

4-0501526

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

臺北市萬華區東園國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市萬華區東園國民小學編

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 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 至 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 至 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 至 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 至 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	171,162,740	179,150,800	- 7,988,060	- 4.46
基金用途	182,921,742	165,516,277	17,405,465	10.52
賸餘(短絀-)	- 11,759,002	13,634,523	- 25,393,525	
餘絀情形：				
基金餘額	13,693,091	25,452,093	- 11,759,002	- 46.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 17,273,121	18,397,539	- 35,670,660	

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萬華區東園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134,827,203元，決算數139,602,783元。

106學年下學期預定招收33班，實際招收32班，預計學生人數735人，實際學生人數674人。

107學年上學期預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數735人，實際學生人數688人。

係新購體育、自然、數學、廣播、機具、特教、美術、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；辦理暑期棒球營、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9,568,315元，決算數8,209,851元。

106學年下學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

107學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數105人，實際學生人數105人。

係新購班級設備，革新教學方法，提高教學效能，並辦理幼兒園各項活動，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,879,236元，決算數13,612,494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9,658,965元（不含以前年度保留數10,000,000元及奉准先行辦理數1,814,857元），決算數21,496,614元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理東園國小捷運共構大樓新建工程，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萬華區東園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171,162,740元，較預算數164,376,567元，增加6,786,173元，計增4.13%。

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2,500元，較預算數6,000元，減少3,500元，計減58.33%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預計少。

2.財產處分收入：決算數8,140元，較預算數20,000元，減少11,860元，計減59.30%。

主要係因：

財產處分變賣收入較預計少。

3.租金收入：決算數362,880元，較預算數383,292元，減少20,412元，計減5.33%。

主要係因：

經管市地租用租金收入較預計少。

4.利息收入：決算數102元，較預算數1,000元，減少898元，計減89.80%。

主要係因：

薪津專戶利息收入較預計少。

5.其他財產收入：決算數65,263元，較預算數67,000元，減少1,737元，計減2.59%。

主要係因：

場地出借收入較預計少。

6.公庫撥款收入：決算數164,625,850元，較預算數161,851,340元，增加2,774,510元，計增1.71%。

主要係因：

補助學校辦理敬師活動48,000元、用人費用增撥750,000元、增設2歲幼兒專班經費1,976,510元。

7.政府其他撥入收入：決算數3,729,413元，較預算數0元，增加3,729,413元。

主要係因：

補助106年精進校園無障礙環境部款補助轉入2,635,719元、106年特教教師調整授課節數經費贖餘款轉入76,700元、106年原住民語教學支援人員經費贖餘款轉入10,226元、106年體育教學設備與器材補助30,000元、106學年度樂樂棒球錦標賽補助250,000元、106(2)無力繳交代收代辦費補助23,754元、106(2)身障學生交通費補助15,000元、107年推動學校運動發展補助體育器材設備198,029元、107學年度增設2歲幼兒專班經費466,950元、107(1)無力繳交代收代辦費補助23,035元。

8.學雜費收入：決算數1,816,475元，較預算數1,709,500元，增加106,975元，計增6.26%。

主要係因：

幼兒學雜費收入較預計多。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數2,000元，減少2,000元。

主要係因：

各界捐款收入較預計少。

10.雜項收入：決算數552,117元，較預算數336,435元，增加215,682元，計增64.11%。

主要係因：

幼兒園代辦經費贖餘款及收回退休亡故教師遺眷106年度月撫慰金等繳雜項收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園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182,921,742元，較預算數168,933,719元，增加13,988,023元，計增8.28%。

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139,602,783元，較預算數134,827,203元，增加4,775,580元，計增3.54%。

主要係因：

用人費用覈實支用短絀。

2.學前教育計畫：決算數8,209,851元，較預算數9,568,315元，減少1,358,464元，計減14.20%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘等。

3.一般行政管理計畫：決算數13,612,494元，較預算數14,879,236元，減少1,266,742元，計減8.51%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘等。

4.建築及設備計畫：決算數21,496,614元，較預算數9,658,965元，增加11,837,649元，計增122.56%。

主要係因：

(1)東園國小捷運共構大樓新建工程以前年度保留執行數7,272,623元及奉准先行辦理執行數1,814,057元、107年度預算保留1,000,000元。

(2)校園無障礙環境電梯改善工程1,525,644元及幼兒園增設2歲專班修建工程2,244,003元併決算。

(3)動支其他準備金採購電腦圖書館軟體系統44,400元併決算。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數11,759,002元，較預算短絀數4,557,152元，計相差7,201,850元。

