

4-0501804

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

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立文山特殊教育學校附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立文山特殊教育學校編

# 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 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 至 27	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 至 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 至 32	頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 35	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 36	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 37	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	237,070,925	234,492,902	2,578,023	1.10
基金用途	239,058,096	227,361,889	11,696,207	5.14
賸餘(短絀-)	- 1,987,171	7,131,013	- 9,118,184	
餘絀情形：				
基金餘額	31,896,657	33,883,828	- 1,987,171	- 5.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,316,779	4,798,605	- 7,115,384	

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

40501804-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立文山特殊教育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188,204,012元，決算數183,707,018元。

106學年下學期預定招收54班，實際招收48班，預計學生人數370人，實際學生人數229人。

107學年上學期預定招收54班，實際招收48班，預計學生人數370人，實際學生人數210人。

係新購體育、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、藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列46,067,076元，決算數45,211,788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9,435,423元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數568,000元)，決算數10,139,290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立文山特殊教育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237,070,925元，較預算數229,961,848元，增加7,109,077元，計增3.09%。

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156,162元，較預算數118,200元，增加37,962元，計增32.12%。

主要係因：

教師甄選報名費收入，依實際收入繳庫。

2.財產處分收入：決算數166,632元，較預算數10,000元，增加156,632元，計增1566.32%。

主要係因：

財產報廢變賣收入，依實際收入繳庫。

3.公庫撥款收入：決算數229,526,800元，較預算數228,948,750元，增加578,050元，計增0.25%。

主要係因：

(1)107年能源管理系統工程(統籌款)250,000元。

(2)107年公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌款)106,800元。

(3)107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)221,250元。

4.政府其他撥入收入：決算數6,322,974元，較預算數0元，增加6,322,974元。

主要係因：

(1)RA6513 特教學校106學年超鐘點及導師費第一期款162,935元(106年度撥入589,375元，執行426,440元，餘162,935元轉入106學年度下學期執行)。

(2)RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第一期經常門經費1,700,000元。

(3)RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第一期-經常門100,000元。

(4)RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第一期-資本門65,000元。

(5)RA6316 106(二)無力繳交代收代辦費360元(原撥入480元移回120元)。

(6)RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第二期經常門經費1,150,000元。

(7)RA7514 107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費278,084元(原撥入289,800元移回11,716元)。

(8)RA6515 106(二)周師借調期間所遺課務之代理代課及相關商借費用第二期款300,553元(原撥入341,196元移回40,643元)。

(9)RA6515 106(一)周師借調期間所遺課務之代理代課及相關商借費用第一期款76,494元(106年度撥入280,000元，執行203,506元，餘76,494元轉入106學年度下學期執行)。

(10)RA7805 107年度能源管理系統建置工程經費244,542元(經濟部補助比率50%)(原撥入250,000元移回5,458元)。

(11)RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第二期-經常門75,000元。

(12)RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第二期-資本門48,750元。

(13)RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第三期經常門經費524,980元(原撥入550,000元移回25,020元)。

(14)RA7512 107年辦理身心障礙教育人事及業務第三期資本門經費30,000元。

(15)RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具經費221,250元(經濟部補助比率50%)。

(16)RA7521 特殊學生維生設備經費99,450元(原撥入119,850元移回20,400元)。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立文山特殊教育學校附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

(17)RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第三期-經常門69,501元(原撥入75,000元移回5,499元)。

(18)RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第三期-資本門48,750元。

(19)RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務經常門經費(追加)930,000元。

(20)RA7514 107年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費196,965元(原撥入207,000元移回10,035元)。

(21)RA7306 107(一)國小學生無力繳交代收代辦費經費240元。

(22)RA7306 107(一)國中學生無力繳交代收代辦費經費120元。

5.學雜費收入：決算數614,115元，較預算數577,390元，增加36,725元，計增6.36%。

主要係因：

幼兒部學雜費收入，依實際收入繳庫。

6.雜項收入：決算數284,242元，較預算數307,508元，減少23,266元，計減7.57%。

主要係因：

105學年度幼兒部學生生活動費等代收款結餘款繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數239,058,096元，較預算數243,706,511元，減少4,648,415元，計減1.91%。

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183,707,018元，較預算數188,204,012元，減少4,496,994元，計減2.39%。

主要係因：

用人費用、學生專車車租等覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數45,211,788元，較預算數46,067,076元，減少855,288元，計減1.86%。

主要係因：

用人費用、材料及用品費等覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數10,139,290元，較預算數9,435,423元，增加703,867元，計增7.46%。

主要係因：

(1)補辦預算數568,000元。

(2)機械及設備結餘款90,019元、移列經常門設備零件4,260元；交通及運輸設備結餘款13,944元；什項設備結餘款200,956元、移列經常門設備零件16,200元。

(3)購置電腦軟體：套裝軟體結餘款3,207元。

(4)遞延修繕房屋建築支出：中央廚房設施設備修繕工程結餘款108,918元；教學資源中心空間改善工程結餘款18,245元、因尚未取得室內裝修合格證明，申請保留款71,033元。

