

4-0501523

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市萬華區老松國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市萬華區老松國民小學編

# 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 5	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 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.....	第	33	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	192,814,947	189,688,440	3,126,507	1.65
基金用途	187,945,413	183,337,604	4,607,809	2.51
賸餘(短絀-)	4,869,534	6,350,836	-	1,481,302
餘絀情形：				
基金餘額	18,857,180	13,987,646	4,869,534	34.81
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,828,813	5,983,650	-	2,154,837

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

40501523-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區老松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147,019,114元，決算數143,104,133元。

106學年下學期預定招收31班，實際招收29班，預計學生人數690人，實際學生人數621人。

107學年上學期預定招收31班，實際招收28班，預計學生人數690人，實際學生人數638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13,835,469元，決算數10,954,298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4班，預計學生人數140人，實際學生人數120人。

係新購教學設備、教具，理幼兒園招生工作及指定活動，藉由辦理各項活動，鍛鍊幼兒心智、增進各項生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,523,117元，決算數14,114,962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13,017,206元（不含以前年度保留數1,684,656元及奉准先行辦理數82,000元），決算數19,772,020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萬華區老松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192,814,947元，較預算數186,261,520元，增加6,553,427元，計增3.52%。

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461,734元，較預算數533,500元，減少71,766元，計減13.45%。

主要係因：

暑期泳訓班因暑期校內工程進行故未開班，致服務收入短收。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數15,000元，減少15,000元。

主要係因：

財產處分收入短收。

3.其他財產收入：決算數1,117,690元，較預算數701,000元，增加416,690元，計增59.44%。

主要係因：

停車場收入及場地出借費收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數187,504,879元，較預算數182,447,810元，增加5,057,069元，計增2.77%。

主要係因：

教育局撥入東北棟樂齡中心、西北棟教室及西北廁所耐震補強等工程費收入。

5.政府其他撥入收入：決算數1,063,821元，較預算數0元，增加1,063,821元。

主要係因：

教育部補助充實及改善幼兒園教學環境設施設備及照明設備汰換節能燈具等各項補助款收入。

6.學雜費收入：決算數2,341,840元，較預算數2,368,600元，減少26,760元，計減1.13%。

主要係因：

學雜費收入短收。

7.雜項收入：決算數324,983元，較預算數195,610元，增加129,373元，計增66.14%。

主要係因：

代收代辦費賸餘款繳庫及廠商違約罰款收入等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數187,945,413元，較預算數187,394,906元，增加550,507元，計增0.29%。

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143,104,133元，較預算數147,019,114元，減少3,914,981元，計減2.66%。

主要係因：

人事費用節餘款。

2.學前教育計畫：決算數10,954,298元，較預算數13,835,469元，減少2,881,171元，計減20.82%。

主要係因：

人事費用核實支應所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,114,962元，較預算數13,523,117元，增加591,845元，計增4.38%。

主要係因：

人事費用核實支應所致。

4.建築及設備計畫：決算數19,772,020元，較預算數13,017,206元，增加6,754,814元，計增51.89%。

主要係因：

東北棟樂齡中心、西北棟教室及西北廁所耐震補強暨雨水回收系統設置工程併決算辦理所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區老松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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,869,534元，較預算短絀數1,133,386元，反絀為餘，計相差6,002,920元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計4,380,917元、各項業務費用撙節開支1,622,003元等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,146,345元。

其他活動之淨現金流出317,532元。

本年度現金及約當現金之淨增3,828,813元。

期初現金及約當現金20,391,761元。

期末現金及約當現金24,220,574元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,562,987,643元，包括：

流動資產25,363,654元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,724,852元。

其他資產7,532,899,137元。

決算日負債總額為7,544,130,463元，包括：

流動負債5,154,136元。

其他負債7,538,976,327元。

決算日基金餘額為累積餘額18,857,180元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加3,893,049元，包括：

機械及設備2,439,303元。

交通及運輸設備678,050元。

什項設備739,696元。

電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算數12,283,447元及補辦預算數82,000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

