

4-0501488

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

裝

臺北市地方教育發展基金

臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市中正區螢橋國民小學編

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區螢橋國民小學

目 次

中華民國 107年度

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 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 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 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 (附財產分類統計表)	第 34 頁
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	147,961,261	144,607,498	3,353,763	2.32
基金用途	152,551,918	138,922,624	13,629,294	9.81
賸餘(短絀-)	- 4,590,657	5,684,874	- 10,275,531	--
餘絀情形：				
基金餘額	19,237,474	23,828,131	- 4,590,657	19.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,256,888	7,166,286	- 9,423,174	--

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中正區螢橋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107,643,865元，決算數107,888,224元。

106學年下學期預定招收19班，實際招收19班，預計學生人數407人，實際學生人數409人。

107學年上學期預定招收19班，實際招收20班，預計學生人數407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14,758,463元，決算數14,973,866元。

105學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數143人，實際學生人數143人。

106學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數143人，實際學生人數143人。

辦理幼兒園招生工作，教導幼兒生活常規，啟發幼童正向思考，藉由遊戲教具，啟發幼童學習興趣。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,477,519元，決算數15,469,704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10,515,895元（不含以前年度保留數169,159元及奉准先行辦理數540,100元），決算數14,220,124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。

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147,961,261元，較預算數142,566,899元，增加5,394,362元，計增3.78%。

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283,745元，較預算數298,000元，減少14,255元，計減4.78%。

主要係因：暑期游泳訓練班學生票收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數34,605元，較預算數15,000元，增加19,605元，計增130.70%。

主要係因：廢品回收收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,523,676元，較預算數1,969,395元，減少445,719元，計減22.63%。

主要係因：開放場地及停車場收入較預計減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋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.公庫撥款收入：決算數142,966,867元，較預算數136,633,207元，增加6,333,660元，計增4.64%。

主要係因：

- 1.107年統籌款-總合治水工程983,640元。
- 2.107年統籌款褐根病防治作業補助款325,900元。
- 3.107年統籌款-撒水降溫及教室通風改善工程210,000元。
- 4.107年統籌款-活動中心電源改善工程4,077,520元。
- 5.局補助教師節活動經費36,600元。
- 6.局補助107年用人費用不敷數700,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數293,515元，較預算數0元，增加293,515元。

主要係因：

- 1.107年充實行政人力經費與年終獎金4,405元。
- 2.107年身心障礙學生交通補助27,000元。
- 3.107年無力繳交代收代辦費21,785元。
- 4.部補助107年國中小閱讀推動計畫20,000元。
- 5.部補助107年校園社區改造體育休閒站計畫75,000元。
- 6.部補助執行強化校園安全防護機制工作經費82,875元。
- 7.部補助106年體育教學設備與器材46,300元。
- 8.部補助106學年度建康促進行動研究16,150元。

6.學雜費收入：決算數2,497,651元，較預算數2,826,530元，減少328,879元，計減11.64%。

主要係因：幼兒園學費及雜費較預期減少。

7.受贈收入：決算數99元，較預算數150元，減少51元，計減34%。

主要係因：教育儲蓄戶利息覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數361,103元，較預算數824,617元，減少463,514元，計減56.21%。

主要係因：106學年度應付代收款繳庫較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,551,918元，較預算數148,395,742元，增加4,156,176元，計增2.8%。

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107,888,224元，較預算數107,643,865元，增加244,359元，計增0.23%。

主要係因：人事費不足併決算。

2.學前教育計畫：決算數14,973,866元，較預算數14,758,463元，增加215,403元，計增1.46%。

主要係因：人事費不足併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數15,469,704元，較預算數15,477,519元，減少7,815元，計減0.05%。

主要係因：73年度潑酸受傷學童醫療補助等覈實支用節餘款。

4.建築及設備計畫：決算數14,220,124元，較預算數10,515,895元，增加3,704,229元，計增35.23%。

主要係因：教育局補助活動中心電源改善工程等4項工程併決算。

總 說 明

中華民國 107年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,590,657元，較預算短絀數5,828,843元，計相差1,238,186元。

主要係因：水電費結餘款753,491元、受傷學童醫療補助與清寒學生午餐補助剩餘954,609元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,770,575元。

其他活動之淨現金流入513,687元。

本年度現金及約當現金之淨減2,256,888元。

期初現金及約當現金27,385,490元。

期末現金及約當現金25,128,602元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,745,466,497元，包括：

流動資產25,378,602元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,791,070元。

其他資產4,713,296,825元。

決算日負債總額為4,726,229,023元，包括：

流動負債6,037,681元。

其他負債4,720,191,342元。

決算日基金餘額為累積餘額19,237,474元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,079,978元，包括：

