

4-0501486

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市立大學附設實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算
目 次

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 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	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 (附財產分類統計表)	第 32	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	267,361,682	238,508,902	28,852,780	12.10
基金用途	268,230,139	246,229,848	22,000,291	8.93
賸餘(短絀-)	- 868,457	- 7,720,946	6,852,489	
餘絀情形：				
基金餘額	14,337,032	15,205,489	- 868,457	- 5.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,128,172	- 8,234,678	5,106,506	

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

40501486-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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208,409,705元，決算數215,359,579元。

106學年下學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1424人，實際學生人數1395人。

107學年上學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1424人，實際學生人數1384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、運動費、教師甄選、社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導活動、國小家長教育成長暨志工培訓、教師專業成長暨行動研究等指定活動項目，藉由辦理各項活動，增進國民教育工作，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22,864,519元，決算數22,737,400元。

106學年下學期預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數196人，實際學生人數196人。

107學年上學期預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數196人，實際學生人數195人。

係新購教具、家具、圖書等教學教材設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學及學習效能；辦理幼兒園各項教學活動、教保活動暫行大綱研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動，增進學前教育工作暨加強幼兒體能及各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,846,384元，決算數19,707,270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10,841,150元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數508,921元），決算數10,425,890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立大學附設實驗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267,361,682元，較預算數257,121,793元，增加10,239,889元，計增3.98%。

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485,096元，較預算數495,000元，減少9,904元，計減2%。

主要係因：

代理教師甄選報名費17,100元、暑期泳訓班收入467,996元，合計485,096元，較預算數495,000元，減少9,904元。

2.財產處分收入：決算數35,055元，較預算數49,000元，減少13,945元，計減28.46%。

主要係因：

惜物網拍賣動產收入34,494元、圖書報廢處分收入561元，合計35,055元，較預算數49,000元，減少13,945元。

3.其他財產收入：決算數133,800元，較預算數97,000元，增加36,800元，計增37.94%。

主要係因：

場地租借收入95,100元，教職員工日間汽車停車費收入38,700元，合計133,800元，較預算數97,000元，增加36,800元。

4.公庫撥款收入：決算數261,112,799元，較預算數251,877,782元，增加9,235,017元，計增3.67%。

主要係因：

107年度敬師活動經費94,200元。

統籌款 107年度照明設備汰換節能燈具135,540元。

統籌款 仁B棟木構架拆除及圍牆新作工程1,705,277元。

增撥107年度用人費用不敷數7,300,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數792,746元，較預算數0元，增加792,746元。

主要係因：

RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費贖餘款上年度轉入1,560元。

RA6750 106年購置游泳池教學設備49,012元。

RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費4,485元。

RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓66,560元，餘款移回3,120元，實支63,440元。

RA7514 107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。

RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具135,540元。

RA7521 特殊學生維生設備經費32,300元，餘款移回2,550元，實支29,750元。

RA7803 107年度執行強化校園安全防護機制工作經費185,283元。

RA7514 107年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元。

RA7306 107(1)國小學生無力繳交代收代辦經費5,070元，餘款轉下年度120元，實支4,950元。

RA7C16 107學年教學訪問教師-補助原服務學校聘任代理教師388,861元，餘款轉下年度91,735元，實支297,126元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

6.學雜費收入:決算數3,822,465元，較預算數3,874,210元，減少51,745元，計減1.34%。

主要係因：

106(2)幼兒園學雜費1,175,555元、106(2)5歲幼兒免學費補助(RA7408)686,000元、106(2)弱勢加額補助雜費32,505元、107(1)幼兒園學雜費收入549,390元、RA7411補助107(1)五歲幼兒免學費補助966,000元、107(1)幼兒園雜費413,015元，合計3,822,465元，較預算數3,874,210元，減少51,745元。

7.雜項收入：決算數979,721元，較預算數728,801元，增加250,920元，計增34.43%。

主要係因：

數位學生證補卡費16,837元、學生簡訊費4,140元、制服廠商逾期違約金罰款等20,006元、政府採購電子領標及106學年度幼兒園材料費等代收代辦費贖餘款繳其他準備金等869,765元，清理勞保費等代扣繳專戶餘款68,973元等，合計979,721元，較預算數728,801元，增加250,920元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數268,230,139元，較預算數261,961,758元，增加6,268,381元，計增2.39%。

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215,359,579元，較預算數208,409,705元，增加6,949,874元，計增3.33%。

