,700	59,580	50.87	
18 福利費	1,249,848	1,203,031	-46,817	-3.75	
181 分擔員工保險費	906,648	896,156	-10,492	-1.16	
187 員工通勤交通費	151,200	108,674	-42,526	-28.13	
18Y 其他福利費	192,000	198,201	6,201	3.23	
2 服務費用	1,793,122	1,776,799	-16,323	-0.91	
22 郵電費	21,600	2,400	-19,200	-88.89	
222 電話費	21,600	2,400	-19,200	-88.89	
27 一般服務費	1,206,512	1,207,285	773	0.06	
279 外包費	1,174,512	1,180,885	6,373	0.54	
27F 體育活動費	32,000	26,400	-5,600	-17.50	
28 專業服務費	466,610	468,714	2,104	0.45	
28Y 其他	466,610	468,714	2,104	0.45	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	575,680	365,918	-209,762	-36.44	
32 用品消耗	575,680	365,918	-209,762	-36.44	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	575,680	365,918	-209,762	-36.44	決算數較預算數減少209,762元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實支用贖餘所致。
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			
5M 建築及設備計畫	6,322,600	11,306,433	4,983,833	78.83	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300,000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285,450元。3. 決算數較預算數增加64,586元主要係因：補辦預算辦理校園能源翻新購置監控盤1只33,150元、電表1只19,550元、顯示器元1套29,750元贖餘款14,550元。節餘款:購置錄影機600元、個人電腦10元、平板電腦16600元、網路及資訊周邊設備654元所致。。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,322,600	11,306,433	4,983,833	78.83	
51 購置固定資產	1,300,600	1,565,965	265,365	20.40	
514 購置機械及設備	1,095,600	1,160,186	64,586	5.90	
516 購置什項設備	205,000	405,779	200,779	97.94	
52 購置無形資產	36,000	36,000			決算數較預算數增加200,779元主要係因：補辦預算辦理幼幼改善教學設備購置不鏽鋼置物櫃86,000元、冰箱44,000元、紫外線高溫消毒櫃73,000元;節餘款: 節餘款:購置飲水機800元窗型冷氣機1,421元所致。。
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,986,000	9,704,468	4,718,468	94.63	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,986,000	9,704,468	4,718,468	94.63	



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、非以用人費用科目自行進用臨時人員

1.27D計時與計件人員酬金:

(1)外加鐘點教師勞、健保及勞退費用，預算編列計0元，執行結果決算計26,100元。

(2)輔導團輔導員減代課鐘點費，預算編列計0元，執行結果決算計2,080元。

2.279外包費:

(1)超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列計120,000元，執行結果決算1人計412,068元。

(2)校警勞務外包費，預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人計768,817元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數92,000元:決算數54,719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>	30,881,367		4,314,507
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,277,000		
房屋及建築			
機械及設備	18,193,395		2,634,283
交通及運輸設備	2,281,939		238,990
雜項設備	7,439,025		1,325,334
購建中固定資產			
電腦軟體	690,008		115,900
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. 機械及設備：

增加數計2,634,283元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,160,186元。(2)受贈：購置掃描器等計1,177,152元。(3)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計11臺296,945元。減少數計2,616,057元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動打孔機等計2,616,057元。

2. 交通及運輸設備：

增加數計238,990元，變動原因為：(1)受贈：購置室內空氣品質監測器等設備計238,990元。減少數計951,338元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢訊號產生器等計951,338元。

3. 雜項設備：

增加數計1,325,334元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計405,779元。(2)受贈：購置提琴櫃等計919,555元。減少數計208,368元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計208,368元。

4. 電腦軟體：

增加數計115,900元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計36,000元。(2)受贈：購置威力導演16(校園授權)等計79,900元。減少數計581,450元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計79,043元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷502,047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		
4,357,213	-21,262,195	9,576,466
	-2,254,230	22,770
2,616,057	-11,441,751	6,769,870
951,338	-1,033,837	535,754
208,368	-6,532,377	2,023,614
581,450		224,458

地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,095,600	97,000		1,192,600	1,160,186	-32,414	
機械及設備		1,095,600	97,000		1,192,600	1,160,186	-32,414	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		205,000	203,000		408,000	405,779	-2,221	
雜項設備		205,000	203,000		408,000	405,779	-2,221	
購建中固定資產								
合 計		1,300,600	300,000		1,600,600	1,565,965	-34,635	

