

4-0501802

中華民國 107 年度

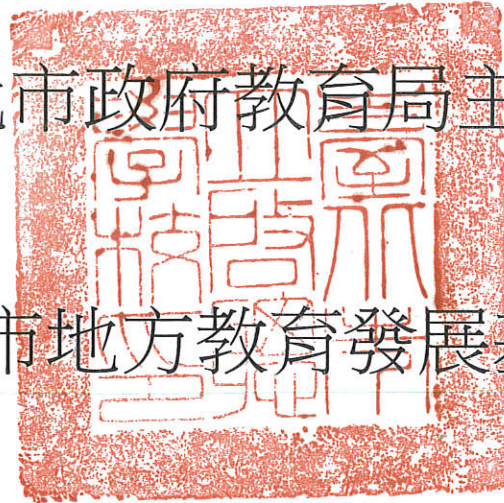
(107年1月1日至107年12月31日)

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



臺北市立啟聰學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立啟聰學校編

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 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 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、資金轉投資及其餘絀明細表.....	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 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34	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 35 至 35	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	208,141,499	209,747,034	- 1,605,535	0.77
基金用途	226,728,900	215,510,538	11,218,362	5.21
賸餘(短絀-)	- 18,587,401	- 5,763,504	- 12,823,897	
餘絀情形：				
基金餘額	23,777,302	42,364,703	- 18,587,401	43.87
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 18,264,845	- 5,706,395	- 12,558,450	

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聰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164,151,747元，決算數167,128,962元。

106學年下學期預定招收33班，實際招收31班，預計學生人數170人，巡迴輔導班人數330人，實際學生人數164人，巡迴輔導班人數318人，。

107學年上學期預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數170人，巡迴輔導班人數330人，實際學生人數153人，巡迴輔導班人數339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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列39,474,724元，決算數38,556,913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8,292,339元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,775,900元），決算數21,043,025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啟聰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208,141,499元，較預算數189,342,343元，增加18,799,156元，計增9.93%。

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11,300元，較預算數66,100元，減少54,800元，計減82.9%。
教師徵選報名費收入11,300元，實收實繳。
- 2.財產處分收入：決算數1,430元，較預算數64,256元，減少62,826元，計減97.77%。
財產報廢變賣收入共1,430元，實收實繳。
- 3.其他財產收入：決算數152,402元，較預算數142,736元，增加9,666元，計增6.77%。
公有房地使用費收入共計152,402元，實收實繳。
- 4.公庫撥款收入：決算數197,333,864元，較預算數187,826,854元，增加9,507,010元，計增5.06%。
 - (1)教育局補助啟聰學校附建地下停車場新建工程分攤款-統籌款221,248元。
 - (2)教育局補助107年度敬師活動經費-局款非統籌款65,400元。
 - (3)教育局補助學生宿舍整建工程工程款(配合餘裕空間活化政策將專科大樓調整為學生宿舍)-統籌款8,567,512元。
 - (4)教育局補助107年度照明設備汰換節能燈具-統籌款47,400元。
 - (5)教育局補助機車停車區搬遷工程-統籌款605,450元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數9,519,658元，較預算數0元，增加9,519,658元。
 - (1)教育部補助(RA6218)106學年度中小學科學教育36,074元。(撥入67,500元，移回31,426元)
 - (2)教育部補助(RA6513)106學年度課稅配套調整教師授課節數(113,669元)及導師費(1,000元)114,669元。
 - (3)教育部補助(RA7511)107年身心障礙教育人事及業務(經常門)經費4,543,887元。(撥入5,220,338元，移回676,451元)
 - (4)教育部補助(RA7512)107年身心障礙教育人事及業務(資本門)經費4,020,000元。
 - (5)教育部補助(RA7519)107年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-經常門237,063元。(撥入250,000元，移回12,937元)
 - (6)教育部補助(RA7520)107年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-資本門144,100元。(撥入162,500元，移回18,400元)
 - (7)教育部補助(RA7514)107/1-12月學前教育階段特教班教學輔導費33,975元。(撥入43,200元，移回9,225元)
 - (8)教育部補助(RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具47,400元。
 - (9)教育部補助(RA7510)第20屆全國聽覺障礙國民國語文競賽全國初決賽經費342,490元。(撥入550,000元，轉暫收預計108年度移回207,510元)
- 6.學雜費收入：決算數578,115元，較預算數363,240元，增加214,875元，計增59.16%。
幼兒部等學雜費收入共578,115元，實收實繳。
- 7.推廣教育收入：決算數322,417元，較預算數259,200元，增加63,217元，計增24.39%。
成人教育班學費等收入共計322,417元，實收實繳。
- 8.雜項收入：決算數222,313元，較預算數619,957元，減少397,644元，計減64.14%。
實習作品等收入共計222,313元，實收實繳。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟聰學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數226,728,900元，較預算數211,918,810元，增加14,810,090元，計增6.99%。