主要係因：

增撥107年度用人費用不敷數7,300,000元等因素所致。

2.學前教育計畫：決算數22,737,400元，較預算數22,864,519元，減少127,119元，計減0.56%。

主要係因：

幼兒園低收入戶家庭幼生月費及導護費覈實支用贖餘等，致其較預算數減少。

3.一般行政管理計畫：決算數19,707,270元，較預算數19,846,384元，減少139,114元，計減0.70%。

主要係因：

辦公事務用品費及外包費等各項經費覈實支用，致較預算數減少。

4.建築及設備計畫：決算數10,425,890元，較預算數10,841,150元，減少415,260元，計減3.83%。

主要係因：

主要係全校冷氣電源改善工程及活動中心樓梯間窗戶整修工程覈實支用贖餘等因素所致。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數868,457元，較預算短絀數4,839,965元，減少3,971,508元。

主要係因：

因代收代辦費轉列其他準備金等繳雜項收入超收250,920元，教育局年底撥入仁B棟木構架拆除及圍牆新作工程統籌款未於本年度執行計1,705,277元，教學材料費、暑期游泳訓練班消毒清潔用品等覈實支用結餘537,168元，國小學生午餐及有機蔬菜有機米等覈實支用結餘340,897元，全校冷氣電源改善工程等贖餘款913,275元等因素所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大學附設實驗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2,826,881元。
其他活動之淨現金流出301,291元。
本年度現金及約當現金之淨減3,128,172元。
期初現金及約當現金23,892,371元。
期末現金及約當現金20,764,199元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,001,222,791元，包括：
流動資產21,310,179元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,019,294元。
其他資產3,968,893,318元。
決算日負債總額為3,986,885,759元，包括：
流動負債8,956,027元。
其他負債3,977,929,732元。
決算日基金餘額為累積餘額14,337,032元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,446,522元，包括：
機械及設備3,179,186元。
交通及運輸設備257,364元。
什項設備973,972元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數17,265,357元及補辦預算數508,921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	257,121,793	100.00	267,361,682	100.00	10,239,889	3.98	238,508,902	100.00
43 勞務收入	495,000	0.19	485,096	0.18	-9,904	-2.00	504,164	0.21
431服務收入	495,000	0.19	485,096	0.18	-9,904	-2.00	504,164	0.21
45 財產收入	146,000	0.06	168,855	0.06	22,855	15.65	184,742	0.08
451財產處分收入	49,000	0.02	35,055	0.01	-13,945	-28.46	86,795	0.04
45Y其他財產收入	97,000	0.04	133,800	0.05	36,800	37.94	97,947	0.04
46 政府撥入收入	251,877,782	97.96	261,905,545	97.96	10,027,763	3.98	233,607,361	97.94
462公庫撥款收入	251,877,782	97.96	261,112,799	97.66	9,235,017	3.67	231,757,267	97.17
46Y政府其他撥入收入			792,746	0.30	792,746	0.00	1,850,094	0.78
4S 教學收入	3,874,210	1.51	3,822,465	1.43	-51,745	-1.34	3,768,475	1.58
4S1學雜費收入	3,874,210	1.51	3,822,465	1.43	-51,745	-1.34	3,768,475	1.58
4Y 其他收入	728,801	0.28	979,721	0.37	250,920	34.43	444,160	0.19
4YY雜項收入	728,801	0.28	979,721	0.37	250,920	34.43	444,160	0.19
5 基金用途	261,961,758	100.00	268,230,139	100.00	6,268,381	2.39	246,229,848	100.00
53 國民教育計畫	208,409,705	79.56	215,359,579	80.29	6,949,874	3.33	193,093,112	78.42
54 學前教育計畫	22,864,519	8.73	22,737,400	8.48	-127,119	-0.56	23,871,572	9.69
5L 一般行政管理計畫	19,846,384	7.58	19,707,270	7.35	-139,114	-0.70	19,534,312	7.93
5M 建築及設備計畫	10,841,150	4.14	10,425,890	3.89	-415,260	-3.83	9,730,852	3.95
購置固定資產	10,805,150	4.12	10,389,890	3.87	-415,260	-3.84	9,694,852	3.94
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-4,839,965		-868,457		3,971,508	-82.06	-7,720,946	
期初基金餘額	12,097,027		15,205,489		3,108,462	25.70	22,926,435	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,257,062		14,337,032		7,079,970	97.56	15,205,489	

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		17,265,357
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	36,800
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,235,017
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	792,746
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	250,920
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,949,874

