

4-0501531

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

臺北市萬華區龍山國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市萬華區龍山國民小學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘绌表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 至 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、資金轉投資及其餘绌明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 27 至 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 至 30 頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 32 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 至 33 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 34 至 34 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	119,611,480	127,398,897	-7,787,417	-6
基金用途	127,578,132	146,015,575	-18,437,443	-13
賸餘(短绌-)	-7,966,652	-18,616,678	10,650,026	
餘绌情形：				
基金餘額	5,723,146	13,689,798	-7,966,652	-58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-9,215,050	-18,432,340	9,217,290	

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

40501531-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區龍山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83,238,609元，決算數85,075,097元。

106學年下學期，預定招收15班，實際招收15班，預計學生人數300人，實際學生人數260人。

107學年上學期，預定招收15班，實際招收15班，預計學生人數300人，實際學生人數243人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列11,296,498元，決算數9,643,283元。

106學年下學期，預定招收5班，實際招收4班，預計學生人數125人，實際學生人數98人。

107學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數125人，實際學生人數113人。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,307,486元，決算數13,163,694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9,271,564元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數495,694元)，決算數19,696,058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龍山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、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數119,611,480元，較預算數114,466,036元，增加5,145,444元，計增4.50%。

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4,000元，較預算數6,000元，減少2,000元，計減33.33%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期短收。

2.財產處分收入：決算數8,500元，較預算數10,000元，減少1,500元，計減15.00%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數272,674元，較預算數72,000元，增加200,674元，計增278.71%。

主要係因：

因場地出借收入較預計增加。

4.公庫撥款收入：決算數115,734,564元，較預算數113,250,889元，增加2,483,675元，計增2.19%。

主要係因：

教育局補助：

(1)棒球場新增夜間照明及攔球網紅土鋪設工程變更契約款294,541元。

(2)能源管理系統建置工程經費250,000元。

(3)107學年幼兒園增設2歲專班工程經費1,913,334元。

(4)敬師活動經費25,800元。

共計2,483,675元，較預期多收。

5.政府其他撥入收入：決算數1,170,219元，較預算數0元，增加1,170,219元。

主要係因：

教育部補助：

(1) 106年改善教學環境設備經費450,000元(RA6420)，餘款移回27,860元。

(2)106學年度充實行政人力經費4,400元(RA6315)。

(3)106學年特教教師調整授課節數鐘點費第一期款1,040元(RA6313)。

(4)106(2)學期無力繳交代收代辦費補助8,767元(RA6316)。

(5)能源管理系統建置工程經費250,000元(RA7805)，餘款移回24,858元。

(6)107學年幼兒園增設2歲專班工程經費500,000元(RA7423)。

(7)107(1)學期無力繳交代收代辦費補助8,730元(RA7306)。

共計1,170,219元，較預期多收。

6.學雜費收入：決算數1,955,915元，較預算數974,900元，增加981,015元，計增100.63%。

主要係因：

幼兒園祝你好孕學雜費補助款較預期超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區龍山國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 107年度

7.雜項收入：決算數465,608元，較預算數152,247元，增加313,361元，計增205.82%。

主要係因：

105 (2)學期幼兒園課後留園及106年度夏令營節餘款繳庫23,905元、收回退休人員高朝森溢發之三節慰問金6,000元，106(1)學期幼兒園餐點費等節餘款繳庫255,264元、收回106年課後照顧員加班費940元、數位學生證簡訊費補卡費1,727元、106(2)學期幼兒園餐點費等節餘款繳庫177,772元，共計465,608元，較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,578,132元，較預算數116,114,157元，增加11,463,975元，計增9.87%。

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85,075,097元，較預算數83,238,609元，增加1,836,488元，計增2.21%。

主要係因：

用人費用核實支用超支由其他業務計畫用人費用調整支應及基金餘額支應併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數9,643,283元，較預算數11,296,498元，減少1,653,215元，計減14.63%。

主要係因：

人事費核實支用節餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,163,694元，較預算數12,307,486元，增加856,208元，計增6.96%。

主要係因：

用人費用核實支用超支由其他業務計畫用人費用調整支應。

4.建築及設備計畫：決算數19,696,058元，較預算數9,271,564元，增加10,424,494元，計增112.44%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：主要係教育局補助統籌款執行幼兒園教學環境整修工程1,242,136元、高壓變電站設備故障整修工程86,550元、棒球場新增夜間照明、攔球網及紅土鋪設工程4,897,877元，校園樹木褐根病防治作業937,840元、幼兒園增班補助計畫2,161,852元、校園能源管理系統建置工程354,285元，教育部補助款執行幼兒園無障礙斜坡道422,140元，基金餘額自籌款422,141元，共計10,524,821元，併決算辦理；預算內工程結餘款548,648元，合計增加9,976,173元。