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167,128,962元，較預算數164,151,747元，增加2,977,215元，計增1.81%。

主要係因：

教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員經費2,977,215元併入決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數38,556,913元，較預算數39,474,724元，減少917,811元，計減2.33%。

主要係因：

用人費用暨各類經費核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數21,043,025元，較預算數8,292,339元，增加12,750,686元，計增153.76%。

主要係因：

(1)補辦預算教育部補助款補助特教工作資本門助聽器等設備執行數4,424,348元。

(2)教育局統籌補助款學生宿舍整修工程(專科教室改)工程8,076,562元併入決算辦理。

(3)教育局統籌補助款新設機車停車區工程599,920元併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數18,587,401元，較預算短絀數22,576,467元，計相差3,989,066元。

主要係因：

公庫撥款收入較預算數增加9,507,010元、政府其他撥入收入較預算數增加9,519,658元、特殊教育計畫教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員經費2,977,215元併入決算，建築及設備計畫補辦預算執行4,424,348元、教育局統籌補助款學生宿舍整修工程(專科教室改)工程及款新設機車停車區工程8,676,482元併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟聰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18,809,282元。
其他活動之淨現金流入544,437元。
本年度現金及約當現金之淨減18,264,845元。
期初現金及約當現金48,626,690元。
期末現金及約當現金30,361,845元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,262,612,807元，包括：
流動資產30,761,845元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,372,507元。
其他資產4,220,478,455元。
決算日負債總額為4,238,835,505元，包括：
流動負債5,811,680元。
其他負債4,233,023,825元。
決算日基金餘額為累積餘額23,777,302元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,965,522元，包括：
房屋及建築221,248元。
機械及設備6,725,950元。
交通及運輸設備138,338元。
雜項設備3,742,566元。
電腦軟體137,420元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數30,968,123元及補辦預算數4,775,900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	189,342,343	100.00	208,141,499	100.00	18,799,156	9.93	209,747,034	100.00
43 勞務收入	66,100	0.03	11,300	0.01	-54,800	-82.90	6,500	0.00
431服務收入	66,100	0.03	11,300	0.01	-54,800	-82.90	6,500	0.00
45 財產收入	206,992	0.11	153,832	0.07	-53,160	-25.68	156,139	0.07
451財產處分收入	64,256	0.03	1,430	0.00	-62,826	-97.77	4,040	0.00
45Y其他財產收入	142,736	0.08	152,402	0.07	9,666	6.77	152,099	0.07
46 政府撥入收入	187,826,854	99.20	206,853,522	99.38	19,026,668	10.13	206,853,696	98.62
462公庫撥款收入	187,826,854	99.20	197,333,864	94.81	9,507,010	5.06	198,146,744	94.47
46Y政府其他撥入收入			9,519,658	4.57	9,519,658	0.00	8,706,952	4.15
4S 教學收入	622,440	0.33	900,532	0.43	278,092	44.68	828,792	0.40
4S1學雜費收入	363,240	0.19	578,115	0.28	214,875	59.16	481,092	0.23
4S2推廣教育收入	259,200	0.14	322,417	0.15	63,217	24.39	347,700	0.17
4Y 其他收入	619,957	0.33	222,313	0.11	-397,644	-64.14	1,901,907	0.91
4YY雜項收入	619,957	0.33	222,313	0.11	-397,644	-64.14	1,901,907	0.91
5 基金用途	211,918,810	100.00	226,728,900	100.00	14,810,090	6.99	215,510,538	100.00
55 特殊教育計畫	164,151,747	77.46	167,128,962	73.71	2,977,215	1.81	163,129,787	75.69
5L 一般行政管理計畫	39,474,724	18.63	38,556,913	17.01	-917,811	-2.33	38,577,253	17.90
5M 建築及設備計畫	8,292,339	3.91	21,043,025	9.28	12,750,686	153.76	13,803,498	6.41
購置固定資產	8,148,339	3.85	20,905,605	9.22	12,757,266	156.56	13,739,455	6.38
其他	144,000	0.07	137,420	0.06	-6,580	-4.57	64,043	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-22,576,467		-18,587,401		3,989,066	-17.67	-5,763,504	
期初基金餘額	27,373,702		42,364,703		14,991,001	54.76	48,128,207	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,797,235		23,777,302		18,980,067	395.65	42,364,703	