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,839,965	-868,457	3,971,508	-82.06
812 調整非現金項目		-1,958,424	-1,958,424	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-45,980	-45,980	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,912,444	-1,912,444	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,839,965	-2,826,881	2,013,084	-41.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		171,745	171,745	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-162,341	-162,341	
82C 增加其他資產		-163,046	-163,046	
82D 減少短期債務及其他負債		-147,649	-147,649	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-301,291	-301,291	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,839,965	-3,128,172	1,711,793	-35.37
84 期初現金及約當現金	21,297,641	23,892,371	2,594,730	12.18
85 期末現金及約當現金	16,457,676	20,764,199	4,306,523	26.17

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	4,001,222,791	100.00	4,146,130,393	100.00	-144,907,602	-3.50
1	資產	4,001,222,791	100.00	4,146,130,393	100.00	-144,907,602	-3.50
11	流動資產	21,310,179	0.53	24,392,371	0.59	-3,082,192	-12.64
111	現金	20,764,199	0.52	23,892,371	0.58	-3,128,172	-13.09
1112	銀行存款	20,764,199	0.52	23,892,371	0.58	-3,128,172	-13.09
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,622,452	0.24	10,493,406	0.25	-870,954	-8.30
1112-2	銀行存款-保管款	10,383,182	0.26	12,635,358	0.30	-2,252,176	-17.82
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	502,703	0.01	559,725	0.01	-57,022	-10.19
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	255,862	0.01	203,882	0.00	51,980	25.50
113	應收款項	33,280	0.00	0	0.00	33,280	0.00
113Y	其他應收款	33,280	0.00	0	0.00	33,280	0.00
115	預付款項	512,700	0.01	500,000	0.01	12,700	2.54
1154	預付費用	512,700	0.01	500,000	0.01	12,700	2.54
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,019,294	0.28	11,316,998	0.27	-297,704	-2.63
124	準備金	11,019,294	0.28	11,316,998	0.27	-297,704	-2.63
1241	退休及離職準備金	6,529,050	0.16	6,989,095	0.17	-460,045	-6.58
124Y	其他準備金	4,490,244	0.11	4,327,903	0.10	162,341	3.75
124Y-2	其他準備金-其他	4,490,244	0.11	4,327,903	0.10	162,341	3.75
13	其他資產	3,968,893,318	99.19	4,110,421,024	99.14	-141,527,706	-3.44
131	什項資產	3,968,893,318	99.19	4,110,421,024	99.14	-141,527,706	-3.44
1315	暫付及待結轉帳項	163,046	0.00	0	0.00	163,046	0.00
1316	代管資產	3,968,730,272	99.19	4,110,421,024	99.14	-141,690,752	-3.45
1316-0	代管資產-土地改良物	16,142	0.00	1,614,200	0.04	-1,598,058	-99.00
1316-1	代管資產-土地	3,935,646,520	98.36	4,040,317,970	97.45	-104,671,450	-2.59
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,238,110	0.43	52,018,854	1.25	-34,780,744	-66.86
1316-3	代管資產-其他政府	15,829,500	0.40	16,470,000	0.40	-640,500	-3.89

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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)計0元。

107年校園冷氣電源改善工程保固保證金連帶保證書-永昶水電工程有限公司182,400元(到期日109.12.5)。

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	4,001,222,791	100.00	4,146,130,393	100.00	-144,907,602	-3.50
2	負債	3,986,885,759	99.64	4,130,924,904	99.63	-144,039,145	-3.49
21	流動負債	8,956,027	0.22	10,868,471	0.26	-1,912,444	-17.60
212	應付款項	8,956,027	0.22	10,868,471	0.26	-1,912,444	-17.60
2123	應付代收款	8,812,238	0.22	10,758,761	0.26	-1,946,523	-18.09
2125	應付費用	143,789	0.00	109,710	0.00	34,079	31.06
22	其他負債	3,977,929,732	99.42	4,120,056,433	99.37	-142,126,701	-3.45
221	什項負債	3,977,929,732	99.42	4,120,056,433	99.37	-142,126,701	-3.45
2211	存入保證金	2,492,555	0.06	2,640,204	0.06	-147,649	-5.59
2213	應付退休及離職金	6,529,050	0.16	6,989,095	0.17	-460,045	-6.58
2214	應付代管資產	3,968,730,272	99.19	4,110,421,024	99.14	-141,690,752	-3.45
2215	暫收及待結轉帳項	177,855	0.00	6,110	0.00	171,745	2,810.88
3	基金餘額	14,337,032	0.36	15,205,489	0.37	-868,457	-5.71
31	基金餘額	14,337,032	0.36	15,205,489	0.37	-868,457	-5.71
311	基金餘額	14,337,032	0.36	15,205,489	0.37	-868,457	-5.71
3111	累積餘額	14,337,032	0.36	15,205,489	0.37	-868,457	-5.71

