

4-0501552

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

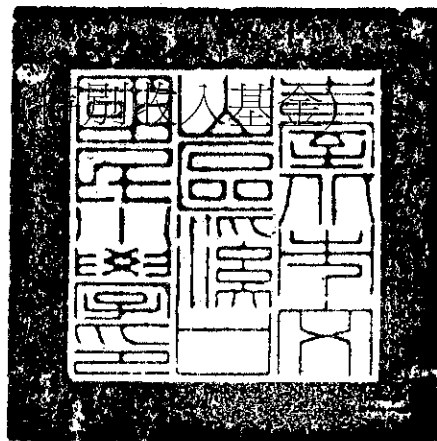
裝

# 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

臺北市文山區溪口國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市文山區溪口國民小學編

訂

# 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 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 24	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 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32	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 33	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	126,801,786	126,913,783	- 111,997	0.09
基金用途	127,040,949	123,302,084	3,738,865	3.03
賸餘(短絀-)	- 239,163	3,611,699	- 3,850,862	
餘絀情形：				
<b>基金餘額</b>	12,032,851	12,272,014	- 239,163	1.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	141,821	4,057,661	- 3,915,840	

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文山區溪口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92,688,345元，決算數90,616,479元。

106學年下學期預定招收26班，實際招收26班，預計學生人數649人，實際學生人數633人。

107學年上學期預定招收25班，實際招收27班，預計學生人數621人，實際學生人數645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9,519,601元，決算數9,936,027元。

106學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120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135人，實際學生人數135人。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼稚園業務等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,291,475元，決算數13,955,461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6,060,675元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數12,532,982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文山區溪口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126,801,786元，較預算數120,328,906元，增加6,472,880元，計增5.38%。

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9,100元，較預算數720,000元，減少710,900元，計減98.74%。

主要係因：

暑期泳訓班因工程停辦及教師甄選報名費收入較預期減收。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期減收。

3.其他財產收入：決算數1,457,713元，較預算數1,234,200元，增加223,513元，計增18.11%。

主要係因：

場地租借收入及教職員工停車收入較預估數增加。

4.公庫撥款收入：決算數121,971,405元，較預算數115,906,472元，增加6,064,933元，計增5.23%。

主要係因：

107年度游泳池屋頂、池底整修工程(統籌款)3,445,915元，幼兒園增設2歲專班工程(統籌款)2,382,560元，敬師活動經費(局款非統籌)39,600元，改善公立幼兒園教學環境設施計畫經費(統籌款)196,858元，以上合計6,064,933元。

5.政府其他撥入收入：決算數657,575元，較預算數0元，增加657,575元。

主要係因：

特教教師授課節數及導師費經費2,080元，107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費59,800元，公私立幼兒園輔導計畫(RA6427)4,264元，106下無力繳交代收代辦經費7,309元，幼兒園增設2歲專班工程(RA7423)480,500元，107學年度公私立幼兒園輔導計畫(RA7427)30,000元，學生上下學安全維護研習計畫(RA7307)68,792元，107.1國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA7306)4,830元，以上合計657,575元。

6.學雜費收入：決算數2,449,473元，較預算數2,327,400元，增加122,073元，計增5.25%。

主要係因：

幼兒園學費較預期超收。

7.受贈收入：決算數1,621元，較預算數1,800元，減少179元，計減9.94%。

主要係因：

捐贈收入較預期減收。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區溪口國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

8.雜項收入：決算數254,899元，較預算數129,034元，增加125,865元，計增97.54%。

主要係因：

電子領標圖說費2,450元，學生證補卡費6,667元，學生簡訊費216元，代辦師生儲金酬金1,283元，退休教師潘美玲老師溢領98.8.1-106.12.31月退休金188,910元，代收代辦費結餘款51,360元，廠商午餐罰款4,000元及106年度設置通學步道專案工程末期空污費13元以上合計254,899元，較預估數增加125,865元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,040,949元，較預算數123,560,096元，增加3,480,853元，計增2.82%。

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90,616,479元，較預算數92,688,345元，減少2,071,866元，計減2.24%。