主要係因：

東園國小捷運共構大樓新建工程以前年度保留執行數7,272,623元，因設計方案與經費研議多時，107年度辦理保留1,000,000元、用人費用等覈實支用短絀835,630元。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區東園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15,040,351元。
其他活動之淨現金流出2,232,770元。
本年度現金及約當現金之淨減17,273,121元。
期初現金及約當現金36,201,045元。
期末現金及約當現金18,927,924元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,387,401,585元，包括：
流動資產22,951,120元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,204,458元。
其他資產3,363,246,007元。
決算日負債總額為3,373,708,494元，包括：
流動負債7,927,089元。
其他負債3,365,781,405元。
決算日基金餘額為累積餘額13,693,091元。

五、固定項目概況：

本年度增加12,536,126元，包括：
機械及設備4,234,414元。
交通及運輸設備224,661元。
什項設備724,028元。
購建中固定資產7,272,623元。
電腦軟體80,400元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,415,087元及補辦預算數1,814,857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	164,376,567	100.00	171,162,740	100.00	6,786,173	4.13	179,150,800	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	2,500	0.00	-3,500	-58.33	6,600	0.00
431 服務收入	6,000	0.00	2,500	0.00	-3,500	-58.33	6,600	0.00
45 財產收入	471,292	0.29	436,385	0.25	-34,907	-7.41	446,303	0.25
451 財產處分收入	20,000	0.01	8,140	0.00	-11,860	-59.30	5,610	0.00
452 租金收入	383,292	0.23	362,880	0.21	-20,412	-5.33	383,316	0.21
454 利息收入	1,000	0.00	102	0.00	-898	-89.80	337	0.00
45Y 其他財產收入	67,000	0.04	65,263	0.04	-1,737	-2.59	57,040	0.03
46 政府撥入收入	161,851,340	98.46	168,355,263	98.36	6,503,923	4.02	176,138,938	98.32
462 公庫撥款收入	161,851,340	98.46	164,625,850	96.18	2,774,510	1.71	175,407,480	97.91
46Y 政府其他撥入收入			3,729,413	2.18	3,729,413	0.00	731,458	0.41
4S 教學收入	1,709,500	1.04	1,816,475	1.06	106,975	6.26	1,672,300	0.93
4S1 學雜費收入	1,709,500	1.04	1,816,475	1.06	106,975	6.26	1,672,300	0.93
4Y 其他收入	338,435	0.21	552,117	0.32	213,682	63.14	886,659	0.49
4Y0 受贈收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
4YY 雜項收入	336,435	0.20	552,117	0.32	215,682	64.11	886,659	0.49
5 基金用途	168,933,719	100.00	182,921,742	100.00	13,988,023	8.28	165,516,277	100.00
53 國民教育計畫	134,827,203	79.81	139,602,783	76.32	4,775,580	3.54	132,210,452	79.88
54 學前教育計畫	9,568,315	5.66	8,209,851	4.49	-1,358,464	-14.20	8,359,382	5.05
5L 一般行政管理計畫	14,879,236	8.81	13,612,494	7.44	-1,266,742	-8.51	13,542,449	8.18
5M 建築及設備計畫	9,658,965	5.72	21,496,614	11.75	11,837,649	122.56	11,403,994	6.89
購置固定資產	9,622,965	5.70	21,416,214	11.71	11,793,249	122.55	11,367,994	6.87
其他	36,000	0.02	80,400	0.04	44,400	123.33	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-4,557,152		-11,759,002		-7,201,850	158.03	13,634,523	
期初基金餘額	10,194,522		25,452,093		15,257,571	149.66	11,817,570	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,637,370		13,693,091		8,055,721	142.90	25,452,093	

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		15,415,087
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,774,510
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,729,413
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	106,975
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	215,682
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,775,580
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,812,927

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—)	-4,557,152	-11,759,002	-7,201,850	158.03
812 調整非現金項目		-3,281,349	-3,281,349	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-3,296,919	-3,296,919	
8124 流動負債淨增(淨減—)		15,570	15,570	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-4,557,152	-15,040,351	-10,483,199	230.04
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-106,489	-106,489	
82C 增加其他資產		-68,309	-68,309	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,057,972	-2,057,972	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-2,232,770	-2,232,770	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-4,557,152	-17,273,121	-12,715,969	279.03
84 期初現金及約當現金	16,180,458	36,201,045	20,020,587	123.73
85 期末現金及約當現金	11,623,306	18,927,924	7,304,618	62.84

