

4-0501427

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

臺北市信義區博愛國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區博愛國民小學編



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	至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第	--		頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--		頁
戊、參考表				
一、員工人數彙計表.....	第	27		頁
二、用人費用彙計表.....	第	28	至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--		頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30		頁
五、各項費用彙計表.....	第	31	至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34		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	35		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	255,323,048	237,422,592	17,900,456	7.54
基金用途	256,013,292	254,114,842	1,898,450	0.75
賸餘(短絀-)	- 690,244	- 16,692,250	16,002,006	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,340,019	11,030,263	- 690,244	6.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,983,832	- 16,684,826	19,668,658	--

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

40501427-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區博愛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214,735,655元，決算數220,827,560元。

106學年下學期預定招收73班，實際招收73班，預計學生人數2,092人，實際學生人數2,033人。

107學年上學期預定招收74班，實際招收74班，預計學生人數2,137人，實際學生人數2,041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9,102,052元，決算數8,093,397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3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係新購教具及圖書等設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,589,314元，決算數18,692,772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8,475,021元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數99,000元），決算數8,399,563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信義區博愛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255,323,048元，較預算數249,492,630元，增加5,830,418元，計增2.34%。

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14,500元，較預算數70,000元，減少55,500元，計減79.29%。

主要係因：

教師甄選報名費收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數120,250元，較預算數84,766元，增加35,484元，計增41.86%。

主要係因：

變賣廢舊物資收入較預期增加。

3.租金收入：決算數600,749元，較預算數600,749元。

4.權利金收入：決算數544,251元，較預算數544,251元。

5.利息收入：決算數144元，較預算數2,000元，減少1,856元，計減92.80%。

主要係因：

薪資專戶利息收入未如預期。

6.其他財產收入：決算數254,194元，較預算數388,000元，減少133,806元，計減34.49%。

主要係因：

場地開放收入未如預期。

7.公庫撥款收入：決算數251,380,820元，較預算數245,048,665元，增加6,332,155元，計增2.58%。

主要係因：

(1)教育局補助敬師活動經費99,600元。

(2)教育局補助增撥用人費用不敷數6,000,000元。

(3)教育局補助照明設備汰換節能燈具232,555元。

8.政府其他撥入收入：決算數298,982元，較預算數0元，增加298,982元。

主要係因：

(1)教育部補助106學年度公私立幼兒園輔導計畫經費2,000元。

(2)教育部補助身心障礙無法自行上下學學生交通補助費經費30,000元。

(3)教育部補助照明設備汰換節能燈具232,555元。

(4)教育部補助國小學生無力繳交代收代辦費經費34,427元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區博愛國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

9.學雜費收入：決算數1,702,473元，較預算數1,750,700元，減少48,227元，計減2.75%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入未如預期。

10.受贈收入：決算數0元，較預算數3,500元，減少3,500元。

主要係因：

受贈收入未如預期。

11.雜項收入：決算數406,685元，較預算數999,999元，減少593,314元，計減59.33%。

主要係因：

電子領標、廠商違約罰款及學生證費等收入未如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數256,013,292元，較預算數251,902,042元，增加4,111,250元，計增1.63%。

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220,827,560元，較預算數214,735,655元，增加6,091,905元，計增2.84%。

主要係因：

教育局補助人事費不敷數及教育部補助照明設備汰換節能燈具。

2.學前教育計畫：決算數8,093,397元，較預算數9,102,052元，減少1,008,655元，計減11.08%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數18,692,772元，較預算數19,589,314元，減少896,542元，計減4.58%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數8,399,563元，較預算數8,475,021元，減少75,458元，計減0.89%。

主要係因：

中庭戶外鋪面及排水溝改善工程餘款67,337元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數690,244元，較預算短絀數2,409,412元，計相差1,719,168元。