主要係因：

人事費節餘及水電費等撙節。

2.學前教育計畫：決算數9,936,027元，較預算數9,519,601元，增加416,426元，計增4.37%。

主要係因：

用人費用核實支用及教育局補助幼兒園增設2歲專班等併決算辦理致超支。

3.一般行政管理計畫：決算數13,955,461元，較預算數15,291,475元，減少1,336,014元，計減8.74%。

主要係因：

人事費節餘及統籌業務費撙節。

4.建築及設備計畫：決算數12,532,982元，較預算數6,060,675元，增加6,472,307元，計增106.79%。

主要係因：

教育部補助幼兒園增設2歲班整修工程480,500元，教育局補助游泳池屋頂池底整修工程3,404,008元、性別平等教育廊道整修工程451,501元、幼兒園增設2歲班整修工程2,194,954元及幼兒園改善教學環境設施工程98,058元，工程採購發包節餘款共計156,714元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數239,163元，較預算短絀數3,231,190元，計相差2,992,027元。

主要係因：

基金來源較預算增加，基金用途較預算減少所致，其原因為校園場地開放收入等較預期增加223,513元，幼兒學雜費收入較預期增加122,073元，代辦費結餘款等轉雜項收入125,865元，用人費用覈實支用賸餘982,172元，水電費等覈實支用賸餘923,015元，材料及用品費等覈實支用賸餘238,732元，工程採購發包節餘款共計156,714元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區溪口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66,064元。  
其他活動之淨現金流入207,885元。  
本年度現金及約當現金之淨增141,821元。  
期初現金及約當現金16,235,997元。  
期末現金及約當現金16,377,818元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,450,705,888元，包括：  
流動資產16,931,713元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,502,045元。  
其他資產2,429,272,130元。  
決算日負債總額為2,438,673,037元，包括：  
流動負債4,163,859元。  
其他負債2,434,509,178元。  
決算日基金餘額為累積餘額12,032,851元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加6,454,491元，包括：  
土地改良物2,690,353元  
機械及設備1,649,525元。  
交通及運輸設備55,000元。  
雜項設備2,023,613元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,158,989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	120,328,906	100.00	126,801,786	100.00	6,472,880	5.38	126,913,783	100.00
43 勞務收入	720,000	0.60	9,100	0.01	-710,900	-98.74	757,600	0.60
431 服務收入	720,000	0.60	9,100	0.01	-710,900	-98.74	757,600	0.60
45 財產收入	1,244,200	1.03	1,457,713	1.15	213,513	17.16	1,537,407	1.21
451 財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	21,850	0.02
45Y 其他財產收入	1,234,200	1.03	1,457,713	1.15	223,513	18.11	1,515,557	1.19
46 政府撥入收入	115,906,472	96.32	122,628,980	96.71	6,722,508	5.80	122,322,018	96.38
462 公庫撥款收入	115,906,472	96.32	121,971,405	96.19	6,064,933	5.23	121,978,222	96.11
46Y 政府其他撥入收入			657,575	0.52	657,575	0.00	343,796	0.27
4S 教學收入	2,327,400	1.93	2,449,473	1.93	122,073	5.25	2,269,040	1.79
4S1 學雜費收入	2,327,400	1.93	2,449,473	1.93	122,073	5.25	2,269,040	1.79
4Y 其他收入	130,834	0.11	256,520	0.20	125,686	96.07	27,718	0.02
4Y0 受贈收入	1,800	0.00	1,621	0.00	-179	-9.94	1,687	0.00
4YY 雜項收入	129,034	0.11	254,899	0.20	125,865	97.54	26,031	0.02
5 基金用途	123,560,096	100.00	127,040,949	100.00	3,480,853	2.82	123,302,084	100.00
53 國民教育計畫	92,688,345	75.01	90,616,479	71.33	-2,071,866	-2.24	87,933,474	71.32
54 學前教育計畫	9,519,601	7.70	9,936,027	7.82	416,426	4.37	8,833,677	7.16
5L 一般行政管理計畫	15,291,475	12.38	13,955,461	10.99	-1,336,014	-8.74	13,645,594	11.07
5M 建築及設備計畫	6,060,675	4.91	12,532,982	9.87	6,472,307	106.79	12,889,339	10.45
購置固定資產	6,024,675	4.88	12,496,982	9.84	6,472,307	107.43	12,853,339	10.42
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,231,190		-239,163		2,992,027	-92.60	3,611,699	
期初基金餘額	5,662,175		12,272,014		6,609,839	116.74	8,660,315	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,430,985		12,032,851		9,601,866	394.98	12,272,014	

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
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	223,513
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,064,933
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	657,575
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	122,073
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	125,865
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	416,426
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,548,604

