

4-0501465

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

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

臺北市中山區五常國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市中山區五常國民小學編

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	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 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 至 22	頁
三、固定項目增減情形表	第 24 至 25	頁
四、購置固定資產明細表	第 26	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 29	頁
二、用人費用彙計表	第 30 至 31	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 32	頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 34	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 35	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 36	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	208,234,178	199,729,299	8,504,879	4.26
基金用途	198,644,205	197,212,773	1,431,432	0.73
賸餘(短絀-)	9,589,973	2,516,526	7,073,447	
餘絀情形：				
基金餘額	21,485,771	11,895,798	9,589,973	80.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	9,686,264	4,041,683	5,644,581	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常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163,433,108元，決算數157,562,576元。

106學年下學期預定招收43班，實際招收43班，預計學生人數1,298人，實際學生人數946人。

107學年上學期預定招收43班，實際招收44班，預計學生人數1,298人，實際學生人數953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17,693,013元，決算數15,741,650元。

106學年下學期預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

107學年上學期預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

係辦理幼兒園招生工作，新購運動器材、教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,765,271元，決算數17,679,192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4,762,185元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數18,000元），決算數7,660,787元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常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208,231,178元，較預算數204,136,616元，增加4,097,562元，計增2.01%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數13,300元，較預算數20,000元，減少6,700元，計減33.50%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預算數減少6,700元。

2.財產處分收入：決算數109,959元，較預算數26,485元，增加83,474元，計增315.17%。

主要係因：

係財產報廢收入較預算數增加83,474元。

3.其他財產收入：決算數486,025元，較預算數463,300元，增加22,725元，計增4.91%。

主要係因：

場地出借費收入及教職員工停車收入較預算數增加22,725元。

4.公庫撥款收入：決算數202,389,144元，較預算數199,134,250元，增加3,254,894元，計增1.63%。

主要係因：

(1)局款非統籌-107年度敬師活動經費65,400元。(2)統籌款-107年度電源改善工程3,158,289元。

(3)統籌款-整修廁所所以符合脊柱裂學生使用31,205元。

5.政府其他撥入收入：決算數287,052元，較預算數150,150元，增加136,902元，計增91.18%。

主要係因：

(1)RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費19,878元。(2)RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓46,540元。(3)RA7521 特殊學生維生設備經費19,125元。(4)交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施107年9-10月電費補助68,079元。(5)RA7511 107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費84,000元。(6)RA7306 107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費16,665元。(7)交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施107年5-6月電費補助32,765元。

6.學雜費收入：決算數4,058,350元，較預算數3,898,220元，增加160,130元，計增4.11%。

主要係因：5歲弱勢加額雜費補助、助妳好孕雜費補助、5歲幼兒免學費教育部補助、原住民托育雜費補助，較預算數增加160,130元

7.雜項收入：決算數890,348元，較預算數444,211元，增加446,137元，計增100.43%。

主要係因：

(1)違約罰款收入12,071元-午餐費違約罰款收入2,000元(士福實業股份有限公司)、106學年度學生畢業紀念冊財物採購案逾期違約金1,071元(威綸印刷事業有限公司)、午餐違約罰款收入4,000元(新北食品股份有限公司)、書法教育網站建置減價收受廠商騰鴻數位科技有限公司違約罰款收入(其他違約金)5,000元。(2)節餘轉其他準備金838,032元-106(1)學期幼兒園(KD1304)學生材料費37,521元、(KD1305)餐

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

點費255,474元、(KD1303)學生活動費34,348元、(KD1403)課後留園23元、106(1)代收款(KD1202)校外教學718元、106學年度寒假課後照顧班(KD1404)4元、106(2)應付代收款校外教學經費(KD1202)976元、106(2)課後照顧班(KD2401) 822元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2304)學生材料費7,409元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2305)餐點費469,365元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2303)學生活動費30,992元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2403)課後留園252元、107幼兒園代收款(KD1405)冬令營110元、107幼兒園代收款(KD2406)夏令營節餘轉其他準備金18元。(3)數位學生證收費4,758元。(4)電子圖說費6,700元。(5)106年工程獎金剩餘款移回24,962元。(6)105學年度校園拾遺金繳庫3,825元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數198,644,205元，較預算數205,653,577元，減少7,009,372元，計減3.41%。

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157,562,576元，較預算數163,433,108元，減少5,870,532元，計減3.59%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數15,741,650元，較預算數17,693,013元，減少1,951,363元，計減11.03%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,679,192元，較預算數19,765,271元，減少2,086,079元，計減10.55%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,660,787元，較預算數4,762,185元，增加2,898,602元，計增60.87%。

主要係因：

電源改善工程2,903,802元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,589,973元，較預算短絀數1,516,961元，反絀為餘，計相差11,106,934元。