本 頁 空 白

40501523-6

# 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	186,261,520	100.00	192,814,947	100.00	6,553,427	3.52	189,688,440	100.00
43 勞務收入	533,500	0.29	461,734	0.24	-71,766	-13.45	579,581	0.31
431服務收入	533,500	0.29	461,734	0.24	-71,766	-13.45	579,581	0.31
45 財產收入	716,000	0.38	1,117,690	0.58	401,690	56.10	1,005,795	0.53
451財產處分收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	5,140	0.00
45Y其他財產收入	701,000	0.38	1,117,690	0.58	416,690	59.44	1,000,655	0.53
46 政府撥入收入	182,447,810	97.95	188,568,700	97.80	6,120,890	3.35	185,602,206	97.85
462公庫撥款收入	182,447,810	97.95	187,504,879	97.25	5,057,069	2.77	184,556,354	97.29
46Y政府其他撥入收入			1,063,821	0.55	1,063,821	0.00	1,045,852	0.55
4S 教學收入	2,368,600	1.27	2,341,840	1.21	-26,760	-1.13	2,291,933	1.21
4S1學雜費收入	2,368,600	1.27	2,341,840	1.21	-26,760	-1.13	2,291,933	1.21
4Y 其他收入	195,610	0.11	324,983	0.17	129,373	66.14	208,925	0.11
4YY雜項收入	195,610	0.11	324,983	0.17	129,373	66.14	208,925	0.11
5 基金用途	187,394,906	100.00	187,945,413	100.00	550,507	0.29	183,337,604	100.00
53 國民教育計畫	147,019,114	78.45	143,104,133	76.14	-3,914,981	-2.66	148,799,877	81.16
54 學前教育計畫	13,835,469	7.38	10,954,298	5.83	-2,881,171	-20.82	11,447,969	6.24
5L 一般行政管理計畫	13,523,117	7.22	14,114,962	7.51	591,845	4.38	13,921,000	7.59
5M 建築及設備計畫	13,017,206	6.95	19,772,020	10.52	6,754,814	51.89	9,168,758	5.00
購置固定資產	12,981,206	6.93	19,736,020	10.50	6,754,814	52.04	9,132,758	4.98
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,133,386		4,869,534		6,002,920	-529.64	6,350,836	
期初基金餘額	5,533,050		13,987,646		8,454,596	152.80	7,636,810	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,399,664		18,857,180		14,457,516	328.61	13,987,646	

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		12,283,447
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	416,690
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,057,069
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,063,821
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	129,373
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	591,845
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,024,649

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)	-1,133,386	4,869,534	6,002,920	-529.64
812 調整非現金項目		-723,189	-723,189	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-643,080	-643,080	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-80,109	-80,109	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,133,386	4,146,345	5,279,731	-465.84
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		4,500	4,500	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-142,369	-142,369	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-179,663	-179,663	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-317,532	-317,532	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,133,386	3,828,813	4,962,199	-437.82
84 期初現金及約當現金	12,304,351	20,391,761	8,087,410	65.73
85 期末現金及約當現金	11,170,965	24,220,574	13,049,609	116.82

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	7,562,987,643	100.00	7,820,302,941	100.00	-257,315,298	-3.29
1	資產	7,562,987,643	100.00	7,820,302,941	100.00	-257,315,298	-3.29
11	流動資產	25,363,654	0.34	20,891,761	0.27	4,471,893	21.41
111	現金	24,220,574	0.32	20,391,761	0.26	3,828,813	18.78
1112	銀行存款	24,220,574	0.32	20,391,761	0.26	3,828,813	18.78
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,374,071	0.23	13,502,458	0.17	3,871,613	28.67
1112-2	銀行存款-保管款	6,051,248	0.08	6,111,070	0.08	-59,822	-0.98
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	503,299	0.01	500,000	0.01	3,299	0.66
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	291,956	0.00	278,233	0.00	13,723	4.93
115	預付款項	1,143,080	0.02	500,000	0.01	643,080	128.62
1154	預付費用	1,143,080	0.02	500,000	0.01	643,080	128.62
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,724,852	0.06	4,200,257	0.05	524,595	12.49
124	準備金	4,724,852	0.06	4,200,257	0.05	524,595	12.49
1241	退休及離職準備金	4,365,766	0.06	3,983,540	0.05	382,226	9.60
124Y	其他準備金	359,086	0.00	216,717	0.00	142,369	65.69
124Y-2	其他準備金-其他	359,086	0.00	216,717	0.00	142,369	65.69
13	其他資產	7,532,899,137	99.60	7,795,210,923	99.68	-262,311,786	-3.37
131	什項資產	7,532,899,137	99.60	7,795,210,923	99.68	-262,311,786	-3.37
1315	暫付及待結轉帳項	6,000	0.00	10,500	0.00	-4,500	-42.86
1316	代管資產	7,532,893,137	99.60	7,795,200,423	99.68	-262,307,286	-3.36
1316-0	代管資產-土地改良物	44,667	0.00	4,466,700	0.06	-4,422,033	-99.00
1316-1	代管資產-土地	7,512,856,430	99.34	7,768,744,831	99.34	-255,888,401	-3.29
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	19,303,540	0.26	21,246,192	0.27	-1,942,652	-9.14
1316-3	代管資產-其他政府	688,500	0.01	742,700	0.01	-54,200	-7.30