主要係因：

(1)工作場所電費及水費覈實支用賸餘1,590,467元。

(2)清寒餐費補助計畫覈實支用賸餘210,468元。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區博愛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入2,911,349元。
其他活動之淨現金流入72,483元。
本年度現金及約當現金之淨增2,983,832元。
期初現金及約當現金22,537,953元。
期末現金及約當現金25,521,785元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,395,023,180元，包括：
流動資產26,021,785元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,930,673元。
其他資產13,362,070,722元。
決算日負債總額為13,384,683,161元，包括：
流動負債14,301,975元。
其他負債13,370,381,186元。
決算日基金餘額為累積餘額10,340,019元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,150,078元，包括：
機械及設備4,616,833元。
交通及運輸設備280,252元。
什項設備1,252,993元。
電腦軟體0元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數12,758,526元及補辦預算數99,000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	249,492,630	100.00	255,323,048	100.00	5,830,418	2.34	237,422,592	100.00
43 勞務收入	70,000	0.03	14,500	0.01	-55,500	-79.29	14,500	0.01
431服務收入	70,000	0.03	14,500	0.01	-55,500	-79.29	14,500	0.01
45 財產收入	1,619,766	0.65	1,519,588	0.60	-100,178	-6.18	1,489,881	0.63
451財產處分收入	84,766	0.03	120,250	0.05	35,484	41.86	125,600	0.05
452租金收入	600,749	0.24	600,749	0.24			600,749	0.25
453權利金收入	544,251	0.22	544,251	0.21			544,251	0.23
454利息收入	2,000	0.00	144	0.00	-1,856	-92.80	147	0.00
45Y其他財產收入	388,000	0.16	254,194	0.10	-133,806	-34.49	219,134	0.09
46 政府撥入收入	245,048,665	98.22	251,679,802	98.57	6,631,137	2.71	233,617,273	98.40
462公庫撥款收入	245,048,665	98.22	251,380,820	98.46	6,332,155	2.58	232,488,669	97.92
46Y政府其他撥入收入			298,982	0.12	298,982	0.00	1,128,604	0.48
4S 教學收入	1,750,700	0.70	1,702,473	0.67	-48,227	-2.75	1,711,240	0.72
4S1學雜費收入	1,750,700	0.70	1,702,473	0.67	-48,227	-2.75	1,711,240	0.72
4Y 其他收入	1,003,499	0.40	406,685	0.16	-596,814	-59.47	589,698	0.25
4Y0受贈收入	3,500	0.00			-3,500	-100.00		
4YY雜項收入	999,999	0.40	406,685	0.16	-593,314	-59.33	589,698	0.25
5 基金用途	251,902,042	100.00	256,013,292	100.00	4,111,250	1.63	254,114,842	100.00
53 國民教育計畫	214,735,655	85.25	220,827,560	86.26	6,091,905	2.84	202,070,297	79.52
54 學前教育計畫	9,102,052	3.61	8,093,397	3.16	-1,008,655	-11.08	8,103,158	3.19
5L 一般行政管理計畫	19,589,314	7.78	18,692,772	7.30	-896,542	-4.58	18,065,329	7.11
5M 建築及設備計畫	8,475,021	3.36	8,399,563	3.28	-75,458	-0.89	25,876,058	10.18
購置固定資產	8,439,021	3.35	8,399,563	3.28	-39,458	-0.47	25,797,782	10.15
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	78,276	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-2,409,412		-690,244		1,719,168	-71.35	-16,692,250	
期初基金餘額	23,372,108		11,030,263		-12,341,845	-52.81	27,722,513	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	20,962,696		10,340,019		-10,622,677	-50.67	11,030,263	

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		12,758,526
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	35,484
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,332,155
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	298,982
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,091,905

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—)	-2,409,412	-690,244	1,719,168	-71.35
812 調整非現金項目		3,601,593	3,601,593	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,601,593	3,601,593	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,409,412	2,911,349	5,320,761	-220.83
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		85,000	85,000	
825 增加短期債務及其他負債		173,228	173,228	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-180,810	-180,810	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-4,935	-4,935	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		72,483	72,483	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,409,412	2,983,832	5,393,244	-223.84
84 期初現金及約當現金	34,872,374	22,537,953	-12,334,421	-35.37
85 期末現金及約當現金	32,462,962	25,521,785	-6,941,177	-21.38