本 頁 空 白

40501486-12

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	257,121,793	267,361,682	10,239,889	3.98	
43 勞務收入	495,000	485,096	-9,904	-2.00	
431服務收入	495,000	485,096	-9,904	-2.00	代理教師甄選報名費收入、暑期泳訓班收入較預算數減少所致。
45 財產收入	146,000	168,855	22,855	15.65	
451財產處分收入	49,000	35,055	-13,945	-28.46	臺北惜物網網路拍賣動產收入較預算數減少所致。
45Y其他財產收入	97,000	133,800	36,800	37.94	場地租借收入較預算數增加所致。
46 政府撥入收入	251,877,782	261,905,545	10,027,763	3.98	
462公庫撥款收入	251,877,782	261,112,799	9,235,017	3.67	教育局補助-(統籌款)照明設備汰換節能燈具、(統籌款)仁B棟木構架拆除及圍牆新作工程、增撥用人費用不敷數等較預算數增加所致。
46Y政府其他撥入收入		792,746	792,746	0.00	教育部補助-原服務學校聘任代理教師計畫、照明設備汰換節能燈具、執行強化校園安全防護機制工作經費等較預算數增加所致。
4S 教學收入	3,874,210	3,822,465	-51,745	-1.34	
4S1學雜費收入	3,874,210	3,822,465	-51,745	-1.34	
4Y 其他收入	728,801	979,721	250,920	34.43	
4YY雜項收入	728,801	979,721	250,920	34.43	106學年度幼兒園材料費等賸餘款繳其他準備金等較預算數增加所致。

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	261,961,758	268,230,139	6,268,381	2.39	
53 國民教育計畫	208,409,705	215,359,579	6,949,874	3.33	
1 用人費用	197,547,006	205,434,815	7,887,809	3.99	
11 正式員額薪資	105,936,000	106,046,905	110,905	0.10	
113 職員薪金	105,936,000	106,046,905	110,905	0.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,335,312	3,083,137	747,825	32.02	
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97	
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,245,153	723,633	47.56	
13 超時工作報酬	454,180	537,277	83,097	18.30	
131 加班費	454,180	537,277	83,097	18.30	
15 獎金	25,781,224	24,378,986	-1,402,238	-5.44	
151 考績獎金	12,437,500	11,209,240	-1,228,260	-9.88	
152 年終獎金	13,343,724	13,169,746	-173,978	-1.30	
16 退休及卹償金	49,726,668	55,529,324	5,802,656	11.67	
161 職員退休及離職金	49,726,668	55,529,324	5,802,656	11.67	
18 福利費	13,313,622	15,859,186	2,545,564	19.12	
181 分擔員工保險費	9,054,168	10,490,138	1,435,970	15.86	
183 傷病醫藥費	516,500	233,930	-282,570	-54.71	
187 員工通勤交通費	1,208,340	1,182,833	-25,507	-2.11	
18Y 其他福利費	2,534,614	3,952,285	1,417,671	55.93	
2 服務費用	6,777,136	6,770,679	-6,457	-0.10	
21 水電費	2,449,205	2,449,236	31	0.00	
212 工作場所電費	1,793,300	1,907,643	114,343	6.38	
214 工作場所水費	655,905	541,593	-114,312	-17.43	
23 旅運費	82,150	74,685	-7,465	-9.09	
231 國內旅費	82,150	65,370	-16,780	-20.43	
23Y 其他旅運費		9,315	9,315		
25 修理保養及保固費	2,040,081	1,743,957	-296,124	-14.52	
252 一般房屋修護費	1,078,800	987,208	-91,592	-8.49	
255 機械及設備修護費	961,281	756,749	-204,532	-21.28	
26 保險費	28,000	11,412	-16,588	-59.24	
26Y 其他保險費	28,000	11,412	-16,588	-59.24	
27 一般服務費	1,349,800	1,604,541	254,741	18.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	41,004	28,128	-12,876	-31.40	
279 外包費	455,484	454,428	-1,056	-0.23	
27D 計時與計件人員酬金	591,312	885,456	294,144	49.74	
27F 體育活動費	262,000	236,529	-25,471	-9.72	

