

4-0501462

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

臺北市中山區大直國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市中山區大直國民小學編

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 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15 至 21	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	頁
五、長期債務明細表.....	第	--	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	32	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	167,303,474	151,578,873	15,724,601	10.37
基金用途	172,962,714	155,172,409	17,790,305	11.46
賸餘(短絀-)	- 5,659,240	- 3,593,536	- 2,065,704	
餘絀情形：				
基金餘額	16,335,949	21,995,189	- 5,659,240	- 25.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,974,536	- 3,593,850	- 380,686	

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

40501462-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區大直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128,010,620元，決算數132,147,929元。

106學年下學期預定招收30班，實際招收29班，預計學生人數720人，實際學生人數694人。

107學年上學期預定招收30班，實際招收27班，預計學生人數705人，實際學生人數680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8,316,569元，決算數8,029,863元。

106學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數89人。

107學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數105人。

係新購幼兒教學設備，充實教材，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,597,983元，決算數13,054,747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9,778,572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19,730,175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中山區大直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167,303,474元，較預算數152,076,632元，增加15,226,842元，計增10.01%。

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759,812元，較預算數786,500元，減少26,688元，計減3.39%。

主要係因：暑期泳訓班報名費收入覆實短收。

2.財產處分收入：決算數10,730元，較預算數12,811元，減少2,081元，計減16.24%。

主要係因：財產報廢變賣收入覆實短收。

3.利息收入：決算數460元，較預算數3,500元，減少3,040元，計減86.86%。

主要係因：利息收入覆實短收。

4.其他財產收入：決算數34,900元，較預算數60,000元，減少25,100元，計減41.83%。

主要係因：場地租借使用費覆實短收。

5.公庫撥款收入：決算數163,945,330元，較預算數149,283,109元，增加14,662,221元，計增9.82%。

主要係因：教育局補助公立幼兒園改善教學環境設施輔助計畫經費等經費。

6.政府其他撥入收入：決算數539,658元，較預算數0元，增加539,658元。

主要係因：國中小學生無力繳交代收代辦經費13,458元、身心障礙學法自行上下學學生交通補助費54,000元及107年度增設公立幼兒園補助費472,200元等經費，計539,658元。

7.學雜費收入：決算數1,864,956元，較預算數1,743,840元，增加121,116元，計增6.95%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費經費。

8.雜項收入：決算數147,628元，較預算數186,872元，減少39,244元，計減21.00%。

主要係因：106年度運動場設施及排水系統改善工程空污費退費1,661元、數位學生證補卡費收入6,554元、107年電子領標收入6,800元、106學年應付代收款餘額轉列其他準備金132,613元，計147,628元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區大直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172,962,714元，較預算數159,703,744元，增加13,258,970元，計增8.30%。

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132,147,929元，較預算數128,010,620元，增加4,137,309元，計增3.23%。

主要係因：人事費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數8,029,863元，較預算數8,316,569元，減少286,706元，計減3.45%。

主要係因：人事費用覈實贖餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,054,747元，較預算數13,597,983元，減少543,236元，計減3.99%。

主要係因：人事費用覈實贖餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數19,730,175元，較預算數9,778,572元，增加9,951,603元，計增101.77%。

主要係因：(1)購置固定資產: 購買單槍、電腦及冷氣等設備贖餘款511元。

(2)107年度預算內工程:活動中心整修工程等4項工程贖餘款1,022,793元。

(3)107年度第一期電源改善計畫工程等8項工程補助款總執行數共計10,979,937元。

(4)其他-購置無形資產:移列5,030元至電子計算機軟體服務費。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,659,240元，較預算短絀數7,627,112元，計相差1,967,872元。