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	13,395,023,180	100.00	13,763,229,706	100.00	-368,206,526	-2.68
1	資產	13,395,023,180	100.00	13,763,229,706	100.00	-368,206,526	-2.68
11	流動資產	26,021,785	0.19	23,037,953	0.17	2,983,832	12.95
111	現金	25,521,785	0.19	22,537,953	0.16	2,983,832	13.24
1112	銀行存款	25,521,785	0.19	22,537,953	0.16	2,983,832	13.24
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,824,865	0.07	10,665,178	0.08	-840,313	-7.88
1112-2	銀行存款-保管款	15,025,580	0.11	11,267,103	0.08	3,758,477	33.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	44	0.00	-44	-100.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	171,340	0.00	105,628	0.00	65,712	62.21
115	預付款項	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,930,673	0.05	5,922,482	0.04	1,008,191	17.02
124	準備金	6,930,673	0.05	5,922,482	0.04	1,008,191	17.02
1241	退休及離職準備金	6,537,103	0.05	5,709,722	0.04	827,381	14.49
124Y	其他準備金	393,570	0.00	212,760	0.00	180,810	84.98
124Y-2	其他準備金-其他	393,570	0.00	212,760	0.00	180,810	84.98
13	其他資產	13,362,070,722	99.75	13,734,269,271	99.79	-372,198,549	-2.71
131	什項資產	13,362,070,722	99.75	13,734,269,271	99.79	-372,198,549	-2.71
1315	暫付及待結轉帳項	11,500	0.00	96,500	0.00	-85,000	-88.08
1316	代管資產	13,362,059,222	99.75	13,734,172,771	99.79	-372,113,549	-2.71
1316-1	代管資產-土地	13,137,930,000	98.08	13,368,420,000	97.13	-230,490,000	-1.72
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	224,129,222	1.67	365,752,771	2.66	-141,623,549	-38.72

信託代理與保證資產

830,000

保證品

830,000

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為830,000元。

上年度信託代理與保證之資產（負債）各為830,000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	13,395,023,180	100.00	13,763,229,706	100.00	-368,206,526	-2.68
2	負債	13,384,683,161	99.92	13,752,199,443	99.92	-367,516,282	-2.67
21	流動負債	14,301,975	0.11	10,700,382	0.08	3,601,593	33.66
212	應付款項	14,010,251	0.10	10,416,175	0.08	3,594,076	34.50
2123	應付代收款	13,923,559	0.10	10,357,642	0.08	3,565,917	34.43
2125	應付費用	86,692	0.00	58,533	0.00	28,159	48.11
213	預收款項	291,724	0.00	284,207	0.00	7,517	2.64
2133	預收收入	291,724	0.00	284,207	0.00	7,517	2.64
22	其他負債	13,370,381,186	99.82	13,741,499,061	99.84	-371,117,875	-2.70
221	什項負債	13,370,381,186	99.82	13,741,499,061	99.84	-371,117,875	-2.70
2211	存入保證金	1,784,861	0.01	1,611,633	0.01	173,228	10.75
2213	應付退休及離職金	6,537,103	0.05	5,709,722	0.04	827,381	14.49
2214	應付代管資產	13,362,059,222	99.75	13,734,172,771	99.79	-372,113,549	-2.71
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,935	0.00	-4,935	-100.00
3	基金餘額	10,340,019	0.08	11,030,263	0.08	-690,244	-6.26
31	基金餘額	10,340,019	0.08	11,030,263	0.08	-690,244	-6.26
311	基金餘額	10,340,019	0.08	11,030,263	0.08	-690,244	-6.26
3111	累積餘額	10,340,019	0.08	11,030,263	0.08	-690,244	-6.26

信託代理與保證負債

830,000

應付保證品

830,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	249,492,630	255,323,048	5,830,418	2.34	
43 勞務收入	70,000	14,500	-55,500	-79.29	
431服務收入	70,000	14,500	-55,500	-79.29	教師甄選報名費收入未如預期。
45 財產收入	1,619,766	1,519,588	-100,178	-6.18	
451財產處分收入	84,766	120,250	35,484	41.86	變賣廢舊物資收入較預期增加。
452租金收入	600,749	600,749		0.00	
453權利金收入	544,251	544,251		0.00	
454利息收入	2,000	144	-1,856	-92.80	薪資專戶利息收入未如預期。
45Y其他財產收入	388,000	254,194	-133,806	-34.49	場地開放收入未如預期。
46 政府撥入收入	245,048,665	251,679,802	6,631,137	2.71	
462公庫撥款收入	245,048,665	251,380,820	6,332,155	2.58	(1)教育局補助敬師活動經費99,600元。(2)教育局增撥用人費用不敷數6,000,000元。(3)教育局補助照明設備汰換節能燈具183,955元。(4)教育局補助照明設備汰換節能燈具48,600元。
46Y政府其他撥入收入		298,982	298,982	0.00	(1)教育部補助106學年度公私立幼兒園輔導計畫經費2,000元。(2)教育部補助106(2)無力繳交代收代辦費經費20,912元。(3)教育部補助106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費經費30,000元。(4)教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具183,955元。(5)教育部補助107年度照明設備汰換節能燈具48,600元。(6)教育部補助107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費13,515元。
4S 教學收入	1,750,700	1,702,473	-48,227	-2.75	
4S1學雜費收入	1,750,700	1,702,473	-48,227	-2.75	
4Y 其他收入	1,003,499	406,685	-596,814	-59.47	
4YO受贈收入	3,500		-3,500	-100.00	受贈收入未如預期。

