

4-0501801

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

臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市立啟明學校編

# 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 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	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 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	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 至 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 至 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 至 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 至 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	155,858,845	161,423,415	- 5,564,570	- 3.45
基金用途	161,109,319	152,578,244	8,531,075	5.59
賸餘(短絀-)	- 5,250,474	8,845,171	- 14,095,645	
餘絀情形：				
基金餘額	29,824,922	35,075,396	- 5,250,474	- 14.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,451,397	9,053,060	- 13,504,457	

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立啟明學校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)特殊教育計畫：

本年度預算編列111,955,186元，決算數115,599,895元。

106學年下學期預定招收27班，實際招收27班，預計學生人數114人，實際學生人數116人。

107學年上學期預定招收27班，實際招收28班，預計學生人數114人，實際學生人數112人。

充實各項視障學生教輔具(如遠近型擴視機、攜帶型擴視機、觸摸顯示器等)及維修(如視障學生聽書機、點字機等)，推動視障體適能活動，如每日國民健康操、課間活動跑走路、登階練習、體育競賽、校慶101登高體驗等，開辦多元職種課程(如代工、手工皂、服務實習、飲料調製等)及各式社團(如合唱、圍棋、泰式按摩、MV舞蹈、門球、柔道、田徑、打擊樂、電吉他)，辦理各項學藝競賽(如演講比賽、朗讀比賽、英語單字擂台賽、音樂比賽、按摩抓龍大賽、打字比賽、網路資料查詢比賽)及各式節慶教學活動(如兒童節、祈福、母親節、畢業謝師、教師節敬師、聖誕節報佳音等活動)，定期辦理教師增能研習(如備課研習、新進教師研習、輔導知能研習、十二年國教研習等)，達到服膺教學多元化及兼顧個別化差異，透過各式課程活動提升視障學生獨立、自主帶得走的能力，達到學生幸福、學校優質及教師專業的啟明願景。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,538,582元，決算數31,271,276元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,613,006元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,448,000元)，決算數14,238,148元。

係汰換、充實教學及電腦所需設備；辦理音樂廳空調設備汰舊改善、行政區電源設備改善、照明設備汰換及能源管理系統建置等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校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155,858,845元，較預算數147,661,871元，增加8,196,974元，計增5.55%。

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5,000元，較預算數10,000元，減少5,000元，計減50.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收。

2.財產處分收入：決算數53,502元，較預算數25,000元，增加28,502元，計增114.01%。

主要係因：

財產報廢殘值收入53,502元，核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數142,880元，較預算數136,800元，增加6,080元，計增4.44%。

主要係因：

學生寄宿費收入142,880元，核實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數147,131,152元，較預算數146,711,552元，增加419,600元，計增0.29%。

主要係因：教育局補助：

(1)107能源管理系統建置工程經費(統籌款)250,000元；

(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌款)54,000元；

(3)107年度照明設備汰換節能燈具經費(統籌款)115,600元；

合計419,600元，併入年度決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數7,951,362元，較預算數0元，增加7,951,362元。

主要係因：教育部補助：

(1)106年辦理身心障礙教育-專業人員經費年終獎金127,361元；

(2)106年課稅配套調整教師授課節數及導師費221,274元；

(3)107年辦理身心障礙教育資本門經費800,000元；

(4)107年辦理身心障礙教育經常門經費630,000元；

(5)107年特教學校及特教班暨職業輔導員經常門經費250,000元；

(6)107年特教學校及特教班暨職業輔導員資本門經費162,500元；

(7)106-2國中小無力繳交代收代辦費1,080元；

(8)107-1國中小無力繳交代收代辦費600元；

(9)107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元；

(10)107年8-12月學前教育階段特教班暨教學輔導費13,500元；

(11)106-2國中小視障用書大字書及點字書經費2,756,742元；

(12)107-1國中小視障用大字書及點字書經費2,368,505元；

(13)107年能源管理系統建置工程239,151元；

(14)107年度照明設備汰換節能燈具經費115,600元；

(15)十二年國教課綱身障生前導學校經費102,630元；

(16)十二年國教課綱身障生前導學校第二階段第1期經費86,240元；

(17)107-1適性學習均質化經常門經費63,579元；

合計7,951,362元，併入年度決算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

6.學雜費收入：決算數531,497元，較預算數523,440元，增加8,057元，計增1.54%。

主要係因：

學雜費收入479,817元及電腦耗材費收入51,680元，合計531,497元，核實繳庫。

7.受贈收入：決算數30,821元，較預算數10,000元，增加20,821元，計增208.21%。

主要係因：

教育儲蓄專戶捐款20,645元、教育儲蓄專戶107年度利息50元、獎助學金專戶107年度利息126元，合計20,821元，核實繳庫。

8.雜項收入：決算數12,631元，較預算數245,079元，減少232,448元，計減94.85%。

主要係因：

資源回收物品(紙類)出售收入5,202元及電源設備改善工程(行政區)逾期違約收入7,429元，合計12,631元，核實繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數161,109,319元，較預算數157,106,774元，增加4,002,545元，計增2.55%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.特殊教育計畫：決算數115,599,895元，較預算數111,955,186元，增加3,644,709元，計增3.26%。