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)	-3,231,190	-239,163	2,992,027	-92.60
812 調整非現金項目		173,099	173,099	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-153,895	-153,895	
8124 流動負債淨增(淨減一)		326,994	326,994	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,231,190	-66,064	3,165,126	-97.96
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		139,246	139,246	
824 減少其他資產		106,463	106,463	
825 增加短期債務及其他負債		3,446	3,446	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-41,270	-41,270	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		207,885	207,885	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,231,190	141,821	3,373,011	-104.39
84 期初現金及約當現金	9,180,196	16,235,997	7,055,801	76.86
85 期末現金及約當現金	5,949,006	16,377,818	10,428,812	175.30

本表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。

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	2,450,705,888	100.00	2,510,721,861	100.00	-60,015,973	-2.39
1	資產	2,450,705,888	100.00	2,510,721,861	100.00	-60,015,973	-2.39
11	流動資產	16,931,713	0.69	16,635,997	0.66	295,716	1.78
111	現金	16,377,818	0.67	16,235,997	0.65	141,821	0.87
1112	銀行存款	16,377,818	0.67	16,235,997	0.65	141,821	0.87
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,421,374	0.47	11,628,881	0.46	-207,507	-1.78
1112-2	銀行存款-保管款	4,366,667	0.18	3,991,901	0.16	374,766	9.39
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.02	419,757	0.02	-19,757	-4.71
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	189,777	0.01	195,458	0.01	-5,681	-2.91
113	應收款項	153,895	0.01	0	0.00	153,895	0.00
113Y	其他應收款	153,895	0.01	0	0.00	153,895	0.00
115	預付款項	400,000	0.02	400,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.02	400,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,502,045	0.18	4,452,127	0.18	49,918	1.12
124	準備金	4,502,045	0.18	4,452,127	0.18	49,918	1.12
1241	退休及離職準備金	3,981,619	0.16	3,792,455	0.15	189,164	4.99
124Y	其他準備金	520,426	0.02	659,672	0.03	-139,246	-21.11
124Y-1	其他準備金-獎助學金	160,996	0.01	167,375	0.01	-6,379	-3.81
124Y-2	其他準備金-其他	359,430	0.01	492,297	0.02	-132,867	-26.99
13	其他資產	2,429,272,130	99.13	2,489,633,737	99.16	-60,361,607	-2.42
131	什項資產	2,429,272,130	99.13	2,489,633,737	99.16	-60,361,607	-2.42
1315	暫付及待結轉帳項	27,229	0.00	133,692	0.01	-106,463	-79.63
1316	代管資產	2,429,244,901	99.12	2,489,500,045	99.15	-60,255,144	-2.42
1316-0	代管資產-土地改良物	0	0.00	2,486,208	0.10	-2,486,208	-100.00
1316-1	代管資產-土地	2,403,795,066	98.09	2,423,931,522	96.54	-20,136,456	-0.83
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	25,449,835	1.04	63,082,315	2.51	-37,632,480	-59.66

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	2,450,705,888	100.00	2,510,721,861	100.00	-60,015,973	-2.39
2	負債	2,438,673,037	99.51	2,498,449,847	99.51	-59,776,810	-2.39
21	流動負債	4,163,859	0.17	3,836,865	0.15	326,994	8.52
212	應付款項	3,798,129	0.15	3,492,625	0.14	305,504	8.75
2123	應付代收款	3,711,356	0.15	3,427,221	0.14	284,135	8.29
2125	應付費用	86,773	0.00	65,404	0.00	21,369	32.67
213	預收款項	365,730	0.01	344,240	0.01	21,490	6.24
2133	預收收入	365,730	0.01	344,240	0.01	21,490	6.24
22	其他負債	2,434,509,178	99.34	2,494,612,982	99.36	-60,103,804	-2.41
221	什項負債	2,434,509,178	99.34	2,494,612,982	99.36	-60,103,804	-2.41
2211	存入保證金	1,272,317	0.05	1,313,587	0.05	-41,270	-3.14
2213	應付退休及離職金	3,981,619	0.16	3,792,455	0.15	189,164	4.99
2214	應付代管資產	2,429,244,901	99.12	2,489,500,045	99.15	-60,255,144	-2.42
2215	暫收及待結轉帳項	10,341	0.00	6,895	0.00	3,446	49.98
3	基金餘額	12,032,851	0.49	12,272,014	0.49	-239,163	-1.95
31	基金餘額	12,032,851	0.49	12,272,014	0.49	-239,163	-1.95
311	基金餘額	12,032,851	0.49	12,272,014	0.49	-239,163	-1.95
3111	累積餘額	12,032,851	0.49	12,272,014	0.49	-239,163	-1.95