主要係因：

學雜費收入較預算數增加160,130元、雜項收入較預算數增加446,137元、用人費用覈實支用結餘7,592,411元、國民教育計畫經費覈實支用結餘1,938,991元、一般行政管理計畫覈實支用結餘255,175元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常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9,742,691元。
其他活動之淨現金流出56,427元。
本年度現金及約當現金之淨增9,686,264元。
期初現金及約當現金21,756,586元。
期末現金及約當現金31,442,850元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,097,475,717元，包括：
流動資產31,692,850元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,034,974元。
其他資產4,058,747,893元。
決算日負債總額為4,075,989,946元，包括：
流動負債8,870,832元。
其他負債4,067,119,114元。
決算日基金餘額為累積餘額21,485,771元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,448,862元，包括：
房屋及建築0元。
機械及設備2,844,481元。
交通及運輸設備37,979元。
什項設備5,551,402元。
電腦軟體15,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數7,008,064元及補辦預算數18,000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	204,136,616	100.00	208,234,178	100.00	4,097,562	2.01	199,729,299	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	13,300	0.01	-6,700	-33.50	11,000	0.01
431服務收入	20,000	0.01	13,300	0.01	-6,700	-33.50	11,000	0.01
45 財產收入	489,785	0.24	595,984	0.29	106,199	21.68	673,705	0.34
451財產處分收入	26,485	0.01	109,959	0.05	83,474	315.17	209,915	0.11
45Y其他財產收入	463,300	0.23	486,025	0.23	22,725	4.91	463,790	0.23
46 政府撥入收入	199,284,400	97.62	202,676,196	97.33	3,391,796	1.70	194,929,591	97.60
462公庫撥款收入	199,134,250	97.55	202,389,144	97.19	3,254,894	1.63	194,209,878	97.24
46Y政府其他撥入收入	150,150	0.07	287,052	0.14	136,902	91.18	719,713	0.36
4S 教學收入	3,898,220	1.91	4,058,350	1.95	160,130	4.11	3,797,520	1.90
4S1學雜費收入	3,898,220	1.91	4,058,350	1.95	160,130	4.11	3,797,520	1.90
4Y 其他收入	444,211	0.22	890,348	0.43	446,137	100.43	317,483	0.16
4YY雜項收入	444,211	0.22	890,348	0.43	446,137	100.43	317,483	0.16
5 基金用途	205,653,577	100.00	198,644,205	100.00	-7,009,372	-3.41	197,212,773	100.00
53 國民教育計畫	163,433,108	79.47	157,562,576	79.32	-5,870,532	-3.59	152,684,970	77.42
54 學前教育計畫	17,693,013	8.60	15,741,650	7.92	-1,951,363	-11.03	13,392,949	6.79
5L 一般行政管理計畫	19,765,271	9.61	17,679,192	8.90	-2,086,079	-10.55	17,963,041	9.11
5M 建築及設備計畫	4,762,185	2.32	7,660,787	3.86	2,898,602	60.87	13,171,813	6.68
購置固定資產	4,726,185	2.30	7,645,787	3.85	2,919,602	61.78	13,154,631	6.67
其他	36,000	0.02	15,000	0.01	-21,000	-58.33	17,182	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,516,961		9,589,973		11,106,934	-732.18	2,516,526	
期初基金餘額	5,185,790		11,895,798		6,710,008	129.39	9,379,272	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,668,829		21,485,771		17,816,942	485.63	11,895,798	

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
合 計		7,008,064
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	83,474
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	22,725
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,254,894
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	136,902
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	160,130
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	446,137
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,903,802

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)	-1,516,961	9,589,973	11,106,934	-732.18
812 調整非現金項目		152,718	152,718	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		152,718	152,718	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,516,961	9,742,691	11,259,652	-742.25
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		77,951	77,951	
8241 減少其他資產		77,951	77,951	
825 增加短期債務及其他負債		586,524	586,524	
8252 增加其他負債		586,524	586,524	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-720,902	-720,902	
82B4 增加準備金		-720,902	-720,902	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-56,427	-56,427	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,516,961	9,686,264	11,203,225	-738.53
84 期初現金及約當現金	13,521,421	21,756,586	8,235,165	60.90
85 期末現金及約當現金	12,004,460	31,442,850	19,438,390	161.93