主要係因：政府其他撥入收入增加539,658元，學雜費收入增加121,116元，水電費摺節數599,075元、107年度第一期電源改善計畫工程等8項工程補助款支用贖餘112,906元及增撥107年度用人費用不敷數之贖餘433,084元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區大直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5,292,783元。
其他活動之淨現金流入1,318,247元。
本年度現金及約當現金之淨減3,974,536元。
期初現金及約當現金19,185,931元。
期末現金及約當現金15,211,395元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,413,777,903元，包括：
流動資產15,611,395元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,329,077元。
其他資產6,390,837,431元。
決算日負債總額為6,397,441,954元，包括：
流動負債3,795,993元。
其他負債6,393,645,961元。
決算日基金餘額為累積餘額16,335,949元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,797,589元，包括：
機械及設備1,894,470元。
交通及運輸設備1,745,501元。
什項設備3,126,648元。
電腦軟體30,970元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數29,416,937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	152,076,632	100.00	167,303,474	100.00	15,226,842	10.01	151,578,873	100.00
43 勞務收入	786,500	0.52	759,812	0.45	-26,688	-3.39	720,385	0.48
431服務收入	786,500	0.52	759,812	0.45	-26,688	-3.39	720,385	0.48
45 財產收入	76,311	0.05	46,090	0.03	-30,221	-39.60	46,091	0.03
451財產處分收入	12,811	0.01	10,730	0.01	-2,081	-16.24	7,457	0.00
454利息收入	3,500	0.00	460	0.00	-3,040	-86.86	504	0.00
45Y其他財產收入	60,000	0.04	34,900	0.02	-25,100	-41.83	38,130	0.03
46 政府撥入收入	149,283,109	98.16	164,484,988	98.32	15,201,879	10.18	148,714,022	98.11
462公庫撥款收入	149,283,109	98.16	163,920,352	97.98	14,637,243	9.81	148,498,358	97.97
46Y政府其他撥入收入			564,636	0.34	564,636	0.00	215,664	0.14
4S 教學收入	1,743,840	1.15	1,864,956	1.11	121,116	6.95	1,706,491	1.13
4S1學雜費收入	1,743,840	1.15	1,864,956	1.11	121,116	6.95	1,706,491	1.13
4Y 其他收入	186,872	0.12	147,628	0.09	-39,244	-21.00	391,884	0.26
4YY雜項收入	186,872	0.12	147,628	0.09	-39,244	-21.00	391,884	0.26
5 基金用途	159,703,744	100.00	172,962,714	100.00	13,258,970	8.30	155,172,409	100.00
53 國民教育計畫	128,010,620	80.16	132,147,929	76.40	4,137,309	3.23	128,451,663	82.78
54 學前教育計畫	8,316,569	5.21	8,029,863	4.64	-286,706	-3.45	7,291,598	4.70
5L 一般行政管理計畫	13,597,983	8.51	13,054,747	7.55	-543,236	-3.99	12,998,071	8.38
5M 建築及設備計畫	9,778,572	6.12	19,730,175	11.41	9,951,603	101.77	6,431,077	4.14
購置固定資產	9,742,572	6.10	19,699,205	11.39	9,956,633	102.20	6,404,047	4.13
其他	36,000	0.02	30,970	0.02	-5,030	-13.97	27,030	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-7,627,112		-5,659,240		1,967,872	-25.80	-3,593,536	
期初基金餘額	16,830,487		21,995,189		5,164,702	30.69	25,588,725	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,203,375		16,335,949		7,132,574	77.50	21,995,189	

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		29,416,937
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	14,662,221
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	31,798
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	507,860
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	121,116
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,137,309
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,956,633

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)	-7,627,112	-5,659,240	1,967,872	-25.80
812 調整非現金項目		366,457	366,457	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		366,457	366,457	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,627,112	-5,292,783	2,334,329	-30.61
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		241,339	241,339	
825 增加短期債務及其他負債		1,505,649	1,505,649	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-132,613	-132,613	
82C 增加其他資產		-296,128	-296,128	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,318,247	1,318,247	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,627,112	-3,974,536	3,652,576	-47.89
84 期初現金及約當現金	14,021,543	19,185,931	5,164,388	36.83
85 期末現金及約當現金	6,394,431	15,211,395	8,816,964	137.89

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	6,413,777,903	100.00	6,523,844,674	100.00	-110,066,771	-1.69
1	資產	6,413,777,903	100.00	6,523,844,674	100.00	-110,066,771	-1.69
11	流動資產	15,611,395	0.24	19,585,931	0.30	-3,974,536	-20.29
111	現金	15,211,395	0.24	19,185,931	0.29	-3,974,536	-20.72
1112	銀行存款	15,211,395	0.24	19,185,931	0.29	-3,974,536	-20.72
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,665,197	0.15	15,366,273	0.24	-5,701,076	-37.10
1112-2	銀行存款-保管款	5,011,021	0.08	3,317,413	0.05	1,693,608	51.05
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	535,177	0.01	502,245	0.01	32,932	6.56
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,329,077	0.11	8,546,972	0.13	-1,217,895	-14.25
124	準備金	7,329,077	0.11	8,546,972	0.13	-1,217,895	-14.25
1241	退休及離職準備金	1,058,325	0.02	2,167,494	0.03	-1,109,169	-51.17
124Y	其他準備金	6,270,752	0.10	6,379,478	0.10	-108,726	-1.70
124Y-1	其他準備金-獎助學金	4,464,111	0.07	4,705,450	0.07	-241,339	-5.13
124Y-2	其他準備金-其他	1,806,641	0.03	1,674,028	0.03	132,613	7.92
13	其他資產	6,390,837,431	99.64	6,495,711,771	99.57	-104,874,340	-1.61
131	什項資產	6,390,837,431	99.64	6,495,711,771	99.57	-104,874,340	-1.61
1315	暫付及待結轉帳項	416,360	0.01	120,232	0.00	296,128	246.30
1316	代管資產	6,390,421,071	99.64	6,495,591,539	99.57	-105,170,468	-1.62
1316-0	代管資產-土地改良物	81,349	0.00	296,729	0.00	-215,380	-72.58
1316-1	代管資產-土地	6,155,222,570	95.97	6,257,967,770	95.92	-102,745,200	-1.64
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	65,804,776	1.03	58,890,435	0.90	6,914,341	11.74
1316-3	代管資產-其他政府	169,312,376	2.64	178,436,605	2.74	-9,124,229	-5.11