(2)其他設備：預算設備結餘款46,631元，棒球場工程補辦預算執行150,694元、幼兒園增班補辦預算執行248,258元、校園能源管理系統建置補辦預算執行96,000元，合計增加448,321元。

共計增加10,424,494元，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數7,966,652元，較預算短绌數1,648,121元，計相差6,318,531元。

主要係因：

105年度教育局統籌款補助幼兒園改善教學環境設備整修工程及106年棒球場新增夜間照明及攔球網工程等於本年度執行7,020,556元併決算，人事費用不足基金餘額支應804,464元及學雜費收入、雜項收入較預期增加1,294,376元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區龍山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7,367,970元。
其他活動之淨現金流出1,847,080元。
本年度現金及約當現金之淨減9,215,050元。
期初現金及約當現金18,916,185元。
期末現金及約當現金9,701,135元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,597,099,234元，包括：
流動資產10,027,801元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,052,866元。
其他資產3,583,018,567元。
決算日負債總額為3,591,376,088元，包括：
流動負債3,785,172元。
其他負債3,587,590,916元。
決算日基金餘額為累積餘額5,723,146元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,760,991元，包括：
機械及設備1,626,948元。
交通及運輸設備1,231,622元。
什項設備866,421元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數18,366,461元及補辦預算數495,694元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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、用途及餘绌表**
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	114,466,036	100.00	119,611,480	100.00	5,145,444	4.50	127,398,897	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	4,000	0.00	-2,000	-33.33	5,000	0.00
431 服務收入	6,000	0.01	4,000	0.00	-2,000	-33.33	5,000	0.00
45 財產收入	82,000	0.07	281,174	0.24	199,174	242.90	100,071	0.08
451 財產處分收入	10,000	0.01	8,500	0.01	-1,500	-15.00	22,940	0.02
45Y 其他財產收入	72,000	0.06	272,674	0.23	200,674	278.71	77,131	0.06
46 政府撥入收入	113,250,889	98.94	116,904,783	97.74	3,653,894	3.23	125,209,194	98.28
462 公庫撥款收入	113,250,889	98.94	115,734,564	96.76	2,483,675	2.19	124,285,263	97.56
46Y 政府其他撥入收入			1,170,219	0.98	1,170,219	0.00	923,931	0.73
48 教學收入	974,900	0.85	1,955,915	1.64	981,015	100.63	1,819,300	1.43
481 學雜費收入	974,900	0.85	1,955,915	1.64	981,015	100.63	1,819,300	1.43
49 其他收入	152,247	0.13	465,608	0.39	313,361	205.82	265,332	0.21
49Y 雜項收入	152,247	0.13	465,608	0.39	313,361	205.82	265,332	0.21
5 基金用途	116,114,157	100.00	127,578,132	100.00	11,463,975	9.87	146,015,575	100.00
53 國民教育計畫	83,238,609	71.69	85,075,097	66.68	1,836,488	2.21	83,468,871	57.16
54 學前教育計畫	11,296,498	9.73	9,643,283	7.56	-1,653,215	-14.63	8,803,808	6.03
5L 一般行政管理計畫	12,307,486	10.60	13,163,694	10.32	856,208	6.96	11,598,648	7.94
5M 建築及設備計畫	9,271,564	7.98	19,696,058	15.44	10,424,494	112.44	42,144,248	28.86
購置固定資產	9,235,564	7.95	19,660,058	15.41	10,424,494	112.87	42,108,248	28.84
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.02
本期賸餘（短绌）	-1,648,121		-7,966,652		-6,318,531	383.38	-18,616,678	
期初基金餘額	31,463,336		13,689,798		-17,773,538	-56.49	32,306,476	
解繳公庫					0.00			
期末基金餘額	29,815,215		5,723,146		-24,092,069	-80.80	13,689,798	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	200,674
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,483,675
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,170,219
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	981,015
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	313,361
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,836,488
5L 一般行政管理計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	856,208
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,524,821