(5)其他遞延支出：經濟部及教育局統籌款補助107年度能源管理系統建置工程經費220,149元及照明設備汰換經費442,500元，併決算辦理。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,987,171元，較預算短絀數13,744,663元，計相差11,757,492元。

主要係因：

基金用途較預算數減少所致，主要係因用人費用覈實支用賸餘4,441,382元，水電瓦斯費、講課鐘點費等服務費用覈實支用賸餘3,154,328元，辦公事務用品等材料及用品費覈實支

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立文山特殊教育學校附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

用賸餘1,025,350元、車租覈實支用賸餘1,612,740元、學生上下學交通費等各類補助覈實支用賸餘682,139元；教學資源中心空間改善工程因尚未取得室內裝修合格證明，申請保留款71,033元。

#### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出2,123,887元。
- 其他活動之淨現金流出192,892元。
- 本年度現金及約當現金之淨減2,316,779元。
- 期初現金及約當現金39,952,376元。
- 期末現金及約當現金37,635,597元。

#### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為801,561,427元，包括：
  - 流動資產38,348,710元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金13,786,370元。
  - 其他資產749,426,347元。
- 決算日負債總額為769,664,770元，包括：
  - 流動負債7,324,968元。
  - 其他負債762,339,802元。
- 決算日基金餘額為累積餘額31,896,657元。

#### 五、固定項目概況：

- 本年度增加5,326,560元，包括：
  - 機械及設備3,064,143元。
  - 交通及運輸設備226,056元。
  - 什項設備1,967,568元。
  - 電腦軟體68,793元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數7,596,796元及補辦預算數568,000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	229,961,848	100.00	237,070,925	100.00	7,109,077	3.09	234,492,902	100.00
43 勞務收入	118,200	0.05	156,162	0.07	37,962	32.12	95,027	0.04
431服務收入	118,200	0.05	156,162	0.07	37,962	32.12	95,027	0.04
45 財產收入	10,000	0.00	166,632	0.07	156,632	1,566.32	19,890	0.01
451財產處分收入	10,000	0.00	166,632	0.07	156,632	1,566.32	19,890	0.01
46 政府撥入收入	228,948,750	99.56	235,849,774	99.48	6,901,024	3.01	232,832,566	99.29
462公庫撥款收入	228,948,750	99.56	229,526,800	96.82	578,050	0.25	226,956,391	96.79
46Y政府其他撥入收入			6,322,974	2.67	6,322,974	0.00	5,876,175	2.51
4S 教學收入	577,390	0.25	614,115	0.26	36,725	6.36	651,763	0.28
4S1學雜費收入	577,390	0.25	614,115	0.26	36,725	6.36	651,763	0.28
4Y 其他收入	307,508	0.13	284,242	0.12	-23,266	-7.57	893,656	0.38
4YY雜項收入	307,508	0.13	284,242	0.12	-23,266	-7.57	893,656	0.38
5 基金用途	243,706,511	100.00	239,058,096	100.00	-4,648,415	-1.91	227,361,889	100.00
55 特殊教育計畫	188,204,012	77.23	183,707,018	76.85	-4,496,994	-2.39	177,284,731	77.97
5L 一般行政管理計畫	46,067,076	18.90	45,211,788	18.91	-855,288	-1.86	43,115,650	18.96
5M 建築及設備計畫	9,435,423	3.87	10,139,290	4.24	703,867	7.46	6,961,508	3.06
購置固定資產	9,363,423	3.84	10,070,497	4.21	707,074	7.55	6,891,215	3.03
其他	72,000	0.03	68,793	0.03	-3,207	-4.45	70,293	0.03
本期賸餘(短絀-)	-13,744,663		-1,987,171		11,757,492	-85.54	7,131,013	
期初基金餘額	15,718,089		33,883,828		18,165,739	115.57	26,752,815	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,973,426		31,896,657		29,923,231	1,516.31	33,883,828	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	37,962
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	95,342
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	61,290
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	578,050
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,322,974
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	36,725
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	464,453

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)	-13,744,663	-1,987,171	11,757,492	-85.54
812 調整非現金項目		-136,716	-136,716	
8123 流動資產淨減(淨增一)		2,959	2,959	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-139,675	-139,675	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-13,744,663	-2,123,887	11,620,776	-84.55
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		2,745	2,745	
825 增加短期債務及其他負債		165,182	165,182	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-121,390	-121,390	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-239,429	-239,429	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-192,892	-192,892	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-13,744,663	-2,316,779	11,427,884	-83.14
84 期初現金及約當現金	24,119,045	39,952,376	15,833,331	65.65
85 期末現金及約當現金	10,374,382	37,635,597	27,261,215	262.77