信託代理與保證資產 249,451

保證品 249,451

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為249,451元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為249,451元。

3.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	6,413,777,903	100.00	6,523,844,674	100.00	-110,066,771	-1.69
2	負債	6,397,441,954	99.75	6,501,849,485	99.66	-104,407,531	-1.61
21	流動負債	3,795,993	0.06	3,429,536	0.05	366,457	10.69
212	應付款項	3,795,993	0.06	3,429,536	0.05	366,457	10.69
2123	應付代收款	3,795,993	0.06	3,278,974	0.05	517,019	15.77
2125	應付費用	0	0.00	150,562	0.00	-150,562	-100.00
22	其他負債	6,393,645,961	99.69	6,498,419,949	99.61	-104,773,988	-1.61
221	什項負債	6,393,645,961	99.69	6,498,419,949	99.61	-104,773,988	-1.61
2211	存入保證金	2,166,565	0.03	660,916	0.01	1,505,649	227.81
2213	應付退休及離職金	1,058,325	0.02	2,167,494	0.03	-1,109,169	-51.17
2214	應付代管資產	6,390,421,071	99.64	6,495,591,539	99.57	-105,170,468	-1.62
3	基金餘額	16,335,949	0.25	21,995,189	0.34	-5,659,240	-25.73
31	基金餘額	16,335,949	0.25	21,995,189	0.34	-5,659,240	-25.73
311	基金餘額	16,335,949	0.25	21,995,189	0.34	-5,659,240	-25.73
3111	累積餘額	16,335,949	0.25	21,995,189	0.34	-5,659,240	-25.73

信託代理與保證負債

249,451

應付保證品

249,451

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	152,076,632	167,303,474	15,226,842	10.01	
43 勞務收入	786,500	759,812	-26,688	-3.39	
431服務收入	786,500	759,812	-26,688	-3.39	
45 財產收入	76,311	46,090	-30,221	-39.60	
451財產處分收入	12,811	10,730	-2,081	-16.24	財產報廢殘值收入10,730元較預計短收。
454利息收入	3,500	460	-3,040	-86.86	利息收入460元較預計短收。
45Y其他財產收入	60,000	34,900	-25,100	-41.83	停車場收入34,900元較預計短收。
46 政府撥入收入	149,283,109	164,484,988	15,201,879	10.18	
462公庫撥款收入	149,283,109	163,920,352	14,637,243	9.81	107年度第一期電源改善計畫工程款2,355,100元，幼兒園2歲專班增設工程款2,272,964元，107年度優質廊道整修工程款483,940元，107年度第二期電源改善計畫工程(自愛樓)款2,127,166元，107年度國小交通安全教育場域地坪整修工程款433,074元，107年度自愛樓與自立樓電源改善計畫工程款2,508,234元，107年度國小總合治水改善工程款912,365元，107年敬師月活動補助經費44,400元，107年度用人費用不敷數增撥3,500,000元，107-1公幼推動本土語言教保活動經費(RA7429) 24,978元，合計14,662,221元。

