

4-0501447

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

臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區建安國民小學編

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	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	23	頁
二、用人費用彙計表.....	第	24 至 25	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	26	頁
五、各項費用彙計表.....	第	27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	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	30	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	358,568,799	526,561,973	- 167,993,174	- 31.90
基金用途	468,601,967	419,145,907	49,456,060	11.80
賸餘(短絀-)	- 110,033,168	107,416,066	- 217,449,234	
餘絀情形：				
基金 餘額	33,746,240	143,779,408	- 110,033,168	- 76.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 91,325,612	101,928,979	- 193,254,591	

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大安區建安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265,177,195元，決算數264,777,167元。

106學年下學期預定招收70班，實際招收69班，預計學生人數1,697人，實際學生人數1,686人。

107學年上學期預定招收70班，實際招收72班，預計學生人數1,697人，實際學生人數1,698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14,035,030元，決算數12,225,671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150人，實際學生人數150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150人，實際學生人數150人。

係辦理學前教育教學、落實教育向下延伸，新購教材、器具及圖書等，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能，並辦理幼兒園招生工作等。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,420,589元，決算數16,642,054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60,842,103元（不含以前年度保留數124,092,503元及奉准先行辦理數0元），決算數174,957,075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大安區建安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358,568,799元，較預算數354,842,753元，增加3,726,046元，計增1.05%。

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7,700元，較預算數20,000元，減少12,300元，計減61.50%。

主要係因：教師甄選報名收入不如預計。

2.財產處分收入：決算數5,200元，較預算數37,667元，減少32,467元，計減86.19%。

主要係因：報廢財產殘值變賣收入較預期少。

3.利息收入：決算數184元，較預算數0元，增加184元。

主要係因：薪津轉帳專戶利息收入覈實認列。

4.其他財產收入：決算數24,306元，較預算數28,000元，減少3,694元，計減13.19%。

主要係因：校內教職員停車場收入覈實認列。

5.公庫撥款收入：決算數352,172,583元，較預算數350,812,812元，增加1,359,771元，計增0.39%。

主要係因：

統籌款普通教室置物櫃整修工程969,856元、灑水降溫及教室通風改善工程110,881元、運動場域照明設備更新189,634元、局款非統籌敬師活動經費89,400元等超收併入決算辦理。

6.政府其他撥入收入：決算數272,768元，較預算數0元，增加272,768元。

主要係因：

特教教師調整授課節數鐘點費109,200元、本土語教學支援人員及專案增置員額36,723元、健康促進學校實施計畫8,600元、無力繳交代收代辦費25,245元、身心障礙無法自行上下學學生交通費93,000元等超收併入決算辦理。

7.學雜費收入：決算數2,867,426元，較預算數2,945,300元，減少77,874元，計減2.64%。

主要係因：幼兒園學雜費覈實認列。

8.受贈收入：決算數33,028元，較預算數34,328元，減少1,300元，計減3.79%。

主要係因：園遊會捐款收入覈實認列。

9.雜項收入：決算數3,185,604元，較預算數964,646元，增加2,220,958元，計增230.24%。

主要係因：

數位學生証遺失補卡收入19,184元、代收代辦結餘款繳存基金2,392,122元、學生簡訊服務22,442元、廠商罰款收入569,729元等超收併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安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468,601,967元，較預算數359,474,917元，增加109,127,050元，計增30.36%。

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264,777,167元，較預算數265,177,195元，減少400,028元，計減0.15%。
主要係因：業務費用核實支用賸餘。
- 2.學前教育計畫：決算數12,225,671元，較預算數14,035,030元，減少1,809,359元，計減12.89%。
主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,642,054元，較預算數19,420,589元，減少2,778,535元，計減14.31%。
主要係因：行政人員數人調動用人費用覈實支用賸餘。
- 4.建築及設備計畫：決算數174,957,075元，較預算數60,842,103元，增加114,114,972元，計增187.56%。
主要係因：
藝術教學綜合大樓新建工程以前年度保留入本年度執行124,092,503元，本年度辦理保留計11,982,613元、執行普通班教室置物櫃統籌款整修等補助款工程計2,151,522元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數110,033,168元，較預算短絀數4,632,164元，計相差105,401,004元。