機械及設備2,131,339元。

交通及運輸設備228,925元。

什項設備785,075元。

購建中固定資產2,920,309元。

電腦軟體14,330元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區螢橋國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

、其他：

- (一)本年度併決算數12,714,133元及補辦預算數540,100元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- (四)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。
- (五)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	142,566,899	100.00	147,961,261	100.00	5,394,362	3.78	144,607,498	100.00
43 勞務收入	298,000	0.21	283,745	0.19	-14,255	-4.78	234,055	0.16
431 服務收入	298,000	0.21	283,745	0.19	-14,255	-4.78	234,055	0.16
45 財產收入	1,984,395	1.39	1,558,281	1.05	-426,114	-21.47	1,963,390	1.36
451 財產處分收入	15,000	0.01	34,605	0.02	19,605	130.70	14,570	0.01
45Y 其他財產收入	1,969,395	1.38	1,523,676	1.03	-445,719	-22.63	1,948,820	1.35
46 政府撥入收入	136,633,207	95.84	143,260,382	96.82	6,627,175	4.85	138,570,201	95.83
462 公庫撥款收入	136,633,207	95.84	142,966,867	96.62	6,333,660	4.64	137,685,553	95.21
46Y 政府其他撥入收入			293,515	0.20	293,515	0.00	884,648	0.61
4S 教學收入	2,826,530	1.98	2,497,651	1.69	-328,879	-11.64	2,464,199	1.70
4S1 學雜費收入	2,826,530	1.98	2,497,651	1.69	-328,879	-11.64	2,464,199	1.70
4Y 其他收入	824,767	0.58	361,202	0.24	-463,565	-56.21	1,375,653	0.95
4Y0 受贈收入	150	0.00	99	0.00	-51	-34.00	1,000,008	0.69
4YY 雜項收入	824,617	0.58	361,103	0.24	-463,514	-56.21	375,645	0.26
5 基金用途	148,395,742	100.00	152,551,918	100.00	4,156,176	2.80	138,922,624	100.00
53 國民教育計畫	107,643,865	72.54	107,888,224	70.72	244,359	0.23	104,931,129	75.53
54 學前教育計畫	14,758,463	9.95	14,973,866	9.82	215,403	1.46	14,048,908	10.11
5L 一般行政管理計畫	15,477,519	10.43	15,469,704	10.14	-7,815	-0.05	12,973,471	9.34
5M 建築及設備計畫	10,515,895	7.09	14,220,124	9.32	3,704,229	35.23	6,969,116	5.02
購置固定資產	10,479,895	7.06	14,205,794	9.31	3,725,899	35.55	6,959,069	5.01
其他	36,000	0.02	14,330	0.01	-21,670	-60.19	10,047	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,828,843		-4,590,657		1,238,186	-21.24	5,684,874	
期初基金餘額	11,940,068		23,828,131		11,888,063	99.56	18,143,257	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,111,225		19,237,474		13,126,249	214.79	23,828,131	

項表說明：

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
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	19,605
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,333,660
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	106,760
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	186,755
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	244,359
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	215,403
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,607,591

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)	-5,828,843	-4,590,657	1,238,186	-21.24
812 調整非現金項目		1,820,082	1,820,082	
8123 流動資產淨減(淨增)		316,150	316,150	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,503,932	1,503,932	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,828,843	-2,770,575	3,058,268	-52.47
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		64,788	64,788	
825 增加短期債務及其他負債		474,972	474,972	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-26,073	-26,073	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		513,687	513,687	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,828,843	-2,256,888	3,571,955	-61.28
84 期初現金及約當現金	14,016,015	27,385,490	13,369,475	95.39
85 期末現金及約當現金	8,187,172	25,128,602	16,941,430	206.93