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	7,562,987,643	100.00	7,820,302,941	100.00	-257,315,298	-3.29
2	負債	7,544,130,463	99.75	7,806,315,295	99.82	-262,184,832	-3.36
21	流動負債	5,154,136	0.07	5,234,245	0.07	-80,109	-1.53
212	應付款項	5,154,136	0.07	5,225,995	0.07	-71,859	-1.38
2123	應付代收款	5,135,079	0.07	5,002,716	0.06	132,363	2.65
2125	應付費用	19,057	0.00	0	0.00	19,057	0.00
2129	應付工程款	0	0.00	223,279	0.00	-223,279	-100.00
213	預收款項	0	0.00	8,250	0.00	-8,250	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	8,250	0.00	-8,250	-100.00
22	其他負債	7,538,976,327	99.68	7,801,081,050	99.75	-262,104,723	-3.36
221	什項負債	7,538,976,327	99.68	7,801,081,050	99.75	-262,104,723	-3.36
2211	存入保證金	1,717,424	0.02	1,897,087	0.02	-179,663	-9.47
2213	應付退休及離職金	4,365,766	0.06	3,983,540	0.05	382,226	9.60
2214	應付代管資產	7,532,893,137	99.60	7,795,200,423	99.68	-262,307,286	-3.36
3	基金餘額	18,857,180	0.25	13,987,646	0.18	4,869,534	34.81
31	基金餘額	18,857,180	0.25	13,987,646	0.18	4,869,534	34.81
311	基金餘額	18,857,180	0.25	13,987,646	0.18	4,869,534	34.81
3111	累積餘額	18,857,180	0.25	13,987,646	0.18	4,869,534	34.81



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	186,261,520	192,814,947	6,553,427	3.52	
43 勞務收入	533,500	461,734	-71,766	-13.45	
431服務收入	533,500	461,734	-71,766	-13.45	暑期泳訓班因暑期校內工程進行故未開班，致服務收入短收。
45 財產收入	716,000	1,117,690	401,690	56.10	
451財產處分收入	15,000		-15,000	-100.00	財產處分收入短收。
45Y其他財產收入	701,000	1,117,690	416,690	59.44	停車場收入及場地出借費收入超收。
46 政府撥入收入	182,447,810	188,568,700	6,120,890	3.35	
462公庫撥款收入	182,447,810	187,504,879	5,057,069	2.77	
46Y政府其他撥入收入		1,063,821	1,063,821	0.00	教育部補助充實及改善幼兒園教學環境設施設備、照明設備汰換節能燈具及執行強化校園安全防护機志工作經費等各項補助款收入。
4S 教學收入	2,368,600	2,341,840	-26,760	-1.13	
4S1學雜費收入	2,368,600	2,341,840	-26,760	-1.13	
4Y 其他收入	195,610	324,983	129,373	66.14	
4YY雜項收入	195,610	324,983	129,373	66.14	代收代辦費贖餘款繳庫及廠商違約罰款收入等。