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	3,387,401,585	100.00	3,548,998,301	100.00	-161,596,716	-4.55
1	資產	3,387,401,585	100.00	3,548,998,301	100.00	-161,596,716	-4.55
11	流動資產	22,951,120	0.68	36,927,322	1.04	-13,976,202	-37.85
111	現金	18,927,924	0.56	36,201,045	1.02	-17,273,121	-47.71
1112	銀行存款	18,927,924	0.56	36,201,045	1.02	-17,273,121	-47.71
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,243,894	0.30	27,249,794	0.77	-17,005,900	-62.41
1112-2	銀行存款-保管款	8,175,095	0.24	8,419,897	0.24	-244,802	-2.91
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	308,935	0.01	331,354	0.01	-22,419	-6.77
113	應收款項	95,819	0.00	306,864	0.01	-211,045	-68.77
113Y	其他應收款	95,819	0.00	306,864	0.01	-211,045	-68.77
115	預付款項	3,927,377	0.12	419,413	0.01	3,507,964	836.40
1154	預付費用	3,927,377	0.12	419,413	0.01	3,507,964	836.40
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,204,458	0.04	1,030,485	0.03	173,973	16.88
124	準備金	1,204,458	0.04	1,030,485	0.03	173,973	16.88
1241	退休及離職準備金	737,552	0.02	670,068	0.02	67,484	10.07
124Y	其他準備金	466,906	0.01	360,417	0.01	106,489	29.55
124Y-1	其他準備金-獎助學金	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	366,906	0.01	260,417	0.01	106,489	40.89
13	其他資產	3,363,246,007	99.29	3,511,040,494	98.93	-147,794,487	-4.21
131	什項資產	3,363,246,007	99.29	3,511,040,494	98.93	-147,794,487	-4.21
1315	暫付及待結轉帳項	124,354	0.00	56,045	0.00	68,309	121.88
1316	代管資產	3,363,121,653	99.28	3,510,984,449	98.93	-147,862,796	-4.21
1316-0	代管資產-土地改良物	32,296	0.00	3,229,550	0.09	-3,197,254	-99.00
1316-1	代管資產-土地	3,356,758,850	99.10	3,474,045,175	97.89	-117,286,325	-3.38
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	6,330,507	0.19	33,709,724	0.95	-27,379,217	-81.22

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(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	3,387,401,585	100.00	3,548,998,301	100.00	-161,596,716	-4.55
2	負債	3,373,708,494	99.60	3,523,546,208	99.28	-149,837,714	-4.25
21	流動負債	7,927,089	0.23	7,911,519	0.22	15,570	0.20
212	應付款項	7,927,089	0.23	7,911,519	0.22	15,570	0.20
2123	應付代收款	7,684,184	0.23	7,788,490	0.22	-104,306	-1.34
2125	應付費用	242,905	0.01	123,029	0.00	119,876	97.44
22	其他負債	3,365,781,405	99.36	3,515,634,689	99.06	-149,853,284	-4.26
221	什項負債	3,365,781,405	99.36	3,515,634,689	99.06	-149,853,284	-4.26
2211	存入保證金	1,124,200	0.03	1,218,806	0.03	-94,606	-7.76
2213	應付退休及離職金	737,552	0.02	670,068	0.02	67,484	10.07
2214	應付代管資產	3,363,121,653	99.28	3,510,984,449	98.93	-147,862,796	-4.21
2215	暫收及待結轉帳項	798,000	0.02	2,761,366	0.08	-1,963,366	-71.10
3	基金餘額	13,693,091	0.40	25,452,093	0.72	-11,759,002	-46.20
31	基金餘額	13,693,091	0.40	25,452,093	0.72	-11,759,002	-46.20
311	基金餘額	13,693,091	0.40	25,452,093	0.72	-11,759,002	-46.20
3111	累積餘額	13,693,091	0.40	25,452,093	0.72	-11,759,002	-46.20