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	4,745,466,497	100.00	4,893,455,207	100.00	-147,988,710	-3.02
1	資產	4,745,466,497	100.00	4,893,455,207	100.00	-147,988,710	-3.02
11	流動資產	25,378,602	0.53	27,951,640	0.57	-2,573,038	-9.21
111	現金	25,128,602	0.53	27,385,490	0.56	-2,256,888	-8.24
1112	銀行存款	25,128,602	0.53	27,385,490	0.56	-2,256,888	-8.24
1112-1	銀行存款-市庫存款	16,778,069	0.35	20,839,722	0.43	-4,061,653	-19.49
1112-2	銀行存款-保管款	7,112,343	0.15	5,386,811	0.11	1,725,532	32.03
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	84,155	0.00	165,845	197.07
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	988,190	0.02	1,074,802	0.02	-86,612	-8.06
115	預付款項	250,000	0.01	566,150	0.01	-316,150	-55.84
1154	預付費用	250,000	0.01	566,150	0.01	-316,150	-55.84
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,791,070	0.14	4,725,508	0.10	2,065,562	43.71
124	準備金	6,791,070	0.14	4,725,508	0.10	2,065,562	43.71
1241	退休及離職準備金	5,219,155	0.11	3,179,666	0.06	2,039,489	64.14
124Y	其他準備金	1,571,915	0.03	1,545,842	0.03	26,073	1.69
124Y-2	其他準備金-其他	1,571,915	0.03	1,545,842	0.03	26,073	1.69
13	其他資產	4,713,296,825	99.32	4,860,778,059	99.33	-147,481,234	-3.03
131	什項資產	4,713,296,825	99.32	4,860,778,059	99.33	-147,481,234	-3.03
1311	存出保證金	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	16,220	0.00	81,008	0.00	-64,788	-79.98
1316	代管資產	4,713,276,605	99.32	4,860,693,051	99.33	-147,416,446	-3.03
1316-0	代管資產-土地改良物	51,110	0.00	5,110,970	0.10	-5,059,860	-99.00
1316-1	代管資產-土地	4,390,335,220	92.52	4,468,968,185	91.33	-78,632,965	-1.76
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,113,382	0.07	52,580,973	1.07	-49,467,591	-94.08
1316-3	代管資產-其他政府	319,776,893	6.74	334,032,923	6.83	-14,256,030	-4.27

信託代理與保證資產

3,650,000

保證品

3,650,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為3,650,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為3,856,000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	4,745,466,497	100.00	4,893,455,207	100.00	-147,988,710	-3.02
2	負債	4,726,229,023	99.59	4,869,627,076	99.51	-143,398,053	-2.94
21	流動負債	6,037,681	0.13	4,533,749	0.09	1,503,932	33.17
212	應付款項	5,922,481	0.12	4,369,769	0.09	1,552,712	35.53
2123	應付代收款	5,922,481	0.12	4,339,769	0.09	1,582,712	36.47
2125	應付費用	0	0.00	30,000	0.00	-30,000	-100.00
213	預收款項	115,200	0.00	163,980	0.00	-48,780	-29.75
2133	預收收入	115,200	0.00	163,980	0.00	-48,780	-29.75
22	其他負債	4,720,191,342	99.47	4,865,093,327	99.42	-144,901,985	-2.98
221	什項負債	4,720,191,342	99.47	4,865,093,327	99.42	-144,901,985	-2.98
2211	存入保證金	1,460,082	0.03	1,216,205	0.02	243,877	20.05
2213	應付退休及離職金	5,219,155	0.11	3,179,666	0.06	2,039,489	64.14
2214	應付代管資產	4,713,276,605	99.32	4,860,693,051	99.33	-147,416,446	-3.03
2215	暫收及待結轉帳項	235,500	0.00	4,405	0.00	231,095	5,246.20
3	基金餘額	19,237,474	0.41	23,828,131	0.49	-4,590,657	-19.27
31	基金餘額	19,237,474	0.41	23,828,131	0.49	-4,590,657	-19.27
311	基金餘額	19,237,474	0.41	23,828,131	0.49	-4,590,657	-19.27
3111	累積餘額	19,237,474	0.41	23,828,131	0.49	-4,590,657	-19.27
	信託代理與保證負債	3,650,000					
	應付保證品	3,650,000					

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	142,566,899	147,961,261	5,394,362	3.78	
43 勞務收入	298,000	283,745	-14,255	-4.78	
431服務收入	298,000	283,745	-14,255	-4.78	
45 財產收入	1,984,395	1,558,281	-426,114	-21.47	
451財產處分收入	15,000	34,605	19,605	130.70	借物網拍賣回收收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	1,969,395	1,523,676	-445,719	-22.63	場地開放與停車費收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	136,633,207	143,260,382	6,627,175	4.85	
462公庫撥款收入	136,633,207	142,966,867	6,333,660	4.64	
46Y政府其他撥入收入		293,515	293,515	0.00	部補助執行強化校園安全防护機制工作等經費併決算。
4S 教學收入	2,826,530	2,497,651	-328,879	-11.64	
4S1學雜費收入	2,826,530	2,497,651	-328,879	-11.64	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入	824,767	361,202	-463,565	-56.21	
4YO受贈收入	150	99	-51	-34.00	教儲戶利息收入覈實繳庫。
4YY雜項收入	824,617	361,103	-463,514	-56.21	應付代收款結餘款等覈實繳庫。