主要係因：

執行藝術教學綜合大樓新建工程以前年度保留數112,205,890元、執行普通班教室置物櫃統籌款整修等補助款工程計2,151,522元，代收代辦結餘款繳存基金2,392,122元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安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89,799,824元。
其他活動之淨現金流出1,525,788元。
本年度現金及約當現金之淨減91,325,612元。
期初現金及約當現金146,263,828元。
期末現金及約當現金54,938,216元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,462,180,578元，包括：
流動資產65,501,714元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,788,719元。
其他資產8,385,890,145元。
決算日負債總額為8,428,434,338元，包括：
流動負債34,622,734元。
其他負債8,393,811,604元。
決算日基金餘額為累積餘額33,746,240元。

五、固定項目概況：

本年度增加166,127,586元，包括：
機械及設備2,944,118元。
交通及運輸設備43,000元。
什項設備943,578元。
購建中固定資產162,109,890元。
電腦軟體87,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,100,064元及補辦預算數0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」。
- (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	354,842,753	100.00	358,568,799	100.00	3,726,046	1.05	526,561,973	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	7,700	0.00	-12,300	-61.50	11,500	0.00
431服務收入	20,000	0.01	7,700	0.00	-12,300	-61.50	11,500	0.00
45 財產收入	65,667	0.02	29,690	0.01	-35,977	-54.79	198,110	0.04
451財產處分收入	37,667	0.01	5,200	0.00	-32,467	-86.19	170,105	0.03
454利息收入			184	0.00	184	0.00	448	0.00
45Y其他財產收入	28,000	0.01	24,306	0.01	-3,694	-13.19	27,557	0.01
46 政府撥入收入	350,812,812	98.86	352,445,351	98.29	1,632,539	0.47	521,422,383	99.02
462公庫撥款收入	350,812,812	98.86	352,172,583	98.22	1,359,771	0.39	520,890,644	98.92
46Y政府其他撥入收入			272,768	0.08	272,768	0.00	531,739	0.10
4S 教學收入	2,945,300	0.83	2,867,426	0.80	-77,874	-2.64	2,866,350	0.54
4S1學雜費收入	2,945,300	0.83	2,867,426	0.80	-77,874	-2.64	2,866,350	0.54
4Y 其他收入	998,974	0.28	3,218,632	0.90	2,219,658	222.19	2,063,630	0.39
4Y0受贈收入	34,328	0.01	33,028	0.01	-1,300	-3.79	45,442	0.01
4YY雜項收入	964,646	0.27	3,185,604	0.89	2,220,958	230.24	2,018,188	0.38
5 基金用途	359,474,917	100.00	468,601,967	100.00	109,127,050	30.36	419,145,907	100.00
53 國民教育計畫	265,177,195	73.77	264,777,167	56.50	-400,028	-0.15	258,217,879	61.61
54 學前教育計畫	14,035,030	3.90	12,225,671	2.61	-1,809,359	-12.89	12,217,779	2.91
5L 一般行政管理計畫	19,420,589	5.40	16,642,054	3.55	-2,778,535	-14.31	17,169,858	4.10
5M 建築及設備計畫	60,842,103	16.93	174,957,075	37.34	114,114,972	187.56	131,540,391	31.38
購置固定資產	60,806,103	16.92	174,957,075	37.34	114,150,972	187.73	131,540,391	31.38
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-4,632,164		-110,033,168		-105,401,004	2,275.42	107,416,066	
期初基金餘額	28,204,874		143,779,408		115,574,534	409.77	36,363,342	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	23,572,710		33,746,240		10,173,530	43.16	143,779,408	

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	184
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,359,771
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	145,923
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	126,845
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,220,958
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,246,383

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)	-4,632,164	-110,033,168	-105,401,004	2,275.42
812 調整非現金項目		20,233,344	20,233,344	
8123 流動資產淨減(淨增一)		29,718,472	29,718,472	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-9,485,128	-9,485,128	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,632,164	-89,799,824	-85,167,660	1,838.61
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		20,000	20,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,370,265	-1,370,265	
82C 增加其他資產		-29,600	-29,600	
82D 減少短期債務及其他負債		-145,923	-145,923	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,525,788	-1,525,788	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,632,164	-91,325,612	-86,693,448	1,871.55
84 期初現金及約當現金	36,176,381	146,263,828	110,087,447	304.31
85 期末現金及約當現金	31,544,217	54,938,216	23,393,999	74.16