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	164,376,567	171,162,740	6,786,173	4.13	
43 勞務收入	6,000	2,500	-3,500	-58.33	
431服務收入	6,000	2,500	-3,500	-58.33	教師甄選收入較預計少。
45 財產收入	471,292	436,385	-34,907	-7.41	
451財產處分收入	20,000	8,140	-11,860	-59.30	處分財產變賣收入較預計少。
452租金收入	383,292	362,880	-20,412	-5.33	
454利息收入	1,000	102	-898	-89.80	薪津專戶孳息收入較預計少。
45Y其他財產收入	67,000	65,263	-1,737	-2.59	
46 政府撥入收入	161,851,340	168,355,263	6,503,923	4.02	
462公庫撥款收入	161,851,340	164,625,850	2,774,510	1.71	教育局補助款。
46Y政府其他撥入收入		3,729,413	3,729,413	0.00	教育部補助款。
4S 教學收入	1,709,500	1,816,475	106,975	6.26	
4S1學雜費收入	1,709,500	1,816,475	106,975	6.26	
4Y 其他收入	338,435	552,117	213,682	63.14	
4YO受贈收入	2,000		-2,000	-100.00	各界捐款收入較預計少。
4YY雜項收入	336,435	552,117	215,682	64.11	幼兒園代辦經費賸餘款及收回退休亡故教師遺眷106年度月撫慰金等繳雜項收入。

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	168,933,719	182,921,742	13,988,023	8.28	
53 國民教育計畫	134,827,203	139,602,783	4,775,580	3.54	
1 用人費用	124,916,509	131,031,741	6,115,232	4.90	
11 正式員額薪資	53,208,000	58,192,880	4,984,880	9.37	
113 職員薪金	53,208,000	58,192,880	4,984,880	9.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	886,865	154,705	21.13	
124 兼職人員酬金	732,160	886,865	154,705	21.13	
13 超時工作報酬	642,161	588,786	-53,375	-8.31	
131 加班費	642,161	588,786	-53,375	-8.31	
15 獎金	12,235,000	12,674,740	439,740	3.59	
151 考績獎金	5,584,000	5,853,160	269,160	4.82	
152 年終獎金	6,651,000	6,821,580	170,580	2.56	
16 退休及卹償金	51,446,568	50,895,881	-550,687	-1.07	
161 職員退休及離職金	51,446,568	50,895,881	-550,687	-1.07	
18 福利費	6,652,620	7,792,589	1,139,969	17.14	
181 分擔員工保險費	4,489,032	5,332,706	843,674	18.79	
183 傷病醫藥費	237,000	218,500	-18,500	-7.81	
187 員工通勤交通費	680,400	530,180	-150,220	-22.08	
18Y 其他福利費	1,246,188	1,711,203	465,015	37.31	
2 服務費用	3,631,160	3,349,678	-281,482	-7.75	
21 水電費	1,182,212	1,159,430	-22,782	-1.93	
212 工作場所電費	1,018,190	1,018,190			
214 工作場所水費	164,022	141,240	-22,782	-13.89	
23 旅運費	121,660	122,991	1,331	1.09	
231 國內旅費	57,660	64,696	7,036	12.20	
236 貨物運費	54,000	58,295	4,295	7.95	
23Y 其他旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	83,000	81,675	-1,325	-1.60	
241 印刷及裝訂費	83,000	81,675	-1,325	-1.60	
25 修理保養及保固費	999,720	740,591	-259,129	-25.92	
252 一般房屋修護費	802,690	437,322	-365,368	-45.52	
255 機械及設備修護費	197,030	303,269	106,239	53.92	
26 保險費		7,280	7,280		
268 責任保險費		7,280	7,280		
27 一般服務費	151,168	145,876	-5,292	-3.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,168	15,876	-5,292	-25.00	
27F 體育活動費	130,000	130,000			