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	4,097,475,717	100.00	4,198,273,104	100.00	-100,797,387	-2.40
1	資產	4,097,475,717	100.00	4,198,273,104	100.00	-100,797,387	-2.40
11	流動資產	31,692,850	0.77	22,006,586	0.52	9,686,264	44.02
111	現金	31,442,850	0.77	21,756,586	0.52	9,686,264	44.52
1112	銀行存款	31,442,850	0.77	21,756,586	0.52	9,686,264	44.52
1112-1	銀行存款-市庫存款	20,361,508	0.50	11,319,231	0.27	9,042,277	79.88
1112-2	銀行存款-保管款	8,302,989	0.20	7,541,968	0.18	761,021	10.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	2,528,353	0.06	2,645,387	0.06	-117,034	-4.42
115	預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,034,974	0.17	6,470,585	0.15	564,389	8.72
124	準備金	7,034,974	0.17	6,470,585	0.15	564,389	8.72
1241	退休及離職準備金	5,755,241	0.14	5,911,754	0.14	-156,513	-2.65
124Y	其他準備金	1,279,733	0.03	558,831	0.01	720,902	129.00
124Y-2	其他準備金-其他	1,279,733	0.03	558,831	0.01	720,902	129.00
13	其他資產	4,058,747,893	99.05	4,169,795,933	99.32	-111,048,040	-2.66
131	什項資產	4,058,747,893	99.05	4,169,795,933	99.32	-111,048,040	-2.66
1315	暫付及待結轉帳項	79,444	0.00	157,395	0.00	-77,951	-49.53
1316	代管資產	4,058,668,449	99.05	4,169,638,538	99.32	-110,970,089	-2.66
1316-0	代管資產-土地改良物	972	0.00	97,200	0.00	-96,228	-99.00
1316-1	代管資產-土地	3,979,200,160	97.11	4,033,488,580	96.07	-54,288,420	-1.35
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	79,467,317	1.94	136,052,758	3.24	-56,585,441	-41.59

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(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	4,097,475,717	100.00	4,198,273,104	100.00	-100,797,387	-2.40
2	負債	4,075,989,946	99.48	4,186,377,306	99.72	-110,387,360	-2.64
21	流動負債	8,870,832	0.22	8,718,114	0.21	152,718	1.75
212	應付款項	8,870,832	0.22	8,718,114	0.21	152,718	1.75
2123	應付代收款	8,505,871	0.21	8,485,850	0.20	20,021	0.24
2125	應付費用	364,961	0.01	232,264	0.01	132,697	57.13
22	其他負債	4,067,119,114	99.26	4,177,659,192	99.51	-110,540,078	-2.65
221	什項負債	4,067,119,114	99.26	4,177,659,192	99.51	-110,540,078	-2.65
2211	存入保證金	2,654,915	0.06	2,108,900	0.05	546,015	25.89
2213	應付退休及離職金	5,755,241	0.14	5,911,754	0.14	-156,513	-2.65
2214	應付代管資產	4,058,668,449	99.05	4,169,638,538	99.32	-110,970,089	-2.66
2215	暫收及待結轉帳項	40,509	0.00	0	0.00	40,509	0.00
3	基金餘額	21,485,771	0.52	11,895,798	0.28	9,589,973	80.62
31	基金餘額	21,485,771	0.52	11,895,798	0.28	9,589,973	80.62
311	基金餘額	21,485,771	0.52	11,895,798	0.28	9,589,973	80.62
3111	累積餘額	21,485,771	0.52	11,895,798	0.28	9,589,973	80.62

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	204,136,616	208,234,178	4,097,562	2.01	
43 勞務收入	20,000	13,300	-6,700	-33.50	
431服務收入	20,000	13,300	-6,700	-33.50	係代理教師甄選報名費覈實短收。
45 財產收入	489,785	595,984	106,199	21.68	
451財產處分收入	26,485	109,959	83,474	315.17	係財產報廢收入覈實超收。
45Y其他財產收入	463,300	486,025	22,725	4.91	係場地出借費收入及教職員工停車收入覈實超收。
46 政府撥入收入	199,284,400	202,676,196	3,391,796	1.70	
462公庫撥款收入	199,134,250	202,389,144	3,254,894	1.63	(1)局款非統籌107年度敬師活動經費65,400元。(2)統籌款107年度電源改善工程3,158,289元。(3)統籌款整修廁所所以符合脊柱裂學生使用31,205元。
46Y政府其他撥入收入	150,150	287,052	136,902	91.18	(1)RA6316 106(2)無力繳交代收代辦費19,878元。(2)RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓46,540元。(3)RA7521 特殊學生維生設備經費19,125元。(4)交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施107年9-10月電費補助68,079元。(5)RA7511 107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費84,000。(6)RA7306 107(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費16,665元。(7)交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施107年5-6月電費補助32,765元。
4S 教學收入	3,898,220	4,058,350	160,130	4.11	

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	%	
4S1學雜費收入	3,898,220	4,058,350	160,130	4.11	係5歲弱勢加額雜費補助、助妳好孕雜費補助、5歲幼兒免學費教育部補助、原住民托育雜費補助等學雜費收入覈實超收。
4Y 其他收入	444,211	890,348	446,137	100.43	