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	187,394,906	187,945,413	550,507	0.29	
53 國民教育計畫	147,019,114	143,104,133	-3,914,981	-2.66	
1 用人費用	128,627,511	126,130,317	-2,497,194	-1.94	
11 正式員額薪資	43,084,800	42,061,835	-1,022,965	-2.37	
113 職員薪金	43,084,800	42,061,835	-1,022,965	-2.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,935,584	4,953,178	17,594	0.36	
121 聘用人員薪金	639,408	658,416	19,008	2.97	
122 約僱職員薪金	2,441,376	2,513,952	72,576	2.97	
124 兼職人員酬金	1,854,800	1,780,810	-73,990	-3.99	
13 超時工作報酬	879,205	558,945	-320,260	-36.43	
131 加班費	879,205	558,945	-320,260	-36.43	
15 獎金	12,949,396	9,816,474	-3,132,922	-24.19	
151 考績獎金	7,180,800	4,092,265	-3,088,535	-43.01	
152 年終獎金	5,768,596	5,724,209	-44,387	-0.77	
16 退休及卹償金	59,615,564	62,481,540	2,865,976	4.81	
161 職員退休及離職金	59,592,564	62,481,540	2,888,976	4.85	
164 卹償金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	7,162,962	6,258,345	-904,617	-12.63	
181 分擔員工保險費	3,996,132	4,489,397	493,265	12.34	
183 傷病醫藥費	211,500	148,000	-63,500	-30.02	
187 員工通勤交通費	448,560	351,990	-96,570	-21.53	
18Y 其他福利費	2,506,770	1,268,958	-1,237,812	-49.38	
2 服務費用	14,392,287	13,122,608	-1,269,679	-8.82	
21 水電費	3,308,908	2,459,951	-848,957	-25.66	
212 工作場所電費	2,214,870	1,783,027	-431,843	-19.50	
214 工作場所水費	554,038	385,244	-168,794	-30.47	
217 氣體費	540,000	291,680	-248,320	-45.99	
22 郵電費	95,215	59,223	-35,992	-37.80	
221 郵費	3,000	456	-2,544	-84.80	
222 電話費	92,215	58,767	-33,448	-36.27	
23 旅運費	59,660	32,550	-27,110	-45.44	
231 國內旅費	57,660	32,550	-25,110	-43.55	
235 專力費	1,000		-1,000	-100.00	
236 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	709,600	615,858	-93,742	-13.21	
241 印刷及裝訂費	578,100	505,293	-72,807	-12.59	
246 業務宣導費	131,500	110,565	-20,935	-15.92	
25 修理保養及保固費	2,858,519	2,904,852	46,333	1.62	

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	%	
252 一般房屋修護費	851,683	767,823	-83,860	-9.85	
255 機械及設備修護費	344,400	292,496	-51,904	-15.07	
257 什項設備修護費	1,662,436	1,844,533	182,097	10.95	
26 保險費	48,200	14,936	-33,264	-69.01	
261 一般房屋保險費	10,000	6,920	-3,080	-30.80	
268 責任保險費	7,000		-7,000	-100.00	
26Y 其他保險費	31,200	8,016	-23,184	-74.31	
27 一般服務費	2,676,225	2,587,223	-89,002	-3.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	60,964	5,140	-55,824	-91.57	
279 外包費	1,824,936	1,932,594	107,658	5.90	
27A 義工服務費	632,760	513,660	-119,100	-18.82	
27D 計時與計件人員酬金	45,565	23,829	-21,736	-47.70	
27F 體育活動費	112,000	112,000			
28 專業服務費	4,635,960	4,448,015	-187,945	-4.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	784,920	735,176	-49,744	-6.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,400	28,875	-8,525	-22.79	
289 試務甄選費	4,200		-4,200	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	10,000	10,000			
28Y 其他	3,799,440	3,673,964	-125,476	-3.30	
3 材料及用品費	2,656,432	2,673,513	17,081	0.64	
31 使用材料費	269,379	581,472	312,093	115.86	
315 設備零件	269,379	581,472	312,093	115.86	
32 用品消耗	2,387,053	2,092,041	-295,012	-12.36	
321 辦公(事務)用品	207,080	177,388	-29,692	-14.34	
322 報章什誌	104,453	100,453	-4,000	-3.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,618	8,698	80	0.93	
32Y 其他	2,066,902	1,805,502	-261,400	-12.65	
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	55,792	-5,208	-8.54	
63 房屋稅	61,000	55,792	-5,208	-8.54	
631 一般房屋稅	61,000	55,792	-5,208	-8.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,025,784	933,723	-92,061	-8.97	
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	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,015,784	933,723	-82,061	-8.08	