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	120,328,906	126,801,786	6,472,880	5.38	
43 勞務收入	720,000	9,100	-710,900	-98.74	
431服務收入	720,000	9,100	-710,900	-98.74	暑期泳訓班因工程停辦及教師甄選報名費收入較預期減收。
45 財產收入	1,244,200	1,457,713	213,513	17.16	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	報廢財產處分收入較預期減收。
45Y其他財產收入	1,234,200	1,457,713	223,513	18.11	場地租借收入及教職員工停車收入較預估數增加。
46 政府撥入收入	115,906,472	122,628,980	6,722,508	5.80	
462公庫撥款收入	115,906,472	121,971,405	6,064,933	5.23	教育局撥入補助款。
46Y政府其他撥入收入		657,575	657,575	0.00	教育部撥入補助款。
4S 教學收入	2,327,400	2,449,473	122,073	5.25	
4S1學雜費收入	2,327,400	2,449,473	122,073	5.25	幼兒園學費較預期超收。
4Y 其他收入	130,834	256,520	125,686	96.07	
4YO受贈收入	1,800	1,621	-179	-9.94	
4YY雜項收入	129,034	254,899	125,865	97.54	電子領標圖說費2,450元，學生證補卡費6,667元，學生簡訊費216元，代辦師生儲金酬金1,283元，退休教師潘美玲老師溢領98.8.1-106.12.31月退休金188,910元，代收代辦費結餘款51,360元，廠商午餐罰款4,000元及106年度設置通學步道專案工程末期空污費13元以上合計254,899元，較預估數增加125,865元。

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	123,560,096	127,040,949	3,480,853	2.82	
53 國民教育計畫	92,688,345	90,616,479	-2,071,866	-2.24	
1 用人費用	83,433,752	83,201,883	-231,869	-0.28	
11 正式員額薪資	42,348,000	41,848,639	-499,361	-1.18	
113 職員薪金	42,348,000	41,848,639	-499,361	-1.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	446,160	743,609	297,449	66.67	
124 兼職人員酬金	446,160	743,609	297,449	66.67	
13 超時工作報酬	686,008	392,184	-293,824	-42.83	
131 加班費	686,008	392,184	-293,824	-42.83	
15 獎金	10,979,500	8,958,038	-2,021,462	-18.41	
151 考績獎金	5,686,000	4,051,775	-1,634,225	-28.74	
152 年終獎金	5,293,500	4,906,263	-387,237	-7.32	
16 退休及卹償金	23,074,812	24,952,818	1,878,006	8.14	
161 職員退休及離職金	23,074,812	24,952,818	1,878,006	8.14	
18 福利費	5,899,272	6,306,595	407,323	6.90	
181 分擔員工保險費	3,580,896	4,053,396	472,500	13.20	
183 傷病醫藥費	299,500	147,000	-152,500	-50.92	
187 員工通勤交通費	466,200	341,060	-125,140	-26.84	
18Y 其他福利費	1,552,676	1,765,139	212,463	13.68	
2 服務費用	5,336,897	4,251,398	-1,085,499	-20.34	
21 水電費	2,126,850	1,371,055	-755,795	-35.54	
212 工作場所電費	1,826,260	1,156,959	-669,301	-36.65	決算數較預算數減少1,085,499元，主要係因：水電費等摺節使用。
214 工作場所水費	300,590	209,776	-90,814	-30.21	
217 氣體費		4,320	4,320		
22 郵電費	2,000		-2,000	-100.00	
221 郵費	2,000		-2,000	-100.00	
23 旅運費	63,590	46,155	-17,435	-27.42	
231 國內旅費	58,590	42,655	-15,935	-27.20	
236 貨物運費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
24 印刷裝訂與廣告費	90,425	120,305	29,880	33.04	
241 印刷及裝訂費	90,425	120,305	29,880	33.04	
25 修理保養及保固費	1,214,068	1,585,436	371,368	30.59	
252 一般房屋修護費	944,000	1,191,760	247,760	26.25	
255 機械及設備修護費	186,068	393,676	207,608	111.58	
257 什項設備修護費	84,000		-84,000	-100.00	
26 保險費	40,000		-40,000	-100.00	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	40,000		-40,000	-100.00	
27 一般服務費	648,064	478,152	-169,912	-26.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,892	12,280	-5,612	-31.37	
27D 計時與計件人員酬金	532,172	396,672	-135,500	-25.46	
27F 體育活動費	98,000	69,200	-28,800	-29.39	
28 專業服務費	1,151,900	650,295	-501,605	-43.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	536,740	117,920	-418,820	-78.03	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	60,240	19,440	47.65	
289 試務甄選費	7,260	800	-6,460	-88.98	
28Y 其他	567,100	471,335	-95,765	-16.89	
3 材料及用品費	1,434,720	1,357,274	-77,446	-5.40	
31 使用材料費	256,600	215,442	-41,158	-16.04	
315 設備零件	256,600	215,442	-41,158	-16.04	
32 用品消耗	1,178,120	1,141,832	-36,288	-3.08	
321 辦公(事務)用品	25,730	31,410	5,680	22.08	
322 報章什誌	60,000	45,633	-14,367	-23.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,855	-3,145	-20.97	
32Y 其他	1,077,390	1,052,934	-24,456	-2.27	
4 租金、償債與利息	14,800	14,800			
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
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)	28,841	28,841			
61 土地稅	20,021	20,021			
612 一般土地地價稅	20,021	20,021			
63 房屋稅	8,820	8,820			
631 一般房屋稅	8,820	8,820			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	931,160	549,687	-381,473	-40.97	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	921,160	539,687	-381,473	-41.41	決算數較預算數減少381,473元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。