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	8,462,180,578	100.00	8,759,252,522	100.00	-297,071,944	-3.39
1	資產	8,462,180,578	100.00	8,759,252,522	100.00	-297,071,944	-3.39
11	流動資產	65,501,714	0.77	186,545,798	2.13	-121,044,084	-64.89
111	現金	54,938,216	0.65	146,263,828	1.67	-91,325,612	-62.44
1112	銀行存款	54,938,216	0.65	146,263,828	1.67	-91,325,612	-62.44
1112-1	銀行存款-市庫存款	20,289,723	0.24	120,437,080	1.37	-100,147,357	-83.15
1112-2	銀行存款-保管款	19,937,962	0.24	12,008,693	0.14	7,929,269	66.03
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	377,845	0.00	255,972	0.00	121,873	47.61
1112-7	銀行存款-薪津專戶	14,279,155	0.17	13,508,558	0.15	770,597	5.70
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	53,531	0.00	53,525	0.00	6	0.01
113	應收款項	0	0.00	193,616	0.00	-193,616	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	193,616	0.00	-193,616	-100.00
115	預付款項	10,563,498	0.12	40,088,354	0.46	-29,524,856	-73.65
1154	預付費用	10,563,498	0.12	40,088,354	0.46	-29,524,856	-73.65
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,788,719	0.13	8,923,580	0.10	1,865,139	20.90
124	準備金	10,788,719	0.13	8,923,580	0.10	1,865,139	20.90
1241	退休及離職準備金	4,809,991	0.06	4,315,117	0.05	494,874	11.47
124Y	其他準備金	5,978,728	0.07	4,608,463	0.05	1,370,265	29.73
124Y-2	其他準備金-其他	4,043,009	0.05	2,694,172	0.03	1,348,837	50.06
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,935,719	0.02	1,914,291	0.02	21,428	1.12
13	其他資產	8,385,890,145	99.10	8,563,783,144	97.77	-177,892,999	-2.08
131	什項資產	8,385,890,145	99.10	8,563,783,144	97.77	-177,892,999	-2.08
1315	暫付及待結轉帳項	29,600	0.00	0	0.00	29,600	0.00
1316	代管資產	8,385,860,545	99.10	8,563,783,144	97.77	-177,922,599	-2.08
1316-0	代管資產-土地改良物	282,138	0.00	3,532,900	0.04	-3,250,762	-92.01
1316-1	代管資產-土地	8,354,664,184	98.73	8,504,113,830	97.09	-149,449,646	-1.76
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	10,010,223	0.12	34,227,414	0.39	-24,217,191	-70.75
1316-3	代管資產-其他政府	20,904,000	0.25	21,909,000	0.25	-1,005,000	-4.59

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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	8,462,180,578	100.00	8,759,252,522	100.00	-297,071,944	-3.39
2	負債	8,428,434,338	99.60	8,615,473,114	98.36	-187,038,776	-2.17
21	流動負債	34,622,734	0.41	44,107,862	0.50	-9,485,128	-21.50
212	應付款項	34,622,734	0.41	44,107,456	0.50	-9,484,722	-21.50
2123	應付代收款	31,537,025	0.37	22,705,680	0.26	8,831,345	38.89
2125	應付費用	2,027,214	0.02	104,716	0.00	1,922,498	1,835.92
2129	應付工程款	1,058,495	0.01	21,297,060	0.24	-20,238,565	-95.03
213	預收款項	0	0.00	406	0.00	-406	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	406	0.00	-406	-100.00
22	其他負債	8,393,811,604	99.19	8,571,365,252	97.85	-177,553,648	-2.07
221	什項負債	8,393,811,604	99.19	8,571,365,252	97.85	-177,553,648	-2.07
2211	存入保證金	3,141,068	0.04	3,121,068	0.04	20,000	0.64
2213	應付退休及離職金	4,809,991	0.06	4,315,117	0.05	494,874	11.47
2214	應付代管資產	8,385,860,545	99.10	8,563,783,144	97.77	-177,922,599	-2.08
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	145,923	0.00	-145,923	-100.00
3	基金餘額	33,746,240	0.40	143,779,408	1.64	-110,033,168	-76.53
31	基金餘額	33,746,240	0.40	143,779,408	1.64	-110,033,168	-76.53
311	基金餘額	33,746,240	0.40	143,779,408	1.64	-110,033,168	-76.53
3111	累積餘額	33,746,240	0.40	143,779,408	1.64	-110,033,168	-76.53