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		30,968,123
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,666
462公庫撥款收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	221,248
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,285,762
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	9,519,658
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	214,875
4S2推廣教育收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	63,217
55 特殊教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,977,215
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,676,482

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)	-22,576,467	-18,587,401	3,989,066	-17.67
812 調整非現金項目		-221,881	-221,881	
8123 流動資產淨減(淨增一)		29,211	29,211	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-251,092	-251,092	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-22,576,467	-18,809,282	3,767,185	-16.69
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		30,088	30,088	
825 增加短期債務及其他負債		640,597	640,597	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-15,567	-15,567	
82C 增加其他資產		-110,681	-110,681	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		544,437	544,437	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-22,576,467	-18,264,845	4,311,622	-19.10
84 期初現金及約當現金	33,578,580	48,626,690	15,048,110	44.81
85 期末現金及約當現金	11,002,113	30,361,845	19,359,732	175.96

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	4,262,612,807	100.00	4,342,433,302	100.00	-79,820,495	-1.84
1	資產	4,262,612,807	100.00	4,342,433,302	100.00	-79,820,495	-1.84
11	流動資產	30,761,845	0.72	49,055,901	1.13	-18,294,056	-37.29
111	現金	30,361,845	0.71	48,626,690	1.12	-18,264,845	-37.56
1112	銀行存款	30,361,845	0.71	48,626,690	1.12	-18,264,845	-37.56
1112-1	銀行存款-市庫存款	23,665,691	0.56	42,344,496	0.98	-18,678,805	-44.11
1112-2	銀行存款-保管款	4,859,190	0.11	4,044,949	0.09	814,241	20.13
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	344,979	0.01	55,021	15.95
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,436,964	0.03	1,892,266	0.04	-455,302	-24.06
113	應收款項	0	0.00	29,211	0.00	-29,211	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	29,211	0.00	-29,211	-100.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,372,507	0.27	10,745,493	0.25	627,014	5.84
124	準備金	11,372,507	0.27	10,745,493	0.25	627,014	5.84
1241	退休及離職準備金	10,381,070	0.24	9,739,535	0.22	641,535	6.59
124Y	其他準備金	991,437	0.02	1,005,958	0.02	-14,521	-1.44
124Y-2	其他準備金-其他	761,805	0.02	746,238	0.02	15,567	2.09
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	229,632	0.01	259,720	0.01	-30,088	-11.58
13	其他資產	4,220,478,455	99.01	4,282,631,908	98.62	-62,153,453	-1.45
131	什項資產	4,220,478,455	99.01	4,282,631,908	98.62	-62,153,453	-1.45
1315	暫付及待結轉帳項	319,053	0.01	208,372	0.00	110,681	53.12
1316	代管資產	4,220,159,402	99.00	4,282,423,536	98.62	-62,264,134	-1.45
1316-1	代管資產-土地	4,188,502,974	98.26	4,214,379,974	97.05	-25,877,000	-0.61
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	31,656,428	0.74	68,043,562	1.57	-36,387,134	-53.48