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	%	
746 獎勵費用		10,800	10,800		
74Y 其他	921,160	528,887	-392,273	-42.58	
9 其他	1,508,175	1,212,596	-295,579	-19.60	
91 其他支出	1,508,175	1,212,596	-295,579	-19.60	
91Y 其他	1,508,175	1,212,596	-295,579	-19.60	決算數較預算數減少295,579元，主要係因：游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費等覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	9,519,601	9,936,027	416,426	4.37	
1 用人費用	9,244,047	9,514,858	270,811	2.93	
11 正式員額薪資	6,620,330	6,939,606	319,276	4.82	
113 職員薪金	5,900,330	6,581,166	680,836	11.54	
114 工員工資	720,000	358,440	-361,560	-50.22	
13 超時工作報酬	173,221	73,464	-99,757	-57.59	
131 加班費	173,221	73,464	-99,757	-57.59	
15 獎金	1,284,388	1,143,980	-140,408	-10.93	
151 考績獎金	513,155	383,455	-129,700	-25.28	
152 年終獎金	771,233	760,525	-10,708	-1.39	
16 退休及卹償金	486,144	523,388	37,244	7.66	
161 職員退休及離職金	464,544	501,572	37,028	7.97	
162 工員退休及離職金	21,600	21,816	216	1.00	
18 福利費	679,964	834,420	154,456	22.72	
181 分擔員工保險費	543,264	735,225	191,961	35.33	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
187 員工通勤交通費	99,540	70,202	-29,338	-29.47	
18Y 其他福利費	32,000	27,273	-4,727	-14.77	
2 服務費用	69,956	93,186	23,230	33.21	
27 一般服務費	29,456	14,422	-15,034	-51.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	822	-2,634	-76.22	決算數較預算數增加23,230元，主要係因：教育部補助幼兒園輔導計畫致超支。
27F 體育活動費	26,000	13,600	-12,400	-47.69	
28 專業服務費	40,500	78,764	38,264	94.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,264	34,264		
28Y 其他	40,500	44,500	4,000	9.88	
3 材料及用品費	39,800	297,983	258,183	648.70	
31 使用材料費	11,000	249,824	238,824	2,171.13	

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	%	
315 設備零件	11,000	249,824	238,824	2,171.13	決算數較預算數增加258,183元，主要係因：教育局補助幼兒園改善教學環境設施計畫致超支。
32 用品消耗	28,800	48,159	19,359	67.22	
322 報章什誌		20,000	20,000		
32Y 其他	28,800	28,159	-641	-2.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798	9,045	-60,753	-87.04	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798	9,045	-60,753	-87.04	
74Y 其他	69,798	9,045	-60,753	-87.04	決算數較預算數減少60,753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	20,955	-75,045	-78.17	
91 其他支出	96,000	20,955	-75,045	-78.17	
91Y 其他	96,000	20,955	-75,045	-78.17	決算數較預算數減少75,045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	15,291,475	13,955,461	-1,336,014	-8.74	
1 用人費用	14,305,865	13,283,863	-1,022,002	-7.14	
11 正式員額薪資	9,168,000	8,643,903	-524,097	-5.72	
113 職員薪金	6,696,000	5,889,783	-806,217	-12.04	
114 工員工資	1,440,000	1,560,720	120,720	8.38	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	620,749	348,526	-272,223	-43.85	
131 加班費	620,749	348,526	-272,223	-43.85	
15 獎金	2,674,000	2,270,264	-403,736	-15.10	
151 考績獎金	1,528,000	1,138,525	-389,475	-25.49	
152 年終獎金	1,146,000	1,131,739	-14,261	-1.24	
16 退休及卹償金	725,664	824,693	99,029	13.65	
161 職員退休及離職金	610,464	590,597	-19,867	-3.25	
162 工員退休及離職金	115,200	234,096	118,896	103.21	
18 福利費	1,117,452	1,196,477	79,025	7.07	
181 分擔員工保險費	837,372	900,951	63,579	7.59	
187 員工通勤交通費	136,080	75,596	-60,484	-44.45	
18Y 其他福利費	144,000	219,930	75,930	52.73	
2 服務費用	743,000	601,401	-141,599	-19.06	
22 郵電費	135,000	85,316	-49,684	-36.80	