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	827,900	886,848	58,948	7.12	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	549,700	633,000	83,300	15.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	43,200	46,400	3,200	7.41	
289 試務甄選費	5,000	11,000	6,000	120.00	
28Y 其他	230,000	196,448	-33,552	-14.59	
3 材料及用品費	2,752,203	2,215,005	-537,198	-19.52	
31 使用材料費	398,106	387,532	-10,574	-2.66	
315 設備零件	398,106	387,532	-10,574	-2.66	決算數較預算數減 少537,198元，主要係因：一般教 學材料費、暑期游泳訓練班消毒 清潔用品等覈實支用賸餘所致。
32 用品消耗	2,354,097	1,827,473	-526,624	-22.37	
321 辦公(事務)用品	37,412	37,412			
322 報章什誌	107,325	106,975	-350	-0.33	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	47,000	26,715	-20,285	-43.16	
32Y 其他	2,162,360	1,656,371	-505,989	-23.40	
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			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	860,560	519,663	-340,897	-39.61	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減 少340,897元，主要係因：國小學 生午餐使用有機蔬菜有機米覈實 支用賸餘等。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	850,560	519,663	-330,897	-38.90	
746 獎勵費用		25,200	25,200		
74Y 其他	850,560	494,463	-356,097	-41.87	
9 其他	468,000	414,617	-53,383	-11.41	
91 其他支出	468,000	414,617	-53,383	-11.41	
91Y 其他	468,000	414,617	-53,383	-11.41	決算數較預算數減少53,383元，主 要係因：國小游泳檢測未通過學 生暑泳班報名費覈實支用賸餘 等。
54 學前教育計畫	22,864,519	22,737,400	-127,119	-0.56	
1 用人費用	22,260,047	22,260,047			
11 正式員額薪資	14,185,860	15,614,610	1,428,750	10.07	

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	13,441,860	14,954,940	1,513,080	11.26	
114 工員工資	744,000	659,670	-84,330	-11.33	
13 超時工作報酬	172,933	89,728	-83,205	-48.11	
131 加班費	172,933	89,728	-83,205	-48.11	
15 獎金	3,883,233	3,167,354	-715,879	-18.44	
151 考績獎金	2,110,000	1,466,653	-643,347	-30.49	
152 年終獎金	1,773,233	1,700,701	-72,532	-4.09	
16 退休及卹償金	2,491,629	1,777,489	-714,140	-28.66	
161 職員退休及離職金	1,132,848	1,185,034	52,186	4.61	
162 工員退休及離職金	1,358,781	592,455	-766,326	-56.40	
18 福利費	1,526,392	1,610,866	84,474	5.53	
181 分擔員工保險費	1,214,472	1,375,028	160,556	13.22	
183 傷病醫藥費	6,880	6,860	-20	-0.29	
187 員工通勤交通費	257,040	196,978	-60,062	-23.37	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	179,216	179,335	119	0.07	
27 一般服務費	49,616	33,000	-16,616	-33.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,616		-5,616	-100.00	
27F 體育活動費	44,000	33,000	-11,000	-25.00	
28 專業服務費	129,600	146,335	16,735	12.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,600	57,310	-290	-0.50	
28Y 其他	72,000	89,025	17,025	23.65	
3 材料及用品費	189,660	189,647	-13	-0.01	
31 使用材料費	119,400	119,400			
315 設備零件	119,400	119,400			
32 用品消耗	70,260	70,247	-13	-0.02	
32Y 其他	70,260	70,247	-13	-0.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139,596	85,451	-54,145	-38.79	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	139,596	85,451	-54,145	-38.79	
74Y 其他	139,596	85,451	-54,145	-38.79	決算數較預算數減少54,145元，主要係因：幼兒園低收入戶家庭幼生月費覈實支用贖餘等。
9 其他	96,000	22,920	-73,080	-76.13	
91 其他支出	96,000	22,920	-73,080	-76.13	