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	4,262,612,807	100.00	4,342,433,302	100.00	-79,820,495	-1.84
2	負債	4,238,835,505	99.44	4,300,068,599	99.02	-61,233,094	-1.42
21	流動負債	5,811,680	0.14	6,062,772	0.14	-251,092	-4.14
212	應付款項	5,811,680	0.14	6,061,152	0.14	-249,472	-4.12
2123	應付代收款	4,760,364	0.11	4,656,024	0.11	104,340	2.24
2125	應付費用	833,124	0.02	1,267,128	0.03	-434,004	-34.25
2129	應付工程款	218,192	0.01	138,000	0.00	80,192	58.11
213	預收款項	0	0.00	1,620	0.00	-1,620	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	1,620	0.00	-1,620	-100.00
22	其他負債	4,233,023,825	99.31	4,294,005,827	98.88	-60,982,002	-1.42
221	什項負債	4,233,023,825	99.31	4,294,005,827	98.88	-60,982,002	-1.42
2211	存入保證金	2,235,843	0.05	1,626,876	0.04	608,967	37.43
2213	應付退休及離職金	10,381,070	0.24	9,739,535	0.22	641,535	6.59
2214	應付代管資產	4,220,159,402	99.00	4,282,423,536	98.62	-62,264,134	-1.45
2215	暫收及待結轉帳項	247,510	0.01	215,880	0.00	31,630	14.65
3	基金餘額	23,777,302	0.56	42,364,703	0.98	-18,587,401	-43.87
31	基金餘額	23,777,302	0.56	42,364,703	0.98	-18,587,401	-43.87
311	基金餘額	23,777,302	0.56	42,364,703	0.98	-18,587,401	-43.87
3111	累積餘額	23,777,302	0.56	42,364,703	0.98	-18,587,401	-43.87

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	189,342,343	208,141,499	18,799,156	9.93	
43 勞務收入	66,100	11,300	-54,800	-82.90	
431服務收入	66,100	11,300	-54,800	-82.90	教師徵選報名費收入11,300元，實收實繳。
45 財產收入	206,992	153,832	-53,160	-25.68	
451財產處分收入	64,256	1,430	-62,826	-97.77	財產報廢變賣收入共1,430元，實收實繳。
45Y其他財產收入	142,736	152,402	9,666	6.77	公有房地使用費收入共計152,402元，實收實繳。
46 政府撥入收入	187,826,854	206,853,522	19,026,668	10.13	
462公庫撥款收入	187,826,854	197,333,864	9,507,010	5.06	(1)教育局補助啟聰學校附建地下停車場新建工程分攤款-統籌款221,248元。(2)教育局補助107年度敬師活動經費-局款非統籌款65,400元。(3)教育局補助學生宿舍整建工程工程款(配合餘裕空間活化政策將專科大樓調整為學生宿舍)-統籌款8,567,512元。(4)教育局補助107年度照明設備汰換節能燈具-統籌款47,400元。(5)教育局補助機車停車區搬遷工程-統籌款605,450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		9,519,658	9,519,658	0.00	(1)教育部補助(RA6218)106學年度中小學科學教育36,074元。(撥入67,500元，移回31,426元)(2)教育部補助(RA6513)106學年度課稅配套調整教師授課節數(113,669元)及導師費(1,000元)114,669元。(3)教育部補助(RA7511)107年身心障礙教育人事及業務(經常門)經費4,543,887元。(撥入5,220,338元，移回676,451元)(4)教育部補助(RA7512)107年身心障礙教育人事及業務(資本門)經費4,020,000元。(5)教育部補助(RA7519)107年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-經常門237,063元。(撥入250,000元，移回12,937元)(6)教育部補助(RA7520)107年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-資本門144,100元。撥入162,500元，移回18,400元(7)教育部補助(RA7514)107/1-12月學前教育階段特教班教學輔導費33,975元。(撥入43,200元，移回9,225元)(8)教育部補助(RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具47,400元。(9)教育部補助(RA7510)第20屆全國聽覺障礙國民國語文競賽全國初決賽經費342,490元。(撥入550,000元，轉暫收預