填表說明：

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	%	
46Y政府其他撥入收入		564,636	564,636	0.00	106-2國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA6316) 7,798元、106-2身心障礙學法自行上下學學生交通補助費(RA7511) 24,000元、107年度增設公立幼兒園補助費(RA7423) 472,200元、107-1身心障礙學生無法自行上下學學生交通補助費(RA7511) 30,000元及收107-1國小學生無力繳交代收代辦經費(RA7306) 5,660元，計539,658元。
4S 教學收入	1,743,840	1,864,956	121,116	6.95	
4S1學雜費收入	1,743,840	1,864,956	121,116	6.95	
4Y 其他收入	186,872	147,628	-39,244	-21.00	
4YY雜項收入	186,872	147,628	-39,244	-21.00	106年度運動場設施及排水系統改善工程空污費退費1,661元、數位學生證補卡費收入6,554元、107年電子領標收入6,800元、106學年應付代收款餘額轉列其他準備金 132,613元，合計147,628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	159,703,744	172,962,714	13,258,970	8.30	
53 國民教育計畫	128,010,620	132,147,929	4,137,309	3.23	
1 用人費用	119,431,478	124,081,438	4,649,960	3.89	
11 正式員額薪資	47,988,000	49,498,726	1,510,726	3.15	
113 職員薪金	47,988,000	49,498,726	1,510,726	3.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	855,220	1,137,798	282,578	33.04	
122 約僱職員薪金	363,300	418,992	55,692	15.33	
124 兼職人員酬金	491,920	718,806	226,886	46.12	
13 超時工作報酬	641,867	503,444	-138,423	-21.57	
131 加班費	641,867	503,444	-138,423	-21.57	
15 獎金	10,034,188	10,612,575	578,387	5.76	
151 考績獎金	3,945,275	4,754,800	809,525	20.52	
152 年終獎金	6,088,913	5,857,775	-231,138	-3.80	
16 退休及卹償金	53,381,472	55,898,441	2,516,969	4.72	
161 職員退休及離職金	53,381,472	55,898,441	2,516,969	4.72	
18 福利費	6,530,731	6,430,454	-100,277	-1.54	
181 分擔員工保險費	4,070,340	4,693,575	623,235	15.31	
183 傷病醫藥費	180,500	81,500	-99,000	-54.85	
187 員工通勤交通費	522,900	506,880	-16,020	-3.06	
18Y 其他福利費	1,756,991	1,148,499	-608,492	-34.63	
2 服務費用	5,941,660	5,438,182	-503,478	-8.47	
21 水電費	2,793,426	2,194,351	-599,075	-21.45	
212 工作場所電費	1,697,140	1,467,792	-229,348	-13.51	
214 工作場所水費	556,286	380,352	-175,934	-31.63	
217 氣體費	540,000	346,207	-193,793	-35.89	
23 旅運費	62,010	55,205	-6,805	-10.97	
231 國內旅費	53,010	48,681	-4,329	-8.17	
23Y 其他旅運費	9,000	6,524	-2,476	-27.51	
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	15,650	-5,350	-25.48	
241 印刷及裝訂費	21,000	15,650	-5,350	-25.48	
25 修理保養及保固費	1,183,880	1,416,366	232,486	19.64	
252 一般房屋修護費	941,800	1,179,036	237,236	25.19	
255 機械及設備修護費	242,080	237,330	-4,750	-1.96	
26 保險費	34,000	16,992	-17,008	-50.02	
26Y 其他保險費	34,000	16,992	-17,008	-50.02	
27 一般服務費	1,124,164	1,051,768	-72,396	-6.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,736	7,692	-13,044	-62.91	