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	%	
91Y 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：幼兒園導護費覈實支用賸餘等。
5L 一般行政管理計畫	19,846,384	19,707,270	-139,114	-0.70	
1 用人費用	18,334,944	18,334,944			
11 正式員額薪資	11,892,000	12,675,209	783,209	6.59	
113 職員薪金	9,396,000	9,856,244	460,244	4.90	
114 工員工資	1,464,000	1,625,565	161,565	11.04	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	664,320	585,792	-78,528	-11.82	
131 加班費	664,320	585,792	-78,528	-11.82	
15 獎金	3,203,500	2,655,857	-547,643	-17.10	
151 考績獎金	1,717,000	1,401,153	-315,847	-18.40	
152 年終獎金	1,486,500	1,254,704	-231,796	-15.59	
16 退休及卹償金	985,920	891,152	-94,768	-9.61	
161 職員退休及離職金	868,800	692,432	-176,368	-20.30	
162 工員退休及離職金	117,120	198,720	81,600	69.67	
18 福利費	1,589,204	1,526,934	-62,270	-3.92	
181 分擔員工保險費	1,077,924	1,086,719	8,795	0.82	
187 員工通勤交通費	287,280	192,708	-94,572	-32.92	
18Y 其他福利費	224,000	247,507	23,507	10.49	
2 服務費用	926,000	828,033	-97,967	-10.58	
27 一般服務費	200,000	98,617	-101,383	-50.69	
279 外包費	160,000	58,800	-101,200	-63.25	決算數較預算數減少97,967元，主要係因：校園清潔整理外包費、校園安全保全費覈實支用賸餘等。
27F 體育活動費	40,000	39,817	-183	-0.46	
28 專業服務費	600,000	603,692	3,692	0.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,500	13,500		
28Y 其他	600,000	590,192	-9,808	-1.63	
29 公共關係費	126,000	125,724	-276	-0.22	
291 公共關係費	126,000	125,724	-276	-0.22	
3 材料及用品費	583,440	542,293	-41,147	-7.05	
32 用品消耗	583,440	542,293	-41,147	-7.05	
321 辦公（事務）用品	571,440	530,293	-41,147	-7.20	
325 服裝	12,000	12,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	2,000			

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	%	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	10,841,150	10,425,890	-415,260	-3.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,841,150	10,425,890	-415,260	-3.83	
51 購置固定資產	1,934,346	2,432,361	498,015	25.75	
514 購置機械及設備	1,463,915	1,944,366	480,451	32.82	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數508,921元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數507,204元。3.決算數較預算數增加480,451元，主要係因：原列遞延修繕房屋建築支出-全校冷氣電源改善工程，內屬設備部分移列固定資產及教育部補助強化校園安全防護設備等所致。
515 購置交通及運輸設備		22,167	22,167		決算數較預算數增加22,167元，主要係因：教育部補助強化校園安全防護LED照明設備所致。
516 購置什項設備	470,431	465,828	-4,603	-0.98	
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)	8,870,804	7,957,529	-913,275	-10.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,870,804	7,957,529	-913,275	-10.30	決算數較預算數減少913,275元，主要係因：全校冷氣電源改善工程等贖餘款所致。

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.非以用人費用科目進用臨時人員:

- (1) 27D計時與計件人員酬金:臨時特教教師助理員2人，預算數591,312元，決算數885,456元。
- (2) 279外包費:游泳池救生員2人，預算數455,484元，決算數454,428元。
- (3) 279外包費:消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元，決算數58,800元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列，預算數181,690元，決算數127,353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	61,737,438		4,446,522
非理財目的之長期投資			
土地	284,000		
土地改良物	933,545		
房屋及建築	839,931		
機械及設備	40,108,844		3,179,186
交通及運輸設備	2,773,451		257,364
雜項設備	16,601,567		973,972
購建中固定資產			
電腦軟體	196,100		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,179,186元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,944,366元。(2)撥入：龍門國中撥入單槍投影機計12臺323,940元。(3)受贈：應付代收款購置消毒用紫外線燈等設備計910,880元。減少數計11,827,746元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計11,827,746元。

2.交通及運輸設備：

增加數計257,364元，變動原因為：(1)增置：購置LED照明設備計22,167元。(2)撥入：新生國小撥入氣象設備資料處理機1套89,600元。(3)受贈：應付代收款購置無線擴音機等設備計145,597元。減少數計166,073元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等設備計166,073元。

3.雜項設備：

增加數計973,972元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計465,828元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計508,144元。減少數計672,668元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計672,668元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學廣播軟體等計36,000元。減少數計223,100元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額160,100元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷63,000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		
12,889,587	-37,513,161	15,781,212
		284,000
	-922,259	11,286
	-545,047	294,884
11,827,746	-20,386,337	11,073,947
166,073	-2,109,641	755,101
672,668	-13,549,877	3,352,994
223,100		9,000

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		1,463,915	485,921		1,949,836	1,944,366	-5,470	
機械及設備		1,463,915	485,921		1,949,836	1,944,366	-5,470	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			23,000		23,000	22,167	-833	
交通及運輸設備			23,000		23,000	22,167	-833	
購建中固定資產								
雜項設備		470,431			470,431	465,828	-4,603	
雜項設備		470,431			470,431	465,828	-4,603	
購建中固定資產								
合 計		1,934,346	508,921		2,443,267	2,432,361	-10,906	