主要係因：

執行教育部補助款106-2及107-1國中小視障用書大字書及點字書經費3,644,709元，併入年度決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數31,271,276元，較預算數31,538,582元，減少267,306元，計減0.85%。

3.建築及設備計畫：決算數14,238,148元，較預算數13,613,006元，增加625,142元，計增4.59%。

主要係因：

執行教育部補助款購置其他設備1,448,000元，奉准補辦預算辦理。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,250,474元，較預算短絀數9,444,903元，計相差4,194,429元。

主要係因：

政府其他撥入收入較預算數增加7,951,362元；特殊教育計畫執行教育部補助款106-2及107-1國中小視障用書大字書及點字書經費3,644,709元，併入年度決算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校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5,653,136元。  
其他活動之淨現金流入1,201,739元。  
本年度現金及約當現金之淨減4,451,397元。  
期初現金及約當現金27,922,299元。  
期末現金及約當現金23,470,902元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,341,901,404元，包括：  
流動資產23,850,402元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金25,032,916元。  
其他資產4,293,018,086元。  
決算日負債總額為4,312,076,482元，包括：  
流動負債3,731,604元。  
其他負債4,308,344,878元。  
決算日基金餘額為累積餘額29,824,922元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加10,631,174元，包括：  
機械及設備8,459,160元。  
交通及運輸設備39,395元。  
雜項設備2,132,619元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數12,079,131元及補辦預算數1,448,000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	147,661,871	100.00	155,858,845	100.00	8,196,974	5.55	161,423,415	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	5,000	0.00	-5,000	-50.00		
431服務收入	10,000	0.01	5,000	0.00	-5,000	-50.00		
45 財產收入	161,800	0.11	196,382	0.13	34,582	21.37	141,890	0.09
451財產處分收入	25,000	0.02	53,502	0.03	28,502	114.01	15,730	0.01
45Y其他財產收入	136,800	0.09	142,880	0.09	6,080	4.44	126,160	0.08
46 政府撥入收入	146,711,552	99.36	155,082,514	99.50	8,370,962	5.71	160,358,850	99.34
462公庫撥款收入	146,711,552	99.36	147,131,152	94.40	419,600	0.29	152,938,175	94.74
46Y政府其他撥入收入			7,951,362	5.10	7,951,362	0.00	7,420,675	4.60
4S 教學收入	523,440	0.35	531,497	0.34	8,057	1.54	485,263	0.30
4S1學雜費收入	523,440	0.35	531,497	0.34	8,057	1.54	485,263	0.30
4Y 其他收入	255,079	0.17	43,452	0.03	-211,627	-82.97	437,412	0.27
4Y0受贈收入	10,000	0.01	30,821	0.02	20,821	208.21	420,855	0.26
4YY雜項收入	245,079	0.17	12,631	0.01	-232,448	-94.85	16,557	0.01
5 基金用途	157,106,774	100.00	161,109,319	100.00	4,002,545	2.55	152,578,244	100.00
55 特殊教育計畫	111,955,186	71.26	115,599,895	71.75	3,644,709	3.26	110,736,776	72.58
5L 一般行政管理計畫	31,538,582	20.07	31,271,276	19.41	-267,306	-0.85	30,579,111	20.04
5M 建築及設備計畫	13,613,006	8.66	14,238,148	8.84	625,142	4.59	11,262,357	7.38
購置固定資產	13,469,006	8.57	14,238,148	8.84	769,142	5.71	11,248,301	7.37
其他	144,000	0.09			-144,000	-100.00	14,056	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-9,444,903		-5,250,474		4,194,429	-44.41	8,845,171	
期初基金餘額	24,538,077		35,075,396		10,537,319	42.94	26,230,225	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	15,093,174		29,824,922		14,731,748	97.61	35,075,396	

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		12,079,131
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	28,502
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,080
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	419,600
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,951,362
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,057
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	20,821
55 特殊教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,644,709