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	444,211	890,348	446,137	100.43	(1)違約罰款收入12,071元-午餐費違約罰款收入2,000元(士福實業股份有限公司)、106學年度學生畢業紀念冊財物採購案逾期違約金1,071元(威綸印刷事業有限公司)、午餐違約罰款收入4,000元(新北食品股份有限公司)、書法教育網站建置減價收受廠商騰鴻數位科技有限公司違約罰款收入(其他違約金)5,000元。(2)節餘轉其他準備金838,032元-106(1)學期幼兒園(KD1304)學生材料費37,521元、(KD1305)餐點費255,474元、(KD1303)學生活動費34,348元、(KD1403)課後留園23元、106(1)代收款(KD1202)校外教學718元、106學年度寒假課後照顧班(KD1404)4元、106(2)應付代收款校外教學經費(KD1202)976元、106(2)課後照顧班(KD2401)822元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2304)學生材料費7,409元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2305)餐點費469,365元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2303)學生活動費30,992元、106(2)學期幼兒園代收款(KD2403)課後留園252元、107幼兒園代收款(KD1405)冬令營110元、107幼兒園代收款(KD2406)夏令營節餘轉其他準備金18元。(3)數位學生證收費4,758元。(4)電子圖說費6,700元。(5)106年工

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	%	
					程獎金剩餘款移 回24,962元。(6)105學年度 校園拾遺金繳庫3,825元。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	205,653,577	198,644,205	-7,009,372	-3.41	
53 國民教育計畫	163,433,108	157,562,576	-5,870,532	-3.59	
1 用人費用	150,426,213	146,494,672	-3,931,541	-2.61	
11 正式員額薪資	73,704,000	72,091,884	-1,612,116	-2.19	
113 職員薪金	73,704,000	72,091,884	-1,612,116	-2.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	843,440	725,299	-118,141	-14.01	
124 兼職人員酬金	843,440	725,299	-118,141	-14.01	
13 超時工作報酬	594,802	503,272	-91,530	-15.39	
131 加班費	594,802	503,272	-91,530	-15.39	
15 獎金	18,832,520	16,175,627	-2,656,893	-14.11	
151 考績獎金	9,619,520	7,540,743	-2,078,777	-21.61	
152 年終獎金	9,213,000	8,634,884	-578,116	-6.28	
16 退休及卹償金	46,527,697	47,213,999	686,302	1.48	
161 職員退休及離職金	46,527,697	46,156,533	-371,164	-0.80	
162 工員退休及離職金		1,057,466	1,057,466		
18 福利費	9,923,754	9,784,591	-139,163	-1.40	
181 分擔員工保險費	6,266,040	7,031,832	765,792	12.22	
183 傷病醫藥費	279,500	173,500	-106,000	-37.92	
187 員工通勤交通費	800,100	647,008	-153,092	-19.13	
18Y 其他福利費	2,578,114	1,932,251	-645,863	-25.05	
2 服務費用	8,908,939	7,796,132	-1,112,807	-12.49	
21 水電費	1,775,653	1,623,215	-152,438	-8.58	
212 工作場所電費	1,543,975	1,359,777	-184,198	-11.93	決算數較預算數減少1,112,807元，主要係因書法教材及習寫本採購、書法教材編輯校稿費等核實支用賸餘。
214 工作場所水費	231,678	263,438	31,760	13.71	
22 郵電費		1,664	1,664		
221 郵費		1,664	1,664		
23 旅運費	111,910	52,778	-59,132	-52.84	
231 國內旅費	62,310	49,995	-12,315	-19.76	
236 貨物運費		2,783	2,783		
23Y 其他旅運費	49,600		-49,600	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	3,813,053	3,534,160	-278,893	-7.31	
241 印刷及裝訂費	3,813,053	3,534,160	-278,893	-7.31	
25 修理保養及保固費	1,650,875	1,437,852	-213,023	-12.90	
252 一般房屋修護費	1,048,900	811,132	-237,768	-22.67	
255 機械及設備修護費	601,975	564,320	-37,655	-6.26	
257 什項設備修護費		62,400	62,400		