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	801,561,427	100.00	903,256,326	100.00	-101,694,899	-11.26
1	資產	801,561,427	100.00	903,256,326	100.00	-101,694,899	-11.26
11	流動資產	38,348,710	4.78	40,668,448	4.50	-2,319,738	-5.70
111	現金	37,635,597	4.70	39,952,376	4.42	-2,316,779	-5.80
1112	銀行存款	37,635,597	4.70	39,952,376	4.42	-2,316,779	-5.80
1112-1	銀行存款-市庫存款	29,552,033	3.69	31,851,610	3.53	-2,299,577	-7.22
1112-2	銀行存款-保管款	6,995,188	0.87	7,130,219	0.79	-135,031	-1.89
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	803,999	0.10	752,407	0.08	51,592	6.86
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	284,377	0.04	218,140	0.02	66,237	30.36
113	應收款項	13,113	0.00	16,072	0.00	-2,959	-18.41
113Y	其他應收款	13,113	0.00	16,072	0.00	-2,959	-18.41
115	預付款項	700,000	0.09	700,000	0.08	0	0.00
1154	預付費用	700,000	0.09	700,000	0.08	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	13,786,370	1.72	12,794,977	1.42	991,393	7.75
124	準備金	13,786,370	1.72	12,794,977	1.42	991,393	7.75
1241	退休及離職準備金	11,856,573	1.48	10,986,570	1.22	870,003	7.92
124Y	其他準備金	1,929,797	0.24	1,808,407	0.20	121,390	6.71
124Y-2	其他準備金-其他	1,929,797	0.24	1,808,407	0.20	121,390	6.71
13	其他資產	749,426,347	93.50	849,792,901	94.08	-100,366,554	-11.81
131	什項資產	749,426,347	93.50	849,792,901	94.08	-100,366,554	-11.81
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	2,745	0.00	-2,745	-100.00
1316	代管資產	749,426,347	93.50	849,790,156	94.08	-100,363,809	-11.81
1316-0	代管資產-土地改良物	1,601,536	0.20	4,577,024	0.51	-2,975,488	-65.01
1316-1	代管資產-土地	488,642,000	60.96	477,068,900	52.82	11,573,100	2.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	258,521,311	32.25	367,419,732	40.68	-108,898,421	-29.64
1316-3	代管資產-其他政府	661,500	0.08	724,500	0.08	-63,000	-8.70

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為500,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為500,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	801,561,427	100.00	903,256,326	100.00	-101,694,899	-11.26
2	負債	769,664,770	96.02	869,372,498	96.25	-99,707,728	-11.47
21	流動負債	7,324,968	0.91	7,464,643	0.83	-139,675	-1.87
212	應付款項	7,324,968	0.91	7,464,643	0.83	-139,675	-1.87
2123	應付代收款	7,026,682	0.88	7,211,811	0.80	-185,129	-2.57
2125	應付費用	298,286	0.04	252,832	0.03	45,454	17.98
22	其他負債	762,339,802	95.11	861,907,855	95.42	-99,568,053	-11.55
221	什項負債	762,339,802	95.11	861,907,855	95.42	-99,568,053	-11.55
2211	存入保證金	1,056,882	0.13	891,700	0.10	165,182	18.52
2213	應付退休及離職金	11,856,573	1.48	10,986,570	1.22	870,003	7.92
2214	應付代管資產	749,426,347	93.50	849,790,156	94.08	-100,363,809	-11.81
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	239,429	0.03	-239,429	-100.00
3	基金餘額	31,896,657	3.98	33,883,828	3.75	-1,987,171	-5.86
31	基金餘額	31,896,657	3.98	33,883,828	3.75	-1,987,171	-5.86
311	基金餘額	31,896,657	3.98	33,883,828	3.75	-1,987,171	-5.86
3111	累積餘額	31,896,657	3.98	33,883,828	3.75	-1,987,171	-5.86

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	229,961,848	237,070,925	7,109,077	3.09	
43 勞務收入	118,200	156,162	37,962	32.12	
431服務收入	118,200	156,162	37,962	32.12	教師甄選報名費收入，依實際收入繳庫。
45 財產收入	10,000	166,632	156,632	1,566.32	
451財產處分收入	10,000	166,632	156,632	1,566.32	財產報廢變賣收入，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	228,948,750	235,849,774	6,901,024	3.01	
462公庫撥款收入	228,948,750	229,526,800	578,050	0.25	1.107年能源管理系統工程(統籌款)250,000元。2.107年公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌款)106,800元。3.107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)221,250元。

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		6,322,974	6,322,974	0.00	1.RA6513 特教學校106學年超鐘點及導師費第一期款162,935元(106年度撥入589,375元，執行426,440元，餘162,935元轉入106學年度下學期執行)。2.RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第一期經常門經費1,700,000元。3.RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第一期-經常門100,000元。4.RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第一期-資本門65,000元。5.RA6316 106(二)無力繳交代代收代辦費360元(原撥入480元移回120元)。6.RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第二期經常門經費1,150,000元。7.RA7514 107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費278,084元(原撥入289,800元移回11,716元)。8.RA6515 106(二)周師借調期間所遺課務之代理代課及相關商借費用第二期款300,553元(原撥入341,196元移回40,643元)。9.RA6515 106(一)周師借調期間所遺課務之代理代課及相關商借費用第一期款76,494元(106年度撥入280,000元，執行203,506元，餘76,494元轉入106學年度下學期執