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)	-9,444,903	-5,250,474	4,194,429	-44.41
812 調整非現金項目		-402,662	-402,662	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-19,500	-19,500	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-383,162	-383,162	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,444,903	-5,653,136	3,791,767	-40.15
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		554,874	554,874	
825 增加短期債務及其他負債		946,014	946,014	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-30,695	-30,695	
82D 減少短期債務及其他負債		-268,454	-268,454	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,201,739	1,201,739	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,444,903	-4,451,397	4,993,506	-52.87
84 期初現金及約當現金	17,177,091	27,922,299	10,745,208	62.56
85 期末現金及約當現金	7,732,188	23,470,902	15,738,714	203.55

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	4,341,901,404	100.00	4,541,162,684	100.00	-199,261,280	-4.39
1	資產	4,341,901,404	100.00	4,541,162,684	100.00	-199,261,280	-4.39
11	流動資產	23,850,402	0.55	28,282,299	0.62	-4,431,897	-15.67
111	現金	23,470,902	0.54	27,922,299	0.61	-4,451,397	-15.94
1112	銀行存款	23,470,902	0.54	27,922,299	0.61	-4,451,397	-15.94
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,524,896	0.40	22,523,911	0.50	-4,999,015	-22.19
1112-2	銀行存款-保管款	5,586,006	0.13	5,038,388	0.11	547,618	10.87
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	360,000	0.01	360,000	0.01	0	0.00
115	預付款項	379,500	0.01	360,000	0.01	19,500	5.42
1154	預付費用	379,500	0.01	360,000	0.01	19,500	5.42
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	25,032,916	0.58	24,759,899	0.55	273,017	1.10
124	準備金	25,032,916	0.58	24,759,899	0.55	273,017	1.10
1241	退休及離職準備金	12,447,626	0.29	11,650,430	0.26	797,196	6.84
124Y	其他準備金	12,585,290	0.29	13,109,469	0.29	-524,179	-4.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,988,951	0.28	12,543,825	0.28	-554,874	-4.42
124Y-2	其他準備金-其他	75,578	0.00	75,578	0.00	0	0.00
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	520,761	0.01	490,066	0.01	30,695	6.26
13	其他資產	4,293,018,086	98.87	4,488,120,486	98.83	-195,102,400	-4.35
131	什項資產	4,293,018,086	98.87	4,488,120,486	98.83	-195,102,400	-4.35
1316	代管資產	4,293,018,086	98.87	4,488,120,486	98.83	-195,102,400	-4.35
1316-0	代管資產-土地改良物	58,445	0.00	801,183	0.02	-742,738	-92.71
1316-1	代管資產-土地	4,154,567,162	95.69	4,233,387,418	93.22	-78,820,256	-1.86
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	138,392,479	3.19	253,931,885	5.59	-115,539,406	-45.50

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	4,341,901,404	100.00	4,541,162,684	100.00	-199,261,280	-4.39
2	負債	4,312,076,482	99.31	4,506,087,288	99.23	-194,010,806	-4.31
21	流動負債	3,731,604	0.09	4,114,766	0.09	-383,162	-9.31
212	應付款項	3,731,604	0.09	4,114,766	0.09	-383,162	-9.31
2123	應付代收款	3,147,021	0.07	3,545,417	0.08	-398,396	-11.24
2125	應付費用	584,583	0.01	569,349	0.01	15,234	2.68
22	其他負債	4,308,344,878	99.23	4,501,972,522	99.14	-193,627,644	-4.30
221	什項負債	4,308,344,878	99.23	4,501,972,522	99.14	-193,627,644	-4.30
2211	存入保證金	2,798,985	0.06	1,852,971	0.04	946,014	51.05
2213	應付退休及離職金	12,447,626	0.29	11,650,430	0.26	797,196	6.84
2214	應付代管資產	4,293,018,086	98.87	4,488,120,486	98.83	-195,102,400	-4.35
2215	暫收及待結轉帳項	80,181	0.00	348,635	0.01	-268,454	-77.00
3	基金餘額	29,824,922	0.69	35,075,396	0.77	-5,250,474	-14.97
31	基金餘額	29,824,922	0.69	35,075,396	0.77	-5,250,474	-14.97
311	基金餘額	29,824,922	0.69	35,075,396	0.77	-5,250,474	-14.97
3111	累積餘額	29,824,922	0.69	35,075,396	0.77	-5,250,474	-14.97