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	%	
222 電話費	135,000	85,316	-49,684	-36.80	決算數較預算數減少141,599元，主要係因：電話費等摺節使用。
27 一般服務費	110,000	102,235	-7,765	-7.06	
279 外包費	80,000	79,635	-365	-0.46	
27F 體育活動費	30,000	22,600	-7,400	-24.67	
28 專業服務費	426,000	341,850	-84,150	-19.75	
28Y 其他	426,000	341,850	-84,150	-19.75	
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	241,610	69,197	-172,413	-71.36	
32 用品消耗	241,610	69,197	-172,413	-71.36	
321 辦公（事務）用品	226,610	69,197	-157,413	-69.46	
325 服裝	15,000		-15,000	-100.00	
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	6,060,675	12,532,982	6,472,307	106.79	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,060,675	12,532,982	6,472,307	106.79	
51 購置固定資產	3,680,050	3,603,753	-76,297	-2.07	決算數較預算數減少76,297元，主要係因：發包節餘款76,297元。
512 興建土地改良物	2,766,650	2,690,353	-76,297	-2.76	
514 購置機械及設備	735,400	735,400			
515 購置交通及運輸設備	55,000	55,000			
516 購置什項設備	123,000	123,000			
52 購置無形資產	36,000	36,000			
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)	2,344,625	8,893,229	6,548,604	279.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	740,440	7,343,663	6,603,223	891.80	



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	%	
582 其他遞延支出	1,604,185	1,549,566	-54,619	-3.40	決算數較預算數減少54,619元，主要係因：工程發包節餘款54,619元。

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.計時與計件人員酬金編列游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數336,872元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數76,688元，決算數0元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數0元。游泳協同教學教練鐘點費無預算員額及金額，決算數59,800元。
- 2.外包費編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數80,000元，執行結果決算數79,635元。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,781元；決算數141,453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
<b>資產</b>	35,994,077		6,454,491
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,114,434		2,690,353
房屋及建築	279,493		
機械及設備	19,709,539		1,649,525
交通及運輸設備	2,417,453		55,000
雜項設備	10,062,069		2,023,613
購建中固定資產			
電腦軟體	411,089		36,000
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.土地改良物：

增加數計2,690,353元，變動原因為：增置：人工跑道暨戶外球場整修工程增置人工跑道及戶外球場等共計2,690,353元。

2.機械及設備：

增加數計1,649,525元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計735,400元。(2)受贈：應付代收購置筆記型電腦等設備計779,150元。(3)撥入：教育局撥入短焦投影機計5臺134,975元。減少數計108,150元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢鍋爐組等計108,150元。

3.交通及運輸設備：

增加數計55,000元，變動原因為：增置：購置音響等設備計55,000元。

4.雜項設備：

增加數計2,023,613元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計123,000元。(2)受贈：應付代收購置碎紙機計1,900,613元。減少數計1,427,412元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢冷氣空調設備等計1,427,412元。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：增置：購置威力導演軟體等計36,000元。減少數計369,163元，變動原因為：無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷369,163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		
1,904,725	-25,802,008	14,741,835
	-220,737	5,584,050
	-34,575	244,918
108,150	-15,415,223	5,835,691
	-1,979,422	493,031
1,427,412	-8,152,051	2,506,219
369,163		77,926

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		2,766,650			2,766,650	2,690,353	-76,297	
土地改良物		2,766,650			2,766,650	2,690,353	-76,297	
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		735,400			735,400	735,400		
機械及設備		735,400			735,400	735,400		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000		
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000		
購建中固定資產								
雜項設備		123,000			123,000	123,000		
雜項設備		123,000			123,000	123,000		
購建中固定資產								
合 計		3,680,050			3,680,050	3,603,753	-76,297	