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	148,395,742	152,551,918	4,156,176	2.80	
53 國民教育計畫	107,643,865	107,888,224	244,359	0.23	
1 用人費用	97,914,265	100,337,132	2,422,867	2.47	
11 正式員額薪資	30,984,000	34,717,992	3,733,992	12.05	
113 職員薪金	30,984,000	34,717,992	3,733,992	12.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	841,616	881,489	39,873	4.74	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	434,720	462,497	27,777	6.39	
13 超時工作報酬	427,931	281,540	-146,391	-34.21	
131 加班費	427,931	281,540	-146,391	-34.21	
15 獎金	8,669,360	6,970,607	-1,698,753	-19.59	
151 考績獎金	4,745,500	3,060,520	-1,684,980	-35.51	
152 年終獎金	3,923,860	3,910,087	-13,773	-0.35	
16 退休及卹償金	52,551,494	52,989,102	437,608	0.83	
161 職員退休及離職金	50,046,900	52,314,015	2,267,115	4.53	
162 工員退休及離職金	2,504,594	675,087	-1,829,507	-73.05	
18 福利費	4,439,864	4,496,402	56,538	1.27	
181 分擔員工保險費	2,780,460	3,383,487	603,027	21.69	
183 傷病醫藥費	167,500	169,500	2,000	1.19	
187 員工通勤交通費	504,000	299,986	-204,014	-40.48	
18Y 其他福利費	987,904	643,429	-344,475	-34.87	
2 服務費用	6,325,334	4,885,896	-1,439,438	-22.76	
21 水電費	2,680,513	1,927,022	-753,491	-28.11	
212 工作場所電費	1,609,321	1,269,523	-339,798	-21.11	決算數較預算數減少1,439,438元，主要係因水電費與修理保養及保固費等覈實支用剩餘。
214 工作場所水費	531,192	346,988	-184,204	-34.68	
217 氣體費	540,000	310,511	-229,489	-42.50	
23 旅運費	38,440	34,118	-4,322	-11.24	
231 國內旅費	38,440	34,118	-4,322	-11.24	
24 印刷裝訂與廣告費		5,000	5,000		
241 印刷及裝訂費		5,000	5,000		
25 修理保養及保固費	2,359,400	1,713,442	-645,958	-27.38	
252 一般房屋修護費	991,200	868,921	-122,279	-12.34	
255 機械及設備修護費	1,368,200	844,521	-523,679	-38.28	
26 保險費	10,500	7,092	-3,408	-32.46	
26Y 其他保險費	10,500	7,092	-3,408	-32.46	
27 一般服務費	779,191	732,387	-46,804	-6.01	

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,932	5,218	-8,714	-62.55	
279 外包費	200,000	152,300	-47,700	-23.85	
27D 計時與計件人員酬金	485,259	498,883	13,624	2.81	
27F 體育活動費	80,000	75,986	-4,014	-5.02	
28 專業服務費	457,290	466,835	9,545	2.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,600	305,760	64,160	26.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,390	15,500	-53,890	-77.66	
289 試務甄選費	400		-400	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		21,200	21,200		
28Y 其他	145,900	124,375	-21,525	-14.75	
3 材料及用品費	1,397,030	1,312,049	-84,981	-6.08	
31 使用材料費	370,800	484,992	114,192	30.80	
315 設備零件	370,800	484,992	114,192	30.80	
32 用品消耗	1,026,230	827,057	-199,173	-19.41	
321 辦公(事務)用品	62,400	32,516	-29,884	-47.89	
322 報章什誌	110,000	112,000	2,000	1.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,822	1,822	12.15	
32Y 其他	838,830	665,719	-173,111	-20.64	
4 租金、償債與利息	14,800	10,000	-4,800	-32.43	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			決算數較預算數減少4,800元，主要係因：數位電表月租費覈實支用剩餘。
45 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	1,808,936	1,202,838	-606,098	-33.51	
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606,098元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用剩餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,798,936	1,192,838	-606,098	-33.69	
74Y 其他	1,798,936	1,192,838	-606,098	-33.69	
9 其他	183,500	140,309	-43,191	-23.54	
91 其他支出	183,500	140,309	-43,191	-23.54	
91Y 其他	183,500	140,309	-43,191	-23.54	決算數較預算數減少43,191元，主要係因：導護費等覈實支用剩餘。