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	%	
28 專業服務費	1,093,400	1,091,835	-1,565	-0.14	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	772,600	788,940	16,340	2.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	53,880	40,500	-13,380	-24.83	
289 試務甄選費	3,120		-3,120	-100.00	
28Y 其他	263,800	262,395	-1,405	-0.53	
3 材料及用品費	2,546,078	2,707,777	161,699	6.35	
31 使用材料費	400,700	597,302	196,602	49.06	
315 設備零件	400,700	597,302	196,602	49.06	
32 用品消耗	2,145,378	2,110,475	-34,903	-1.63	
321 辦公(事務)用品	190,870	135,817	-55,053	-28.84	
322 報章什誌	37,700	37,700			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	46,000	44,467	-1,533	-3.33	
32Y 其他	1,870,808	1,892,491	21,683	1.16	
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			
6 稅捐及規費(強制費)	284,052	216,960	-67,092	-23.62	
61 土地稅	284,052	216,960	-67,092	-23.62	
612 一般土地地價稅	284,052	216,960	-67,092	-23.62	決算數較預算數減少67,092元，主 要係因：地價稅覈實支用贖餘。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,678,004	1,577,699	-1,100,305	-41.09	
72 捐助、補助與獎助	21,172	9,240	-11,932	-56.36	
726 獎助學員生給與	21,172	9,240	-11,932	-56.36	決算數較預算數減 少1,100,305元，主要係因：清寒 學生餐費補助等覈實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,656,832	1,568,459	-1,088,373	-40.97	
74Y 其他	2,656,832	1,568,459	-1,088,373	-40.97	
9 其他	766,600	714,128	-52,472	-6.84	
91 其他支出	766,600	714,128	-52,472	-6.84	
91Y 其他	766,600	714,128	-52,472	-6.84	
54 學前教育計畫	9,568,315	8,209,851	-1,358,464	-14.20	
1 用人費用	9,183,323	7,923,864	-1,259,459	-13.71	
11 正式員額薪資	6,542,345	5,869,526	-672,819	-10.28	
113 職員薪金	6,023,860	5,388,835	-635,025	-10.54	決算數較預算數減 少1,259,459元，主要係因：用人 費用覈實支用贖餘。

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	518,485	480,691	-37,794	-7.29	
13 超時工作報酬	69,672	36,736	-32,936	-47.27	
131 加班費	69,672	36,736	-32,936	-47.27	
15 獎金	1,270,733	899,678	-371,055	-29.20	
151 考績獎金	519,000	264,430	-254,570	-49.05	
152 年終獎金	751,733	635,248	-116,485	-15.50	
16 退休及卹償金	581,196	459,799	-121,397	-20.89	
161 職員退休及離職金	566,496	430,590	-135,906	-23.99	
162 工員退休及離職金	14,700	29,209	14,509	98.70	
18 福利費	719,377	658,125	-61,252	-8.51	
181 分擔員工保險費	583,847	582,245	-1,602	-0.27	
183 傷病醫藥費	1,720	1,710	-10	-0.58	
187 員工通勤交通費	117,810	58,170	-59,640	-50.62	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	56,092	164,158	108,066	192.66	
25 修理保養及保固費		106,818	106,818		
252 一般房屋修護費		106,818	106,818		決算數較預算數增加108,066元，主要係因：幼兒園教室環境修繕覈實支用。
27 一般服務費	24,592	21,840	-2,752	-11.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	840	-1,752	-67.59	
27F 體育活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55	
28 專業服務費	31,500	35,500	4,000	12.70	
28Y 其他	31,500	35,500	4,000	12.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,900	93,064	-187,836	-66.87	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	280,900	93,064	-187,836	-66.87	
74Y 其他	280,900	93,064	-187,836	-66.87	決算數較預算數減少187,836元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費等補助覈實支用賸餘。
9 其他	48,000	28,765	-19,235	-40.07	
91 其他支出	48,000	28,765	-19,235	-40.07	
91Y 其他	48,000	28,765	-19,235	-40.07	決算數較預算數減少19,235元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	14,879,236	13,612,494	-1,266,742	-8.51	
1 用人費用	13,694,446	12,534,281	-1,160,165	-8.47	
11 正式員額薪資	8,796,000	8,150,536	-645,464	-7.34	