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	%	
4YY雜項收入	999,999	406,685	-593,314	-59.33	電子領標、廠商違約罰款及學生證費等收入未如預期。

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	251,902,042	256,013,292	4,111,250	1.63	
53 國民教育計畫	214,735,655	220,827,560	6,091,905	2.84	
1 用人費用	200,446,935	209,498,698	9,051,763	4.52	
11 正式員額薪資	115,884,000	120,652,502	4,768,502	4.11	
113 職員薪金	115,884,000	120,652,502	4,768,502	4.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,667,892	2,916,851	1,248,959	74.88	
121 聘用人員薪金	569,652	562,644	-7,008	-1.23	
124 兼職人員酬金	1,098,240	2,354,207	1,255,967	114.36	
13 超時工作報酬	769,957	579,673	-190,284	-24.71	
131 加班費	769,957	579,673	-190,284	-24.71	
15 獎金	27,130,207	26,474,214	-655,993	-2.42	
151 考績獎金	13,715,000	12,193,128	-1,521,872	-11.10	
152 年終獎金	13,415,207	14,281,086	865,879	6.45	
16 退休及卹償金	40,992,231	42,826,722	1,834,491	4.48	
161 職員退休及離職金	38,065,737	41,146,217	3,080,480	8.09	
162 工員退休及離職金	2,926,494	1,680,505	-1,245,989	-42.58	
18 福利費	14,002,648	16,048,736	2,046,088	14.61	
181 分擔員工保險費	9,989,448	11,777,132	1,787,684	17.90	
183 傷病醫藥費	333,000	266,138	-66,862	-20.08	
187 員工通勤交通費	1,199,520	1,078,340	-121,180	-10.10	
18Y 其他福利費	2,480,680	2,927,126	446,446	18.00	
2 服務費用	6,902,334	5,351,355	-1,550,979	-22.47	
21 水電費	3,558,320	1,967,853	-1,590,467	-44.70	
212 工作場所電費	3,238,720	1,720,312	-1,518,408	-46.88	決算數較預算數減少1,550,979元，主要係因：班級水電費覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	319,600	247,541	-72,059	-22.55	
23 旅運費	101,140	91,849	-9,291	-9.19	
231 國內旅費	101,140	91,849	-9,291	-9.19	
25 修理保養及保固費	1,998,360	2,188,623	190,263	9.52	
252 一般房屋修護費	1,000,100	1,415,575	415,475	41.54	
255 機械及設備修護費	948,260	773,048	-175,212	-18.48	
257 什項設備修護費	50,000		-50,000	-100.00	
27 一般服務費	341,524	327,442	-14,082	-4.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	61,524	55,442	-6,082	-9.89	
27F 體育活動費	280,000	272,000	-8,000	-2.86	
28 專業服務費	902,990	775,588	-127,402	-14.11	

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	161,840	180,988	19,148	11.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	83,250	62,300	-20,950	-25.17	
289 試務甄選費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他	645,900	496,300	-149,600	-23.16	
3 材料及用品費	4,603,188	4,028,319	-574,869	-12.49	
31 使用材料費	1,693,050	1,848,257	155,207	9.17	
315 設備零件	1,693,050	1,848,257	155,207	9.17	決算數較預算數減 少574,869元，主要係因：教學用 及弱勢學生用教科書及班級業務 費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	2,910,138	2,180,062	-730,076	-25.09	
321 辦公(事務)用品	110,168	34,559	-75,609	-68.63	
322 報章什誌	102,170	62,259	-39,911	-39.06	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	61,000	27,147	-33,853	-55.50	
32Y 其他	2,636,800	2,056,097	-580,703	-22.02	
4 租金、償債與利息	4,800		-4,800	-100.00	
45 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	決算數較預算數減少4,800元，主 要係因：電錶月租費賸餘數。
6 稅捐及規費(強制費)	402,843	389,614	-13,229	-3.28	
61 土地稅	190,714	179,294	-11,420	-5.99	
612 一般土地地價稅	190,714	179,294	-11,420	-5.99	
63 房屋稅	157,605	155,796	-1,809	-1.15	
631 一般房屋稅	157,605	155,796	-1,809	-1.15	
64 消費與行為稅	54,524	54,524			
644 營業稅	54,524	54,524			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,849,956	1,281,220	-568,736	-30.74	
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568,736元，主要係因：午餐食 用有機米覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,839,956	1,281,220	-558,736	-30.37	
74Y 其他	1,839,956	1,281,220	-558,736	-30.37	
8 短絀與賠償給付	8,299	8,299			
82 賠償給付	8,299	8,299			
821 一般賠償	8,299	8,299			