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	%	
279 外包費	910,968	844,840	-66,128	-7.26	
27D 計時與計件人員酬金	70,460	75,136	4,676	6.64	
27F 體育活動費	122,000	124,100	2,100	1.72	
28 專業服務費	723,180	687,850	-35,330	-4.89	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	531,600	513,000	-18,600	-3.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	51,120	42,020	-9,100	-17.80	
289 試務甄選費	3,560	3,000	-560	-15.73	
28A 電子計算機軟體服務費		5,030	5,030		
28Y 其他	136,900	124,800	-12,100	-8.84	
3 材料及用品費	1,440,690	1,368,202	-72,488	-5.03	
31 使用材料費	335,536	335,026	-510	-0.15	
315 設備零件	335,536	335,026	-510	-0.15	
32 用品消耗	1,105,154	1,033,176	-71,978	-6.51	
321 辦公(事務)用品	34,000	32,120	-1,880	-5.53	
322 報章什誌	40,324	40,324			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	17,000	17,000			
32Y 其他	1,013,830	943,732	-70,098	-6.91	
4 租金、償債與利息	37,000	37,000			
44 交通及運輸設備租金	37,000	37,000			
442 車租	37,000	37,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	866,784	1,008,372	141,588	16.33	
72 捐助、補助與獎助	10,000	319,257	309,257	3,092.57	
726 獎助學員生給與	10,000	319,257	309,257	3,092.57	決算數較預算數增 加141,588元，主要係因鴻琪獎助 學金補助學生比賽成績優異 等309,257元及清寒學生餐費補助 賸餘167,669元。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	856,784	689,115	-167,669	-19.57	
74Y 其他	856,784	689,115	-167,669	-19.57	
8 短絀與賠償給付	37,008	29,568	-7,440	-20.10	
82 賠償給付	37,008	29,568	-7,440	-20.10	
821 一般賠償	37,008	29,568	-7,440	-20.10	決算數較預算數減少7,440元，主 要係因勞保投保薪資及新制勞工 退休金賠償差額覆實支用後賸餘 款。
9 其他	256,000	185,167	-70,833	-27.67	
91 其他支出	256,000	185,167	-70,833	-27.67	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	256,000	185,167	-70,833	-27.67	決算數較預算數減少70,833元，主要係因班級自治費等覆實支用後賸餘款。
54 學前教育計畫	8,316,569	8,029,863	-286,706	-3.45	
1 用人費用	8,167,611	7,618,866	-548,745	-6.72	
11 正式員額薪資	5,757,600	5,561,731	-195,869	-3.40	
113 職員薪金	5,267,100	5,067,270	-199,830	-3.79	
114 工員工資	490,500	494,461	3,961	0.81	
13 超時工作報酬	39,365	13,384	-25,981	-66.00	
131 加班費	39,365	13,384	-25,981	-66.00	
15 獎金	1,261,354	1,031,307	-230,047	-18.24	
151 考績獎金	446,155	392,335	-53,820	-12.06	
152 年終獎金	815,199	638,972	-176,227	-21.62	
16 退休及卹償金	497,412	394,377	-103,035	-20.71	
161 職員退休及離職金	482,832	364,562	-118,270	-24.50	
162 工員退休及離職金	14,580	29,815	15,235	104.49	
18 福利費	611,880	618,067	6,187	1.01	
181 分擔員工保險費	513,460	525,589	12,129	2.36	
183 傷病醫藥費	4,300	850	-3,450	-80.23	
187 員工通勤交通費	78,120	75,628	-2,492	-3.19	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	56,092	80,602	24,510	43.70	
27 一般服務費	24,592	17,582	-7,010	-28.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	582	-2,010	-77.55	決算數較預算數增加24,510元，主要係因補助幼兒園推動本土語言教學經費27,520元。
27F 體育活動費	22,000	17,000	-5,000	-22.73	
28 專業服務費	31,500	63,020	31,520	100.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,520	27,520		
28Y 其他	31,500	35,500	4,000	12.70	
3 材料及用品費	21,600	238,557	216,957	1,004.43	
31 使用材料費		191,400	191,400		
315 設備零件		191,400	191,400		決算數較預算數增加216,957元，主要係因辦理107年度幼兒園2歲專班增設經費191,400元及辦理辦理指定推動本土語言融入幼兒園教保活動26,762元。
32 用品消耗	21,600	47,157	25,557	118.32	
32Y 其他	21,600	47,157	25,557	118.32	

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	23,266	69,798	46,532	200.00	決算數較預算數增加46,532元，主要係因辦理指定低收入幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費58,165元及低收入戶月費補助賸餘11,633元。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	69,798	46,532	200.00	
74Y 其他	23,266	69,798	46,532	200.00	
9 其他	48,000	22,040	-25,960	-54.08	決算數較預算數減少25,960元，主要係因幼兒導護值班費等覆實支用後賸餘款。
91 其他支出	48,000	22,040	-25,960	-54.08	
91Y 其他	48,000	22,040	-25,960	-54.08	
5L 一般行政管理計畫	13,597,983	13,054,747	-543,236	-3.99	
1 用人費用	11,904,067	11,444,818	-459,249	-3.86	
11 正式員額薪資	7,896,000	7,541,606	-354,394	-4.49	
113 職員薪金	6,180,000	5,956,543	-223,457	-3.62	
114 工員工資	1,140,000	988,363	-151,637	-13.30	
115 警餉	576,000	596,700	20,700	3.59	
13 超時工作報酬	384,935	235,328	-149,607	-38.87	
131 加班費	384,935	235,328	-149,607	-38.87	
15 獎金	1,964,000	1,984,471	20,471	1.04	
151 考績獎金	977,000	920,381	-56,619	-5.80	
152 年終獎金	987,000	1,064,090	77,090	7.81	
16 退休及卹償金	653,952	649,499	-4,453	-0.68	
161 職員退休及離職金	562,752	527,577	-35,175	-6.25	
162 工員退休及離職金	91,200	121,922	30,722	33.69	
18 福利費	1,005,180	1,033,914	28,734	2.86	
181 分擔員工保險費	717,540	755,183	37,643	5.25	
187 員工通勤交通費	143,640	102,338	-41,302	-28.75	
18Y 其他福利費	144,000	176,393	32,393	22.50	
2 服務費用	1,315,256	1,231,269	-83,987	-6.39	
27 一般服務費	713,256	970,401	257,145	36.05	
279 外包費	687,256	949,501	262,245	38.16	
27F 體育活動費	26,000	20,900	-5,100	-19.62	
28 專業服務費	530,000	188,868	-341,132	-64.36	
28Y 其他	530,000	188,868	-341,132	-64.36	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