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(短绌一)	-1,648,121	-7,966,652	-6,318,531	383.38
812 調整非現金項目		598,682	598,682	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-66,666	-66,666	
8124 流動負債淨增(淨減一)		665,348	665,348	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,648,121	-7,367,970	-5,719,849	347.05
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		138,532	138,532	
825 增加短期債務及其他負債		-245,101	-245,101	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,740,511	-1,740,511	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,847,080	-1,847,080	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)				
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,648,121	-9,215,050	-7,566,929	459.12
84 期初現金及約當現金	36,505,385	18,916,185	-17,589,200	-48.18
85 期末現金及約當現金	34,857,264	9,701,135	-25,156,129	-72.17

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	3,597,099,234	100.00	3,687,881,963	100.00	-90,782,729	-2.46
1	資 產	3,597,099,234	100.00	3,687,881,963	100.00	-90,782,729	-2.46
11	流動資產	10,027,801	0.28	19,176,185	0.52	-9,148,384	-47.71
111	現金	9,701,135	0.27	18,916,185	0.51	-9,215,050	-48.72
1112	銀行存款	9,701,135	0.27	18,916,185	0.51	-9,215,050	-48.72
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,909,826	0.11	12,648,893	0.34	-8,739,067	-69.09
1112-2	銀行存款-保管款	5,569,156	0.15	6,030,544	0.16	-461,388	-7.65
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	180,000	0.01	180,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	42,153	0.00	56,748	0.00	-14,595	-25.72
115	預付款項	326,666	0.01	260,000	0.01	66,666	25.64
1154	預付費用	326,666	0.01	260,000	0.01	66,666	25.64
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,052,866	0.11	3,586,004	0.10	466,862	13.02
124	準備金	4,052,866	0.11	3,586,004	0.10	466,862	13.02
1241	退休及離職準備金	2,460,349	0.07	2,238,588	0.06	221,761	9.91
124Y	其他準備金	1,592,517	0.04	1,347,416	0.04	245,101	18.19
124Y-2	其他準備金-其他	1,592,517	0.04	1,347,416	0.04	245,101	18.19
13	其他資產	3,583,018,567	99.61	3,665,119,774	99.38	-82,101,207	-2.24
131	什項資產	3,583,018,567	99.61	3,665,119,774	99.38	-82,101,207	-2.24
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	138,532	0.00	-138,532	-100.00
1316	代管資產	3,583,018,567	99.61	3,664,981,242	99.38	-81,962,675	-2.24
1316-1	代管資產-土地	3,568,810,495	99.21	3,630,211,013	98.44	-61,400,518	-1.69
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	10,692,684	0.30	31,028,030	0.84	-20,335,346	-65.54
1316-3	代管資產-其他政府	3,515,388	0.10	3,742,199	0.10	-226,811	-6.06
信託代理與保證資產		40,000					
保證品		40,000					

註 : 本年度信託代理與保證之資產與負債各為40,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為40,000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)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	3,597,099,234	100.00	3,687,881,963	100.00	-90,782,729	-2.46
2	負債	3,591,376,088	99.84	3,674,192,165	99.63	-82,816,077	-2.25
21	流動負債	3,785,172	0.11	3,119,824	0.08	665,348	21.33
212	應付款項	3,785,172	0.11	3,119,824	0.08	665,348	21.33
2123	應付代收款	3,679,309	0.10	3,008,753	0.08	670,556	22.29
2125	應付費用	105,863	0.00	111,071	0.00	-5,208	-4.69
22	其他負債	3,587,590,916	99.74	3,671,072,341	99.54	-83,481,425	-2.27
221	什項負債	3,587,590,916	99.74	3,671,072,341	99.54	-83,481,425	-2.27
2211	存入保證金	2,112,000	0.06	3,397,071	0.09	-1,285,071	-37.83
2213	應付退休及離職金	2,460,349	0.07	2,238,588	0.06	221,761	9.91
2214	應付代管資產	3,583,018,567	99.61	3,664,981,242	99.38	-81,962,675	-2.24
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	455,440	0.01	-455,440	-100.00
3	基金餘額	5,723,146	0.16	13,689,798	0.37	-7,966,652	-58.19
31	基金餘額	5,723,146	0.16	13,689,798	0.37	-7,966,652	-58.19
311	基金餘額	5,723,146	0.16	13,689,798	0.37	-7,966,652	-58.19
3111	累積餘額	5,723,146	0.16	13,689,798	0.37	-7,966,652	-58.19
信託代理與保證負債		40,000					
應付保證品		40,000					