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	191,000	152,950	-38,050	-19.92	
74Y 其他	824,784	780,773	-44,011	-5.34	
9 其他	256,100	188,180	-67,920	-26.52	
91 其他支出	256,100	188,180	-67,920	-26.52	
91Y 其他	256,100	188,180	-67,920	-26.52	決算數較預算數減少67,920元，主要係因：游泳檢測未通過暑期泳訓班報名費等節餘款。
54 學前教育計畫	13,835,469	10,954,298	-2,881,171	-20.82	
1 用人費用	13,435,819	10,746,953	-2,688,866	-20.01	
11 正式員額薪資	9,021,090	7,605,785	-1,415,305	-15.69	
113 職員薪金	8,301,090	6,888,905	-1,412,185	-17.01	決算數較預算數減少2,688,866元，主要係因：人事費用覈實支應節餘款。
114 工員工資	720,000	716,880	-3,120	-0.43	
13 超時工作報酬	177,020	46,592	-130,428	-73.68	
131 加班費	177,020	46,592	-130,428	-73.68	
15 獎金	2,541,819	1,668,763	-873,056	-34.35	
151 考績獎金	1,446,590	715,810	-730,780	-50.52	
152 年終獎金	1,095,229	952,953	-142,276	-12.99	
16 退休及卹償金	775,296	616,200	-159,096	-20.52	
161 職員退休及離職金	753,696	572,568	-181,128	-24.03	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	920,594	809,613	-110,981	-12.06	
181 分擔員工保險費	800,334	703,593	-96,741	-12.09	
183 傷病醫藥費	2,580	1,660	-920	-35.66	
187 員工通勤交通費	85,680	72,360	-13,320	-15.55	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	70,456	66,914	-3,542	-5.03	
27 一般服務費	29,456	26,233	-3,223	-10.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	306	-3,150	-91.15	
27F 體育活動費	26,000	25,927	-73	-0.28	
28 專業服務費	41,000	40,681	-319	-0.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	4,725	-275	-5.50	
28Y 其他	36,000	35,956	-44	-0.12	
3 材料及用品費	23,800	30,930	7,130	29.96	
32 用品消耗	23,800	30,930	7,130	29.96	
32Y 其他	23,800	30,930	7,130	29.96	決算數較預算數增加7,130元，主要係因：幼兒園推動本土語言經費補助款收支併決算所致。

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

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	209,394	32,311	-177,083	-84.57	決算數較預算數減少177,083元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助核實支應所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	209,394	32,311	-177,083	-84.57	
74Y 其他	209,394	32,311	-177,083	-84.57	
9 其他	96,000	77,190	-18,810	-19.59	決算數較預算數減少18,810元，主要係因：幼兒導護費支出節餘款。
91 其他支出	96,000	77,190	-18,810	-19.59	
91Y 其他	96,000	77,190	-18,810	-19.59	
5L 一般行政管理計畫	13,523,117	14,114,962	591,845	4.38	
1 用人費用	12,251,217	13,056,360	805,143	6.57	
11 正式員額薪資	8,196,000	8,611,903	415,903	5.07	
113 職員薪金	6,420,000	6,623,263	203,263	3.17	
114 工員工資	744,000	795,240	51,240	6.89	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	477,733	378,544	-99,189	-20.76	
131 加班費	477,733	378,544	-99,189	-20.76	
15 獎金	1,893,500	2,293,243	399,743	21.11	
151 考績獎金	869,000	1,179,496	310,496	35.73	
152 年終獎金	1,024,500	1,113,747	89,247	8.71	
16 退休及卹償金	675,600	682,812	7,212	1.07	
161 職員退休及離職金	616,080	497,022	-119,058	-19.33	
162 工員退休及離職金	59,520	185,790	126,270	212.15	
18 福利費	1,008,384	1,089,858	81,474	8.08	
181 分擔員工保險費	743,424	791,886	48,462	6.52	
187 員工通勤交通費	120,960	109,866	-11,094	-9.17	
18Y 其他福利費	144,000	188,106	44,106	30.63	
2 服務費用	908,000	776,907	-131,093	-14.44	
27 一般服務費	226,000	210,900	-15,100	-6.68	
279 外包費	200,000	184,900	-15,100	-7.55	決算數較預算數減少131,093元，主要係因：校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用節餘款。
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	610,000	494,007	-115,993	-19.02	
28Y 其他	610,000	494,007	-115,993	-19.02	
29 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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	362,900	280,695	-82,205	-22.65	
32 用品消耗	362,900	280,695	-82,205	-22.65	
321 辦公（事務）用品	347,900	265,735	-82,165	-23.62	決算數較預算數減少82,205元，主要係因：各項費用摺節開支核實支付所致。
325 服裝	15,000	14,960	-40	-0.27	
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	13,017,206	19,772,020	6,754,814	51.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,017,206	19,772,020	6,754,814	51.89	
51 購置固定資產	1,708,118	1,753,627	45,509	2.66	
514 購置機械及設備	1,513,718	1,480,427	-33,291	-2.20	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1,684,656元及奉准先行辦理數82,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,679,758元及奉准先行辦理執行數81,600元。
515 購置交通及運輸設備	87,000	168,600	81,600	93.79	
516 購置什項設備	107,400	104,600	-2,800	-2.61	
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)	11,273,088	17,982,393	6,709,305	59.52	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,438,803	16,833,091	6,394,288	61.25	決算數較預算數增加6,394,288元，主要係因：東北棟樂齡中心、西北棟教室及西北廁所耐震補強等工程併決算所致。
582 其他遞延支出	834,285	1,149,302	315,017	37.76	決算數較預算數增加315,017元，主要係因：雨水回收系統設置工程併決算辦理所致。