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	%		
9 其他	517,300	270,055	-247,245	-47.80	決算數較預算數減少247,245元，主要係因：班級自治費覈實支用賸餘。	
91 其他支出	517,300	270,055	-247,245	-47.80		
91Y 其他	517,300	270,055	-247,245	-47.80		
54 學前教育計畫	9,102,052	8,093,397	-1,008,655	-11.08	決算數較預算數減少898,291元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。	
1 用人費用	8,673,384	7,775,093	-898,291	-10.36		
11 正式員額薪資	6,133,860	5,537,389	-596,471	-9.72		
113 職員薪金	5,773,860	5,178,949	-594,911	-10.30		
114 工員工資	360,000	358,440	-1,560	-0.43		
13 超時工作報酬	65,272	29,104	-36,168	-55.41		
131 加班費	65,272	29,104	-36,168	-55.41		
15 獎金	1,277,888	1,176,326	-101,562	-7.95		
151 考績獎金	511,155	571,750	60,595	11.85		
152 年終獎金	766,733	604,576	-162,157	-21.15		
16 退休及卹償金	563,328	458,867	-104,461	-18.54		
161 職員退休及離職金	552,528	437,051	-115,477	-20.90		
162 工員退休及離職金	10,800	21,816	11,016	102.00		
18 福利費	633,036	573,407	-59,629	-9.42		
181 分擔員工保險費	550,596	512,957	-37,639	-6.84		
183 傷病醫藥費	3,440	860	-2,580	-75.00		
187 員工通勤交通費	63,000	43,590	-19,410	-30.81		
18Y 其他福利費	16,000	16,000				
2 服務費用	132,292	178,717	46,425	35.09		
25 修理保養及保固費	75,000	91,315	16,315	21.75		
252 一般房屋修護費	64,500	52,415	-12,085	-18.74		決算數較預算數增加46,425元，主要係因：一般房屋修護費編列不足數及外包費動支其他準備金。
255 機械及設備修護費	10,500	38,900	28,400	270.48		
27 一般服務費	18,592	46,702	28,110	151.19		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	702	-1,890	-72.92		
279 外包費		30,000	30,000			
27F 體育活動費	16,000	16,000				
28 專業服務費	38,700	40,700	2,000	5.17		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	7,200				

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	%	
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	72,600	70,495	-2,105	-2.90	
31 使用材料費	58,200	58,200			
315 設備零件	58,200	58,200			
32 用品消耗	14,400	12,295	-2,105	-14.62	
32Y 其他	14,400	12,295	-2,105	-14.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,776	46,532	-129,244	-73.53	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	175,776	46,532	-129,244	-73.53	
74Y 其他	175,776	46,532	-129,244	-73.53	決算數較預算數減少129,244元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助及危機家庭幼生餐點費補助覈實支用贖餘。
9 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91 其他支出	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91Y 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	決算數較預算數減少25,440元，主要係因：幼兒導護費覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	19,589,314	18,692,772	-896,542	-4.58	
1 用人費用	17,374,378	16,752,384	-621,994	-3.58	
11 正式員額薪資	11,465,220	11,043,609	-421,611	-3.68	
113 職員薪金	9,077,220	8,663,306	-413,914	-4.56	
114 工員工資	1,848,000	1,783,603	-64,397	-3.48	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	687,532	404,504	-283,028	-41.17	
131 加班費	687,532	404,504	-283,028	-41.17	
15 獎金	2,769,370	2,735,096	-34,274	-1.24	
151 考績獎金	1,342,870	1,352,946	10,076	0.75	
152 年終獎金	1,426,500	1,382,150	-44,350	-3.11	
16 退休及卹償金	970,572	1,046,712	76,140	7.84	
161 職員退休及離職金	822,732	780,627	-42,105	-5.12	
162 工員退休及離職金	147,840	266,085	118,245	79.98	
18 福利費	1,481,684	1,522,463	40,779	2.75	
181 分擔員工保險費	1,046,004	1,065,100	19,096	1.83	
187 員工通勤交通費	211,680	188,280	-23,400	-11.05	
18Y 其他福利費	224,000	269,083	45,083	20.13	
2 服務費用	1,496,656	1,563,844	67,188	4.49	
22 郵電費	24,000	93,954	69,954	291.48	
222 電話費	24,000	93,954	69,954	291.48	