本 頁 空 白

40501531-12

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	114,466,036	119,611,480	5,145,444	4.50	
43 勞務收入	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
431服務收入	6,000	4,000	-2,000	-33.33	主要係因教師甄選收入較預計減少。
45 財產收入	82,000	281,174	199,174	242.90	
451財產處分收入	10,000	8,500	-1,500	-15.00	主要係因財產報廢變賣收入較預期減少。
45Y其他財產收入	72,000	272,674	200,674	278.71	主要係因場地出借收入較預計增加。
46 政府撥入收入	113,250,889	116,904,783	3,653,894	3.23	
462公庫撥款收入	113,250,889	115,734,564	2,483,675	2.19	主要係因教育局補助： 1.棒球場新增夜間照明及攔球網紅土鋪設工程變更契約款294,541元。2.能源管理系統建置工程經費250,000元。3.107學年幼兒園增設2歲專班工程經費1,913,334元。4.敬師活動經費25,800元。共計2,483,675元。較預期增加。

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		1,170,219	1,170,219	0.00	主要係因中央補助款：1. 106年改善教學環境設備經費450,000元(RA6420)，餘款移回27,860元。2. 106學年度充實行政人力經費4,400元(RA6315)。3. 106學年特教教師調整授課節數鐘點費第一期款1,040元(RA6313)。4. 106(2)學期無力繳交代收代辦費補助8,767元(RA6316)。5. 能源管理系統建置工程經費250,000元(RA7805)，餘款移回24,858元。6. 107學年幼兒園增設2歲專班工程經費500,000元(RA7423)。7. 107(1)學期無力繳交代收代辦費補助8,730元(RA7306)。共計1,170,219元，較預期增加。
4S 教學收入	974,900	1,955,915	981,015	100.63	主要係因5歲免學費補助較預期增加。
4S1學雜費收入	974,900	1,955,915	981,015	100.63	
4Y 其他收入	152,247	465,608	313,361	205.82	主要係因105(2)學期幼兒園課後留園及106年度夏令營節餘款繳庫23,905元、收回退休人員高朝森溢發之三節慰問金6,000元，106(1)學期幼兒園餐點費等節餘款繳庫255,264元、收回106年課後照顧溢領加班費940元、數位學生證簡訊費補卡費1,727元、106(2)學期幼兒園餐點費等節餘款繳庫177,772元，共計465,608元，較預期增加。
4YY雜項收入	152,247	465,608	313,361	205.82	

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	116,114,157	127,578,132	11,463,975	9.87	
53 國民教育計畫	83,238,609	85,075,097	1,836,488	2.21	
1 用人費用	78,260,717	79,962,241	1,701,524	2.17	
11 正式員額薪資	26,520,000	27,372,510	852,510	3.21	
113 職員薪金	26,520,000	27,372,510	852,510	3.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	738,656	921,299	182,643	24.73	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	331,760	502,307	170,547	51.41	
13 超時工作報酬	105,440	465,744	360,304	341.71	
131 加班費	105,440	465,744	360,304	341.71	
15 獎金	5,575,860	5,729,323	153,463	2.75	
151 考績獎金	2,210,000	2,333,380	123,380	5.58	
152 年終獎金	3,365,860	3,395,943	30,083	0.89	
16 退休及卹償金	39,974,639	42,031,899	2,057,260	5.15	
161 職員退休及離職金	39,930,267	41,885,740	1,955,473	4.90	
162 工員退休及離職金	44,372	146,159	101,787	229.39	
18 福利費	5,346,122	3,441,466	-1,904,656	-35.63	
181 分擔員工保險費	2,274,432	2,626,841	352,409	15.49	
183 傷病醫藥費	150,000	103,500	-46,500	-31.00	
187 員工通勤交通費	342,720	276,970	-65,750	-19.18	
18Y 其他福利費	2,578,970	434,155	-2,144,815	-83.17	
2 服務費用	2,115,830	2,202,317	86,487	4.09	
21 水電費	970,890	919,614	-51,276	-5.28	
212 工作場所電費	798,700	749,098	-49,602	-6.21	
214 工作場所水費	172,190	170,516	-1,674	-0.97	
23 旅運費	44,640	33,064	-11,576	-25.93	
231 國內旅費	44,640	33,064	-11,576	-25.93	
25 修理保養及保固費	487,200	724,931	237,731	48.80	
252 一般房屋修護費	339,000	331,188	-7,812	-2.30	
255 機械及設備修護費	148,200	393,743	245,543	165.68	
27 一般服務費	72,640	74,421	1,781	2.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,640	4,352	-4,288	-49.63	
279 外包費		8,069	8,069		
27F 體育活動費	64,000	62,000	-2,000	-3.13	
28 專業服務費	540,460	450,287	-90,173	-16.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	352,600	273,420	-79,180	-22.46	