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	622,440	900,532	278,092	44.68	計108年度移回207,510元) 幼兒部等學雜費收入 共578,115元，實收實繳。 成人教育班學費等收入共 計322,417元，實收實繳。 實習作品等收入共 計222,313元，實收實繳。
4S1學雜費收入	363,240	578,115	214,875	59.16	
4S2推廣教育收入	259,200	322,417	63,217	24.39	
4Y 其他收入	619,957	222,313	-397,644	-64.14	
4YY雜項收入	619,957	222,313	-397,644	-64.14	

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	211,918,810	226,728,900	14,810,090	6.99	
55 特殊教育計畫	164,151,747	167,128,962	2,977,215	1.81	
1 用人費用	145,988,320	147,205,366	1,217,046	0.83	
11 正式員額薪資	56,712,000	54,203,005	-2,508,995	-4.42	
113 職員薪金	56,712,000	54,203,005	-2,508,995	-4.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,463,792	2,383,572	-80,220	-3.26	
122 約僱職員薪金	813,792	418,992	-394,800	-48.51	
124 兼職人員酬金	1,650,000	1,964,580	314,580	19.07	
13 超時工作報酬	869,554	490,748	-378,806	-43.56	
131 加班費	869,554	490,748	-378,806	-43.56	
15 獎金	13,137,048	11,583,192	-1,553,856	-11.83	
151 考績獎金	5,947,500	5,077,723	-869,777	-14.62	
152 年終獎金	7,189,548	6,505,469	-684,079	-9.51	
16 退休及卹償金	65,435,348	70,686,837	5,251,489	8.03	
161 職員退休及離職金	65,252,768	70,498,704	5,245,936	8.04	
164 卹償金	182,580	188,133	5,553	3.04	
18 福利費	7,370,578	7,858,012	487,434	6.61	
181 分擔員工保險費	4,755,816	5,410,096	654,280	13.76	
183 傷病醫藥費	312,860	206,700	-106,160	-33.93	
187 員工通勤交通費	869,400	605,902	-263,498	-30.31	
18Y 其他福利費	1,432,502	1,635,314	202,812	14.16	
2 服務費用	10,361,572	13,928,509	3,566,937	34.42	
21 水電費	3,856,320	2,931,771	-924,549	-23.97	
212 工作場所電費	3,031,820	2,555,181	-476,639	-15.72	決算數較預算數增加3,566,937元，主要係因：教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員經費3,443,214元。
214 工作場所水費	284,500	326,906	42,406	14.91	
217 氣體費	540,000	49,684	-490,316	-90.80	
22 郵電費	382,160	216,945	-165,215	-43.23	
221 郵費	73,560	85,108	11,548	15.70	
222 電話費	308,600	131,837	-176,763	-57.28	
23 旅運費	200,760	433,784	233,024	116.07	
231 國內旅費	168,600	70,239	-98,361	-58.34	
236 貨物運費	32,160		-32,160	-100.00	
23Y 其他旅運費		363,545	363,545		
24 印刷裝訂與廣告費	911,862	389,608	-522,254	-57.27	
241 印刷及裝訂費	911,862	389,608	-522,254	-57.27	
25 修理保養及保固費	2,032,802	2,145,503	112,701	5.54	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	966,600	1,250,284	283,684	29.35	
255 機械及設備修護費	635,602	611,549	-24,053	-3.78	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	138,990	-101,010	-42.09	
257 什項設備修護費	190,600	144,680	-45,920	-24.09	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	
27 一般服務費	1,101,848	5,802,058	4,700,210	426.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,339	-3,557	-72.65	
279 外包費	759,140	545,656	-213,484	-28.12	
27D 計時與計件人員酬金	149,812	5,109,589	4,959,777	3,310.67	
27F 體育活動費	188,000	145,474	-42,526	-22.62	
28 專業服務費	1,872,220	2,008,840	136,620	7.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,620	1,877,111	261,491	16.19	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	19,200	8,400	77.78	
289 試務甄選費	12,000	1,000	-11,000	-91.67	
28A 電子計算機軟體服務費		1,290	1,290		
28Y 其他	233,800	110,239	-123,561	-52.85	
3 材料及用品費	3,331,870	2,770,837	-561,033	-16.84	
31 使用材料費	1,185,693	1,039,463	-146,230	-12.33	
315 設備零件	1,185,693	1,039,463	-146,230	-12.33	決算數較預算數減少561,033元，主要係因：教學材料覈實支用賸餘。
32 用品消耗	2,146,177	1,731,374	-414,803	-19.33	
321 辦公(事務)用品	477,660	357,335	-120,325	-25.19	
322 報章什誌	96,399	95,299	-1,100	-1.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	32,568	-27,432	-45.72	
32Y 其他	1,512,118	1,246,172	-265,946	-17.59	
4 租金、償債與利息	2,973,600	1,984,609	-988,991	-33.26	
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	1,979,809	-988,991	-33.31	
442 車租	2,968,800	1,979,809	-988,991	-33.31	決算數較預算數減少988,991元，主要係因特教專車車租覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	36,003	16,961	-19,042	-52.89	
61 土地稅	29,345	10,435	-18,910	-64.44	