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	%	
54 學前教育計畫	14,758,463	14,973,866	215,403	1.46	
1 月人費用	13,959,873	14,135,200	175,327	1.26	
11 正式員額薪資	9,411,180	10,274,128	862,948	9.17	
113 職員薪金	8,715,180	9,511,212	796,032	9.13	
114 工員工資	696,000	762,916	66,916	9.61	
13 超時工作報酬	62,401	40,768	-21,633	-34.67	
131 加班費	62,401	40,768	-21,633	-34.67	
15 獎金	2,500,864	2,020,091	-480,773	-19.22	
151 考績獎金	1,327,165	825,748	-501,417	-37.78	
152 年終獎金	1,173,699	1,194,343	20,644	1.76	
16 退休及卹償金	849,984	765,828	-84,156	-9.90	
161 職員退休及離職金	815,184	765,828	-49,356	-6.05	
162 工員退休及離職金	34,800		-34,800	-100.00	
18 福利費	1,135,444	1,034,385	-101,059	-8.90	
181 分擔員工保險費	888,324	877,675	-10,649	-1.20	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
187 員工通勤交通費	211,680	138,990	-72,690	-34.34	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	278,196	263,599	-14,597	-5.25	
25 修理保養及保固費	168,000	161,609	-6,391	-3.80	
252 一般房屋修護費	50,400	50,400			
255 機械及設備修護費	117,600	111,209	-6,391	-5.43	
27 一般服務費	34,896	26,690	-8,206	-23.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	690	-4,206	-85.91	
27F 體育活動費	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
28 專業服務費	75,300	75,300			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,800	16,800			
28Y 其他	58,500	58,500			
3 材料及用品費	198,920	191,524	-7,396	-3.72	
31 使用材料費	98,800	97,467	-1,333	-1.35	
315 設備零件	98,800	97,467	-1,333	-1.35	
32 用品消耗	100,120	94,057	-6,063	-6.06	
321 辦公(事務)用品	8,500	8,500			
322 報章什誌	19,700	19,698	-2	-0.01	
32Y 其他	71,920	65,859	-6,061	-8.43	

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	225,474	360,623	135,149	59.94	決算數較預算數增 加135,149元，主要係因：107(2)低 收入戶家庭幼生月費補助不足額 由基金餘額支應。
74 補貼(費)、獎勵、慰 問、照護與救濟	225,474	360,623	135,149	59.94	
74Y 其他	225,474	360,623	135,149	59.94	
9 其他	96,000	22,920	-73,080	-76.13	決算數較預算數減少73,080元，主 要係因：導護費覈實支用剩餘。
91 其他支出	96,000	22,920	-73,080	-76.13	
91Y 其他	96,000	22,920	-73,080	-76.13	
5L 一般行政管理計畫	15,477,519	15,469,704	-7,815	-0.05	
1 用人費用	13,387,978	13,873,152	485,174	3.62	
11 正式員額薪資	8,592,000	7,148,153	-1,443,847	-16.80	
113 職員薪金	6,660,000	6,189,675	-470,325	-7.06	
114 工員工資	1,416,000	704,880	-711,120	-50.22	
115 警餉	516,000	253,598	-262,402	-50.85	
13 超時工作報酬	482,994	422,947	-60,047	-12.43	
131 加班費	482,994	422,947	-60,047	-12.43	
15 獎金	2,506,000	2,087,227	-418,773	-16.71	
151 考績獎金	1,432,000	1,057,868	-374,132	-26.13	
152 年終獎金	1,074,000	1,029,359	-44,641	-4.16	
16 退休及卹償金	665,688	3,210,456	2,544,768	382.28	
161 職員退休及離職金	594,888	566,663	-28,225	-4.74	
162 工員退休及離職金	70,800	2,643,793	2,572,993	3,634.17	
18 福利費	1,141,296	1,004,369	-136,927	-12.00	
181 分擔員工保險費	815,856	732,234	-83,622	-10.25	
187 員工通勤交通費	181,440	127,180	-54,260	-29.91	
18Y 其他福利費	144,000	144,955	955	0.66	
2 服務費用	1,276,756	1,381,696	104,940	8.22	
22 郵電費	60,000	57,667	-2,333	-3.89	
222 電話費	60,000	57,667	-2,333	-3.89	
23 旅運費	19,500	15,870	-3,630	-18.62	
231 國內旅費	19,500	15,870	-3,630	-18.62	
27 一般服務費	675,256	816,705	141,449	20.95	
279 外包費	647,256	795,830	148,574	22.95	
27F 體育活動費	28,000	20,875	-7,125	-25.45	
28 專業服務費	450,000	419,454	-30,546	-6.79	
28Y 其他	450,000	419,454	-30,546	-6.79	