1.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		300,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	97,000
購置什項設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	203,000

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	125	123	-2	
一般行政管理計畫	16	14	-2	
正式職員	12	11	-1	控留組長1人
正式工員	4	3	-1	工友退休1人
國民教育計畫	103	103	0	
正式職員	103	103	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：1、27D計時與計件人員酬金：

(1)外加鐘點教師勞、健保及勞退費用，預算編列0人計0元，執行結果決算計6人計26,100元。

(2)輔導團輔導員減代課鐘點費，預算編列0人計0元，執行結果決算計1人計2,080元。

2、279外包費：

(1)超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列計120,000元，執行結果決算1人計412,068元。

(2)校警勞務外包費，預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人計768,817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	87,216,000		572,066		18,437,000	17,701,695		10,468,765		134,395,526	732,160	135,127,686
職員	87,216,000		572,066		18,437,000	17,701,695		10,468,765		134,395,526	732,160	135,127,686
學前教育計畫	4,633,860		39,562		935,388	422,928		498,724		6,530,462		6,530,462
職員	4,273,860		39,562		890,388	412,128		445,804		6,061,742		6,061,742
工具	360,000				45,000	10,800		52,920		468,720		468,720
一般行政管理計畫	10,164,000		484,791		2,233,500	865,920		1,249,848		14,998,059		14,998,059
職員	8,700,000		420,791		1,785,500	748,800		1,062,136		12,717,227		12,717,227
工具	1,464,000		64,000		448,000	117,120		187,712		2,280,832		2,280,832
合 計	102,013,860		1,096,419		21,605,888	18,990,543		12,217,337		155,924,047	732,160	156,656,207

備註：

1、27D計時與計件人員酬金：  
 (1)外加鐘點教師勞、健保及勞退費用，預算編列0人計0元，執行結果決算計6人計26,100元。  
 (2)輔導團輔導員減代課鐘點費，預算編列0人計0元，執行結果決算計1人計2,080元。

2、279外包費：  
 (1)超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列計120,000元，執行結果決算1人計412,068元。  
 (2)校警勞務外包費，預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人計768,817元。

3.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125人，計8,854,155元，執行結果決算107人，計10,689,164元。

4.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125人，計12,751,733元，執行結果決算128人，計12,415,325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
90,238,423		677,373		20,273,931	19,570,993		11,666,728		142,427,448	1,409,695	143,837,143
90,238,423		677,373		20,273,931	19,570,993		11,666,728		142,427,448	1,409,695	143,837,143
3,752,937		44,153		644,584	275,556		464,785		5,182,015		5,182,015
3,394,497		44,153		601,084	253,290		413,028		4,706,052		4,706,052
358,440				43,500	22,266		51,757		475,963		475,963
9,127,854		321,548		2,185,974	895,459		1,203,031		13,733,866		13,733,866
7,949,874		246,852		2,010,911	718,759		1,039,229		11,965,625		11,965,625
1,177,980		74,696		175,063	176,700		163,802		1,768,241		1,768,241
103,119,214		1,043,074		23,104,489	20,742,008		13,334,544		161,343,329	1,409,695	162,753,024

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 %	金額 %		
總 計			152,963,548		157,561,257		4,597,709	3.01	決算數較預算數減少1,448,232元，主要係因：用人費用等覈實支用賸餘所致
國民教育計畫			146,171,904		152,217,845		6,045,941	4.14	
學前教育計畫			6,791,644		5,343,412		-1,448,232	-21.32	