備註: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		508,921
購置機械及設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	286,921
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	35,000
購置機械及設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	164,000
購置交通及運輸設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	23,000

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	173	172	-1	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
正式職員	14	13	-1	本校校長為臺北市立大學教授兼任。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	131	131	0	
正式職員	129	129	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	22	22	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.非以用人費用科目進用臨時人員：

(1)27D計時與計件人員酬金:臨時特教教師助理員2人，預算數591,312元，決算數885,456元。

(2)279外包費:游泳池救生員2人，預算數455,484元，決算數454,428元。

(3)279外包費:消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元，決算數58,800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	105,936,000	813,792	454,180		25,781,224	49,726,668		13,313,622		196,025,486	1,521,520	197,547,006
職員	105,936,000	813,792	454,180		25,781,224	49,726,668		13,313,622		196,025,486	1,521,520	197,547,006
工具												
學前教育計畫	14,185,860		172,933		3,883,233	2,491,629		1,526,392		22,260,047		22,260,047
職員	13,441,860		110,933		3,666,233	1,132,848		1,422,504		19,774,378		19,774,378
工具	744,000		62,000		217,000	1,358,781		103,888		2,485,669		2,485,669
一般行政管理計畫	11,892,000		664,320		3,203,500	985,920		1,589,204		18,334,944		18,334,944
職員	10,428,000		516,320		2,838,500	868,800		1,387,676		16,039,296		16,039,296
工具	1,464,000		148,000		365,000	117,120		201,528		2,295,648		2,295,648
合 計	132,013,860	813,792	1,291,433		32,867,957	53,204,217		16,429,218		236,620,477	1,521,520	238,141,997

1.非以用人費用科目進用臨時人員:

(1)27D計時與計件人員酬金:臨時特教教師助理員2人,預算數591,312元,決算數885,456元。

(2)279外包費:游泳池救生員2人,預算數455,484元,決算數454,428元。

(3)279外包費:消化超額職工(技工、工友)業務外包費,預算數160,000元,決算數58,800元。

2.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173人,計16,264,500元,執行結果決算155人,計14,077,046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173人,計16,603,457元,執行結果決算180人,計16,125,151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
106,046,905	837,984	537,277		24,378,986	55,529,324		15,859,186		203,189,662	2,245,153	205,434,815
106,046,905	837,984	537,277		24,378,986	55,529,324		15,859,186		203,189,662	2,245,153	205,434,815
15,614,610		89,728		3,167,354	1,777,489		1,610,866		22,260,047		22,260,047
14,954,940		89,728		2,966,145	1,185,034		1,610,866		20,806,713		20,806,713
659,670				201,209	592,455				1,453,334		1,453,334
12,675,209		585,792		2,655,857	891,152		1,526,934		18,334,944		18,334,944
11,049,644		402,065		2,190,436	773,352		1,191,467		15,606,964		15,606,964
1,625,565		183,727		465,421	117,800		335,467		2,727,980		2,727,980
134,336,724	837,984	1,212,797		30,202,197	58,197,965		18,996,986		243,784,653	2,245,153	246,029,806

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			231,274,224		238,096,979		6,822,755	2.95	
國民教育計畫			208,409,705		215,359,579		6,949,874	3.33	
學前教育計畫			22,864,519		22,737,400		-127,119	-0.56	