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	%	
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	309,985	195,716	-114,269	-36.86	
32 用品消耗	309,985	195,716	-114,269	-36.86	
321 辦公(事務)用品	304,485	190,216	-114,269	-37.53	決算數較預算數減少114,269元，主要係因：辦公(事務)用品覈實支用剩餘。
325 服裝	5,500	5,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	502,800	19,140	-483,660	-96.19	
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			決算數較預算數減少483,660元，主要係因：73.3.30受傷學童醫療補助經費覈實支用剩餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	16,340	-483,660	-96.73	
74Y 其他	500,000	16,340	-483,660	-96.73	
5M 建築及設備計畫	10,515,895	14,220,124	3,704,229	35.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,515,895	14,220,124	3,704,229	35.23	
51 購置固定資產	6,164,431	4,361,259	-1,803,172	-29.25	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,258,931	2,920,309	-2,338,622	-44.47	(1)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169,159元及奉准先行辦理數540,100元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數169,159元及奉准先行辦理執行數539,975元。(2)決算數較預算數減少2,338,622元，主要係因：無障礙電梯改善工程2,506,919元辦理保留。
514 購置機械及設備	558,500	667,875	109,375	19.58	決算數較預算數增加109,375元，主要係因：部補助強化校園安全防護機制工作等經費奉准先行辦理113,875元。
515 購置交通及運輸設備	99,000	197,800	98,800	99.80	決算數較預算數增加98,800元，主要係因：奉准先行辦理以其他準備金購置監視器主機98,800元。
516 購置什項設備	248,000	575,275	327,275	131.97	決算數較預算數增加327,275元，主要係因：部補助國中小午餐廚房計畫等經費奉准先行辦理327,300元。
52 購置無形資產	36,000	14,330	-21,670	-60.19	

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	%	
521 購置電腦軟體	36,000	14,330	-21,670	-60.19	決算數較預算數減少21,670元，主要係因：電腦軟體經費移列經常門21,200元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,315,464	9,844,535	5,529,071	128.12	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,315,464	8,458,345	4,142,881	96.00	決算數較預算數增加4,142,881元，主要係因：局補助活動中心電源改善等工程併決算。
582 其他遞延支出		1,386,190	1,386,190		決算數較預算數增加1,386,190元，主要係因：局補助總合治水等工程併決算。

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：

- (1) 1.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，計485,259元，執行結果決算1人，計498,883元。
2.279外包費：107年度預算編列校警勞務外包費1人，計527,256元，執行結果決算2人，計733,398元、預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費320,000元，執行結果決算214,732元。
- (2) 工程管理費是以按施工費2%提列預算數176,578元；決算數242,843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	43,358,038		6,079,978
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,920,282		
房屋及建築	5,918,392		
機械及設備	16,306,702		2,131,339
交通及運輸設備	1,090,463		228,925
雜項設備	15,112,152		785,075
購建中固定資產			2,920,309
電腦軟體	10,047		14,330
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2,131,339元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計667,875元。(2)撥入：龍門國中撥入投影機計4臺107,980元，健康國小撥入充電機計4臺138,624元與電腦計1臺30,280元。(3)受贈：購置個人電腦等設備計1,186,580元。

2.交通及運輸設備：

增加數計228,925元，變動原因為：(1)增置：購置麥克風系統等設備計197,800元。(2)受贈：購置午餐推車等設備計31,125元。

3.雜項設備：

增加數計785,075元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計575,275元。(2)受贈：購置飲水機等設備計209,800元。減少數計65,000元，變動原因為：(1)報廢：107年度經財政局核准報廢充氣遊具等計65,000元

4.購建中固定資產：

增加數計2,920,309元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯工程計2,920,309元尚在建置中。

5.電腦軟體：

增加數計14,330元，變動原因為：(1)增置：購置Adobe 數位媒體設計軟體等計14,330元。減少數計18,322元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計10,047元(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷8,275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		
83,322	-34,438,094	14,916,600
	-4,018,613	901,669
	-3,335,555	2,582,837
	-12,369,995	6,068,046
	-776,159	543,229
65,000	-13,937,772	1,894,455
		2,920,309
18,322		6,055

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	169,159	5,258,931			5,428,090	2,920,309	-2,507,781	2,506,919
房屋及建築	169,159	5,258,931			5,428,090		-5,428,090	2,506,919
購建中固定資產						2,920,309	2,920,309	
機械及設備		558,500	114,000		672,500	667,875	-4,625	
機械及設備		558,500	114,000		672,500	667,875	-4,625	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000	98,800		197,800	197,800		
交通及運輸設備		99,000	98,800		197,800	197,800		
購建中固定資產								
雜項設備		248,000	327,300		575,300	575,275	-25	
雜項設備		248,000	327,300		575,300	575,275	-25	
購建中固定資產								
合 計	169,159	6,164,431	540,100		6,873,690	4,361,259	-2,512,431	2,506,919