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

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	354,842,753	358,568,799	3,726,046	1.05	
43 勞務收入	20,000	7,700	-12,300	-61.50	
431服務收入	20,000	7,700	-12,300	-61.50	教師甄選報名收入不如預計。
45 財產收入	65,667	29,690	-35,977	-54.79	
451財產處分收入	37,667	5,200	-32,467	-86.19	報廢財產殘值變賣收入較預期少。
454利息收入		184	184	0.00	薪津轉帳專戶利息收入覈實認列。
45Y其他財產收入	28,000	24,306	-3,694	-13.19	校內教職員停車場收入覈實認列。
46 政府撥入收入	350,812,812	352,445,351	1,632,539	0.47	
462公庫撥款收入	350,812,812	352,172,583	1,359,771	0.39	
46Y政府其他撥入收入		272,768	272,768	0.00	教育部各項補助款如特教教師調整授課節數等超收併入決算辦理。
4S 教學收入	2,945,300	2,867,426	-77,874	-2.64	
4S1學雜費收入	2,945,300	2,867,426	-77,874	-2.64	
4Y 其他收入	998,974	3,218,632	2,219,658	222.19	
4Y0受贈收入	34,328	33,028	-1,300	-3.79	
4YY雜項收入	964,646	3,185,604	2,220,958	230.24	代收代辦結餘款繳存基金等超收併入決算辦理。

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	359,474,917	468,601,967	109,127,050	30.36	
53 國民教育計畫	265,177,195	264,777,167	-400,028	-0.15	
1 用人費用	254,203,901	254,441,577	237,676	0.09	
11 正式員額薪資	112,992,000	111,829,843	-1,162,157	-1.03	
113 職員薪金	112,992,000	111,829,843	-1,162,157	-1.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,057,084	2,517,866	-539,218	-17.64	
121 聘用人員薪金	592,908	610,524	17,616	2.97	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	2,057,280	1,488,350	-568,930	-27.65	
13 超時工作報酬	661,279	549,120	-112,159	-16.96	
131 加班費	661,279	549,120	-112,159	-16.96	
15 獎金	23,576,506	24,495,003	918,497	3.90	
151 考績獎金	9,416,000	11,091,873	1,675,873	17.80	
152 年終獎金	14,160,506	13,403,130	-757,376	-5.35	
16 退休及卹償金	99,376,116	100,505,218	1,129,102	1.14	
161 職員退休及離職金	99,376,116	100,505,218	1,129,102	1.14	
18 福利費	14,540,916	14,544,527	3,611	0.02	
181 分擔員工保險費	9,569,016	10,665,380	1,096,364	11.46	
183 傷病醫藥費	684,000	225,900	-458,100	-66.97	
187 員工通勤交通費	1,668,240	704,200	-964,040	-57.79	
18Y 其他福利費	2,619,660	2,949,047	329,387	12.57	
2 服務費用	5,230,240	5,645,669	415,429	7.94	
21 水電費	1,954,772	1,952,172	-2,600	-0.13	
212 工作場所電費	1,747,930	1,766,475	18,545	1.06	
214 工作場所水費	206,842	185,697	-21,145	-10.22	
23 旅運費	92,840	88,805	-4,035	-4.35	
231 國內旅費	91,840	87,805	-4,035	-4.39	
236 貨物運費	1,000	1,000			
24 印刷裝訂與廣告費	99,600	104,652	5,052	5.07	
241 印刷及裝訂費	99,600	104,652	5,052	5.07	
25 修理保養及保固費	2,093,000	2,592,314	499,314	23.86	
252 一般房屋修護費	1,540,200	2,086,429	546,229	35.46	
255 機械及設備修護費	552,800	505,885	-46,915	-8.49	
27 一般服務費	310,728	242,095	-68,633	-22.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,728	37,068	-9,660	-20.67	
27F 體育活動費	264,000	205,027	-58,973	-22.34	
28 專業服務費	679,300	665,631	-13,669	-2.01	

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	304,000	382,340	78,340	25.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	119,600	23,000	-96,600	-80.77	
289 試務甄選費	3,700		-3,700	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		35,991	35,991		
28Y 其他	252,000	224,300	-27,700	-10.99	
3 材料及用品費	3,344,270	3,011,293	-332,977	-9.96	
31 使用材料費	551,250	712,312	161,062	29.22	
315 設備零件	551,250	712,312	161,062	29.22	
32 用品消耗	2,793,020	2,298,981	-494,039	-17.69	
321 辦公(事務)用品	118,020	37,913	-80,107	-67.88	
322 報章什誌	23,480	105,431	81,951	349.02	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	56,000	56,000			
32Y 其他	2,595,520	2,099,637	-495,883	-19.11	
4 租金、償債與利息		48,000	48,000		
44 交通及運輸設備租金		48,000	48,000		
442 車租		48,000	48,000		決算數較預算數增加48,000元，主 要係因：執行活動租車動支準備 金。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,029,384	1,335,864	-693,520	-34.17	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減 少693,520元，主要係因：教育關 懷獎未支用，清寒學生餐費補助 覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,019,384	1,335,864	-683,520	-33.85	
74Y 其他	2,019,384	1,335,864	-683,520	-33.85	
9 其他	369,400	294,764	-74,636	-20.20	
91 其他支出	369,400	294,764	-74,636	-20.20	
91Y 其他	369,400	294,764	-74,636	-20.20	決算數較預算數減少74,636元，主 要係因：學生游泳檢測未過訓練 班報名費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	14,035,030	12,225,671	-1,809,359	-12.89	
1 用人費用	13,629,944	12,048,776	-1,581,168	-11.60	
11 正式員額薪資	9,553,860	8,714,516	-839,344	-8.79	
113 職員薪金	8,833,860	7,993,925	-839,935	-9.51	決算數較預算數減 少1,581,168元，主要係因：用人 費用覈實支用賸餘。