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	147,661,871	155,858,845	8,196,974	5.55	
43 勞務收入	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
431服務收入	10,000	5,000	-5,000	-50.00	教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	161,800	196,382	34,582	21.37	
451財產處分收入	25,000	53,502	28,502	114.01	財產報廢殘值收入53,502元，核實繳庫。
45Y其他財產收入	136,800	142,880	6,080	4.44	學生寄宿費收入142,880元，核實繳庫。
46 政府撥入收入	146,711,552	155,082,514	8,370,962	5.71	
462公庫撥款收入	146,711,552	147,131,152	419,600	0.29	教育局補助源管理系統建置工程經費、照明設備汰換節能燈具經費及敬師活動經費計419,600元。
46Y政府其他撥入收入		7,951,362	7,951,362	0.00	教育部補助國中小視障用書大字書及點字書經費、辦理身心障礙教育人事及業務經費、特教學校及特教班暨職業輔導員經費、課稅配套調整教師授課節數及導師費等計7,951,362元。
4S 教學收入	523,440	531,497	8,057	1.54	
4S1學雜費收入	523,440	531,497	8,057	1.54	學雜費收入479,817元及電腦耗材費收入51,680元，合計531,497元，核實繳庫。
4Y 其他收入	255,079	43,452	-211,627	-82.97	
4YO受贈收入	10,000	30,821	20,821	208.21	教育儲蓄專戶捐款20,645元、教育儲蓄專戶107年度利息50元、獎助學金專戶107年度利息126元，合計20,821元，核實繳庫。
4YY雜項收入	245,079	12,631	-232,448	-94.85	資源回收物品(紙類)出售收入5,202元及電源設備改善工程(行政區)逾期違約收入7,429元，合計12,631元，較預期短收。

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	157,106,774	161,109,319	4,002,545	2.55	
55 特殊教育計畫	111,955,186	115,599,895	3,644,709	3.26	
1 用人費用	89,975,606	89,678,057	-297,549	-0.33	
11 正式員額薪資	45,624,000	44,158,352	-1,465,648	-3.21	
113 職員薪金	45,624,000	44,158,352	-1,465,648	-3.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,845,360	2,463,140	617,780	33.48	
124 兼職人員酬金	1,845,360	2,463,140	617,780	33.48	
13 超時工作報酬	686,892	279,144	-407,748	-59.36	
131 加班費	686,892	279,144	-407,748	-59.36	
15 獎金	10,223,000	9,115,750	-1,107,250	-10.83	
151 考績獎金	4,520,000	4,028,902	-491,098	-10.87	
152 年終獎金	5,703,000	5,086,848	-616,152	-10.80	
16 退休及卹償金	25,471,488	27,502,392	2,030,904	7.97	
161 職員退休及離職金	25,471,488	27,502,392	2,030,904	7.97	
18 福利費	6,124,866	6,159,279	34,413	0.56	
181 分擔員工保險費	3,781,716	4,472,841	691,125	18.28	
183 傷病醫藥費	268,300	118,000	-150,300	-56.02	
187 員工通勤交通費	501,480	400,204	-101,276	-20.20	
18Y 其他福利費	1,573,370	1,168,234	-405,136	-25.75	
2 服務費用	8,441,600	8,332,121	-109,479	-1.30	
21 水電費	3,378,580	1,747,148	-1,631,432	-48.29	
212 工作場所電費	2,414,780	1,297,192	-1,117,588	-46.28	
214 工作場所水費	287,000	181,018	-105,982	-36.93	
217 氣體費	676,800	268,938	-407,862	-60.26	
22 郵電費	333,250	136,681	-196,569	-58.99	
221 郵費	25,450	21,953	-3,497	-13.74	
222 電話費	307,800	114,728	-193,072	-62.73	
23 旅運費	170,600	252,214	81,614	47.84	
231 國內旅費	143,600	88,088	-55,512	-38.66	
236 貨物運費	15,000		-15,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	12,000	164,126	152,126	1,267.72	
24 印刷裝訂與廣告費	921,670	335,709	-585,961	-63.58	
241 印刷及裝訂費	921,670	335,709	-585,961	-63.58	
25 修理保養及保固費	1,722,000	1,436,960	-285,040	-16.55	
252 一般房屋修護費	425,000	478,405	53,405	12.57	
255 機械及設備修護費	415,000	318,018	-96,982	-23.37	
256 交通及運輸設備修護費	47,000	52,700	5,700	12.13	
257 什項設備修護費	835,000	587,837	-247,163	-29.60	