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	%	
					行)。10.RA7805 107年度能源管理系統建置工程經費244,542元(經濟部補助比率50%)(原撥入250,000元移回5,458元)。11.RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第二期-經常門75,000元。12.RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第二期-資本門48,750元。13.RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務第三期經常門經費524,980元(原撥入550,000元移回25,020元)。14.RA7512 107年辦理身心障礙教育人事及業務第三期資本門經費30,000元。15.RA7805 107年度照明設備汰換節能燈具經費221,250元(經濟部補助比率50%)。16.RA7521 特殊學生維生設備經費99,450元(原撥入119,850元移回20,400元)。17.RA7519 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第三期-經常門69,501元(原撥入75,000元移回5,499元)。18.RA7520 107年特教學校及高中職特教班暨職業輔導員第三期-資本門48,750元。19.RA7511 107年辦理身心障礙教育人事及業務經常門經費(追加)930,000元。20.RA7514 107年8-12月學前教育階段特教班教學輔導

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	%	
4S 教學收入	577,390	614,115	36,725	6.36	費196,965元(原撥入207,000元移回10,035元)。21.RA7306 107(一)國小學生無力繳交代收代辦費經費240元。22.RA7306 107(一)國中學生無力繳交代收代辦費經費120元。
4S1學雜費收入	577,390	614,115	36,725	6.36	
4Y 其他收入	307,508	284,242	-23,266	-7.57	幼兒部學雜費收入，依實際收入繳庫。
4YY雜項收入	307,508	284,242	-23,266	-7.57	
					105學年度幼兒部學生活動費等代收款結餘款繳庫。

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	243,706,511	239,058,096	-4,648,415	-1.91	
55 特殊教育計畫	188,204,012	183,707,018	-4,496,994	-2.39	
1 用人費用	155,237,090	152,017,636	-3,219,454	-2.07	
11 正式員額薪資	95,148,000	94,850,675	-297,325	-0.31	
113 職員薪金	95,148,000	94,850,675	-297,325	-0.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,934,744	10,447,194	-1,487,550	-12.46	
121 聘用人員薪金	1,092,792	1,125,288	32,496	2.97	
122 約僱職員薪金	8,951,712	7,751,352	-1,200,360	-13.41	
124 兼職人員酬金	1,890,240	1,570,554	-319,686	-16.91	
13 超時工作報酬	1,341,758	1,071,912	-269,846	-20.11	
131 加班費	1,341,758	1,071,912	-269,846	-20.11	
15 獎金	21,078,064	20,019,813	-1,058,251	-5.02	
151 考績獎金	7,929,000	7,869,584	-59,416	-0.75	
152 年終獎金	13,149,064	12,150,229	-998,835	-7.60	
16 退休及卹償金	13,158,590	12,487,678	-670,912	-5.10	
161 職員退休及離職金	13,158,590	12,487,678	-670,912	-5.10	
18 福利費	12,575,934	13,140,364	564,430	4.49	
181 分擔員工保險費	9,153,624	9,890,830	737,206	8.05	
183 傷病醫藥費	295,500	220,147	-75,353	-25.50	
187 員工通勤交通費	1,680,840	1,004,848	-675,992	-40.22	
18Y 其他福利費	1,445,970	2,024,539	578,569	40.01	
2 服務費用	14,891,604	16,245,676	1,354,072	9.09	
21 水電費	5,581,343	4,133,617	-1,447,726	-25.94	
212 工作場所電費	4,652,560	3,611,615	-1,040,945	-22.37	
214 工作場所水費	388,783	352,128	-36,655	-9.43	
217 氣體費	540,000	169,874	-370,126	-68.54	
22 郵電費	285,600	191,108	-94,492	-33.09	
221 郵費	78,500	65,509	-12,991	-16.55	
222 電話費	207,100	125,599	-81,501	-39.35	
23 旅運費	211,740	1,300,157	1,088,417	514.03	
231 國內旅費	186,740	95,603	-91,137	-48.80	
236 貨物運費	25,000	20,330	-4,670	-18.68	
23Y 其他旅運費		1,184,224	1,184,224		
24 印刷裝訂與廣告費	668,932	441,756	-227,176	-33.96	
241 印刷及裝訂費	668,932	441,756	-227,176	-33.96	
25 修理保養及保固費	3,285,400	2,770,817	-514,583	-15.66	
252 一般房屋修護費	935,500	835,662	-99,838	-10.67	
255 機械及設備修護費	1,488,600	1,260,292	-228,308	-15.34	