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	384,728	395,926	11,198	2.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,728	11,966	-34,762	-74.39	
279 外包費	170,000	237,000	67,000	39.41	
27F 體育活動費	168,000	146,960	-21,040	-12.52	
28 專業服務費	1,172,720	750,537	-422,183	-36.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,820	225,130	-282,690	-55.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	54,610	2,010	3.82	
289 試務甄選費	5,800		-5,800	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		16,100	16,100		
28Y 其他	606,500	454,697	-151,803	-25.03	
3 材料及用品費	2,303,830	2,012,716	-291,114	-12.64	
31 使用材料費	312,100	309,202	-2,898	-0.93	
315 設備零件	312,100	309,202	-2,898	-0.93	決算數較預算數減少291,114元，主要係因教學材料費等核實支用賸餘。
32 用品消耗	1,991,730	1,703,514	-288,216	-14.47	
321 辦公(事務)用品	118,290	117,142	-1,148	-0.97	
322 報章什誌	117,600	106,180	-11,420	-9.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	30,997	-4,003	-11.44	
32Y 其他	1,720,840	1,449,195	-271,645	-15.79	
4 租金、償債與利息	50,000	146,632	96,632	193.26	
44 交通及運輸設備租金	50,000	141,832	91,832	183.66	
442 車租	50,000	141,832	91,832	183.66	決算數較預算數增加96,632元，主要係因參加比賽車租核實支用致超支。
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	1,101,176	719,750	-381,426	-34.64	
72 捐助、補助與獎助	36,000	36,000			
726 獎助學員生給與	36,000	36,000			決算數較預算數減少381,426元，主要係因補助清寒學生餐費及學校午餐使用有機蔬米計畫核實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,065,176	683,750	-381,426	-35.81	
74Y 其他	1,065,176	683,750	-381,426	-35.81	
9 其他	642,950	392,674	-250,276	-38.93	

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	%	
91 其他支出	642,950	392,674	-250,276	-38.93	決算數較預算數減少250,276元，主要係因國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班報名費及班級自治費核實支用賸餘。
91Y 其他	642,950	392,674	-250,276	-38.93	
54 學前教育計畫	17,693,013	15,741,650	-1,951,363	-11.03	決算數較預算數減少1,829,966元，主要係因廚工2人由本校超額工友支援核實支用賸餘。
1 用人費用	17,148,685	15,318,719	-1,829,966	-10.67	
11 正式員額薪資	12,133,860	11,315,694	-818,166	-6.74	決算數較預算數減少1,829,966元，主要係因廚工2人由本校超額工友支援核實支用賸餘。
113 職員薪金	11,017,860	10,957,254	-60,606	-0.55	
114 工員工資	1,116,000	358,440	-757,560	-67.88	
13 超時工作報酬	136,200	31,136	-105,064	-77.14	
131 加班費	136,200	31,136	-105,064	-77.14	
15 獎金	2,526,733	1,883,700	-643,033	-25.45	
151 考績獎金	1,010,000	655,005	-354,995	-35.15	
152 年終獎金	1,516,733	1,228,695	-288,038	-18.99	
16 退休及卹償金	957,744	847,146	-110,598	-11.55	
161 職員退休及離職金	923,184	825,330	-97,854	-10.60	
162 工員退休及離職金	34,560	21,816	-12,744	-36.88	
18 福利費	1,394,148	1,241,043	-153,105	-10.98	
181 分擔員工保險費	1,052,688	1,042,073	-10,615	-1.01	
183 傷病醫藥費	9,460	3,380	-6,080	-64.27	
187 員工通勤交通費	252,000	163,590	-88,410	-35.08	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	103,000	93,312	-9,688	-9.41	
22 郵電費		584	584		
221 郵費		584	584		
27 一般服務費	40,000	31,940	-8,060	-20.15	
27F 體育活動費	40,000	31,940	-8,060	-20.15	
28 專業服務費	63,000	60,788	-2,212	-3.51	
28Y 其他	63,000	60,788	-2,212	-3.51	
3 材料及用品費	159,200	158,616	-584	-0.37	
31 使用材料費	56,000	56,000			
315 設備零件	56,000	56,000			
32 用品消耗	103,200	102,616	-584	-0.57	
322 報章什誌	52,800	52,800			
32Y 其他	50,400	49,816	-584	-1.16	