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,600	25,200	-2,400	-8.70	
289 試務甄選費	2,060		-2,060	-100.00	
28Y 其他	158,200	151,667	-6,533	-4.13	
3 材料及用品費	1,829,942	1,792,979	-36,963	-2.02	
31 使用材料費	929,782	910,110	-19,672	-2.12	
315 設備零件	929,782	910,110	-19,672	-2.12	
32 用品消耗	900,160	882,869	-17,291	-1.92	
321 辦公（事務）用品	2,400		-2,400	-100.00	
322 報章什誌	36,000	36,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,600	75,600			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他	771,160	756,269	-14,891	-1.93	
4 租金、償債與利息	9,600	8,381	-1,219	-12.70	
45 什項設備租金	9,600	8,381	-1,219	-12.70	
451 什項設備租金	9,600	8,381	-1,219	-12.70	決算數較預算數減少1,219元，主要係因數位電錶月租費較預期減少。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	864,920	1,000,033	135,113	15.62	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數增加135,113元，主要係因清寒學生餐費補助較預期增加。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	854,920	990,033	135,113	15.80	
74Y 其他	854,920	990,033	135,113	15.80	
9 其他	157,600	109,146	-48,454	-30.74	
91 其他支出	157,600	109,146	-48,454	-30.74	
91Y 其他	157,600	109,146	-48,454	-30.74	決算數較預算數減少48,454元，主要係因導護費覈實支用結餘。
54 學前教育計畫	11,296,498	9,643,283	-1,653,215	-14.63	
1 用人費用	10,856,938	9,103,412	-1,753,526	-16.15	
11 正式員額薪資	7,845,270	6,719,715	-1,125,555	-14.35	
113 職員薪金	7,161,270	6,211,925	-949,345	-13.26	決算數較預算數減少1,753,526元，主要係因人事費覈實支用結餘。
114 工員工資	684,000	507,790	-176,210	-25.76	
13 超時工作報酬	48,533	50,368	1,835	3.78	
131 加班費	48,533	50,368	1,835	3.78	

**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	%	
15 獎金	1,435,487	1,078,987	-356,500	-24.83	
151 考績獎金	554,000	356,810	-197,190	-35.59	
152 年終獎金	881,487	722,177	-159,310	-18.07	
16 退休及卹償金	689,184	493,078	-196,106	-28.45	
161 職員退休及離職金	669,744	359,971	-309,773	-46.25	
162 工員退休及離職金	19,440	133,107	113,667	584.71	
18 福利費	838,464	761,264	-77,200	-9.21	
181 分擔員工保險費	704,994	679,034	-25,960	-3.68	
183 傷病醫藥費	3,440	1,740	-1,700	-49.42	
187 員工通勤交通費	114,030	80,490	-33,540	-29.41	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	186,980	184,678	-2,302	-1.23	
25 修理保養及保固費	117,600	117,600			
252 一般房屋修護費	84,000	84,000			
255 機械及設備修護費	33,600	33,600			
27 一般服務費	28,880	26,678	-2,202	-7.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,880	678	-2,202	-76.46	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	40,500	40,400	-100	-0.25	
28Y 其他	40,500	40,400	-100	-0.25	
3 材料及用品費	82,220	153,091	70,871	86.20	
31 使用材料費	19,600	43,440	23,840	121.63	
315 設備零件	19,600	43,440	23,840	121.63	決算數較預算數增加70,871元，主要係因由其他準備金購置收納櫃等。
32 用品消耗	62,620	109,651	47,031	75.11	
322 報章什誌	20,000	20,000			
32Y 其他	42,620	89,651	47,031	110.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,360	162,862	40,502	33.10	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	122,360	162,862	40,502	33.10	
74Y 其他	122,360	162,862	40,502	33.10	決算數較預算數增加40,502元，主要係因低收家庭幼生月費補助及危機家庭餐點費補助較預期增加。
9 其他	48,000	39,240	-8,760	-18.25	
91 其他支出	48,000	39,240	-8,760	-18.25	