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	8,300	8,300			
257 什項設備修護費	853,000	666,563	-186,437	-21.86	
26 保險費	7,955	8,850	895	11.25	
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,944	2,029	69.61	
26Y 其他保險費	5,040	3,906	-1,134	-22.50	
27 一般服務費	1,237,624	1,131,630	-105,994	-8.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,656	16,888	6,232	58.48	
279 外包費	455,484	377,320	-78,164	-17.16	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	455,184	-300	-0.07	
27F 體育活動費	316,000	282,238	-33,762	-10.68	
28 專業服務費	3,613,010	6,267,741	2,654,731	73.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,892,640	5,688,351	2,795,711	96.65	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	151,800	97,700	-54,100	-35.64	
289 試務甄選費	18,470	62,900	44,430	240.55	
28Y 其他	550,100	418,790	-131,310	-23.87	
3 材料及用品費	2,602,058	2,300,082	-301,976	-11.61	
31 使用材料費	632,298	553,028	-79,270	-12.54	
313 油脂	42,868	30,849	-12,019	-28.04	決算數較預算數減少301,976元，主要係因：教學材料費及社團表演服裝覈實支用贖餘。
315 設備零件	589,430	522,179	-67,251	-11.41	
32 用品消耗	1,969,760	1,747,054	-222,706	-11.31	
321 辦公(事務)用品	328,900	312,681	-16,219	-4.93	
322 報章什誌	74,000	49,080	-24,920	-33.68	
325 服裝	46,000	7,689	-38,311	-83.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	51,520	-3,480	-6.33	
32Y 其他	1,465,860	1,326,084	-139,776	-9.54	
4 租金、償債與利息	14,152,540	12,547,800	-1,604,740	-11.34	
41 地租及水租	4,000		-4,000	-100.00	
414 場地租金	4,000		-4,000	-100.00	決算數較預算數減少1,604,740元，主要係因：學生通學專車車租等覈實支用贖餘。
44 交通及運輸設備租金	14,143,740	12,543,000	-1,600,740	-11.32	
442 車租	14,143,740	12,543,000	-1,600,740	-11.32	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			



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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	17,410	17,410			
64 消費與行為稅	11,230	11,230			
646 使用牌照稅	11,230	11,230			
66 規費	6,180	6,180			
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,120,710	450,291	-670,419	-59.82	
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		
72 捐助、補助與獎助	88,500	25,000	-63,500	-71.75	
726 獎助學員生給與	50,000	25,000	-25,000	-50.00	
72Y 其他	38,500		-38,500	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,032,210	424,291	-607,919	-58.89	
74Y 其他	1,032,210	424,291	-607,919	-58.89	
9 其他	182,600	128,123	-54,477	-29.83	
91 其他支出	182,600	128,123	-54,477	-29.83	
91Y 其他	182,600	128,123	-54,477	-29.83	決算數較預算數減少54,477元，主要係因：導護費及班級自治費覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	46,067,076	45,211,788	-855,288	-1.86	
1 用人費用	39,439,446	38,757,500	-681,946	-1.73	
11 正式員額薪資	26,064,000	25,111,103	-952,897	-3.66	
113 職員薪金	23,760,000	22,695,623	-1,064,377	-4.48	
114 工員工資	2,304,000	2,415,480	111,480	4.84	
12 聘僱及兼職人員薪資		703,258	703,258		
121 聘用人員薪金		334,517	334,517		
122 約僱職員薪金		131,860	131,860		
124 兼職人員酬金		236,881	236,881		
13 超時工作報酬	1,240,878	833,876	-407,002	-32.80	
131 加班費	1,240,878	833,876	-407,002	-32.80	
15 獎金	6,520,000	6,313,063	-206,937	-3.17	
151 考績獎金	3,262,000	3,218,413	-43,587	-1.34	
152 年終獎金	3,258,000	3,094,650	-163,350	-5.01	
16 退休及卹償金	2,303,424	2,336,675	33,251	1.44	
161 職員退休及離職金	2,119,104	2,191,751	72,647	3.43	
162 工員退休及離職金	184,320	144,924	-39,396	-21.37	

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	%	
18 福利費	3,311,144	3,459,525	148,381	4.48	
181 分擔員工保險費	2,305,104	2,412,277	107,173	4.65	
187 員工通勤交通費	446,040	392,229	-53,811	-12.06	
18Y 其他福利費	560,000	655,019	95,019	16.97	
2 服務費用	6,218,790	6,404,773	185,983	2.99	
22 郵電費	48,000		-48,000	-100.00	
222 電話費	48,000		-48,000	-100.00	
27 一般服務費	5,024,512	5,909,773	885,261	17.62	
279 外包費	4,942,512	5,836,780	894,268	18.09	
27F 體育活動費	82,000	72,993	-9,007	-10.98	
28 專業服務費	966,278	315,000	-651,278	-67.40	
28Y 其他	966,278	315,000	-651,278	-67.40	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	364,040	15,715	-348,325	-95.68	
32 用品消耗	364,040	15,715	-348,325	-95.68	
321 辦公(事務)用品	364,040	15,715	-348,325	-95.68	決算數較預算數減少348,325元，主要係因：辦公用品覈實支用賸餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,800	33,800	-11,000	-24.55	
71 會費	44,800	33,800	-11,000	-24.55	
713 職業團體會費	44,800	33,800	-11,000	-24.55	決算數較預算數減少11,000元，主要係因：專業人員公會會費覈實支用賸餘。
5M 建築及設備計畫	9,435,423	10,139,290	703,867	7.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,435,423	10,139,290	703,867	7.46	
51 購置固定資產	3,757,000	3,999,621	242,621	6.46	
514 購置機械及設備	1,643,500	1,924,221	280,721	17.08	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元及奉准先行辦理數568,000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563,435元。3.購置機械及設備決算數較預算數增加280,721元，主要係因：遠端需量監控系統等設備補辦預算執行數370,935元。
515 購置交通及運輸設備	230,000	216,056	-13,944	-6.06	
516 購置什項設備	1,883,500	1,859,344	-24,156	-1.28	
52 購置無形資產	72,000	68,793	-3,207	-4.45	