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	156,656,207	162,753,024	6,096,817	3.89
11 正式員額薪資	102,013,860	103,119,214	1,105,354	1.08
113 職員薪金	100,189,860	101,582,794	1,392,934	1.39
114 工員工資	1,824,000	1,536,420	-287,580	-15.77
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	1,409,695	677,535	92.54
124 兼職人員酬金	732,160	1,409,695	677,535	92.54
13 超時工作報酬	1,096,419	1,043,074	-53,345	-4.87
131 加班費	1,096,419	1,043,074	-53,345	-4.87
15 獎金	21,605,888	23,104,489	1,498,601	6.94
151 考績獎金	8,854,155	10,689,164	1,835,009	20.72
152 年終獎金	12,751,733	12,415,325	-336,408	-2.64
16 退休及卹償金	18,990,543	20,742,008	1,751,465	9.22
161 職員退休及離職金	18,659,323	20,280,198	1,620,875	8.69
162 工員退休及離職金	127,920	252,353	124,433	97.27
164 卹償金	203,300	209,457	6,157	3.03
18 福利費	12,217,337	13,334,544	1,117,207	9.14
181 分擔員工保險費	8,727,456	9,879,301	1,151,845	13.20
183 傷病醫藥費	381,080	222,360	-158,720	-41.65
187 員工通勤交通費	924,840	731,648	-193,192	-20.89
18Y 其他福利費	2,183,961	2,501,235	317,274	14.53
2 服務費用	5,884,884	5,133,063	-751,821	-12.78
21 水電費	1,550,654	1,151,637	-399,017	-25.73
212 工作場所電費	1,377,520	1,010,085	-367,435	-26.67
214 工作場所水費	173,134	141,552	-31,582	-18.24
22 郵電費	31,600	6,607	-24,993	-79.09
221 郵費	10,000	4,207	-5,793	-57.93
222 電話費	21,600	2,400	-19,200	-88.89
23 旅運費	159,610	99,534	-60,076	-37.64
231 國內旅費	86,610	58,234	-28,376	-32.76
23Y 其他旅運費	73,000	41,300	-31,700	-43.42
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	4,800	-13,200	-73.33
241 印刷及裝訂費	18,000	4,800	-13,200	-73.33
25 修理保養及保固費	1,442,610	1,312,061	-130,549	-9.05
252 一般房屋修護費	1,196,210	1,073,799	-122,411	-10.23
255 機械及設備修護費	36,400	35,290	-1,110	-3.05
257 什項設備修護費	210,000	202,972	-7,028	-3.35
27 一般服務費	1,472,320	1,471,270	-1,050	-0.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	47,808	31,240	-16,568	-34.66
279 外包費	1,174,512	1,180,885	6,373	0.54
27D 計時與計件人員酬金	0	28,180	28,180	0.00
27F 體育活動費	250,000	230,965	-19,035	-7.61
28 專業服務費	1,111,690	988,754	-122,936	-11.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,400	115,340	-31,060	-21.22
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,180	69,400	9,220	15.32

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	%
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28Y 其他	899,110	804,014	-95,096	-10.58
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,392,820	2,870,645	-522,175	-15.39
31 使用材料費	499,520	827,450	327,930	65.65
315 設備零件	499,520	827,450	327,930	65.65
32 用品消耗	2,893,300	2,043,195	-850,105	-29.38
321 辦公(事務)用品	617,480	375,218	-242,262	-39.23
322 報章什誌	154,480	135,096	-19,384	-12.55
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	27,204	-13,796	-33.65
32Y 其他	2,080,340	1,505,677	-574,663	-27.62
4 租金、償債與利息	1,419,600	928,200	-491,400	-34.62
44 交通及運輸設備租金	1,414,800	923,400	-491,400	-34.73
442 車租	1,414,800	923,400	-491,400	-34.73
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	6,322,600	11,306,433	4,983,833	78.83
51 購置固定資產	1,300,600	1,565,965	265,365	20.40
514 購置機械及設備	1,095,600	1,160,186	64,586	5.90
516 購置什項設備	205,000	405,779	200,779	97.94
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,986,000	9,704,468	4,718,468	94.63
581 遞延修繕房屋建築支出	4,986,000	9,704,468	4,718,468	94.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,573,298	1,392,290	-1,181,008	-45.89
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	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	2,561,298	1,380,290	-1,181,008	-46.11
74Y 其他	2,561,298	1,380,290	-1,181,008	-46.11
9 其他	405,600	362,618	-42,982	-10.60
91 其他支出	405,600	362,618	-42,982	-10.60
91Y 其他	405,600	362,618	-42,982	-10.60
合 計	176,655,009	184,746,273	8,091,264	4.58

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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,107,240	911,168	-196,072	-17.71	
187 員工通勤交通費	924,840	731,648	-193,192	-20.89	
27D 計時與計件人員酬金		28,180	28,180		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,400	115,340	-31,060	-21.22	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,591,374,682	1,591,150,224	-224,458	
代管資產-土地	1,544,709,695	1,544,709,695		
代管資產-房屋及建築 設備	28,467,269	28,467,269		
代管資產-其他政府	8,621,252	8,621,252		
土地改良物	22,770	22,770		
機械及設備	6,769,870	6,769,870		
交通及運輸設備	535,754	535,754		
雜項設備	2,023,614	2,023,614		
電腦軟體	224,458		-224,458	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