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	%	
3 材料及用品費	377,660	377,660			
32 用品消耗	377,660	377,660			
321 辦公（事務）用品	370,160	370,160			
325 服裝	7,500	7,500			
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	9,778,572	19,730,175	9,951,603	101.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,778,572	19,730,175	9,951,603	101.77	
51 購置固定資產	846,140	845,629	-511	-0.06	
514 購置機械及設備	750,800	750,289	-511	-0.07	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。
515 購置交通及運輸設備	13,000	13,000			
516 購置什項設備	82,340	82,340			
52 購置無形資產	36,000	30,970	-5,030	-13.97	
521 購置電腦軟體	36,000	30,970	-5,030	-13.97	決算數較預算數減少5,030元，主要係因單價未達1萬元以上軟體移列至電子計算機軟體服務費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,896,432	18,853,576	9,957,144	111.92	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,262,338	16,905,958	9,643,620	132.79	決算數較預算數增加9,643,620元，主要係因106年度幼兒園周邊電源改善工程補助款執行545,464元、107年度第一期電源改善計畫工程補助款執行2,342,669元，幼兒園2歲專班增設工程補助款執行2,540,563元，107年度優質廊道整修工程補助款執行480,448元，107年度第二期電源改善計畫工程(自愛樓)補助款執行2,123,147元，107年度自愛樓與自立樓電源改善計畫工程補助款執行2,502,093元。扣除活動中心整修工程預算賸餘款775,852元，自強樓男廁1-3樓整修工程預算賸餘款114,912元，淨增加9,643,620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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
582 其他遞延支出	1,634,094	1,947,618	313,524	19.19	決算數較預算數增加313,524元，主要係因107年度國小交通安全教育場域地坪整修工程補助款執行433,002元及107年度國小總合治水改善工程補助款執行12,551元，扣除游泳池底整修工程預算賸餘款123,829元及校園骨幹網路更新工程預算賸餘款8,200元，淨增加313,524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. 27D按時與計件人員酬金：暑期泳訓班工讀生，2人，預算金額70,460元，決算金額75,136元。
2. 279外包費：
 - (1)游泳池救生員外包，預算人數2人，預算金額910,968元，決算人數2人，決算金額844,840元。
 - (2)校警勞務外包，預算人數1人，預算金額527,256元，決算人數1人，決算金額844,376元。
 - (3)消化超額工友業務外包，預算金額160,000元，決算金額105,125元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數156,249元；決算數121,125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	35,159,031		6,797,589
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,433,078		
房屋及建築			
機械及設備	16,684,886		1,894,470
交通及運輸設備	2,541,351		1,745,501
雜項設備	7,472,686		3,126,648
購建中固定資產			
電腦軟體	27,030		30,970
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1,894,470元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計750,289元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計6臺161,970元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計982,211元。減少數計1,527,169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1,527,169元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,745,501元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器計13,000元。(2)受贈：應付代收款購置擴音機等設備計1,732,501元。

3.雜項設備：

增加數計3,126,648元，變動原因為：(1)增置：購置冷暖氣機等設備計82,340元。(2)撥入：教育局撥入頒獎臺計1臺35,712元。(3)受贈：應付代收款購置幼兒園廚房冰箱等設備計1,201,532元及民間受贈冷氣機計58臺1,807,064元，共計3,008,596元。減少數計461,362元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機等計461,362元。

4.電腦軟體：

增加數計30,970元，變動原因為：(1)增置：購置Foxxapp雲端應用程式管理平臺軟體計30,970元。減少數計12,181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12,181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		
2,000,712	-23,350,643	16,605,265
	-2,541,232	5,891,846
1,527,169	-12,546,937	4,505,250
	-1,950,816	2,336,036
461,362	-6,311,658	3,826,314
12,181		45,819

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		750,800			750,800	750,289	-511	
機械及設備		750,800			750,800	750,289	-511	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		13,000			13,000	13,000		
交通及運輸設備		13,000			13,000	13,000		
購建中固定資產								
雜項設備		82,340			82,340	82,340		
雜項設備		82,340			82,340	82,340		
購建中固定資產								
合 計		846,140			846,140	845,629	-511	

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	85	84	-1	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	61	61	0	
正式職員	60	60	0	
臨時職員	1	1	0	
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：107年度非以用人費用科目自行進用臨時人員相關資訊：