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	%	
521 購置電腦軟體	72,000	68,793	-3,207	-4.45	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,606,423	6,070,876	464,453	8.28	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,606,423	5,408,227	-198,196	-3.54	
582 其他遞延支出		662,649	662,649		決算數較預算數增加662,649元，主要係因：經濟部及教育局統籌款補助107年度能源管理系統建置工程經費220,149元及照明設備汰換經費442,500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：

- 一、非以用人費用科目進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力)、勞動派遣或勞務承攬之支出：
  - 1.計時計件人員酬金：暑期泳訓班及游池救生員預算1人，預算數455,484元，決算數455,184元。
  - 2.外包費：(1)暑期泳訓班及游池救生員外包費預算1人，預算數455,484元，決算1人，決算數377,320元。  
(2)全校園藝、清潔、文山實習生活館廚工、空調及水電維護外包費(替代工友)預算9人，預算數3,888,000元，決算9人，決算數3,752,800元。  
(3)校警勞務外包費(替代校警)預算2人，預算數1,054,512元，決算2人，決算數2,083,980元。(含移用28Y校園安全保全費用及統籌業務費)
- 二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數101,025元；決算數83,727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>	116,669,693		5,326,560
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	70,713,622		3,064,143
交通及運輸設備	11,039,190		226,056
雜項設備	32,988,137		1,967,568
購建中固定資產			
電腦軟體	1,928,744		68,793
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3,064,143元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,924,221元。(2)撥入：龍門國中撥入雷射混光投影機計11部296,945元。(3)受贈：應付代收款購置檢集機等設備計842,977元。減少數計7,174,594元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢鐵箱等計7,174,594元。

2.交通及運輸設備：

增加數計226,056元，變動原因為：(1)增置：購置復健三輪車等設備計216,056元。(2)撥入：資訊局撥入電話傳真機1台10,000元。減少數計414,695元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢三輪機踏車等計414,695元。

3.雜項設備：

增加數計1,967,568元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,859,344元。(2)撥入：大同國小撥入專業用靠背式腳踏車1台924元。(3)受贈：應付代收款購置彈玻璃泡棉滾筒等設備計71,300元，民間贈與次氯酸水生成機1台36,000元。減少數計1,995,308元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢高壓噴液機等計1,995,308元。

4.電腦軟體：

增加數計68,793元，變動原因為：(1)增置：購置無線投影模組鏡相軟體等計68,793元。減少數計1,777,708元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷1,777,708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		
11,362,305	-97,359,145	13,274,803
7,174,594	-58,770,497	7,832,674
414,695	-9,622,871	1,227,680
1,995,308	-28,965,777	3,994,620
1,777,708		219,829

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		1,643,500	375,000		2,018,500	1,924,221	-94,279	
機械及設備		1,643,500	375,000		2,018,500	1,924,221	-94,279	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		230,000			230,000	216,056	-13,944	
交通及運輸設備		230,000			230,000	216,056	-13,944	
購建中固定資產								
雜項設備		1,883,500	193,000		2,076,500	1,859,344	-217,156	
雜項設備		1,883,500	193,000		2,076,500	1,859,344	-217,156	
購建中固定資產								
合 計		3,757,000	568,000		4,325,000	3,999,621	-325,379	

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		568,000
購置機械及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	375,000
購置什項設備	107.10.31府教會字第1076059398號	30,000
購置什項設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	163,000

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	199	186	-13	
一般行政管理計畫	41	40	-1	
正式職員	35	34	-1	依據107.10.15府授教人字第1076052362號(如附件)，核定本校班級數為54班，核定編制員額數為35人，懸缺專業人員1名。
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	0	0	0	
特殊教育計畫	158	146	-12	
正式職員	134	125	-9	依據107.10.15府授教人字第1076052362號(如附件)，核定本校班級數為54班，核定編制員額數為130人，控缺9名(高職部6名、國中部2名、國小部1名)，因延長病假、娩假、安胎假另聘4位代理教師。
臨時職員	24	21	-3	依據106.11.15府授人管字第10631161300號(如附件)，核定本校約僱教師助理員額為22人，惟實際招收學生人數比預估人數少，故控管3名員額，及同函核定本校聘用護理師員額為2人，故進用2名。

填表說明：非以用人費用科目進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力)、勞動派遣或勞務承攬之支出：