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	%	
114 工員工資	720,000	720,591	591	0.08	
13 超時工作報酬	72,267	32,144	-40,123	-55.52	
131 加班費	72,267	32,144	-40,123	-55.52	
15 獎金	2,156,733	1,697,883	-458,850	-21.28	
151 考績獎金	976,000	699,160	-276,840	-28.36	
152 年終獎金	1,180,733	998,723	-182,010	-15.42	
16 退休及卹償金	806,256	687,308	-118,948	-14.75	
161 職員退休及離職金	784,656	643,496	-141,160	-17.99	
162 工員退休及離職金	21,600	43,812	22,212	102.83	
18 福利費	1,040,828	916,925	-123,903	-11.90	
181 分擔員工保險費	839,868	800,189	-39,679	-4.72	
183 傷病醫藥費	5,160	1,710	-3,450	-66.86	
187 員工通勤交通費	163,800	83,026	-80,774	-49.31	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	219,820	128,142	-91,678	-41.71	
25 修理保養及保固費	140,000	118,200	-21,800	-15.57	
252 一般房屋修護費	119,000	91,700	-27,300	-22.94	決算數較預算數減少91,678元，主要係因：修繕及午餐指導費覈實支用賸餘。
255 機械及設備修護費	21,000	26,500	5,500	26.19	
27 一般服務費	30,320	9,942	-20,378	-67.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	894	-3,426	-79.31	
27F 體育活動費	26,000	9,048	-16,952	-65.20	
28 專業服務費	49,500		-49,500	-100.00	
28Y 其他	49,500		-49,500	-100.00	
3 材料及用品費	66,000	29,553	-36,447	-55.22	
32 用品消耗	66,000	29,553	-36,447	-55.22	
321 辦公（事務）用品	7,500	5,524	-1,976	-26.35	決算數較預算數減少36,447元，主要係因：幼兒圖書及教材覈實支用賸餘。
322 報章什誌	30,000		-30,000	-100.00	
32Y 其他	28,500	24,029	-4,471	-15.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266		-23,266	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266		-23,266	-100.00	
74Y 其他	23,266		-23,266	-100.00	決算數較預算數減少23,266元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	19,200	-76,800	-80.00	

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	%	
91 其他支出	96,000	19,200	-76,800	-80.00	決算數較預算數減少76,800元，主要係因：導護費覈實支用賸餘。
91Y 其他	96,000	19,200	-76,800	-80.00	
5L 一般行政管理計畫	19,420,589	16,642,054	-2,778,535	-14.31	決算數較預算數減少2,304,711元，主要係因：行政人員數人調動用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	16,903,557	14,598,846	-2,304,711	-13.63	
11 正式員額薪資	11,016,000	9,235,685	-1,780,315	-16.16	決算數較預算數減少2,304,711元，主要係因：行政人員數人調動用人費用覈實支用賸餘。
113 職員薪金	9,492,000	7,674,965	-1,817,035	-19.14	
114 工員工資	1,524,000	1,560,720	36,720	2.41	
12 聘僱及兼職人員薪資		293,810	293,810		
122 約僱職員薪金		273,101	273,101		
124 兼職人員酬金		20,709	20,709		
13 超時工作報酬	644,541	358,234	-286,307	-44.42	
131 加班費	644,541	358,234	-286,307	-44.42	
15 獎金	2,825,000	2,511,792	-313,208	-11.09	
151 考績獎金	1,517,000	1,308,886	-208,114	-13.72	
152 年終獎金	1,308,000	1,202,906	-105,094	-8.03	
16 退休及卹償金	962,448	943,885	-18,563	-1.93	
161 職員退休及離職金	840,528	710,939	-129,589	-15.42	
162 工員退休及離職金	121,920	232,946	111,026	91.06	
18 福利費	1,455,568	1,255,440	-200,128	-13.75	
181 分擔員工保險費	990,528	921,477	-69,051	-6.97	
187 員工通勤交通費	257,040	123,420	-133,620	-51.98	
18Y 其他福利費	208,000	210,543	2,543	1.22	
2 服務費用	1,974,512	1,716,836	-257,676	-13.05	決算數較預算數減少257,676元，主要係因：校警勞務外包費覈實支用賸餘。
22 郵電費	30,000	30,000			
222 電話費	30,000	30,000			
27 一般服務費	1,208,512	950,836	-257,676	-21.32	
279 外包費	1,174,512	931,300	-243,212	-20.71	
27F 體育活動費	34,000	19,536	-14,464	-42.54	
28 專業服務費	610,000	610,000			
28Y 其他	610,000	610,000			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	540,520	323,580	-216,940	-40.14	
32 用品消耗	540,520	323,580	-216,940	-40.14	