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	606,760	2,974,422	2,367,662	390.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,276	1,080	-2,196	-67.03	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	2,871,542	2,416,058	530.44	
27F 體育活動費	148,000	101,800	-46,200	-31.22	
28 專業服務費	1,308,740	1,448,987	140,247	10.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,041,200	1,042,726	1,526	0.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	188,340	-11,400	-5.71	
289 試務甄選費	8,800	11,000	2,200	25.00	
28A 電子計算機軟體服務費		154,121	154,121		
28Y 其他	59,000	52,800	-6,200	-10.51	
3 材料及用品費	8,637,830	12,558,247	3,920,417	45.39	
31 使用材料費	907,200	665,737	-241,463	-26.62	
315 設備零件	907,200	665,737	-241,463	-26.62	決算數較預算數增加3,920,417元，主要係執行教育部補助106-2及107-1國中小視障用書大字書及點字書經費。
32 用品消耗	7,730,630	11,892,510	4,161,880	53.84	
321 辦公(事務)用品	248,490	102,269	-146,221	-58.84	
322 報章什誌	5,965,000	11,127,480	5,162,480	86.55	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	750	-199,250	-99.63	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000		-200,000	-100.00	
325 服裝	40,000	38,852	-1,148	-2.87	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	16,081	-1,919	-10.66	
32Y 其他	1,059,140	607,078	-452,062	-42.68	
4 租金、償債與利息	4,119,800	4,005,528	-114,272	-2.77	
41 地租及水租		54,400	54,400		
414 場地租金		54,400	54,400		
44 交通及運輸設備租金	4,115,000	3,946,328	-168,672	-4.10	
442 車租	4,115,000	3,946,328	-168,672	-4.10	
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	649,920	1,020,712	370,792	57.05	
72 捐助、補助與獎助	29,000	380,180	351,180	1,210.97	

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	%	
726 獎助學員生給與	29,000	378,500	349,500	1,205.17	決算數較預算數增加370,792元，主要係因發放106學年度音樂獎助學金、獎學金及辦理107年全國視障音樂比賽發放獎金，由曹永坤先生、林意芳女士之音樂教育獎助學金捐款覈實支用。
72Y 其他		1,680	1,680		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	620,920	640,532	19,612	3.16	
746 獎勵費用	5,000	195,000	190,000	3,800.00	
74Y 其他	615,920	445,532	-170,388	-27.66	
9 其他	130,430	5,230	-125,200	-95.99	
91 其他支出	130,430	5,230	-125,200	-95.99	
91Y 其他	130,430	5,230	-125,200	-95.99	決算數較預算數減少125,200元，主要係因執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	31,538,582	31,271,276	-267,306	-0.85	
1 用人費用	29,171,512	29,265,156	93,644	0.32	
11 正式員額薪資	17,076,000	17,352,172	276,172	1.62	
113 職員薪金	12,384,000	12,229,840	-154,160	-1.24	
114 工員工資	3,660,000	3,928,932	268,932	7.35	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,990,884	2,210,853	219,969	11.05	
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,210,853	219,969	11.05	
13 超時工作報酬	1,078,951	757,232	-321,719	-29.82	
131 加班費	1,078,951	757,232	-321,719	-29.82	
15 獎金	4,866,361	4,409,782	-456,579	-9.38	
151 考績獎金	2,483,000	2,095,467	-387,533	-15.61	
152 年終獎金	2,383,361	2,314,315	-69,046	-2.90	
16 退休及卹償金	1,550,604	1,600,034	49,430	3.19	
161 職員退休及離職金	1,257,804	1,325,297	67,493	5.37	
162 工員退休及離職金	292,800	274,737	-18,063	-6.17	
18 福利費	2,608,712	2,935,083	326,371	12.51	
181 分擔員工保險費	1,824,912	2,077,995	253,083	13.87	
187 員工通勤交通費	415,800	336,462	-79,338	-19.08	
18Y 其他福利費	368,000	520,626	152,626	41.47	
2 服務費用	2,088,800	1,932,990	-155,810	-7.46	
22 郵電費	7,200	6,720	-480	-6.67	
222 電話費	7,200	6,720	-480	-6.67	