1.計時計件人員酬金：暑期泳訓班及游池救生員預算1人，預算數455,484元，決算數455,184元。

2.外包費：(1)暑期泳訓班及游池救生員外包費預算1人，預算數455,484元，決算1人，決算數377,320元。(2)全校園藝、清潔、文山實習生活館廚工、空調及水電維護外包費(替代工友)預算9人，預算數3,888,000元，決算9人，決算數3,752,800元。(3)校警勞務外包費(替代校警)預算2人，預算數1,054,512元，決算2人，決算數2,083,980元。(含移用28Y校園安全保全費用及統籌業務費)

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	95,148,000	10,044,504	1,341,758		21,078,064	13,158,590		12,575,934		153,346,850	1,890,240	155,237,090
職員	95,148,000	10,044,504	1,341,758		21,078,064	13,158,590		12,575,934		153,346,850	1,890,240	155,237,090
一般行政管理計畫	26,064,000		1,240,878		6,520,000	2,303,424		3,311,144		39,439,446		39,439,446
職員	23,760,000		1,048,878		5,848,000	2,119,104		2,988,312		35,764,294		35,764,294
工具	2,304,000		192,000		672,000	184,320		322,832		3,675,152		3,675,152
合 計	121,212,000	10,044,504	2,582,636		27,598,064	15,462,014		15,887,078		192,786,296	1,890,240	194,676,536

本表獎金包括以下各項：

一.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，107年度預算編列175人，計11,191,000元，執行結果決算135人，計11,087,997元。

二.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列199人，計16,407,064元，執行結果決算195人(含當年度退休人員及教師)，計15,244,879元。

三.非以用人費用科目進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力)、勞動派遣或勞務承攬之支出：

(一)計時計件人員酬金：暑期泳訓班及游池救生員預算1人，預算數455,484元，決算數455,184元。

(二)外包費：1.暑期泳訓班及游池救生員外包費預算1人，預算數455,484元，決算1人，決算數377,320元。

2.全校園藝、清潔、文山實習生活館廚工、空調及水電維護外包費(替代工友)預算9人，預算數3,888,000元，決算9人，決算數3,752,800元。

3.校警勞務外包費(替代校警)預算2人，預算數1,054,512元，決算2人，決算數2,083,980元。(含移用28Y校園安全保全費用及統籌業務費)

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
94,850,675	8,876,640	1,071,912		20,019,813	12,487,678		13,140,364		150,447,082	1,570,554	152,017,636
94,850,675	8,876,640	1,071,912		20,019,813	12,487,678		13,140,364		150,447,082	1,570,554	152,017,636
25,111,103	466,377	833,876		6,313,063	2,336,675		3,459,525		38,520,619	236,881	38,757,500
22,695,623	466,377	754,732		5,667,778	2,191,751		2,990,425		34,766,686	236,881	35,003,567
2,415,480		79,144		645,285	144,924		469,100		3,753,933		3,753,933
119,961,778	9,343,017	1,905,788		26,332,876	14,824,353		16,599,889		188,967,701	1,807,435	190,775,136

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			188,204,012		183,707,018		-4,496,994	-2.39	
特殊教育計畫			188,204,012		183,707,018		-4,496,994	-2.39	

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	194,676,536	190,775,136	-3,901,400	-2.00
11 正式員額薪資	121,212,000	119,961,778	-1,250,222	-1.03
113 職員薪金	118,908,000	117,546,298	-1,361,702	-1.15
114 工員工資	2,304,000	2,415,480	111,480	4.84
12 聘僱及兼職人員薪資	11,934,744	11,150,452	-784,292	-6.57
121 聘用人員薪金	1,092,792	1,459,805	367,013	33.58
122 約僱職員薪金	8,951,712	7,883,212	-1,068,500	-11.94
124 兼職人員酬金	1,890,240	1,807,435	-82,805	-4.38
13 超時工作報酬	2,582,636	1,905,788	-676,848	-26.21
131 加班費	2,582,636	1,905,788	-676,848	-26.21
15 獎金	27,598,064	26,332,876	-1,265,188	-4.58
151 考績獎金	11,191,000	11,087,997	-103,003	-0.92
152 年終獎金	16,407,064	15,244,879	-1,162,185	-7.08
16 退休及卹償金	15,462,014	14,824,353	-637,661	-4.12
161 職員退休及離職金	15,277,694	14,679,429	-598,265	-3.92
162 工員退休及離職金	184,320	144,924	-39,396	-21.37
18 福利費	15,887,078	16,599,889	712,811	4.49
181 分擔員工保險費	11,458,728	12,303,107	844,379	7.37
183 傷病醫藥費	295,500	220,147	-75,353	-25.50
187 員工通勤交通費	2,126,880	1,397,077	-729,803	-34.31
18Y 其他福利費	2,005,970	2,679,558	673,588	33.58
2 服務費用	21,110,394	22,650,449	1,540,055	7.30
21 水電費	5,581,343	4,133,617	-1,447,726	-25.94
212 工作場所電費	4,652,560	3,611,615	-1,040,945	-22.37
214 工作場所水費	388,783	352,128	-36,655	-9.43
217 氣體費	540,000	169,874	-370,126	-68.54
22 郵電費	333,600	191,108	-142,492	-42.71
221 郵費	78,500	65,509	-12,991	-16.55
222 電話費	255,100	125,599	-129,501	-50.76
23 旅運費	211,740	1,300,157	1,088,417	514.03
231 國內旅費	186,740	95,603	-91,137	-48.80
236 貨物運費	25,000	20,330	-4,670	-18.68
23Y 其他旅運費	0	1,184,224	1,184,224	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	668,932	441,756	-227,176	-33.96
241 印刷及裝訂費	668,932	441,756	-227,176	-33.96
25 修理保養及保固費	3,285,400	2,770,817	-514,583	-15.66
252 一般房屋修護費	935,500	835,662	-99,838	-10.67
255 機械及設備修護費	1,488,600	1,260,292	-228,308	-15.34
256 交通及運輸設備修護費	8,300	8,300	0	0.00
257 什項設備修護費	853,000	666,563	-186,437	-21.86
26 保險費	7,955	8,850	895	11.25
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,944	2,029	69.61
26Y 其他保險費	5,040	3,906	-1,134	-22.50
27 一般服務費	6,262,136	7,041,403	779,267	12.44