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	540,520	323,580	-216,940	-40.14	決算數較預算數減少216,940元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
6 稅捐及規費(強制費)		792	792		
61 土地稅		792	792		
612 一般土地地價稅		792	792		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			決算數較預算數增加792元，主要係因：繳107年中華電信土地使用61地號地價稅覈實支用。
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	60,842,103	174,957,075	114,114,972	187.56	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124,092,503元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數112,205,890元及奉准先行辦理執行數0元。決算數較預算數增加112,109,890元主要係因執行保留款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,842,103	174,957,075	114,114,972	187.56	
51 購置固定資產	52,341,050	164,245,639	111,904,589	213.80	
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	162,109,890	112,109,890	224.22	
514 購置機械及設備	1,465,000	1,463,299	-1,701	-0.12	
516 購置什項設備	876,050	672,450	-203,600	-23.24	
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	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,465,053	10,711,436	2,246,383	26.54	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,465,053	10,175,911	1,710,858	20.21	
582 其他遞延支出		535,525	535,525		

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. 外包費預算數1,174,512元，決算數931,300元係

(1)編列校警勞務外包費2人預算1,054,512元，執行結果決算2人，決算數822,340元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費3人預算預算120,000元決算108,960元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數256,780元；決算數70,700元2.工管費是分年分期編列者預算數100,000元；決算數21,870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	185,195,188		166,127,586
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,101,165		
房屋及建築			
機械及設備	27,783,241		2,944,118
交通及運輸設備	2,797,417		43,000
雜項設備	15,987,417		943,578
購建中固定資產	135,410,497		162,109,890
電腦軟體	115,451		87,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計2,944,118元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦繪圖海報機等設備計1,463,299元。

(2)撥入：一般性補助款購買一般型電腦17臺425,000元教育局補助噴霧控制主機1臺38,624元不銹鋼水塔1組32,984元戶外運動場域照明更新150瓦數LED燈具18組255,456元教育局補列撥入由龍門國中統一採購影像分析處理設備雷射混光投影機1部26,995元LCD超短焦燈泡投影機13部350,935元，合計1,129,994元。

(3)受贈：課後社團課後照顧班購置相機、網路交換器、電子白板、校園網路高速化邊際交換機等325,825元，仕揚科技贈筆記型電腦1臺25,000元，合計350,825元。

2.交通及運輸設備：

增加數計43,000元，變動原因為:(3)受贈：課後社團購置無線麥克風接收機1臺19,000元指向天線2組24,000元。

3.雜項設備：

增加數計943,578元，變動原因為：

(1)增置：購置數位相機、開飲機、紫外線消毒燈、人像試鏡柔光燈組等設備計672,450元。

(3)受贈：課後社團課後照顧班購置冷氣、移動排球組、不鏽鋼表演台、樂團比賽用豎笛等設備計271,128元。

4.購建中固定資產：

增加數計162,109,890元，變動原因為:(1)增置：建安國小校舍整建計162,109,890元尚在建中。

5.電腦軟體：

增加數計87,000元，變動原因為：(3)受贈：課後照顧班購置網路語音通話系統軟體計87,000元。減少數計97,465元，變動原因為：(3)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷97,465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		
97,465	-40,015,924	311,209,385
	-3,070,153	31,012
	-22,581,859	8,145,500
	-1,659,599	1,180,818
	-12,704,313	4,226,682
		297,520,387
97,465		104,986