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	1,366,000	1,298,020	-67,980	-4.98	
279 外包費	1,296,000	1,235,720	-60,280	-4.65	
27F 體育活動費	70,000	62,300	-7,700	-11.00	
28 專業服務費	563,200	475,920	-87,280	-15.50	
28Y 其他	563,200	475,920	-87,280	-15.50	
29 公共關係費	152,400	152,330	-70	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,330	-70	-0.05	
3 材料及用品費	265,270	60,130	-205,140	-77.33	
32 用品消耗	265,270	60,130	-205,140	-77.33	
321 辦公（事務）用品	250,270	60,130	-190,140	-75.97	決算數較預算數減少205,140元，主要係因辦公事務用品覈實支用贖餘。
325 服裝	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			
71 會費	13,000	13,000			
713 職業團體會費	13,000	13,000			
5M 建築及設備計畫	13,613,006	14,238,148	625,142	4.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,613,006	14,238,148	625,142	4.59	
51 購置固定資產	7,948,100	8,955,028	1,006,928	12.67	
514 購置機械及設備	7,042,200	8,082,849	1,040,649	14.78	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1,448,000元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數1,424,100元。3.決算數較預算數增加1,040,649元，主要係教育部補助107年辦理身心障礙教育資本門經費等補辦預算數1,448,000元，結餘23,900元。
515 購置交通及運輸設備	29,000	29,000			
516 購置什項設備	876,900	843,179	-33,721	-3.85	
52 購置無形資產	144,000		-144,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	144,000		-144,000	-100.00	決算數較預算數減少144,000元，主要係因防毒軟體授權、防火牆保固、閘道器入侵偵測防火牆等134,380元，屬一萬元以下支出移列電子計算機軟體服務費，結餘款9,620元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,520,906	5,283,120	-237,786	-4.31	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,520,906	5,283,120	-237,786	-4.31	

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. 計時與計件人員酬金-(1)游泳池救生員預算員額1人，預算數455,484元，決算數379,393元；(2)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用特教助理員8人，無預算員額及預算數，決算數2,161,426元；(3)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用兼任專業治療師3人，無預算員額及預算數，決算數203,362元；(4)教育部補助本校視障教育資源中心進用臨時專任治療師，無預算員額及預算數，決算數127,361元。
2. 外包費-職工(技工、工友)外包費預算3人，預算數1,296,000元；決算3人，決算數1,235,720元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數97,711元；決算數45,041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
<b>資產</b>	83,942,125		10,631,174
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,296,836		
房屋及建築			
機械及設備	40,688,398		8,459,160
交通及運輸設備	4,018,884		39,395
雜項設備	34,815,788		2,132,619
購建中固定資產			
電腦軟體	122,219		
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8,459,160元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計8,082,849元。(2)撥入：資訊局撥入傳真機1臺10,000元、龍門國中撥入LCD超短焦燈泡投影機5臺134,975元、健康國小撥入同步充電車1臺及電腦主機1臺計64,936元，合計209,911元。(3)受贈：應付代收款購置數位相機等設備計166,400元。減少數計5,723,431元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢變電室設備等計5,723,431元。

2.交通及運輸設備：

增加數計39,395元，變動原因為：(1)增置：購置監視錄影主機29,000元。(2)受贈：以佳音基金會捐款購置混音器10,395元。減少數計243,300元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢太陽能電池板等設備計243,300元。

3.雜項設備：

增加數計2,132,619元，變動原因為：(1)增置：購置護貝機等設備計843,179元。(2)受贈：財團法人台北富邦銀行公益慈善基金會贈與鋼琴682,000元、應付代收款購置冷氣機等設備計607,440元，合計1,289,440元。減少數計3,469,892元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音樂廳空調系統等設備計3,469,892元。

4.電腦軟體：減少數計92,357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92,357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		
9,528,980	-64,947,830	20,096,489
	-4,253,868	42,968
5,723,431	-28,348,489	15,075,638
243,300	-3,010,561	804,418
3,469,892	-29,334,912	4,143,603
92,357		29,862

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		7,042,200	1,448,000		8,490,200	8,082,849	-407,351	
機械及設備		7,042,200	1,448,000		8,490,200	8,082,849	-407,351	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		29,000			29,000	29,000		
交通及運輸設備		29,000			29,000	29,000		
購建中固定資產								
雜項設備		876,900			876,900	843,179	-33,721	
雜項設備		876,900			876,900	843,179	-33,721	
購建中固定資產								
合 計		7,948,100	1,448,000		9,396,100	8,955,028	-441,072	

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		1,448,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	472,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	976,000

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	109	93	-16	
一般行政管理計畫	35	34	-1	
正式職員	18	18	0	
正式工員	10	9	-1	工友1人於107年11月27日調離。
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
特殊教育計畫	74	59	-15	
正式職員	74	59	-15	懸缺教師15人，改進用教師助理員、兼課教師及兼任專業人員。

填表說明：1.計時與計件人員酬金-(1)游泳池救生員預算員額1人，預算數455,484元，決算數379,393元；(2)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用特教助理員8人，無預算員額及預算數，決算數2,161,426元；(3)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用兼任專業治療師3人，無預算員額及預算數，決算數203,362元；(4)教育部補助本校視障教育資源中心進用臨時專任治療師，無預算員額及預算數，決算數127,361元。