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	186,128	78,843	-107,285	-57.64	決算數較預算數減少107,285元，主要係因低收入戶家庭幼生月費補助核實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	186,128	78,843	-107,285	-57.64	
74Y 其他	186,128	78,843	-107,285	-57.64	
9 其他	96,000	92,160	-3,840	-4.00	
91 其他支出	96,000	92,160	-3,840	-4.00	
91Y 其他	96,000	92,160	-3,840	-4.00	
5L 一般行政管理計畫	19,765,271	17,679,192	-2,086,079	-10.55	
1 用人費用	17,482,679	15,651,775	-1,830,904	-10.47	
11 正式員額薪資	11,405,940	10,151,487	-1,254,453	-11.00	決算數較預算數減少1,830,904元，主要係因本校工友退休2人核實支用贖餘。
113 職員薪金	8,748,000	7,991,149	-756,851	-8.65	
114 工員工資	2,657,940	2,160,338	-497,602	-18.72	
13 超時工作報酬	662,829	463,275	-199,554	-30.11	
131 加班費	662,829	463,275	-199,554	-30.11	
15 獎金	2,911,490	2,545,810	-365,680	-12.56	
151 考績獎金	1,499,990	1,272,631	-227,359	-15.16	
152 年終獎金	1,411,500	1,273,179	-138,321	-9.80	
16 退休及卹償金	970,776	1,049,787	79,011	8.14	
161 職員退休及離職金	758,160	726,835	-31,325	-4.13	
162 工員退休及離職金	212,616	322,952	110,336	51.89	
18 福利費	1,531,644	1,441,416	-90,228	-5.89	
181 分擔員工保險費	1,052,364	1,009,474	-42,890	-4.08	
187 員工通勤交通費	287,280	188,708	-98,572	-34.31	
18Y 其他福利費	192,000	243,234	51,234	26.68	
2 服務費用	1,840,912	1,820,832	-20,080	-1.09	
22 郵電費	126,000	132,836	6,836	5.43	
221 郵費		16,483	16,483		
222 電話費	126,000	116,353	-9,647	-7.66	
23 旅運費		11,535	11,535		
231 國內旅費		11,535	11,535		
27 一般服務費	1,172,512	1,132,061	-40,451	-3.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		922	922		
279 外包費	1,134,512	1,104,299	-30,213	-2.66	

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	%	
27F 體育活動費	38,000	26,840	-11,160	-29.37	
28 專業服務費	444,000	446,000	2,000	0.45	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,000	2,000		
28Y 其他	444,000	444,000			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	439,680	202,585	-237,095	-53.92	
32 用品消耗	439,680	202,585	-237,095	-53.92	
321 辦公(事務)用品	439,680	202,585	-237,095	-53.92	決算數較預算數減 少237,095元，主要係因統籌業務 費核實支用賸餘。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	4,000	2,000	100.00	
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00	
713 職業團體會費	2,000	4,000	2,000	100.00	決算數較預算數增加2,000元，主 要係因護理師公會會費核實支用 超支。
5M 建築及設備計畫	4,762,185	7,660,787	2,898,602	60.87	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,762,185	7,660,787	2,898,602	60.87	
51 購置固定資產	1,070,500	1,086,300	15,800	1.48	
514 購置機械及設備	1,017,000	1,032,800	15,800	1.55	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18,000元。2.建築及設備計畫決 算數包含奉准先行辦理執行 數18,000元。
516 購置什項設備	53,500	53,500			
52 購置無形資產	36,000	15,000	-21,000	-58.33	
521 購置電腦軟體	36,000	15,000	-21,000	-58.33	決算數較預算數減少21,000元，主 要係因威力導演16教育授權軟體 每套2,300元購置7套共 計16,100元(移列經常門電腦專案 計畫28A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)	3,655,685	6,559,487	2,903,802	79.43	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,655,685	6,559,487	2,903,802	79.43	決算數較預算數增 加2,903,802元，主要係因電源改 善工程併決算致超支。

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. 本年度外包費預算編列校警勞務外包2人，預算數1,054,512元，實際執行2人，決算數1,054,512元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數49,787元；書法教材網站建置預算數170,000元，決算數165,000元；另分攤五常國中游泳池地板清潔費用72,000元，共計預算數1,304,512元，決算數1,341,299元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數68,331元；決算數118,200元。

本 頁 空 白

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	49,422,474		8,448,862
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,626,324		
房屋及建築	1,180,369		
機械及設備	23,489,263		2,844,481
交通及運輸設備	2,034,901		37,979
雜項設備	12,826,979		5,551,402
購建中固定資產			
電腦軟體	264,638		15,000
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2,844,481元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,032,800元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機計9臺等設備411,859元。(3)受贈：購置高壓消毒鍋1臺等設備1,399,822元。

2.交通及運輸設備：

增加數計37,979元，變動原因為：(1)受贈：購置廚房用攝影機3組37,979元。

3.雜項設備：

增加數計5,551,402元，變動原因為：(1)增置：購置紫外線滅菌燈1臺等設備計53,500元。(2)受贈：購置分離式冷氣機48臺等設備5,497,902元。

4.電腦軟體：

增加數計15,000元，變動原因為：(1)增置：購置F-SECRUE防毒軟體計15,000元。減少數計157,473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128,599元。(2)其他：未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額28,874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		
157,473	-40,301,988	17,411,875
	-7,348,355	2,277,969
	-274,287	906,082
	-19,291,032	7,042,712
	-1,672,421	400,459
	-11,715,893	6,662,488
157,473		122,165