**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	48,000	39,240	-8,760	-18.25	決算數較預算數減少8,760元，主要係因幼兒園導護費覈實支用結餘。
5L 一般行政管理計畫	12,307,486	13,163,694	856,208	6.96	
1 用人費用	10,822,570	11,679,036	856,466	7.91	
11 正式員額薪資	7,308,000	7,687,381	379,381	5.19	
113 職員薪金	6,072,000	6,325,201	253,201	4.17	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	322,766	371,916	49,150	15.23	
131 加班費	322,766	371,916	49,150	15.23	
15 獎金	1,666,500	1,893,072	226,572	13.60	
151 考績獎金	753,000	1,027,750	274,750	36.49	
152 年終獎金	913,500	865,322	-48,178	-5.27	
16 退休及卹償金	619,296	726,348	107,052	17.29	
161 職員退休及離職金	561,696	575,100	13,404	2.39	
162 工員退休及離職金	57,600	151,248	93,648	162.58	
18 福利費	906,008	1,000,319	94,311	10.41	
181 分擔員工保險費	657,048	754,624	97,576	14.85	
187 員工通勤交通費	120,960	114,554	-6,406	-5.30	
18Y 其他福利費	128,000	131,141	3,141	2.45	
2 服務費用	1,221,256	1,220,998	-258	-0.02	
23 旅運費		810	810		
231 國內旅費		810	810		
27 一般服務費	669,256	666,188	-3,068	-0.46	
279 外包費	647,256	647,256			
27F 體育活動費	22,000	18,932	-3,068	-13.95	
28 專業服務費	480,000	482,000	2,000	0.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
28Y 其他	480,000	480,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	262,660	262,660			
32 用品消耗	262,660	262,660			
321 辦公（事務）用品	256,660	229,360	-27,300	-10.64	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他		27,300	27,300		

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	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	9,271,564	19,696,058	10,424,494	112.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,271,564	19,696,058	10,424,494	112.44	
51 購置固定資產	2,196,665	2,644,986	448,321	20.41	
514 購置機械及設備	602,000	782,623	180,623	30.00	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元及本年度奉准先行辦理數495,694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494,952元。 3. 決算數較預算數增加180,623元，主要係因補辦預算奉准先行辦理之執行。
515 購置交通及運輸設備	1,100,165	1,231,622	131,457	11.95	決算數較預算數增加131,457元，主要係因補辦預算奉准先行辦理之執行。
516 購置什項設備	494,500	630,741	136,241	27.55	決算數較預算數增加136,241元，主要係因補辦預算奉准先行辦理之執行。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,038,899	17,015,072	9,976,173	141.73	
581 遲延修繕房屋建築支出	7,038,899	6,490,251	-548,648	-7.79	

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		10,524,821	10,524,821		決算數較預算數增加10,524,821元，主要係因： 1.教育局及教育部補助款執行幼兒園教學環境整修工程1,242,136元。 2.高壓變電站設備故障整修工程86,550元。 3.棒球場新增夜間照明、擋球網及紅土鋪設工程4,897,877元。 4.校園樹木褐根病防治作業937,840元。 5.幼兒園增班補助計畫2,161,852元。 6.校園能源管理系統建置工程354,285元。 7.幼兒園無障礙斜坡道422,140元。 8.基金餘額自籌款422,141元。 共計10,524,821元併決算辦理。

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. 外包費預算編列消化超額職工業務外包120,000元，決算數121,238元；校警勞務外包費1人預算數527,256元，決算數1人534,087元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數128,292元，決算數232,473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			
非理財目的之長期投資	41,290,386		3,760,991
土地			
土地改良物	4,633,728		
房屋及建築	15,726,710		
機械及設備	11,363,545		1,626,948
交通及運輸設備	2,253,717		1,231,622
雜項設備	7,109,008		866,421
購建中固定資產			
電腦軟體	203,678		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.房屋及建築：

減少數計15,229,100元，變動原因為：(1)報廢：和平樓建築物報廢減值15,229,100元。

2.機械及設備：

增加數1,626,948元計，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計782,623元。(2)撥入：龍山國中撥入單槍投影機3臺等145,921元。(3)受贈：教育局補助應付代收款購置電腦等100,000元。(4)其他：高壓變電站設備補列計598,404元。減少數計1,019,196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1,019,196元。

3.交通及運輸設備：

增加數1,231,622元計，變動原因為：(1)增置：購置電話主機電話廣播器等設備計1,231,622元。減少數計134,844元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計134,844元。