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)計時與計件人員酬金：常年泳訓課後班救生員1人，預算數21,280元，決算數23,829元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數24,285元，決算數0元。
  - (2)外包費：常年泳訓班救生員2人，預算數759,140元，決算數756,800元。暑期泳訓班救生員2人，預算數151,476元，決算數0元。剝皮寮全區暨教研中心外辦研習教室等環境清潔勞務外包費，預算數1,114,320元，決算數1,360,694元。
2. 業務宣導費編列鄉土中心各項業務推廣宣導（含活動獎勵金、宣導品暨開幕活動等相關費用）預算數131,500元；決算數110,565元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數209,950元；決算數182,043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
<b>資產</b>	703,213,970		3,893,049
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	662,236,024		
機械及設備	23,670,380		2,439,303
交通及運輸設備	5,918,197		678,050
雜項設備	10,911,785		739,696
購建中固定資產			
電腦軟體	477,584		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、機械及設備：

增加數計2,439,303元，變動原因為：（1）增置：購置個人電腦等設備計1,480,427元。（2）應付代收款購置：課後照顧班節餘款購置單槍投影機等設備計519,149元。（3）撥入：和平高中撥入電腦計28臺304,752元及龍門國中撥入投影機計5部134,975元。

2、交通及運輸設備：

增加數計678,050元，變動原因為：（1）增置：購置行動電話機等設備計168,600元。（2）應付代收款購置：教育局補助英語情境中心升級轉型購置行動電話機等設備計419,850元。（3）其他：補列臺北市數位氣象站氣象資料處理機計89,600元。

3、雜項設備：

增加數計739,696元，變動原因為：（1）增置：購置空調設備汰換冷氣機等設備計104,600元。（2）應付代收款購置：教育局補助107年度空調設備汰換冷氣機等設備計635,096元。

4、電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：（1）增置：購置電腦備份軟體等計36,000元。減少數計420,251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420,251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。

三、經管珍貴動產、不動產：房屋建築及設備一辦公室1棟5,838.03平方公尺7,280,185元。

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		
420,251	-230,784,744	475,902,024
	-195,269,743	466,966,281
	-20,286,924	5,822,759
	-5,409,117	1,187,130
	-9,818,960	1,832,521
420,251		93,333

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		1,513,718			1,513,718	1,480,427	-33,291	
機械及設備		1,513,718			1,513,718	1,480,427	-33,291	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		87,000	82,000		169,000	168,600	-400	
交通及運輸設備		87,000	82,000		169,000	168,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		107,400			107,400	104,600	-2,800	
雜項設備		107,400			107,400	104,600	-2,800	
購建中固定資產								
合 計		1,708,118	82,000		1,790,118	1,753,627	-36,491	

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		82,000
購置交通及運輸設備	107.10.31府教會字第1076059398號	82,000

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	83	77	-6	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	57	53	-4	
正式職員	50	46	-4	決算數較預算數減少4人，主要係因減班所致。
臨時職員	7	7	0	
學前教育計畫	13	11	-2	
正式職員	11	9	-2	決算數較預算數減少2人，主要係因幼兒園原預定增加1班，尚未增加。
正式工員	2	2	0	

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金：常年泳訓課後班救生員1人，預算數21,280元，決算數23,829元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數24,285元，決算數0元。
- 2.外包費：常年泳訓班救生員2人，預算數759,140元，決算數756,800元。暑期泳訓班救生員2人，預算數151,476元，決算數0元。剝皮寮全區暨教研中心外辦研習教室等環境清潔勞務外包費，預算數1,114,320元，決算數1,360,694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	43,084,800	3,080,784	879,205		12,949,396	59,615,564		7,162,962		126,772,711	1,854,800	128,627,511
職員	43,084,800	3,080,784	879,205		12,949,396	59,615,564		7,162,962		126,772,711	1,854,800	128,627,511
工具												
學前教育計畫	9,021,090		177,020		2,541,819	775,296		920,594		13,435,819		13,435,819
職員	8,301,090		145,020		2,391,819	753,696		824,786		12,416,411		12,416,411
工具	720,000		32,000		150,000	21,600		95,808		1,019,408		1,019,408
一般行政管理計畫	8,196,000		477,733		1,893,500	675,600		1,008,384		12,251,217		12,251,217
職員	7,452,000		446,800		1,676,500	638,400		890,392		11,104,092		11,104,092
工具	744,000		30,933		217,000	37,200		117,992		1,147,125		1,147,125
合 計	60,301,890	3,080,784	1,533,958		17,384,715	61,066,460		9,091,940		152,459,747	1,854,800	154,314,547