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	%	
27 一般服務費	767,256	846,536	79,280	10.33	
279 外包費	727,256	808,536	81,280	11.18	
27F 體育活動費	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
28 專業服務費	579,400	497,354	-82,046	-14.16	
28Y 其他	579,400	497,354	-82,046	-14.16	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	716,280	352,544	-363,736	-50.78	
32 用品消耗	716,280	352,544	-363,736	-50.78	
321 辦公(事務)用品	710,780	347,044	-363,736	-51.17	決算數較預算數減少363,736元，主要係因：統籌業務費本摺節原則賸餘。
325 服裝	5,500	5,500			
6 稅捐及規費(強制費)		22,000	22,000		
66 規費		22,000	22,000		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		22,000	22,000		決算數較預算數增加22,000元，主要係因：未足額進用殘障人員差額補助費覈實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
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	8,475,021	8,399,563	-75,458	-0.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,475,021	8,399,563	-75,458	-0.89	
51 購置固定資產	3,955,960	4,040,406	84,446	2.13	
514 購置機械及設備	3,438,500	3,435,788	-2,712	-0.08	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99,000元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數98,040元。
515 購置交通及運輸設備	69,000	68,980	-20	-0.03	
516 購置什項設備	448,460	535,638	87,178	19.44	決算數較預算數增加87,178元，主要係因：幼兒園冷氣機動支其他準備金補辦預算所致。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：電腦軟體因使用權未達二年或單價未達1萬元移列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)	4,483,061	4,359,157	-123,904	-2.76	
581 遞延修繕房屋建築支出	643,690	635,122	-8,568	-1.33	

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	3,839,371	3,724,035	-115,336	-3.00	

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

備註：

1. 消化超額職工業務外包費預算數200,000元，決算數376,406元。
2. 校警勞務外包費1人，預算數527,256元，決算數462,130元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數71,100元，決算數52,394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	65,495,905		6,150,078
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,224,369		
房屋及建築			
機械及設備	34,173,562		4,616,833
交通及運輸設備	3,501,741		280,252
雜項設備	23,539,070		1,252,993
購建中固定資產			
電腦軟體	2,057,163		
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4,616,833元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計3,435,788元。(2)撥入：龍門國中撥入影像分析處理設備計15部404,925元。(3)受贈：55吋數位電子看板及個人電腦等設備計756,120元。(4)其他：補列HABOARD/HBM-077E 設備計20,000元。減少數計2,494,135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2,494,135元。

2.交通及運輸設備：

增加數計280,252元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機等設備計68,980元。(2)受贈：電視牆等設備計124,500元。(3)其他：補列錄影系統設備計86,772元。減少數計119,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遠程複合數據喇叭線及功率擴大機等設備計119,500元。

3.雜項設備：

增加數計1,252,993元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機及辦公桌屏風組等設備計535,638元。(2)受贈：床墊及樂器等設備計637,355元。(3)其他：補列嵌入式雙層黑板設備計80,000元。減少數計503,151元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢室外彩色高速球攝影機及冷氣機等設備計503,151元。

4.電腦軟體：減少數計1,276,955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1,276,955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		
4,393,741	-40,591,203	26,661,039
	-1,250,321	974,048
2,494,135	-21,397,530	14,898,730
119,500	-1,922,171	1,740,322
503,151	-16,021,181	8,267,731
1,276,955		780,208

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		3,438,500			3,438,500	3,435,788	-2,712	
機械及設備		3,438,500			3,438,500	3,435,788	-2,712	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		69,000			69,000	68,980	-20	
交通及運輸設備		69,000			69,000	68,980	-20	
購建中固定資產								
雜項設備		448,460	99,000		547,460	535,638	-11,822	
雜項設備		448,460	99,000		547,460	535,638	-11,822	
購建中固定資產								
合 計		3,955,960	99,000		4,054,960	4,040,406	-14,554	

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		99,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	99,000