4.什項設備：

增加數866,421元計，變動原因為：(1)增置：購置油印機等設備計630,741元。(2)受贈：教育局補助應付代收款購置冷氣機等235,680元。減少數計734,436元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢閃光燈等計734,436元。

5.電腦軟體：

增加數36,000元計，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計36,000元。減少數計177,346元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計144,638元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷32,708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		
17,294,922	-17,484,180	10,272,275
15,229,100	-3,034,115	1,599,613
1,019,196	-438,355	59,255
134,844	-8,039,261	3,932,036
734,436	-1,689,206	1,661,289
177,346	-4,283,243	2,957,750
		62,332

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 準 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		602,000	187,000		789,000	782,623	-6,377	
機械及設備		602,000	187,000		789,000	782,623	-6,377	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,100,165	150,694		1,250,859	1,231,622	-19,237	
交通及運輸設備		1,100,165	150,694		1,250,859	1,231,622	-19,237	
購建中固定資產								
雜項設備		494,500	158,000		652,500	630,741	-21,759	
雜項設備		494,500	158,000		652,500	630,741	-21,759	
購建中固定資產								
合 计		2,196,665	495,694		2,692,359	2,644,986	-47,373	

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		495,694
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	187,000
購置交通及運輸設備	107.05.24府教工字第10734661200號	150,694
購置什項設備	107.11.30府教會字第10760708671號	158,000

本 頁 空 白

40501531-26

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	57	57	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	33	33	0	
正式職員	32	32	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.外包費預算編列消化超額職工業務外包120,000元，決算數121,238元；校警勞務外包費1人預算數527,256元，決算數1人534,087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										
	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
國民教育計畫	26,520,000	406,896	105,440		5,575,860	39,974,639		5,346,122		77,928,957	331,760
職員	26,520,000	406,896	105,440		5,575,860	39,974,639		5,346,122		77,928,957	331,760
工員											
學前教育計畫	7,845,270			48,533		1,435,487	689,184		838,464		10,856,938
職員	7,161,270			32,533		1,330,487	669,744		732,946		9,926,980
工員	684,000			16,000		105,000	19,440		105,518		929,958
一般行政管理計畫	7,308,000			322,766		1,666,500	619,296		906,008		10,822,570
職員	6,588,000			290,766		1,456,500	561,696		806,648		9,703,610
工員	720,000			32,000		210,000	57,600		99,360		1,118,960
合 計	41,673,270	406,896	476,739		8,677,847	41,283,119		7,090,594		99,608,465	331,760
											99,940,225

- 1.外包費預算編列消化超額職工業務外包120,000元，決算數121,238元；校警勞務外包費1人預算數527,256元，決算數1人534,087元。
- 2.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條規定核發，107年度預算編列52人，計3,517,000元，執行結果決算47人，計3,717,940元。
- 3.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56人，計5,160,847元，執行結果決算60人，計4,983,442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
27,372,510	418,992	465,744		5,729,323	42,031,899		3,441,466		79,459,934	502,307	79,962,241
27,372,510	418,992	465,744		5,729,323	42,031,899		3,441,466		79,459,934	502,307	79,962,241
6,719,715		50,368		1,078,987	493,078		761,264		9,103,412		9,103,412
6,211,925		50,368		1,035,487	462,172		687,002		8,446,954		8,446,954
507,790				43,500	30,906		74,262		656,458		656,458
7,687,381		371,916		1,893,072	726,348		1,000,319		11,679,036		11,679,036
6,921,901		305,064		1,672,626	611,532		900,547		10,411,670		10,411,670
765,480		66,852		220,446	114,816		99,772		1,267,366		1,267,366
41,779,606	418,992	888,028		8,701,382	43,251,325		5,203,049		100,242,382	502,307	100,744,689

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			94,535,107		94,718,380		183,273	0.19
國民教育計畫			83,238,609		85,075,097		1,836,488	2.21
學前教育計畫			11,296,498		9,643,283		-1,653,215	-14.63
								有關學前教育計畫 決算數較預算數減少 1,653,215元，主要係因：人事費核實支用節餘。