1.非以用人費用科目進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金：常年泳訓課後班救生員1人，預算數21,280元，決算數23,829元。暑期泳訓班工讀生2人，預算數24,285元，決算數0元。

(2)外包費：常年泳訓班救生員2人，預算數759,140元，決算數756,800元。暑期泳訓班救生員2人，預算數151,476元，決算數0元。剝皮寮全區暨教研中心外辦研習教室等環境清潔勞務外包費，預算數1,114,320元，決算數1,360,694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73人，計9,496,390元，執行結果決算61人，計5,987,571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83人，計7,888,325元，執行結果決算93人，計7,790,909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
42,061,835	3,172,368	558,945		9,816,474	62,481,540		6,258,345		124,349,507	1,780,810	126,130,317
42,061,835	3,172,368	558,945		9,816,474	62,481,540		6,258,345		124,349,507	1,780,810	126,130,317
7,605,785		46,592		1,668,763	616,200		809,613		10,746,953		10,746,953
6,888,905		46,592		1,581,763	572,568		720,689		9,810,517		9,810,517
716,880				87,000	43,632		88,924		936,436		936,436
8,611,903		378,544		2,293,243	682,812		1,089,858		13,056,360		13,056,360
7,816,663		360,240		2,080,177	563,814		942,014		11,762,908		11,762,908
795,240		18,304		213,066	118,998		147,844		1,293,452		1,293,452
58,279,523	3,172,368	984,081		13,778,480	63,780,552		8,157,816		148,152,820	1,780,810	149,933,630

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			160,854,583		154,058,431		-6,796,152	-4.23	
國民教育計畫			147,019,114		143,104,133		-3,914,981	-2.66	
學前教育計畫			13,835,469		10,954,298		-2,881,171	-20.82	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少2,881,171元，主要係因：人事費用覈實支應所致。

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	154,314,547	149,933,630	-4,380,917	-2.84
11 正式員額薪資	60,301,890	58,279,523	-2,022,367	-3.35
113 職員薪金	57,805,890	55,574,003	-2,231,887	-3.86
114 工員工資	1,464,000	1,512,120	48,120	3.29
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	4,935,584	4,953,178	17,594	0.36
121 聘用人員薪金	639,408	658,416	19,008	2.97
122 約僱職員薪金	2,441,376	2,513,952	72,576	2.97
124 兼職人員酬金	1,854,800	1,780,810	-73,990	-3.99
13 超時工作報酬	1,533,958	984,081	-549,877	-35.85
131 加班費	1,533,958	984,081	-549,877	-35.85
15 獎金	17,384,715	13,778,480	-3,606,235	-20.74
151 考績獎金	9,496,390	5,987,571	-3,508,819	-36.95
152 年終獎金	7,888,325	7,790,909	-97,416	-1.23
16 退休及卹償金	61,066,460	63,780,552	2,714,092	4.44
161 職員退休及離職金	60,962,340	63,551,130	2,588,790	4.25
162 工員退休及離職金	81,120	229,422	148,302	182.82
164 卹償金	23,000	0	-23,000	-100.00
18 福利費	9,091,940	8,157,816	-934,124	-10.27
181 分擔員工保險費	5,539,890	5,984,876	444,986	8.03
183 傷病醫藥費	214,080	149,660	-64,420	-30.09
187 員工通勤交通費	655,200	534,216	-120,984	-18.47
18Y 其他福利費	2,682,770	1,489,064	-1,193,706	-44.50
2 服務費用	15,370,743	13,966,429	-1,404,314	-9.14
21 水電費	3,308,908	2,459,951	-848,957	-25.66
212 工作場所電費	2,214,870	1,783,027	-431,843	-19.50
214 工作場所水費	554,038	385,244	-168,794	-30.47
217 氣體費	540,000	291,680	-248,320	-45.99
22 郵電費	95,215	59,223	-35,992	-37.80
221 郵費	3,000	456	-2,544	-84.80
222 電話費	92,215	58,767	-33,448	-36.27
23 旅運費	59,660	32,550	-27,110	-45.44
231 國內旅費	57,660	32,550	-25,110	-43.55
235 專力費	1,000	0	-1,000	-100.00
236 貨物運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	709,600	615,858	-93,742	-13.21
241 印刷及裝訂費	578,100	505,293	-72,807	-12.59
246 業務宣導費	131,500	110,565	-20,935	-15.92
25 修理保養及保固費	2,858,519	2,904,852	46,333	1.62
252 一般房屋修護費	851,683	767,823	-83,860	-9.85
255 機械及設備修護費	344,400	292,496	-51,904	-15.07
257 什項設備修護費	1,662,436	1,844,533	182,097	10.95
26 保險費	48,200	14,936	-33,264	-69.01
261 一般房屋保險費	10,000	6,920	-3,080	-30.80