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	168	170	2	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	5	4	-1	工員1名退休，生效日：107年7月16日(107年6月12日北市博愛國人字第10731408700號函)。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	140	143	3	
正式職員	139	142	3	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3名教師員額。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

- 1.消化超額職工業務外包費預算數200,000元，決算數376,406元。
- 2.校警勞務外包費1人，預算數527,256元，決算數462,130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	115,884,000	569,652	769,957		27,130,207	40,992,231		14,002,648		199,348,695	1,098,240	200,446,935
職員	115,884,000	569,652	769,957		27,130,207	38,065,737		14,002,648		196,422,201	1,098,240	197,520,441
工具						2,926,494				2,926,494		2,926,494
學前教育計畫	6,133,860		65,272		1,277,888	563,328		633,036		8,673,384		8,673,384
職員	5,773,860		65,272		1,202,888	552,528		582,496		8,177,044		8,177,044
工具	360,000				75,000	10,800		50,540		496,340		496,340
一般行政管理計畫	11,465,220		687,532		2,769,370	970,572		1,481,684		17,374,378		17,374,378
職員	9,617,220		466,932		2,230,370	822,732		1,132,548		14,269,802		14,269,802
工具	1,848,000		220,600		539,000	147,840		349,136		3,104,576		3,104,576
合 計	133,483,080	569,652	1,522,761		31,177,465	42,526,131		16,117,368		225,396,457	1,098,240	226,494,697

註：

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

(一)消化超額職工業務外包費預算數200,000元，決算數376,406元。

(二)校警勞務外包費1人，預算數527,256元，決算數462,130元。

二、本表獎金包括以下各項：

(一)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168人，計15,569,025元，執行結果決算148人，計14,117,824元。

(二)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168人，計15,608,440元，執行結果決算182人，計16,267,812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
120,652,502	562,644	579,673		26,474,214	42,826,722		16,048,736		207,144,491	2,354,207	209,498,698
120,652,502	562,644	579,673		26,474,214	41,146,217		16,048,736		205,463,986	2,354,207	207,818,193
					1,680,505				1,680,505		1,680,505
5,537,389		29,104		1,176,326	458,867		573,407		7,775,093		7,775,093
5,178,949		29,104		1,132,826	437,051		521,355		7,299,285		7,299,285
358,440				43,500	21,816		52,052		475,808		475,808
11,043,609		404,504		2,735,096	1,046,712		1,522,463		16,752,384		16,752,384
9,260,006		268,312		2,193,227	780,627		1,187,190		13,689,362		13,689,362
1,783,603		136,192		541,869	266,085		335,273		3,063,022		3,063,022
137,233,500	562,644	1,013,281		30,385,636	44,332,301		18,144,606		231,671,968	2,354,207	234,026,175

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			223,837,707		228,920,957		5,083,250	2.27	
國民教育計畫			214,735,655		220,827,560		6,091,905	2.84	
學前教育計畫			9,102,052		8,093,397		-1,008,655	-11.08	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,008,655元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