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	%	
612 一般土地地價稅	29,345	10,435	-18,910	-64.44	決算數較預算數減少19,042元，主要係因：地價稅及房屋稅覈實繳納贖餘。
63 房屋稅	6,658	6,526	-132	-1.98	
631 一般房屋稅	6,658	6,526	-132	-1.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,084,082	663,970	-420,112	-38.75	
72 捐助、補助與獎助	38,000	53,588	15,588	41.02	
726 獎助學員生給與	38,000	23,500	-14,500	-38.16	決算數較預算數減少420,112元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用後贖餘。
72Y 其他		30,088	30,088		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,046,082	610,382	-435,700	-41.65	
74Y 其他	1,046,082	610,382	-435,700	-41.65	
9 其他	376,300	558,710	182,410	48.47	
91 其他支出	376,300	558,710	182,410	48.47	
91Y 其他	376,300	558,710	182,410	48.47	決算數較預算數減少182,410元，主要係因：導護費及各項活動雜支覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	39,474,724	38,556,913	-917,811	-2.33	
1 用人費用	35,941,748	35,446,941	-494,807	-1.38	
11 正式員額薪資	22,368,000	21,682,360	-685,640	-3.07	
113 職員薪金	18,360,000	17,315,320	-1,044,680	-5.69	
114 工員工資	2,976,000	3,210,720	234,720	7.89	
115 警餉	1,032,000	1,156,320	124,320	12.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,627,584	1,675,968	48,384	2.97	
122 約僱職員薪金	1,627,584	1,675,968	48,384	2.97	
13 超時工作報酬	1,199,972	765,757	-434,215	-36.19	
131 加班費	1,199,972	765,757	-434,215	-36.19	
15 獎金	5,274,096	5,669,575	395,479	7.50	
151 考績獎金	2,277,000	2,782,658	505,658	22.21	
152 年終獎金	2,997,096	2,886,917	-110,179	-3.68	
16 退休及卹償金	2,050,656	2,240,564	189,908	9.26	
161 職員退休及離職金	1,812,576	1,758,956	-53,620	-2.96	
162 工員退休及離職金	238,080	481,608	243,528	102.29	
18 福利費	3,421,440	3,412,717	-8,723	-0.25	
181 分擔員工保險費	2,230,440	2,359,674	129,234	5.79	
187 員工通勤交通費	567,000	423,108	-143,892	-25.38	
18Y 其他福利費	624,000	629,935	5,935	0.95	