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	%
268 責任保險費	7,000	0	-7,000	-100.00
26Y 其他保險費	31,200	8,016	-23,184	-74.31
27 一般服務費	2,931,681	2,824,356	-107,325	-3.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,420	5,446	-58,974	-91.55
279 外包費	2,024,936	2,117,494	92,558	4.57
27A 義工服務費	632,760	513,660	-119,100	-18.82
27D 計時與計件人員酬金	45,565	23,829	-21,736	-47.70
27F 體育活動費	164,000	163,927	-73	-0.04
28 專業服務費	5,286,960	4,982,703	-304,257	-5.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	784,920	735,176	-49,744	-6.34
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,400	33,600	-8,800	-20.75
289 試務甄選費	4,200	0	-4,200	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	10,000	10,000	0	0.00
28Y 其他	4,445,440	4,203,927	-241,513	-5.43
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	3,043,132	2,985,138	-57,994	-1.91
31 使用材料費	269,379	581,472	312,093	115.86
315 設備零件	269,379	581,472	312,093	115.86
32 用品消耗	2,773,753	2,403,666	-370,087	-13.34
321 辦公(事務)用品	554,980	443,123	-111,857	-20.16
322 報章什誌	104,453	100,453	-4,000	-3.83
325 服裝	15,000	14,960	-40	-0.27
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,618	8,698	80	0.93
32Y 其他	2,090,702	1,836,432	-254,270	-12.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,017,206	19,772,020	6,754,814	51.89
51 購置固定資產	1,708,118	1,753,627	45,509	2.66
514 購置機械及設備	1,513,718	1,480,427	-33,291	-2.20
515 購置交通及運輸設備	87,000	168,600	81,600	93.79
516 購置什項設備	107,400	104,600	-2,800	-2.61
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)	11,273,088	17,982,393	6,709,305	59.52
581 遞延修繕房屋建築支出	10,438,803	16,833,091	6,394,288	61.25
582 其他遞延支出	834,285	1,149,302	315,017	37.76
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	55,792	-5,208	-8.54
63 房屋稅	61,000	55,792	-5,208	-8.54
631 一般房屋稅	61,000	55,792	-5,208	-8.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,236,178	967,034	-269,144	-21.77
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	0	-10,000	-100.00

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	%
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	1,225,178	966,034	-259,144	-21.15
746 獎勵費用	191,000	152,950	-38,050	-19.92
74Y 其他	1,034,178	813,084	-221,094	-21.38
9 其他	352,100	265,370	-86,730	-24.63
91 其他支出	352,100	265,370	-86,730	-24.63
91Y 其他	352,100	265,370	-86,730	-24.63
合 計	187,394,906	187,945,413	550,507	0.29

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	203,500	182,565	-20,935	-10.29	決算數較預算數減少20,935元，主要係因：鄉土中心各項業務推廣宣導之活動獎勵金及宣導品等節餘款。
246 業務宣導費	131,500	110,565	-20,935	-15.92	
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,154,445	1,842,881	-311,564	-14.46	
187 員工通勤交通費	655,200	534,216	-120,984	-18.47	
27A 義工服務費	632,760	513,660	-119,100	-18.82	
27D 計時與計件人員酬金	45,565	23,829	-21,736	-47.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	784,920	735,176	-49,744	-6.34	
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	8,008,795,161	8,008,701,828	-93,333	
代管資產-土地改良物	44,667	44,667		
代管資產-土地	7,512,856,430	7,512,856,430		
代管資產-房屋及建築 設備	19,303,540	19,303,540		
代管資產-其他政府	688,500	688,500		
房屋及建築	466,966,281	466,966,281		
機械及設備	5,822,759	5,822,759		
交通及運輸設備	1,187,130	1,187,130		
雜項設備	1,832,521	1,832,521		
電腦軟體	93,333		-93,333	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。



主辦會計人員：



機關長官：