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	226,494,697	234,026,175	7,531,478	3.33
11 正式員額薪資	133,483,080	137,233,500	3,750,420	2.81
113 職員薪金	130,735,080	134,494,757	3,759,677	2.88
114 工員工資	2,208,000	2,142,043	-65,957	-2.99
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,667,892	2,916,851	1,248,959	74.88
121 聘用人員薪金	569,652	562,644	-7,008	-1.23
124 兼職人員酬金	1,098,240	2,354,207	1,255,967	114.36
13 超時工作報酬	1,522,761	1,013,281	-509,480	-33.46
131 加班費	1,522,761	1,013,281	-509,480	-33.46
15 獎金	31,177,465	30,385,636	-791,829	-2.54
151 考績獎金	15,569,025	14,117,824	-1,451,201	-9.32
152 年終獎金	15,608,440	16,267,812	659,372	4.22
16 退休及卹償金	42,526,131	44,332,301	1,806,170	4.25
161 職員退休及離職金	39,440,997	42,363,895	2,922,898	7.41
162 工員退休及離職金	3,085,134	1,968,406	-1,116,728	-36.20
18 福利費	16,117,368	18,144,606	2,027,238	12.58
181 分擔員工保險費	11,586,048	13,355,189	1,769,141	15.27
183 傷病醫藥費	336,440	266,998	-69,442	-20.64
187 員工通勤交通費	1,474,200	1,310,210	-163,990	-11.12
18Y 其他福利費	2,720,680	3,212,209	491,529	18.07
2 服務費用	8,531,282	7,093,916	-1,437,366	-16.85
21 水電費	3,558,320	1,967,853	-1,590,467	-44.70
212 工作場所電費	3,238,720	1,720,312	-1,518,408	-46.88
214 工作場所水費	319,600	247,541	-72,059	-22.55
22 郵電費	24,000	93,954	69,954	291.48
222 電話費	24,000	93,954	69,954	291.48
23 旅運費	101,140	91,849	-9,291	-9.19
231 國內旅費	101,140	91,849	-9,291	-9.19
25 修理保養及保固費	2,073,360	2,279,938	206,578	9.96
252 一般房屋修護費	1,064,600	1,467,990	403,390	37.89
255 機械及設備修護費	958,760	811,948	-146,812	-15.31
257 什項設備修護費	50,000	0	-50,000	-100.00
27 一般服務費	1,127,372	1,220,680	93,308	8.28
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,116	56,144	-7,972	-12.43
279 外包費	727,256	838,536	111,280	15.30
27F 體育活動費	336,000	326,000	-10,000	-2.98
28 專業服務費	1,521,090	1,313,642	-207,448	-13.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	161,840	182,988	21,148	13.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,450	69,500	-20,950	-23.16
289 試務甄選費	12,000	0	-12,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他	1,256,800	1,025,154	-231,646	-18.43
29 公共關係費	126,000	126,000	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	%
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,392,068	4,451,358	-940,710	-17.45
31 使用材料費	1,751,250	1,906,457	155,207	8.86
315 設備零件	1,751,250	1,906,457	155,207	8.86
32 用品消耗	3,640,818	2,544,901	-1,095,917	-30.10
321 辦公(事務)用品	820,948	381,603	-439,345	-53.52
322 報章什誌	102,170	62,259	-39,911	-39.06
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	61,000	27,147	-33,853	-55.50
32Y 其他	2,651,200	2,068,392	-582,808	-21.98
4 租金、償債與利息	4,800	0	-4,800	-100.00
45 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,475,021	8,399,563	-75,458	-0.89
51 購置固定資產	3,955,960	4,040,406	84,446	2.13
514 購置機械及設備	3,438,500	3,435,788	-2,712	-0.08
515 購置交通及運輸設備	69,000	68,980	-20	-0.03
516 購置什項設備	448,460	535,638	87,178	19.44
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,483,061	4,359,157	-123,904	-2.76
581 遞延修繕房屋建築支出	643,690	635,122	-8,568	-1.33
582 其他遞延支出	3,839,371	3,724,035	-115,336	-3.00
6 稅捐及規費(強制費)	402,843	411,614	8,771	2.18
61 土地稅	190,714	179,294	-11,420	-5.99
612 一般土地地價稅	190,714	179,294	-11,420	-5.99
63 房屋稅	157,605	155,796	-1,809	-1.15
631 一般房屋稅	157,605	155,796	-1,809	-1.15
64 消費與行為稅	54,524	54,524	0	0.00
644 營業稅	54,524	54,524	0	0.00
66 規費	0	22,000	22,000	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	22,000	22,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,027,732	1,329,752	-697,980	-34.42
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	2,015,732	1,327,752	-687,980	-34.13
74Y 其他	2,015,732	1,327,752	-687,980	-34.13
8 短絀與賠償給付	8,299	8,299	0	0.00
82 賠償給付	8,299	8,299	0	0.00
821 一般賠償	8,299	8,299	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	%
9 其他	565,300	292,615	-272,685	-48.24
91 其他支出	565,300	292,615	-272,685	-48.24
91Y 其他	565,300	292,615	-272,685	-48.24
合 計	251,902,042	256,013,292	4,111,250	1.63

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	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,672,040	1,515,198	-156,842	-9.38	
187 員工通勤交通費	1,474,200	1,310,210	-163,990	-11.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	161,840	182,988	21,148	13.07	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		22,000	22,000		

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	13,388,720,261	13,387,940,053	-780,208	
代管資產-土地	13,137,930,000	13,137,930,000		
代管資產-房屋及建築 設備	224,129,222	224,129,222		
土地改良物	974,048	974,048		
機械及設備	14,898,730	14,898,730		
交通及運輸設備	1,740,322	1,740,322		
雜項設備	8,267,731	8,267,731		
電腦軟體	780,208		-780,208	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