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	%
1 用人費用	238,141,997	246,029,806	7,887,809	3.31
11 正式員額薪資	132,013,860	134,336,724	2,322,864	1.76
113 職員薪金	128,773,860	130,858,089	2,084,229	1.62
114 工員工資	2,208,000	2,285,235	77,235	3.50
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,335,312	3,083,137	747,825	32.02
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,245,153	723,633	47.56
13 超時工作報酬	1,291,433	1,212,797	-78,636	-6.09
131 加班費	1,291,433	1,212,797	-78,636	-6.09
15 獎金	32,867,957	30,202,197	-2,665,760	-8.11
151 考績獎金	16,264,500	14,077,046	-2,187,454	-13.45
152 年終獎金	16,603,457	16,125,151	-478,306	-2.88
16 退休及卹償金	53,204,217	58,197,965	4,993,748	9.39
161 職員退休及離職金	51,728,316	57,406,790	5,678,474	10.98
162 工員退休及離職金	1,475,901	791,175	-684,726	-46.39
18 福利費	16,429,218	18,996,986	2,567,768	15.63
181 分擔員工保險費	11,346,564	12,951,885	1,605,321	14.15
183 傷病醫藥費	523,380	240,790	-282,590	-53.99
187 員工通勤交通費	1,752,660	1,572,519	-180,141	-10.28
18Y 其他福利費	2,806,614	4,231,792	1,425,178	50.78
2 服務費用	7,882,352	7,778,047	-104,305	-1.32
21 水電費	2,449,205	2,449,236	31	0.00
212 工作場所電費	1,793,300	1,907,643	114,343	6.38
214 工作場所水費	655,905	541,593	-114,312	-17.43
23 旅運費	82,150	74,685	-7,465	-9.09
231 國內旅費	82,150	65,370	-16,780	-20.43
23Y 其他旅運費	0	9,315	9,315	0.00
25 修理保養及保固費	2,040,081	1,743,957	-296,124	-14.52
252 一般房屋修護費	1,078,800	987,208	-91,592	-8.49
255 機械及設備修護費	961,281	756,749	-204,532	-21.28
26 保險費	28,000	11,412	-16,588	-59.24
26Y 其他保險費	28,000	11,412	-16,588	-59.24
27 一般服務費	1,599,416	1,736,158	136,742	8.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,620	28,128	-18,492	-39.67
279 外包費	615,484	513,228	-102,256	-16.61
27D 計時與計件人員酬金	591,312	885,456	294,144	49.74
27F 體育活動費	346,000	309,346	-36,654	-10.59
28 專業服務費	1,557,500	1,636,875	79,375	5.10
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	607,300	703,810	96,510	15.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,200	46,400	3,200	7.41
289 試務甄選費	5,000	11,000	6,000	120.00
28Y 其他	902,000	875,665	-26,335	-2.92
29 公共關係費	126,000	125,724	-276	-0.22

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	%
291 公共關係費	126,000	125,724	-276	-0.22
3 材料及用品費	3,525,303	2,946,945	-578,358	-16.41
31 使用材料費	517,506	506,932	-10,574	-2.04
315 設備零件	517,506	506,932	-10,574	-2.04
32 用品消耗	3,007,797	2,440,013	-567,784	-18.88
321 辦公(事務)用品	608,852	567,705	-41,147	-6.76
322 報章什誌	107,325	106,975	-350	-0.33
325 服裝	12,000	12,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	47,000	26,715	-20,285	-43.16
32Y 其他	2,232,620	1,726,618	-506,002	-22.66
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	10,841,150	10,425,890	-415,260	-3.83
51 購置固定資產	1,934,346	2,432,361	498,015	25.75
514 購置機械及設備	1,463,915	1,944,366	480,451	32.82
515 購置交通及運輸設備	0	22,167	22,167	0.00
516 購置什項設備	470,431	465,828	-4,603	-0.98
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)	8,870,804	7,957,529	-913,275	-10.30
581 遞延修繕房屋建築支出	8,870,804	7,957,529	-913,275	-10.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,002,156	607,114	-395,042	-39.42
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,156	605,114	-385,042	-38.89
746 獎勵費用	0	25,200	25,200	0.00
74Y 其他	990,156	579,914	-410,242	-41.43
9 其他	564,000	437,537	-126,463	-22.42
91 其他支出	564,000	437,537	-126,463	-22.42
91Y 其他	564,000	437,537	-126,463	-22.42
合 計	261,961,758	268,230,139	6,268,381	2.39

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	125,724	-276	-0.22	
291 公共關係費	126,000	125,724	-276	-0.22	
統計所需項目	2,987,272	3,197,785	210,513	7.05	
187 員工通勤交通費	1,752,660	1,572,519	-180,141	-10.28	
27D 計時與計件人員酬金	591,312	885,456	294,144	49.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	607,300	703,810	96,510	15.89	
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	3,984,511,484	3,984,502,484	-9,000	
代管資產-土地改良物	16,142	16,142		
代管資產-土地	3,935,646,520	3,935,646,520		
代管資產-房屋及建築 設備	17,238,110	17,238,110		
代管資產-其他政府	15,829,500	15,829,500		
土地	284,000	284,000		
土地改良物	11,286	11,286		
房屋及建築	294,884	294,884		
機械及設備	11,073,947	11,073,947		
交通及運輸設備	755,101	755,101		
雜項設備	3,352,994	3,352,994		
電腦軟體	9,000		-9,000	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： 