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		540,100
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	31,000
購置機械及設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	83,000
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	98,800
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	281,000
購置什項設備	107.03.22府教工字第10732723400號	46,300

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	70	68	-2	
一般行政管理計畫	14	11	-3	
正式職員	9	9	0	
正式工員	4	2	-2	超額工友2人退休
正式駐衛警	1	0	-1	警衛1人退休
國民教育計畫	41	42	1	
正式職員	40	41	1	依107年10月15日府授教人字第1076052362號函增班增1位教師
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	15	15	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，計485,259元，執行結果決算1人，計498,883元。
 2.279外包費：107年度預算編列校警勞務外包費1人，計527,256元，執行結果決算2人，計733,398元、預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費320,000元，執行結果決算214,732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	30,984,000	406,896	427,931		8,669,360	52,551,494		4,439,864		97,479,545	434,720	97,914,265
職員	30,984,000	406,896	427,931		8,669,360	52,551,494		4,439,864		97,479,545	434,720	97,914,265
學前教育計畫	9,411,180		62,401		2,500,864	849,984		1,135,444		13,959,873		13,959,873
職員	8,715,180		31,467		2,297,864	815,184		1,038,156		12,897,851		12,897,851
工員	696,000		30,934		203,000	34,800		97,288		1,062,022		1,062,022
一般行政管理計畫	8,592,000		482,994		2,506,000	665,688		1,141,296		13,387,978		13,387,978
職員	7,176,000		364,994		2,093,000	594,888		947,376		11,176,258		11,176,258
工員	1,416,000		118,000		413,000	70,800		193,920		2,211,720		2,211,720
合 計	48,987,180	406,896	973,326		13,676,224	54,067,166		6,716,604		124,827,396	434,720	125,262,116

註：

1.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70人，計7,504,665元，執行結果決算58人，計4,944,136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70人，計6,171,559元，執行結果決算72人，計6,133,789元。

2.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列臨時人員游泳池救生員1人，計485,259元，執行結果決算1人，計498,883元。

3.279外包費：107年度預算編列校警勞務外包費1人，計527,256元，執行結果決算2人，計733,398元、預算編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費320,000元，執行結果決算214,732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
34,717,992	418,992	281,540		6,970,607	52,989,102		4,496,402		99,874,635	462,497	100,337,132
34,717,992	418,992	281,540		6,970,607	52,989,102		4,496,402		99,874,635	462,497	100,337,132
10,274,128		40,768		2,020,091	765,828		1,034,385		14,135,200		14,135,200
9,511,212		36,736		1,907,690	765,828		960,781		13,182,247		13,182,247
762,916		4,032		112,401			73,604		952,953		952,953
7,148,153		422,947		2,087,227	3,210,456		1,004,369		13,873,152		13,873,152
6,443,273		295,120		1,757,210	566,663		857,569		9,919,835		9,919,835
704,880		127,827		330,017	2,643,793		146,800		3,953,317		3,953,317
52,140,273	418,992	745,255		11,077,925	56,965,386		6,535,156		127,882,987	462,497	128,345,484

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			122,402,328		122,862,090		459,762 0.38	
國民教育計畫			107,643,865		107,888,224		244,359 0.23	
學前教育計畫			14,758,463		14,973,866		215,403 1.46	