1.27D按時與計件人員酬金：暑期泳訓班工讀生，2人，預算金額70,460元，決算金額75,136元。

2.279外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算人數2人，預算金額910,968元，決算人數2人，決算金額844,840元。

(2)校警勞務外包，預算人數1人，預算金額527,256元，決算人數1人，決算金額844,376元。

(3)消化超額工友業務外包，預算金額160,000元，決算金額105,125元。

3.一般行政管理計畫-正式工員減少1人，係1名工友退休。

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	47,988,000	363,300	641,867		10,034,188	53,381,472		6,530,731		118,939,558	491,920	119,431,478
職員	47,988,000	363,300	641,867		10,034,188	53,381,472		6,530,731		118,939,558	491,920	119,431,478
工具												
學前教育計畫	5,757,600		39,365		1,261,354	497,412		611,880		8,167,611		8,167,611
職員	5,267,100		39,365		1,186,354	482,832		550,420		7,526,071		7,526,071
工具	490,500				75,000	14,580		61,460		641,540		641,540
一般行政管理計畫	7,896,000		384,935		1,964,000	653,952		1,005,180		11,904,067		11,904,067
職員	6,756,000		73,952		1,606,336	562,752		860,624		9,859,664		9,859,664
工具	1,140,000		310,983		357,664	91,200		144,556		2,044,403		2,044,403
合 計	61,641,600	363,300	1,066,167		13,259,542	54,532,836		8,147,791		139,011,236	491,920	139,503,156

一、107年度非以用人費用科目自行進用臨時人員相關資訊：

1.27D按時與計件人員酬金：暑期泳訓班工讀生，2人，預算金額70,460元，決算金額75,136元。

2.279外包費：

(1)游泳池救生員外包，預算人數2人，預算金額910,968元，決算人數2人，決算金額844,840元。

(2)校警勞務外包，預算人數1人，預算金額527,256元，決算人數1人，決算金額844,376元。

(3)消化超額工友業務外包，預算金額160,000元，決算金額105,125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條規定辦理核發，107年度預算編列85人，計5,368,430元，執行結果決算71人，計6,067,516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85人，計7,891,112元，執行結果決算87人，計7,560,837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
49,498,726	418,992	503,444		10,612,575	55,898,441		6,430,454		123,362,632	718,806	124,081,438
49,498,726	418,992	503,444		10,612,575	55,898,441		6,430,454		123,362,632	718,806	124,081,438
5,561,731		13,384		1,031,307	394,377		618,067		7,618,866		7,618,866
5,067,270		13,384		987,807	364,562		558,160		6,991,183		6,991,183
494,461				43,500	29,815		59,907		627,683		627,683
7,541,606		235,328		1,984,471	649,499		1,033,914		11,444,818		11,444,818
6,553,243		73,952		1,626,807	527,577		889,358		9,670,937		9,670,937
988,363		161,376		357,664	121,922		144,556		1,773,881		1,773,881
62,602,063	418,992	752,156		13,628,353	56,942,317		8,082,435		142,426,316	718,806	143,145,122

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			136,327,189		140,177,792		3,850,603	2.82	
國民教育計畫			128,010,620		132,147,929		4,137,309	3.23	
學前教育計畫			8,316,569		8,029,863		-286,706	-3.45	