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	%	
113 職員薪金	7,044,000	6,132,136	-911,864	-12.95	
114 工員工資	720,000	825,000	105,000	14.58	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	468,316	422,034	-46,282	-9.88	
131 加班費	468,316	422,034	-46,282	-9.88	
15 獎金	2,565,500	2,163,125	-402,375	-15.68	
151 考績獎金	1,466,000	1,141,863	-324,137	-22.11	
152 年終獎金	1,099,500	1,021,262	-78,238	-7.12	
16 退休及卹償金	749,038	718,244	-30,794	-4.11	
161 職員退休及離職金	681,600	651,454	-30,146	-4.42	
162 工員退休及離職金	67,438	66,790	-648	-0.96	
18 福利費	1,115,592	1,080,342	-35,250	-3.16	
181 分擔員工保險費	797,712	831,924	34,212	4.29	
187 員工通勤交通費	173,880	92,988	-80,892	-46.52	
18Y 其他福利費	144,000	155,430	11,430	7.94	
2 服務費用	778,000	717,103	-60,897	-7.83	
27 一般服務費	226,000	221,383	-4,617	-2.04	
279 外包費	200,000	197,383	-2,617	-1.31	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	480,000	423,720	-56,280	-11.73	
28Y 其他	480,000	423,720	-56,280	-11.73	
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	405,790	360,110	-45,680	-11.26	
32 用品消耗	405,790	360,110	-45,680	-11.26	
321 辦公（事務）用品	390,790	345,110	-45,680	-11.69	決算數較預算數減少45,680元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用贖餘。
325 服裝	15,000	15,000			
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	9,658,965	21,496,614	11,837,649	122.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,658,965	21,496,614	11,837,649	122.56	
51 購置固定資產	2,967,480	10,992,202	8,024,722	270.42	

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	7,272,623	6,272,623	627.26	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10,000,000元及奉准先行辦理數1,814,857元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數7,272,623元及奉准先行辦理執行數1,814,057元。3.決算數較預算數增加6,272,623元，主要係107年度預算因設計方案與經費研議多時致影響預算執行，保留1,000,000元。
514 購置機械及設備	1,606,500	3,125,998	1,519,498	94.58	決算數較預算數增加1,519,498元，主要係因：教育部補助106年度改善校園無障礙環境等經費補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	40,000	165,100	125,100	312.75	決算數較預算數增加125,100元，主要係因：教育局補助樂齡學堂教學場地設備補辦預算。
516 購置什項設備	320,980	428,481	107,501	33.49	決算數較預算數增加107,501元，主要係因：教育局補助學校改善運動設施設備等補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	80,400	44,400	123.33	
521 購置電腦軟體	36,000	80,400	44,400	123.33	決算數較預算數增加44,400元，主要係因：動支其他準備金採購電腦圖書館軟體系統併決算。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,655,485	10,424,012	3,768,527	56.62	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,655,485	10,424,012	3,768,527	56.62	決算數較預算數增加3,768,527元，主要係因：校園無障礙環境電梯改善工程1,525,644元及幼兒園增設2歲專班修建工程2,242,883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：

- 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 197,383 元。
- 2.工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 123,250 元，決算數 134,190 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	33,124,021		12,536,126
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,052,666		
房屋及建築	141,180		
機械及設備	15,345,812		4,234,414
交通及運輸設備	3,103,001		224,661
雜項設備	13,435,362		724,028
購建中固定資產			7,272,623
電腦軟體	46,000		80,400
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4,234,414元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計3,125,998元。(2)撥入：教育局入個人電腦1台、充電車4台及單槍投影機6部計 330,874元。(3)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計777,542元。減少數計2,767,712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2,767,712元。

2.交通及運輸設備：

增加數計224,661元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計165,100元。(2)撥入：教育局撥入世大運揚聲器1部17,985元。(3)受贈：應付代收款購置擴大機等設備計41,576元。減少數計57,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計57,000元。

3.雜項設備：

增加數計724,028元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計428,481元。(2)撥入：體育局撥入製冰機1臺56,280元。(3)受贈：應付代收款購置發球機等設備計239,267元。減少數計132,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢發球機等計132,500元。

4.購建中固定資產：

增加數計7,272,623元，變動原因為：(1)增置：東園國小捷運共構大樓新建工程計7,272,623元建造中。

5.電腦軟體：

增加數計80,400元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計80,400元。減少數計22,434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 22,434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		
2,979,646	-23,755,655	18,924,846
	-642,621	410,045
	-41,613	99,567
2,767,712	-10,237,126	6,575,388
57,000	-1,607,917	1,662,745
132,500	-11,226,378	2,800,512
		7,272,623
22,434		103,966

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	10,000,000	1,000,000			11,000,000	7,272,623	-3,727,377	3,727,377
房屋及建築	10,000,000	1,000,000			11,000,000		-11,000,000	3,727,377
購建中固定資產						7,272,623	7,272,623	
機械及設備		1,606,500	1,543,557		3,150,057	3,125,998	-24,059	
機械及設備		1,606,500	1,543,557		3,150,057	3,125,998	-24,059	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000	125,100		165,100	165,100		
交通及運輸設備		40,000	125,100		165,100	165,100		
購建中固定資產								
雜項設備		320,980	146,200		467,180	428,481	-38,699	
雜項設備		320,980	146,200		467,180	428,481	-38,699	
購建中固定資產								
合 計	10,000,000	2,967,480	1,814,857		14,782,337	10,992,202	-3,790,135	3,727,377