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	99,940,225	100,744,689	804,464	0.80
11 正式員額薪資	41,673,270	41,779,606	106,336	0.26
113 職員薪金	39,753,270	39,909,636	156,366	0.39
114 工員工資	1,404,000	1,273,270	-130,730	-9.31
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	738,656	921,299	182,643	24.73
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	331,760	502,307	170,547	51.41
13 超時工作報酬	476,739	888,028	411,289	86.27
131 加班費	476,739	888,028	411,289	86.27
15 獎金	8,677,847	8,701,382	23,535	0.27
151 考績獎金	3,517,000	3,717,940	200,940	5.71
152 年終獎金	5,160,847	4,983,442	-177,405	-3.44
16 退休及卹償金	41,283,119	43,251,325	1,968,206	4.77
161 職員退休及離職金	41,161,707	42,820,811	1,659,104	4.03
162 工員退休及離職金	121,412	430,514	309,102	254.59
18 福利費	7,090,594	5,203,049	-1,887,545	-26.62
181 分擔員工保險費	3,636,474	4,060,499	424,025	11.66
183 傷病醫藥費	153,440	105,240	-48,200	-31.41
187 員工通勤交通費	577,710	472,014	-105,696	-18.30
18Y 其他福利費	2,722,970	565,296	-2,157,674	-79.24
2 服務費用	3,524,066	3,607,993	83,927	2.38
21 水電費	970,890	919,614	-51,276	-5.28
212 工作場所電費	798,700	749,098	-49,602	-6.21
214 工作場所水費	172,190	170,516	-1,674	-0.97
23 旅運費	44,640	33,874	-10,766	-24.12
231 國內旅費	44,640	33,874	-10,766	-24.12
25 修理保養及保固費	604,800	842,531	237,731	39.31
252 一般房屋修護費	423,000	415,188	-7,812	-1.85
255 機械及設備修護費	181,800	427,343	245,543	135.06
27 一般服務費	770,776	767,287	-3,489	-0.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,520	5,030	-6,490	-56.34
279 外包費	647,256	655,325	8,069	1.25
27F 體育活動費	112,000	106,932	-5,068	-4.53
28 專業服務費	1,060,960	972,687	-88,273	-8.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	352,600	275,420	-77,180	-21.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,600	25,200	-2,400	-8.70
289 試務甄選費	2,060	0	-2,060	-100.00
28Y 其他	678,700	672,067	-6,633	-0.98
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	2,174,822	2,208,730	33,908	1.56
31 使用材料費	949,382	953,550	4,168	0.44
315 設備零件	949,382	953,550	4,168	0.44

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	%
32 用品消耗	1,225,440	1,255,180	29,740	2.43
321 辦公（事務）用品	259,060	229,360	-29,700	-11.46
322 報章什誌	56,000	56,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,600	75,600	0	0.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他	813,780	873,220	59,440	7.30
4 租金、償債與利息	9,600	8,381	-1,219	-12.70
45 什項設備租金	9,600	8,381	-1,219	-12.70
451 什項設備租金	9,600	8,381	-1,219	-12.70
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,271,564	19,696,058	10,424,494	112.44
51 購置固定資產	2,196,665	2,644,986	448,321	20.41
514 購置機械及設備	602,000	782,623	180,623	30.00
515 購置交通及運輸設備	1,100,165	1,231,622	131,457	11.95
516 購置什項設備	494,500	630,741	136,241	27.55
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 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,038,899	17,015,072	9,976,173	141.73
581 遲延修繕房屋建築支出	7,038,899	6,490,251	-548,648	-7.79
582 其他遶延支出	0	10,524,821	10,524,821	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,280	1,163,895	175,615	17.77
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	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	977,280	1,152,895	175,615	17.97
74Y 其他	977,280	1,152,895	175,615	17.97
9 其他	205,600	148,386	-57,214	-27.83
91 其他支出	205,600	148,386	-57,214	-27.83
91Y 其他	205,600	148,386	-57,214	-27.83
合 計	116,114,157	127,578,132	11,463,975	9.87

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	966,310	783,434	-182,876	-18.93	
187 員工通勤交通費	577,710	472,014	-105,696	-18.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	352,600	275,420	-77,180	-21.89	
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	3,593,290,842	3,593,228,510	-62,332	
代管資產-土地	3,568,810,495	3,568,810,495		
代管資產-房屋及建築設備	10,692,684	10,692,684		
代管資產-其他政府	3,515,388	3,515,388		
土地改良物	1,599,613	1,599,613		
房屋及建築	59,255	59,255		
機械及設備	3,932,036	3,932,036		
交通及運輸設備	1,661,289	1,661,289		
雜項設備	2,957,750	2,957,750		
電腦軟體	62,332		-62,332	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