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	139,503,156	143,145,122	3,641,966	2.61
11 正式員額薪資	61,641,600	62,602,063	960,463	1.56
113 職員薪金	59,435,100	60,522,539	1,087,439	1.83
114 工員工資	1,630,500	1,482,824	-147,676	-9.06
115 警餉	576,000	596,700	20,700	3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	855,220	1,137,798	282,578	33.04
122 約僱職員薪金	363,300	418,992	55,692	15.33
124 兼職人員酬金	491,920	718,806	226,886	46.12
13 超時工作報酬	1,066,167	752,156	-314,011	-29.45
131 加班費	1,066,167	752,156	-314,011	-29.45
15 獎金	13,259,542	13,628,353	368,811	2.78
151 考績獎金	5,368,430	6,067,516	699,086	13.02
152 年終獎金	7,891,112	7,560,837	-330,275	-4.19
16 退休及卹償金	54,532,836	56,942,317	2,409,481	4.42
161 職員退休及離職金	54,427,056	56,790,580	2,363,524	4.34
162 工員退休及離職金	105,780	151,737	45,957	43.45
18 福利費	8,147,791	8,082,435	-65,356	-0.80
181 分擔員工保險費	5,301,340	5,974,347	673,007	12.70
183 傷病醫藥費	184,800	82,350	-102,450	-55.44
187 員工通勤交通費	744,660	684,846	-59,814	-8.03
18Y 其他福利費	1,916,991	1,340,892	-576,099	-30.05
2 服務費用	7,313,008	6,750,053	-562,955	-7.70
21 水電費	2,793,426	2,194,351	-599,075	-21.45
212 工作場所電費	1,697,140	1,467,792	-229,348	-13.51
214 工作場所水費	556,286	380,352	-175,934	-31.63
217 氣體費	540,000	346,207	-193,793	-35.89
23 旅運費	62,010	55,205	-6,805	-10.97
231 國內旅費	53,010	48,681	-4,329	-8.17
23Y 其他旅運費	9,000	6,524	-2,476	-27.51
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	15,650	-5,350	-25.48
241 印刷及裝訂費	21,000	15,650	-5,350	-25.48
25 修理保養及保固費	1,183,880	1,416,366	232,486	19.64
252 一般房屋修護費	941,800	1,179,036	237,236	25.19
255 機械及設備修護費	242,080	237,330	-4,750	-1.96
26 保險費	34,000	16,992	-17,008	-50.02
26Y 其他保險費	34,000	16,992	-17,008	-50.02
27 一般服務費	1,862,012	2,039,751	177,739	9.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,328	8,274	-15,054	-64.53
279 外包費	1,598,224	1,794,341	196,117	12.27
27D 計時與計件人員酬金	70,460	75,136	4,676	6.64
27F 體育活動費	170,000	162,000	-8,000	-4.71
28 專業服務費	1,284,680	939,738	-344,942	-26.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	531,600	540,520	8,920	1.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,120	42,020	-9,100	-17.80

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	3,560	3,000	-560	-15.73
28A 電子計算機軟體服務費	0	5,030	5,030	0.00
28Y 其他	698,400	349,168	-349,232	-50.00
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	1,839,950	1,984,419	144,469	7.85
31 使用材料費	335,536	526,426	190,890	56.89
315 設備零件	335,536	526,426	190,890	56.89
32 用品消耗	1,504,414	1,457,993	-46,421	-3.09
321 辦公(事務)用品	404,160	402,280	-1,880	-0.47
322 報章什誌	40,324	40,324	0	0.00
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	17,000	0	0.00
32Y 其他	1,035,430	990,889	-44,541	-4.30
4 租金、償債與利息	37,000	37,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	37,000	37,000	0	0.00
442 車租	37,000	37,000	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	9,778,572	19,730,175	9,951,603	101.77
51 購置固定資產	846,140	845,629	-511	-0.06
514 購置機械及設備	750,800	750,289	-511	-0.07
515 購置交通及運輸設備	13,000	13,000	0	0.00
516 購置什項設備	82,340	82,340	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	30,970	-5,030	-13.97
521 購置電腦軟體	36,000	30,970	-5,030	-13.97
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,896,432	18,853,576	9,957,144	111.92
581 遞延修繕房屋建築支出	7,262,338	16,905,958	9,643,620	132.79
582 其他遞延支出	1,634,094	1,947,618	313,524	19.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	891,050	1,079,170	188,120	21.11
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	319,257	309,257	3,092.57
726 獎助學員生給與	10,000	319,257	309,257	3,092.57
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,050	758,913	-121,137	-13.76
74Y 其他	880,050	758,913	-121,137	-13.76
8 短絀與賠償給付	37,008	29,568	-7,440	-20.10
82 賠償給付	37,008	29,568	-7,440	-20.10
821 一般賠償	37,008	29,568	-7,440	-20.10
9 其他	304,000	207,207	-96,793	-31.84
91 其他支出	304,000	207,207	-96,793	-31.84
91Y 其他	304,000	207,207	-96,793	-31.84
合 計	159,703,744	172,962,714	13,258,970	8.30

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	1,382,720	1,331,472	-51,248	-3.71	
187 員工通勤交通費	744,660	684,846	-59,814	-8.03	
27D 計時與計件人員酬金	70,460	75,136	4,676	6.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	531,600	540,520	8,920	1.68	
521 購置電腦軟體	36,000	30,970	-5,030	-13.97	

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	6,407,026,336	6,406,980,517	-45,819	
代管資產-土地改良物	81,349	81,349		
代管資產-土地	6,155,222,570	6,155,222,570		
代管資產-房屋及建築 設備	65,804,776	65,804,776		
代管資產-其他政府	169,312,376	169,312,376		
土地改良物	5,891,846	5,891,846		
機械及設備	4,505,250	4,505,250		
交通及運輸設備	2,336,036	2,336,036		
雜項設備	3,826,314	3,826,314		
電腦軟體	45,819		-45,819	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：



機關長官：