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	124,092,503	50,000,000			174,092,503	162,109,890	-11,982,613	11,982,613
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503		-174,092,503	11,982,613
購建中固定資產						162,109,890	162,109,890	
機械及設備		1,465,000			1,465,000	1,463,299	-1,701	
機械及設備		1,465,000			1,465,000	1,463,299	-1,701	
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		876,050			876,050	672,450	-203,600	
雜項設備		876,050			876,050	672,450	-203,600	
購建中固定資產								
合 計	124,092,503	52,341,050			176,433,553	164,245,639	-12,187,914	11,982,613

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。

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	162	162	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	132	132	0	
正式職員	130	130	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：外包費預算數1,174,512元，決算數931,300元係

- (1)編列校警勞務外包費2人預算1,054,512元，執行結果決算2人，決算數822,340元。
- (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費3人預算預算120,000元決算108,960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	112,992,000	999,804	661,279		23,576,506	99,376,116		14,540,916		252,146,621	2,057,280	254,203,901
職員	112,992,000	999,804	661,279		23,576,506	99,376,116		14,540,916		252,146,621	2,057,280	254,203,901
學前教育計畫	9,553,860		72,267		2,156,733	806,256		1,040,828		13,629,944		13,629,944
職員	8,833,860		44,267		2,066,733	784,656		954,868		12,684,384		12,684,384
工具	720,000		28,000		90,000	21,600		85,960		945,560		945,560
一般行政管理計畫	11,016,000		644,541		2,825,000	962,448		1,455,568		16,903,557		16,903,557
職員	9,492,000		493,541		2,389,500	840,528		1,277,260		14,492,829		14,492,829
工具	1,524,000		151,000		435,500	121,920		178,308		2,410,728		2,410,728
合 計	133,561,860	999,804	1,378,087		28,558,239	101,144,820		17,037,312		282,680,122	2,057,280	284,737,402

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162人，計11,909,000元，執行結果決算142人，計13,099,919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162人，計16,649,239元，執行結果決算176人，計15,604,759元。

3.外包費預算數1,174,512元，決算數931,300元係

(1)編列校警勞務外包費2人預算1,054,512元，執行結果決算2人，決算數822,340元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費3人預算預算120,000元決算108,960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
111,829,843	1,029,516	549,120		24,495,003	100,505,218		14,544,527		252,953,227	1,488,350	254,441,577
111,829,843	1,029,516	549,120		24,495,003	100,505,218		14,544,527		252,953,227	1,488,350	254,441,577
8,714,516		32,144		1,697,883	687,308		916,925		12,048,776		12,048,776
7,993,925		32,144		1,610,883	643,496		829,297		11,109,745		11,109,745
720,591				87,000	43,812		87,628		939,031		939,031
9,235,685	273,101	358,234		2,511,792	943,885		1,255,440		14,578,137	20,709	14,598,846
7,674,965	273,101	241,114		2,078,280	710,939		1,035,706		12,014,105	20,709	12,034,814
1,560,720		117,120		433,512	232,946		219,734		2,564,032		2,564,032
129,780,044	1,302,617	939,498		28,704,678	102,136,411		16,716,892		279,580,140	1,509,059	281,089,199

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			279,212,225		277,002,838		-2,209,387	-0.79	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,809,359元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
國民教育計畫			265,177,195		264,777,167		-400,028	-0.15	
學前教育計畫			14,035,030		12,225,671		-1,809,359	-12.89	