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		1,017,000	18,000		1,035,000	1,032,800	-2,200	
機械及設備		1,017,000	18,000		1,035,000	1,032,800	-2,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		53,500			53,500	53,500		
雜項設備		53,500			53,500	53,500		
購建中固定資產								
合 計		1,070,500	18,000		1,088,500	1,086,300	-2,200	

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		18,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	18,000

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	123	117	-6	
一般行政管理計畫	19	16	-3	
正式職員	12	11	-1	控留總務處專任組長1人，不得足額進用。
正式工員	7	5	-2	
國民教育計畫	84	83	-1	
正式職員	84	83	-1	107學年度增1班及配合外加代理教師，共計減少教師1人。
學前教育計畫	20	18	-2	
正式職員	17	17	0	
正式工員	3	1	-2	廚工減少2人，由本校超額工友支援。

填表說明：1.本年度外包費預算編列校警勞務外包2人，預算數1,054,512元，實際執行2人，決算數1,054,512元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數49,787元；書法教材網站建置預算數170,000元，決算數165,000元；另分攤五常國中游泳池地板清潔費用72,000元，共計預算數1,304,512元，決算數1,341,299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	73,704,000		594,802		18,832,520	46,527,697		9,923,754		149,582,773	843,440	150,426,213
職員	73,704,000		594,802		18,832,520	46,527,697		9,923,754		149,582,773	843,440	150,426,213
工具												
學前教育計畫	12,133,860		136,200		2,526,733	957,744		1,394,148		17,148,685		17,148,685
職員	11,017,860		136,200		2,387,233	923,184		1,247,716		15,712,193		15,712,193
工具	1,116,000				139,500	34,560		146,432		1,436,492		1,436,492
一般行政管理計畫	11,405,940		662,829		2,911,490	970,776		1,531,644		17,482,679		17,482,679
職員	8,748,000		512,829		2,150,500	758,160		1,155,652		13,325,141		13,325,141
工具	2,657,940		150,000		760,990	212,616		375,992		4,157,538		4,157,538
合 計	97,243,800		1,393,831		24,270,743	48,456,217		12,849,546		184,214,137	843,440	185,057,577

註：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條規定核發，107年度預算編列123人，計12,129,510元，執行結果決算102人，計9,468,379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123人，計12,141,233元，執行結果決算126人，計11,136,758元。
- 3.本年度外包費預算編列校警勞務外包2人，預算數1,054,512元，實際執行2人，決算數1,054,512元；消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數49,787元；書法教材網站建置預算數170,000元，決算數165,000元；另分攤五常國中游泳池地板清潔費用72,000元，共計預算數1,304,512元，決算數1,341,299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
72,091,884		503,272		16,175,627	47,213,999		9,784,591		145,769,373	725,299	146,494,672
72,091,884		503,272		16,175,627	46,156,533		9,784,591		144,711,907	725,299	145,437,206
					1,057,466				1,057,466		1,057,466
11,315,694		31,136		1,883,700	847,146		1,241,043		15,318,719		15,318,719
10,957,254		31,136		1,865,575	825,330		1,181,283		14,860,578		14,860,578
358,440				18,125	21,816		59,760		458,141		458,141
10,151,487		463,275		2,545,810	1,049,787		1,441,416		15,651,775		15,651,775
7,991,149		320,795		1,818,745	726,835		1,031,292		11,888,816		11,888,816
2,160,338		142,480		727,065	322,952		410,124		3,762,959		3,762,959
93,559,065		997,683		20,605,137	49,110,932		12,467,050		176,739,867	725,299	177,465,166

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 %	金額 %	
總 計			181,126,121		173,304,226		-7,821,895 -4.32	
國民教育計畫			163,433,108		157,562,576		-5,870,532 -3.59	
學前教育計畫			17,693,013		15,741,650		-1,951,363 -11.03	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,951,363元，主 要係因廚工2人由本 校超額工友支 援，用人費用核實 支用贖餘。