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	77	79	2	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	9	8	-1	控減專任組長1人。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	49	53	4	
正式職員	49	53	4	經市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定107學年度教職員工員額編制表新增4名教師員額。
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	廚工1位未晉用由工友支援。

填表說明：1.計時與計件人員酬金編列游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數336,872元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數76,688元，決算數0元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數0元。游泳協同教學教練鐘點費無預算員額及金額，決算數59,800元。  
 2.外包費編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數80,000元，執行結果決算數79,635元。  
 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,781元；決算數141,453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	42,348,000		686,008		10,979,500	23,074,812		5,899,272		82,987,592	446,160	83,433,752
職員	42,348,000		686,008		10,979,500	23,074,812		5,899,272		82,987,592	446,160	83,433,752
學前教育計畫	6,620,330		173,221		1,284,388	486,144		679,964		9,244,047		9,244,047
職員	5,900,330		143,221		1,194,388	464,544		595,724		8,298,207		8,298,207
工具	720,000		30,000		90,000	21,600		84,240		945,840		945,840
一般行政管理計畫	9,168,000		620,749		2,674,000	725,664		1,117,452		14,305,865		14,305,865
職員	7,728,000		476,749		2,254,000	610,464		948,972		12,018,185		12,018,185
工具	1,440,000		144,000		420,000	115,200		168,480		2,287,680		2,287,680
合 計	58,136,330		1,479,978		14,937,888	24,286,620		7,696,688		106,537,504	446,160	106,983,664

1.計時與計件人員酬金編列游泳池救生員1人，預算數379,570元，決算數336,872元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數76,688元，決算數0元。暑期泳訓班救生員1人，預算數75,914元，決算數0元。游泳協同教學教練鐘點費無預算員額及金額，決算數59,800元。

2.外包費編列消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數80,000元，執行結果決算數79,635元。

3.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條規定辦理核發，107年度預算編列77人，計7,727,155元，執行結果決算61人，計5,573,755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77人，計7,210,733元，執行結果決算78人(含退休人員及聘僱人員)，計6,798,527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
41,848,639		392,184		8,958,038	24,952,818		6,306,595		82,458,274	743,609	83,201,883
41,848,639		392,184		8,958,038	24,952,818		6,306,595		82,458,274	743,609	83,201,883
6,939,606		73,464		1,143,980	523,388		834,420		9,514,858		9,514,858
6,581,166		66,492		1,100,480	501,572		790,788		9,040,498		9,040,498
358,440		6,972		43,500	21,816		43,632		474,360		474,360
8,643,903		348,526		2,270,264	824,693		1,196,477		13,283,863		13,283,863
7,083,183		285,534		1,828,475	590,597		927,246		10,715,035		10,715,035
1,560,720		62,992		441,789	234,096		269,231		2,568,828		2,568,828
57,432,148		814,174		12,372,282	26,300,899		8,337,492		105,256,995	743,609	106,000,604

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			102,207,946		100,552,506		-1,655,440	-1.62	
國民教育計畫			92,688,345		90,616,479		-2,071,866	-2.24	
學前教育計畫			9,519,601		9,936,027		416,426	4.37	