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		1,814,857
購置機械及設備	107.03.22府教工字第10732723400號	1,513,557
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	30,000
購置交通及運輸設備	107.03.01府教工字第10731753200號	125,100
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	66,200
購置什項設備	107.03.22府教工字第10732723400號	30,000
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	50,000

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	89	89	0	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	9	8	-1	經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函控減1員進用。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	65	66	1	
正式職員	65	66	1	經市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員編制表新增1人教師員額。
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數197,383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	53,208,000		642,161		12,235,000	51,446,568		6,652,620		124,184,349	732,160	124,916,509
職員	53,208,000		642,161		12,235,000	51,446,568		6,652,620		124,184,349	732,160	124,916,509
學前教育計畫	6,542,345		69,672		1,270,733	581,196		719,377		9,183,323		9,183,323
職員	6,023,860		59,672		1,225,733	566,496		640,882		8,516,643		8,516,643
工具	518,485		10,000		45,000	14,700		78,495		666,680		666,680
一般行政管理計畫	8,796,000		468,316		2,565,500	749,038		1,115,592		13,694,446		13,694,446
職員	8,076,000		408,316		2,355,500	681,600		992,672		12,514,088		12,514,088
工具	720,000		60,000		210,000	67,438		122,920		1,180,358		1,180,358
合 計	68,546,345		1,180,149		16,071,233	52,776,802		8,487,589		147,062,118	732,160	147,794,278

一、消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數200,000元，決算數197,383元。

二、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84人，計7,569,000元，執行結果決算79人，計7,259,453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89人，計8,502,233元，執行結果決算95人，計8,478,090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
58,192,880		588,786		12,674,740	50,895,881		7,792,589		130,144,876	886,865	131,031,741
58,192,880		588,786		12,674,740	50,895,881		7,792,589		130,144,876	886,865	131,031,741
5,869,526		36,736		899,678	459,799		658,125		7,923,864		7,923,864
5,388,835		36,736		856,178	430,590		588,237		7,300,576		7,300,576
480,691				43,500	29,209		69,888		623,288		623,288
8,150,536		422,034		2,163,125	718,244		1,080,342		12,534,281		12,534,281
7,325,536		369,954		1,925,545	651,454		933,033		11,205,522		11,205,522
825,000		52,080		237,580	66,790		147,309		1,328,759		1,328,759
72,212,942		1,047,556		15,737,543	52,073,924		9,531,056		150,603,021	886,865	151,489,886

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			144,395,518		147,812,634		3,417,116 2.37	用人費用等覈實支 用賸餘。
國民教育計畫			134,827,203		139,602,783		4,775,580 3.54	
學前教育計畫			9,568,315		8,209,851		-1,358,464 -14.20	