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	185,057,577	177,465,166	-7,592,411	-4.10
11 正式員額薪資	97,243,800	93,559,065	-3,684,735	-3.79
113 職員薪金	93,469,860	91,040,287	-2,429,573	-2.60
114 工員工資	3,773,940	2,518,778	-1,255,162	-33.26
12 聘僱及兼職人員薪資	843,440	725,299	-118,141	-14.01
124 兼職人員酬金	843,440	725,299	-118,141	-14.01
13 超時工作報酬	1,393,831	997,683	-396,148	-28.42
131 加班費	1,393,831	997,683	-396,148	-28.42
15 獎金	24,270,743	20,605,137	-3,665,606	-15.10
151 考績獎金	12,129,510	9,468,379	-2,661,131	-21.94
152 年終獎金	12,141,233	11,136,758	-1,004,475	-8.27
16 退休及卹償金	48,456,217	49,110,932	654,715	1.35
161 職員退休及離職金	48,209,041	47,708,698	-500,343	-1.04
162 工員退休及離職金	247,176	1,402,234	1,155,058	467.30
18 福利費	12,849,546	12,467,050	-382,496	-2.98
181 分擔員工保險費	8,371,092	9,083,379	712,287	8.51
183 傷病醫藥費	288,960	176,880	-112,080	-38.79
187 員工通勤交通費	1,339,380	999,306	-340,074	-25.39
18Y 其他福利費	2,850,114	2,207,485	-642,629	-22.55
2 服務費用	10,852,851	9,710,276	-1,142,575	-10.53
21 水電費	1,775,653	1,623,215	-152,438	-8.58
212 工作場所電費	1,543,975	1,359,777	-184,198	-11.93
214 工作場所水費	231,678	263,438	31,760	13.71
22 郵電費	126,000	135,084	9,084	7.21
221 郵費	0	18,731	18,731	0.00
222 電話費	126,000	116,353	-9,647	-7.66
23 旅運費	111,910	64,313	-47,597	-42.53
231 國內旅費	62,310	61,530	-780	-1.25
236 貨物運費	0	2,783	2,783	0.00
23Y 其他旅運費	49,600	0	-49,600	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	3,813,053	3,534,160	-278,893	-7.31
241 印刷及裝訂費	3,813,053	3,534,160	-278,893	-7.31
25 修理保養及保固費	1,650,875	1,437,852	-213,023	-12.90
252 一般房屋修護費	1,048,900	811,132	-237,768	-22.67
255 機械及設備修護費	601,975	564,320	-37,655	-6.26
257 什項設備修護費	0	62,400	62,400	0.00
27 一般服務費	1,597,240	1,559,927	-37,313	-2.34
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,728	12,888	-33,840	-72.42
279 外包費	1,304,512	1,341,299	36,787	2.82
27F 體育活動費	246,000	205,740	-40,260	-16.37
28 專業服務費	1,679,720	1,257,325	-422,395	-25.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,820	227,130	-280,690	-55.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	54,610	2,010	3.82
289 試務甄選費	5,800	0	-5,800	-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	%
28A 電子計算機軟體服務費	0	16,100	16,100	0.00
28Y 其他	1,113,500	959,485	-154,015	-13.83
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,902,710	2,373,917	-528,793	-18.22
31 使用材料費	368,100	365,202	-2,898	-0.79
315 設備零件	368,100	365,202	-2,898	-0.79
32 用品消耗	2,534,610	2,008,715	-525,895	-20.75
321 辦公(事務)用品	557,970	319,727	-238,243	-42.70
322 報章什誌	170,400	158,980	-11,420	-6.70
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	30,997	-4,003	-11.44
32Y 其他	1,771,240	1,499,011	-272,229	-15.37
4 租金、償債與利息	50,000	146,632	96,632	193.26
44 交通及運輸設備租金	50,000	141,832	91,832	183.66
442 車租	50,000	141,832	91,832	183.66
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,762,185	7,660,787	2,898,602	60.87
51 購置固定資產	1,070,500	1,086,300	15,800	1.48
514 購置機械及設備	1,017,000	1,032,800	15,800	1.55
516 購置什項設備	53,500	53,500	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	15,000	-21,000	-58.33
521 購置電腦軟體	36,000	15,000	-21,000	-58.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,655,685	6,559,487	2,903,802	79.43
581 遞延修繕房屋建築支出	3,655,685	6,559,487	2,903,802	79.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,289,304	802,593	-486,711	-37.75
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00
713 職業團體會費	2,000	4,000	2,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	36,000	36,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	36,000	36,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,251,304	762,593	-488,711	-39.06
74Y 其他	1,251,304	762,593	-488,711	-39.06
9 其他	738,950	484,834	-254,116	-34.39
91 其他支出	738,950	484,834	-254,116	-34.39
91Y 其他	738,950	484,834	-254,116	-34.39
合 計	205,653,577	198,644,205	-7,009,372	-3.41

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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,883,200	1,241,436	-641,764	-34.08	
187 員工通勤交通費	1,339,380	999,306	-340,074	-25.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,820	227,130	-280,690	-55.27	
521 購置電腦軟體	36,000	15,000	-21,000	-58.33	

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	4,076,080,324	4,075,958,159	-122,165	
代管資產-土地改良物	972	972		
代管資產-土地	3,979,200,160	3,979,200,160		
代管資產-房屋及建築 設備	79,467,317	79,467,317		
土地改良物	2,277,969	2,277,969		
房屋及建築	906,082	906,082		
機械及設備	7,042,712	7,042,712		
交通及運輸設備	400,459	400,459		
雜項設備	6,662,488	6,662,488		
電腦軟體	122,165		-122,165	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