2.外包費-職工(技工、工友)外包費預算3人，預算數1,296,000元；決算3人，決算數1,235,720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		
特殊教育計畫	45,624,000		686,892		10,223,000	25,471,488		6,124,866		88,130,246	1,845,360	89,975,606
職員	45,624,000		686,892		10,223,000	25,471,488		6,124,866		88,130,246	1,845,360	89,975,606
工具												
一般行政管理計畫	17,076,000	1,990,884	1,078,951		4,866,361	1,550,604		2,608,712		29,171,512		29,171,512
職員	13,416,000	1,990,884	721,151		3,798,861	1,257,804		2,067,092		23,251,792		23,251,792
工具	3,660,000		357,800		1,067,500	292,800		541,620		5,919,720		5,919,720
合 計	62,700,000	1,990,884	1,765,843		15,089,361	27,022,092		8,733,578		117,301,758	1,845,360	119,147,118

一、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104人，計7,003,000元，執行結果決算73人，計6,124,369元。

2.年終工作獎金係依據行政院中華民國107年1月3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109人，計8,086,361元，執行結果決算96人，計7,401,163元。

二、非以用人費用進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金-(1)游泳池救生員預算員額1人，預算數455,484元，決算數379,393元；(2)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用特教助理員8人，無預算員額及預算數，決算數2,161,426元；(3)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用兼任專業治療師3人，無預算員額及預算數，決算數203,362元；(4)教育部補助本校視障教育資源中心進用臨時專任治療師，無預算員額及預算數，決算數127,361元。

2.外包費-職工(技工、工友)外包費預算3人，預算數1,296,000元；決算3人，決算數1,235,720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
44,158,352		279,144		9,115,750	27,502,392		6,159,279		87,214,917	2,463,140	89,678,057
44,158,352		279,144		9,115,750	27,502,392		6,023,679		87,079,317	2,463,140	89,542,457
							135,600		135,600		135,600
17,352,172	2,210,853	757,232		4,409,782	1,600,034		2,935,083		29,265,156		29,265,156
13,423,240	2,210,853	597,456		3,293,981	1,325,297		2,182,921		23,033,748		23,033,748
3,928,932		159,776		1,115,801	274,737		752,162		6,231,408		6,231,408
61,510,524	2,210,853	1,036,376		13,525,532	29,102,426		9,094,362		116,480,073	2,463,140	118,943,213

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			111,955,186		115,599,895		3,644,709	3.26	
特殊教育計畫			111,955,186		115,599,895		3,644,709	3.26	

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	119,147,118	118,943,213	-203,905	-0.17
11 正式員額薪資	62,700,000	61,510,524	-1,189,476	-1.90
113 職員薪金	58,008,000	56,388,192	-1,619,808	-2.79
114 工員工資	3,660,000	3,928,932	268,932	7.35
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,836,244	4,673,993	837,749	21.84
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,210,853	219,969	11.05
124 兼職人員酬金	1,845,360	2,463,140	617,780	33.48
13 超時工作報酬	1,765,843	1,036,376	-729,467	-41.31
131 加班費	1,765,843	1,036,376	-729,467	-41.31
15 獎金	15,089,361	13,525,532	-1,563,829	-10.36
151 考績獎金	7,003,000	6,124,369	-878,631	-12.55
152 年終獎金	8,086,361	7,401,163	-685,198	-8.47
16 退休及卹償金	27,022,092	29,102,426	2,080,334	7.70
161 職員退休及離職金	26,729,292	28,827,689	2,098,397	7.85
162 工員退休及離職金	292,800	274,737	-18,063	-6.17
18 福利費	8,733,578	9,094,362	360,784	4.13
181 分擔員工保險費	5,606,628	6,550,836	944,208	16.84
183 傷病醫藥費	268,300	118,000	-150,300	-56.02
187 員工通勤交通費	917,280	736,666	-180,614	-19.69
18Y 其他福利費	1,941,370	1,688,860	-252,510	-13.01
2 服務費用	10,530,400	10,265,111	-265,289	-2.52
21 水電費	3,378,580	1,747,148	-1,631,432	-48.29
212 工作場所電費	2,414,780	1,297,192	-1,117,588	-46.28
214 工作場所水費	287,000	181,018	-105,982	-36.93
217 氣體費	676,800	268,938	-407,862	-60.26
22 郵電費	340,450	143,401	-197,049	-57.88
221 郵費	25,450	21,953	-3,497	-13.74
222 電話費	315,000	121,448	-193,552	-61.45
23 旅運費	170,600	252,214	81,614	47.84
231 國內旅費	143,600	88,088	-55,512	-38.66
236 貨物運費	15,000	0	-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	12,000	164,126	152,126	1,267.72
24 印刷裝訂與廣告費	921,670	335,709	-585,961	-63.58
241 印刷及裝訂費	921,670	335,709	-585,961	-63.58
25 修理保養及保固費	1,722,000	1,436,960	-285,040	-16.55
252 一般房屋修護費	425,000	478,405	53,405	12.57
255 機械及設備修護費	415,000	318,018	-96,982	-23.37
256 交通及運輸設備修護費	47,000	52,700	5,700	12.13
257 什項設備修護費	835,000	587,837	-247,163	-29.60
27 一般服務費	1,972,760	4,272,442	2,299,682	116.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,276	1,080	-2,196	-67.03
279 外包費	1,296,000	1,235,720	-60,280	-4.65
27D 計時與計件人員酬金	455,484	2,871,542	2,416,058	530.44