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	125,262,116	128,345,484	3,083,368	2.46
11 正式員額薪資	48,987,180	52,140,273	3,153,093	6.44
113 職員薪金	46,359,180	50,418,879	4,059,699	8.76
114 工員工資	2,112,000	1,467,796	-644,204	-30.50
115 警餉	516,000	253,598	-262,402	-50.85
12 聘僱及兼職人員薪資	841,616	881,489	39,873	4.74
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	434,720	462,497	27,777	6.39
13 超時工作報酬	973,326	745,255	-228,071	-23.43
131 加班費	973,326	745,255	-228,071	-23.43
15 獎金	13,676,224	11,077,925	-2,598,299	-19.00
151 考績獎金	7,504,665	4,944,136	-2,560,529	-34.12
152 年終獎金	6,171,559	6,133,789	-37,770	-0.61
16 退休及卹償金	54,067,166	56,965,386	2,898,220	5.36
161 職員退休及離職金	51,456,972	53,646,506	2,189,534	4.26
162 工員退休及離職金	2,610,194	3,318,880	708,686	27.15
18 福利費	6,716,604	6,535,156	-181,448	-2.70
181 分擔員工保險費	4,484,640	4,993,396	508,756	11.34
183 傷病醫藥費	170,940	171,220	280	0.16
187 員工通勤交通費	897,120	566,156	-330,964	-36.89
18Y 其他福利費	1,163,904	804,384	-359,520	-30.89
2 服務費用	7,880,286	6,531,191	-1,349,095	-17.12
21 水電費	2,680,513	1,927,022	-753,491	-28.11
212 工作場所電費	1,609,321	1,269,523	-339,798	-21.11
214 工作場所水費	531,192	346,988	-184,204	-34.68
217 氣體費	540,000	310,511	-229,489	-42.50
22 郵電費	60,000	57,667	-2,333	-3.89
222 電話費	60,000	57,667	-2,333	-3.89
23 旅運費	57,940	49,988	-7,952	-13.72
231 國內旅費	57,940	49,988	-7,952	-13.72
24 印刷裝訂與廣告費	0	5,000	5,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	5,000	5,000	0.00
25 修理保養及保固費	2,527,400	1,875,051	-652,349	-25.81
252 一般房屋修護費	1,041,600	919,321	-122,279	-11.74
255 機械及設備修護費	1,485,800	955,730	-530,070	-35.68
26 保險費	10,500	7,092	-3,408	-32.46
26Y 其他保險費	10,500	7,092	-3,408	-32.46
27 一般服務費	1,489,343	1,575,782	86,439	5.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,828	5,908	-12,920	-68.62
279 外包費	847,256	948,130	100,874	11.91
27D 計時與計件人員酬金	485,259	498,883	13,624	2.81
27F 體育活動費	138,000	122,861	-15,139	-10.97
28 專業服務費	982,590	961,589	-21,001	-2.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	258,400	322,560	64,160	24.83

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,390	15,500	-53,890	-77.66
289 試務甄選費	400	0	-400	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	21,200	21,200	0.00
28Y 其他	654,400	602,329	-52,071	-7.96
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	1,905,935	1,699,289	-206,646	-10.84
31 使用材料費	469,600	582,459	112,859	24.03
315 設備零件	469,600	582,459	112,859	24.03
32 用品消耗	1,436,335	1,116,830	-319,505	-22.24
321 辦公(事務)用品	375,385	231,232	-144,153	-38.40
322 報章什誌	129,700	131,698	1,998	1.54
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,822	1,822	12.15
32Y 其他	910,750	731,578	-179,172	-19.67
4 租金、償債與利息	14,800	10,000	-4,800	-32.43
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	10,000	10,000	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,515,895	14,220,124	3,704,229	35.23
51 購置固定資產	6,164,431	4,361,259	-1,803,172	-29.25
513 擴充改良房屋建築及設備	5,258,931	2,920,309	-2,338,622	-44.47
514 購置機械及設備	558,500	667,875	109,375	19.58
515 購置交通及運輸設備	99,000	197,800	98,800	99.80
516 購置什項設備	248,000	575,275	327,275	131.97
52 購置無形資產	36,000	14,330	-21,670	-60.19
521 購置電腦軟體	36,000	14,330	-21,670	-60.19
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,315,464	9,844,535	5,529,071	128.12
581 遞延修繕房屋建築支出	4,315,464	8,458,345	4,142,881	96.00
582 其他遞延支出	0	1,386,190	1,386,190	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,537,210	1,582,601	-954,609	-37.62
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	2,524,410	1,569,801	-954,609	-37.82
74Y 其他	2,524,410	1,569,801	-954,609	-37.82
9 其他	279,500	163,229	-116,271	-41.60
91 其他支出	279,500	163,229	-116,271	-41.60
91Y 其他	279,500	163,229	-116,271	-41.60
合 計	148,395,742	152,551,918	4,156,176	2.80

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	1,676,779	1,401,929	-274,850	-16.39	
187 員工通勤交通費	897,120	566,156	-330,964	-36.89	
27D 計時與計件人員酬金	485,259	498,883	13,624	2.81	救生員105-106學年度不休假加班費28,340元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	258,400	322,560	64,160	24.83	局核定兩班三組教學模式實驗計畫由基金餘額支應。
521 購置電腦軟體	36,000	14,330	-21,670	-60.19	

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	4,728,193,205	4,725,266,841	-2,926,364	
代管資產-土地改良物	51,110	51,110		
代管資產-土地	4,390,335,220	4,390,335,220		
代管資產-房屋及建築 設備	3,113,382	3,113,382		
代管資產-其他政府	319,776,893	319,776,893		
土地改良物	901,669	901,669		
房屋及建築	2,582,837	2,582,837		
機械及設備	6,068,046	6,068,046		
交通及運輸設備	543,229	543,229		
雜項設備	1,894,455	1,894,455		
購建中固定資產	2,920,309		-2,920,309	無障礙電梯改善工程預計於108.2.1完工。
電腦軟體	6,055		-6,055	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。