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	147,794,278	151,489,886	3,695,608	2.50
11 正式員額薪資	68,546,345	72,212,942	3,666,597	5.35
113 職員薪金	66,275,860	69,713,851	3,437,991	5.19
114 工員工資	1,238,485	1,305,691	67,206	5.43
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	886,865	154,705	21.13
124 兼職人員酬金	732,160	886,865	154,705	21.13
13 超時工作報酬	1,180,149	1,047,556	-132,593	-11.24
131 加班費	1,180,149	1,047,556	-132,593	-11.24
15 獎金	16,071,233	15,737,543	-333,690	-2.08
151 考績獎金	7,569,000	7,259,453	-309,547	-4.09
152 年終獎金	8,502,233	8,478,090	-24,143	-0.28
16 退休及卹償金	52,776,802	52,073,924	-702,878	-1.33
161 職員退休及離職金	52,694,664	51,977,925	-716,739	-1.36
162 工員退休及離職金	82,138	95,999	13,861	16.88
18 福利費	8,487,589	9,531,056	1,043,467	12.29
181 分擔員工保險費	5,870,591	6,746,875	876,284	14.93
183 傷病醫藥費	238,720	220,210	-18,510	-7.75
187 員工通勤交通費	972,090	681,338	-290,752	-29.91
18Y 其他福利費	1,406,188	1,882,633	476,445	33.88
2 服務費用	4,465,252	4,230,939	-234,313	-5.25
21 水電費	1,182,212	1,159,430	-22,782	-1.93
212 工作場所電費	1,018,190	1,018,190	0	0.00
214 工作場所水費	164,022	141,240	-22,782	-13.89
23 旅運費	121,660	122,991	1,331	1.09
231 國內旅費	57,660	64,696	7,036	12.20
236 貨物運費	54,000	58,295	4,295	7.95
23Y 其他旅運費	10,000	0	-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	83,000	81,675	-1,325	-1.60
241 印刷及裝訂費	83,000	81,675	-1,325	-1.60
25 修理保養及保固費	999,720	847,409	-152,311	-15.24
252 一般房屋修護費	802,690	544,140	-258,550	-32.21
255 機械及設備修護費	197,030	303,269	106,239	53.92
26 保險費	0	7,280	7,280	0.00
268 責任保險費	0	7,280	7,280	0.00
27 一般服務費	401,760	389,099	-12,661	-3.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,760	16,716	-7,044	-29.65
279 外包費	200,000	197,383	-2,617	-1.31
27F 體育活動費	178,000	175,000	-3,000	-1.69
28 專業服務費	1,604,900	1,551,055	-53,845	-3.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	772,600	788,940	16,340	2.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,880	40,500	-13,380	-24.83
289 試務甄選費	3,120	0	-3,120	-100.00
28Y 其他	775,300	721,615	-53,685	-6.92

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,951,868	3,067,887	116,019	3.93
31 使用材料費	400,700	597,302	196,602	49.06
315 設備零件	400,700	597,302	196,602	49.06
32 用品消耗	2,551,168	2,470,585	-80,583	-3.16
321 辦公(事務)用品	581,660	480,927	-100,733	-17.32
322 報章什誌	37,700	37,700	0	0.00
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,000	44,467	-1,533	-3.33
32Y 其他	1,870,808	1,892,491	21,683	1.16
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	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	9,658,965	21,496,614	11,837,649	122.56
51 購置固定資產	2,967,480	10,992,202	8,024,722	270.42
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	7,272,623	6,272,623	627.26
514 購置機械及設備	1,606,500	3,125,998	1,519,498	94.58
515 購置交通及運輸設備	40,000	165,100	125,100	312.75
516 購置什項設備	320,980	428,481	107,501	33.49
52 購置無形資產	36,000	80,400	44,400	123.33
521 購置電腦軟體	36,000	80,400	44,400	123.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,655,485	10,424,012	3,768,527	56.62
581 遞延修繕房屋建築支出	6,655,485	10,424,012	3,768,527	56.62
6 稅捐及規費(強制費)	284,052	216,960	-67,092	-23.62
61 土地稅	284,052	216,960	-67,092	-23.62
612 一般土地地價稅	284,052	216,960	-67,092	-23.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,959,904	1,671,763	-1,288,141	-43.52
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	21,172	9,240	-11,932	-56.36
726 獎助學員生給與	21,172	9,240	-11,932	-56.36
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,937,732	1,661,523	-1,276,209	-43.44
74Y 其他	2,937,732	1,661,523	-1,276,209	-43.44
9 其他	814,600	742,893	-71,707	-8.80
91 其他支出	814,600	742,893	-71,707	-8.80
91Y 其他	814,600	742,893	-71,707	-8.80
合 計	168,933,719	182,921,742	13,988,023	8.28

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	1,780,690	1,550,678	-230,012	-12.92	
187 員工通勤交通費	972,090	681,338	-290,752	-29.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	772,600	788,940	16,340	2.11	
521 購置電腦軟體	36,000	80,400	44,400	123.33	

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	3,382,046,499	3,374,669,910	-7,376,589	
代管資產-土地改良物	32,296	32,296		
代管資產-土地	3,356,758,850	3,356,758,850		
代管資產-房屋及建築 設備	6,330,507	6,330,507		
土地改良物	410,045	410,045		
房屋及建築	99,567	99,567		
機械及設備	6,575,388	6,575,388		
交通及運輸設備	1,662,745	1,662,745		
雜項設備	2,800,512	2,800,512		
購建中固定資產	7,272,623		-7,272,623	係因東園國小捷運 共構大樓新建工程 元尚在建造中，未 列入財產分類帳。
電腦軟體	103,966		-103,966	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