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	%
27F 體育活動費	218,000	164,100	-53,900	-24.72
28 專業服務費	1,871,940	1,924,907	52,967	2.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,041,200	1,042,726	1,526	0.15
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	188,340	-11,400	-5.71
289 試務甄選費	8,800	11,000	2,200	25.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	154,121	154,121	0.00
28Y 其他	622,200	528,720	-93,480	-15.02
29 公共關係費	152,400	152,330	-70	-0.05
291 公共關係費	152,400	152,330	-70	-0.05
3 材料及用品費	8,903,100	12,618,377	3,715,277	41.73
31 使用材料費	907,200	665,737	-241,463	-26.62
315 設備零件	907,200	665,737	-241,463	-26.62
32 用品消耗	7,995,900	11,952,640	3,956,740	49.48
321 辦公(事務)用品	498,760	162,399	-336,361	-67.44
322 報章什誌	5,965,000	11,127,480	5,162,480	86.55
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	750	-199,250	-99.63
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	0	-200,000	-100.00
325 服裝	55,000	38,852	-16,148	-29.36
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	16,081	-1,919	-10.66
32Y 其他	1,059,140	607,078	-452,062	-42.68
4 租金、償債與利息	4,119,800	4,005,528	-114,272	-2.77
41 地租及水租	0	54,400	54,400	0.00
414 場地租金	0	54,400	54,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	4,115,000	3,946,328	-168,672	-4.10
442 車租	4,115,000	3,946,328	-168,672	-4.10
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,613,006	14,238,148	625,142	4.59
51 購置固定資產	7,948,100	8,955,028	1,006,928	12.67
514 購置機械及設備	7,042,200	8,082,849	1,040,649	14.78
515 購置交通及運輸設備	29,000	29,000	0	0.00
516 購置什項設備	876,900	843,179	-33,721	-3.85
52 購置無形資產	144,000	0	-144,000	-100.00
521 購置電腦軟體	144,000	0	-144,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,520,906	5,283,120	-237,786	-4.31
581 遞延修繕房屋建築支出	5,520,906	5,283,120	-237,786	-4.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	662,920	1,033,712	370,792	55.93
71 會費	13,000	13,000	0	0.00
713 職業團體會費	13,000	13,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	29,000	380,180	351,180	1,210.97
726 獎助學員生給與	29,000	378,500	349,500	1,205.17
72Y 其他	0	1,680	1,680	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	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	620,920	640,532	19,612	3.16
746 獎勵費用	5,000	195,000	190,000	3,800.00
74Y 其他	615,920	445,532	-170,388	-27.66
9 其他	130,430	5,230	-125,200	-95.99
91 其他支出	130,430	5,230	-125,200	-95.99
91Y 其他	130,430	5,230	-125,200	-95.99
合 計	157,106,774	161,109,319	4,002,545	2.55

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	152,400	152,330	-70	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,330	-70	-0.05	
統計所需項目	2,557,964	4,650,934	2,092,970	81.82	
187 員工通勤交通費	917,280	736,666	-180,614	-19.69	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	2,871,542	2,416,058	530.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,041,200	1,042,726	1,526	0.15	
521 購置電腦軟體	144,000		-144,000	-100.00	

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	4,313,114,575	4,313,084,713	-29,862	
代管資產-土地改良物	58,445	58,445		
代管資產-土地	4,154,567,162	4,154,567,162		
代管資產-房屋及建築 設備	138,392,479	138,392,479		
土地改良物	42,968	42,968		
機械及設備	15,075,638	15,075,638		
交通及運輸設備	804,418	804,418		
雜項設備	4,143,603	4,143,603		
電腦軟體	29,862		-29,862	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