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	106,983,664	106,000,604	-983,060	-0.92
11 正式員額薪資	58,136,330	57,432,148	-704,182	-1.21
113 職員薪金	54,944,330	54,319,588	-624,742	-1.14
114 工員工資	2,160,000	1,919,160	-240,840	-11.15
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	446,160	743,609	297,449	66.67
124 兼職人員酬金	446,160	743,609	297,449	66.67
13 超時工作報酬	1,479,978	814,174	-665,804	-44.99
131 加班費	1,479,978	814,174	-665,804	-44.99
15 獎金	14,937,888	12,372,282	-2,565,606	-17.18
151 考績獎金	7,727,155	5,573,755	-2,153,400	-27.87
152 年終獎金	7,210,733	6,798,527	-412,206	-5.72
16 退休及卹償金	24,286,620	26,300,899	2,014,279	8.29
161 職員退休及離職金	24,149,820	26,044,987	1,895,167	7.85
162 工員退休及離職金	136,800	255,912	119,112	87.07
18 福利費	7,696,688	8,337,492	640,804	8.33
181 分擔員工保險費	4,961,532	5,689,572	728,040	14.67
183 傷病醫藥費	304,660	148,720	-155,940	-51.18
187 員工通勤交通費	701,820	486,858	-214,962	-30.63
18Y 其他福利費	1,728,676	2,012,342	283,666	16.41
2 服務費用	6,149,853	4,945,985	-1,203,868	-19.58
21 水電費	2,126,850	1,371,055	-755,795	-35.54
212 工作場所電費	1,826,260	1,156,959	-669,301	-36.65
214 工作場所水費	300,590	209,776	-90,814	-30.21
217 氣體費	0	4,320	4,320	0.00
22 郵電費	137,000	85,316	-51,684	-37.73
221 郵費	2,000	0	-2,000	-100.00
222 電話費	135,000	85,316	-49,684	-36.80
23 旅運費	63,590	46,155	-17,435	-27.42
231 國內旅費	58,590	42,655	-15,935	-27.20
236 貨物運費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,425	120,305	29,880	33.04
241 印刷及裝訂費	90,425	120,305	29,880	33.04
25 修理保養及保固費	1,214,068	1,585,436	371,368	30.59
252 一般房屋修護費	944,000	1,191,760	247,760	26.25
255 機械及設備修護費	186,068	393,676	207,608	111.58
257 什項設備修護費	84,000	0	-84,000	-100.00
26 保險費	40,000	0	-40,000	-100.00
26Y 其他保險費	40,000	0	-40,000	-100.00
27 一般服務費	787,520	594,809	-192,711	-24.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,348	13,102	-8,246	-38.63
279 外包費	80,000	79,635	-365	-0.46
27D 計時與計件人員酬金	532,172	396,672	-135,500	-25.46
27F 體育活動費	154,000	105,400	-48,600	-31.56

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	%
28 專業服務費	1,618,400	1,070,909	-547,491	-33.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	536,740	152,184	-384,556	-71.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	60,240	19,440	47.65
289 試務甄選費	7,260	800	-6,460	-88.98
28Y 其他	1,033,600	857,685	-175,915	-17.02
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	1,716,130	1,724,454	8,324	0.49
31 使用材料費	267,600	465,266	197,666	73.87
315 設備零件	267,600	465,266	197,666	73.87
32 用品消耗	1,448,530	1,259,188	-189,342	-13.07
321 辦公(事務)用品	252,340	100,607	-151,733	-60.13
322 報章什誌	60,000	65,633	5,633	9.39
325 服裝	15,000	0	-15,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,855	-3,145	-20.97
32Y 其他	1,106,190	1,081,093	-25,097	-2.27
4 租金、償債與利息	14,800	14,800	0	0.00
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	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	6,060,675	12,532,982	6,472,307	106.79
51 購置固定資產	3,680,050	3,603,753	-76,297	-2.07
512 興建土地改良物	2,766,650	2,690,353	-76,297	-2.76
514 購置機械及設備	735,400	735,400	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	55,000	55,000	0	0.00
516 購置什項設備	123,000	123,000	0	0.00
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)	2,344,625	8,893,229	6,548,604	279.30
581 遞延修繕房屋建築支出	740,440	7,343,663	6,603,223	891.80
582 其他遞延支出	1,604,185	1,549,566	-54,619	-3.40
6 稅捐及規費(強制費)	28,841	28,841	0	0.00
61 土地稅	20,021	20,021	0	0.00
612 一般土地地價稅	20,021	20,021	0	0.00
63 房屋稅	8,820	8,820	0	0.00
631 一般房屋稅	8,820	8,820	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,001,958	559,732	-442,226	-44.14
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00

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	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,958	548,732	-442,226	-44.63
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	990,958	537,932	-453,026	-45.72
9 其他	1,604,175	1,233,551	-370,624	-23.10
91 其他支出	1,604,175	1,233,551	-370,624	-23.10
91Y 其他	1,604,175	1,233,551	-370,624	-23.10
合 計	123,560,096	127,040,949	3,480,853	2.82

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	1,806,732	1,071,714	-735,018	-40.68	
187 員工通勤交通費	701,820	486,858	-214,962	-30.63	
27D 計時與計件人員酬金	532,172	396,672	-135,500	-25.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	536,740	152,184	-384,556	-71.65	
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	2,443,986,736	2,443,908,810	-77,926	
代管資產-土地改良物				
代管資產-土地	2,403,795,066	2,403,795,066		
代管資產-房屋及建築 設備	25,449,835	25,449,835		
土地改良物	5,584,050	5,584,050		
房屋及建築	244,918	244,918		
機械及設備	5,835,691	5,835,691		
交通及運輸設備	493,031	493,031		
雜項設備	2,506,219	2,506,219		
電腦軟體	77,926		-77,926	差額77,926元係因 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