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	284,737,402	281,089,199	-3,648,203	-1.28
11 正式員額薪資	133,561,860	129,780,044	-3,781,816	-2.83
113 職員薪金	131,317,860	127,498,733	-3,819,127	-2.91
114 工員工資	2,244,000	2,281,311	37,311	1.66
12 聘僱及兼職人員薪資	3,057,084	2,811,676	-245,408	-8.03
121 聘用人員薪金	592,908	610,524	17,616	2.97
122 約僱職員薪金	406,896	692,093	285,197	70.09
124 兼職人員酬金	2,057,280	1,509,059	-548,221	-26.65
13 超時工作報酬	1,378,087	939,498	-438,589	-31.83
131 加班費	1,378,087	939,498	-438,589	-31.83
15 獎金	28,558,239	28,704,678	146,439	0.51
151 考績獎金	11,909,000	13,099,919	1,190,919	10.00
152 年終獎金	16,649,239	15,604,759	-1,044,480	-6.27
16 退休及卹償金	101,144,820	102,136,411	991,591	0.98
161 職員退休及離職金	101,001,300	101,859,653	858,353	0.85
162 工員退休及離職金	143,520	276,758	133,238	92.84
18 福利費	17,037,312	16,716,892	-320,420	-1.88
181 分擔員工保險費	11,399,412	12,387,046	987,634	8.66
183 傷病醫藥費	689,160	227,610	-461,550	-66.97
187 員工通勤交通費	2,089,080	910,646	-1,178,434	-56.41
18Y 其他福利費	2,859,660	3,191,590	331,930	11.61
2 服務費用	7,424,572	7,490,647	66,075	0.89
21 水電費	1,954,772	1,952,172	-2,600	-0.13
212 工作場所電費	1,747,930	1,766,475	18,545	1.06
214 工作場所水費	206,842	185,697	-21,145	-10.22
22 郵電費	30,000	30,000	0	0.00
222 電話費	30,000	30,000	0	0.00
23 旅運費	92,840	88,805	-4,035	-4.35
231 國內旅費	91,840	87,805	-4,035	-4.39
236 貨物運費	1,000	1,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	99,600	104,652	5,052	5.07
241 印刷及裝訂費	99,600	104,652	5,052	5.07
25 修理保養及保固費	2,233,000	2,710,514	477,514	21.38
252 一般房屋修護費	1,659,200	2,178,129	518,929	31.28
255 機械及設備修護費	573,800	532,385	-41,415	-7.22
27 一般服務費	1,549,560	1,202,873	-346,687	-22.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	51,048	37,962	-13,086	-25.63
279 外包費	1,174,512	931,300	-243,212	-20.71
27F 體育活動費	324,000	233,611	-90,389	-27.90
28 專業服務費	1,338,800	1,275,631	-63,169	-4.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	304,000	382,340	78,340	25.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	119,600	23,000	-96,600	-80.77
289 試務甄選費	3,700	0	-3,700	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,991	35,991	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	911,500	834,300	-77,200	-8.47
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,950,790	3,364,426	-586,364	-14.84
31 使用材料費	551,250	712,312	161,062	29.22
315 設備零件	551,250	712,312	161,062	29.22
32 用品消耗	3,399,540	2,652,114	-747,426	-21.99
321 辦公(事務)用品	666,040	367,017	-299,023	-44.90
322 報章什誌	53,480	105,431	51,951	97.14
328 醫療用品(非醫療院所使用)	56,000	56,000	0	0.00
32Y 其他	2,624,020	2,123,666	-500,354	-19.07
4 租金、償債與利息	0	48,000	48,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	48,000	48,000	0.00
442 車租	0	48,000	48,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,842,103	174,957,075	114,114,972	187.56
51 購置固定資產	52,341,050	164,245,639	111,904,589	213.80
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	162,109,890	112,109,890	224.22
514 購置機械及設備	1,465,000	1,463,299	-1,701	-0.12
516 購置什項設備	876,050	672,450	-203,600	-23.24
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)	8,465,053	10,711,436	2,246,383	26.54
581 遞延修繕房屋建築支出	8,465,053	10,175,911	1,710,858	20.21
582 其他遞延支出	0	535,525	535,525	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	792	792	0.00
61 土地稅	0	792	792	0.00
612 一般土地地價稅	0	792	792	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,054,650	1,337,864	-716,786	-34.89
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,042,650	1,335,864	-706,786	-34.60
74Y 其他	2,042,650	1,335,864	-706,786	-34.60
9 其他	465,400	313,964	-151,436	-32.54
91 其他支出	465,400	313,964	-151,436	-32.54
91Y 其他	465,400	313,964	-151,436	-32.54
合 計	359,474,917	468,601,967	109,127,050	30.36

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,429,080	1,292,986	-1,136,094	-46.77	
187 員工通勤交通費	2,089,080	910,646	-1,178,434	-56.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	304,000	382,340	78,340	25.77	
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	8,697,069,930	8,399,444,557	-297,625,373	
代管資產-土地改良物	282,138	282,138		
代管資產-土地	8,354,664,184	8,354,664,184		
代管資產-房屋及建築 設備	10,010,223	10,010,223		
代管資產-其他政府	20,904,000	20,904,000		
土地改良物	31,012	31,012		
機械及設備	8,145,500	8,145,500		
交通及運輸設備	1,180,818	1,180,818		
雜項設備	4,226,682	4,226,682		
購建中固定資產	297,520,387		-297,520,387	係藝術教學綜合大樓新建工程297,520,387元。
電腦軟體	104,986		-104,986	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