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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,656	16,888	6,232	58.48
279 外包費	5,397,996	6,214,100	816,104	15.12
27D 計時與計件人員酬金	455,484	455,184	-300	-0.07
27F 體育活動費	398,000	355,231	-42,769	-10.75
28 專業服務費	4,579,288	6,582,741	2,003,453	43.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,892,640	5,688,351	2,795,711	96.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	151,800	97,700	-54,100	-35.64
289 試務甄選費	18,470	62,900	44,430	240.55
28Y 其他	1,516,378	733,790	-782,588	-51.61
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,966,098	2,315,797	-650,301	-21.92
31 使用材料費	632,298	553,028	-79,270	-12.54
313 油脂	42,868	30,849	-12,019	-28.04
315 設備零件	589,430	522,179	-67,251	-11.41
32 用品消耗	2,333,800	1,762,769	-571,031	-24.47
321 辦公(事務)用品	692,940	328,396	-364,544	-52.61
322 報章什誌	74,000	49,080	-24,920	-33.68
325 服裝	46,000	7,689	-38,311	-83.28
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	51,520	-3,480	-6.33
32Y 其他	1,465,860	1,326,084	-139,776	-9.54
4 租金、償債與利息	14,152,540	12,547,800	-1,604,740	-11.34
41 地租及水租	4,000	0	-4,000	-100.00
414 場地租金	4,000	0	-4,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	14,143,740	12,543,000	-1,600,740	-11.32
442 車租	14,143,740	12,543,000	-1,600,740	-11.32
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	9,435,423	10,139,290	703,867	7.46
51 購置固定資產	3,757,000	3,999,621	242,621	6.46
514 購置機械及設備	1,643,500	1,924,221	280,721	17.08
515 購置交通及運輸設備	230,000	216,056	-13,944	-6.06
516 購置什項設備	1,883,500	1,859,344	-24,156	-1.28
52 購置無形資產	72,000	68,793	-3,207	-4.45
521 購置電腦軟體	72,000	68,793	-3,207	-4.45
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,606,423	6,070,876	464,453	8.28
581 遞延修繕房屋建築支出	5,606,423	5,408,227	-198,196	-3.54
582 其他遞延支出	0	662,649	662,649	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,410	17,410	0	0.00
64 消費與行為稅	11,230	11,230	0	0.00
646 使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00
66 規費	6,180	6,180	0	0.00
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,165,510	484,091	-681,419	-58.47
71 會費	44,800	34,800	-10,000	-22.32
713 職業團體會費	44,800	34,800	-10,000	-22.32
72 捐助、補助與獎助	88,500	25,000	-63,500	-71.75
726 獎助學員生給與	50,000	25,000	-25,000	-50.00
72Y 其他	38,500	0	-38,500	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,032,210	424,291	-607,919	-58.89
74Y 其他	1,032,210	424,291	-607,919	-58.89
9 其他	182,600	128,123	-54,477	-29.83
91 其他支出	182,600	128,123	-54,477	-29.83
91Y 其他	182,600	128,123	-54,477	-29.83
合 計	243,706,511	239,058,096	-4,648,415	-1.91

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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,547,004	7,609,405	2,062,401	37.18	
187 員工通勤交通費	2,126,880	1,397,077	-729,803	-34.31	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	455,184	-300	-0.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,892,640	5,688,351	2,795,711	96.65	
521 購置電腦軟體	72,000	68,793	-3,207	-4.45	

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	762,701,150	762,481,321	-219,829	
代管資產-土地改良物	1,601,536	1,601,536		
代管資產-土地	488,642,000	488,642,000		
代管資產-房屋及建築 設備	258,521,311	258,521,311		
代管資產-其他政府	661,500	661,500		
機械及設備	7,832,674	7,832,674		
交通及運輸設備	1,227,680	1,227,680		
雜項設備	3,994,620	3,994,620		
電腦軟體	219,829		-219,829	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