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	%		
2 服務費用	3,134,948	2,786,633	-348,315	-11.11	決算數較預算數減少348,315元，主要係因：保全服務費用及人力外包費覈實支用賸餘。	
23 旅運費	52,900	17,547	-35,353	-66.83		
231 國內旅費	52,900	17,547	-35,353	-66.83		
25 修理保養及保固費	21,383		-21,383	-100.00		
256 交通及運輸設備修護費	21,383		-21,383	-100.00		
26 保險費	2,915	4,461	1,546	53.04		
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,461	1,546	53.04		
27 一般服務費	1,890,000	1,738,862	-151,138	-8.00		
279 外包費	1,808,000	1,661,062	-146,938	-8.13		
27F 體育活動費	82,000	77,800	-4,200	-5.12		
28 專業服務費	1,015,350	873,376	-141,974	-13.98		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	188,000	184,000	-4,000	-2.13		
28Y 其他	827,350	689,376	-137,974	-16.68		
29 公共關係費	152,400	152,387	-13	-0.01		
291 公共關係費	152,400	152,387	-13	-0.01		
3 材料及用品費	355,668	281,429	-74,239	-20.87		決算數較預算數減少74,239元，主要係因：公務車油脂覈實支用賸餘。
31 使用材料費	42,868	9,053	-33,815	-78.88		
313 油脂	42,868	9,053	-33,815	-78.88		
32 用品消耗	312,800	272,376	-40,424	-12.92		
321 辦公(事務)用品	297,800	257,376	-40,424	-13.57		
325 服裝	15,000	15,000				
6 稅捐及規費(強制費)	17,860	17,410	-450	-2.52		
64 消費與行為稅	11,230	11,230				
646 使用牌照稅	11,230	11,230				
66 規費	6,630	6,180	-450	-6.79		
661 行政規費與強制費	450		-450	-100.00		
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	24,500	24,500				
71 會費	24,500	24,500				
713 職業團體會費	24,500	24,500				
5M 建築及設備計畫	8,292,339	21,043,025	12,750,686	153.76		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,292,339	21,043,025	12,750,686	153.76		

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	%	
51 購置固定資產	4,157,456	8,238,240	4,080,784	98.16	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4,775,900元。2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數4,424,348元。3.決算數較預算數增加221,248元，主要係因：室內溫水游泳池新建工程暨附建地下停車場新建工程勞務規劃設計及監造追加服務費用，故需支付建築師追加費用221,248元。 決算數較預算數增加3,604,416元，主要係因：補辦預算教育補助特教工作資本門助聽器等設備執行數3,830,000元。 決算數較預算數增加255,258元，主要係因：(1)教育部補助107年度身心障礙教育資本門經費執行數190,000元。(2)教育部補助直轄市及縣市政府所屬特教學校(資本門)經費執行數97,100元。 決算數較預算數增加8,076,562元，主要係因：教育局統籌款107年度學生宿舍整修工程(專科教室改)工程8,076,562元併入決算辦理。 決算數較預算數增加599,920元，主要係因：教育局統籌款107年度機車停車區搬遷工程599,920元併入決算辦理。
513 擴充改良房屋建築及設備		221,248	221,248		
514 購置機械及設備	2,734,000	6,338,416	3,604,416	131.84	
515 購置交通及運輸設備	138,476	138,338	-138	-0.10	
516 購置什項設備	1,284,980	1,540,238	255,258	19.86	
52 購置無形資產	144,000	137,420	-6,580	-4.57	
521 購置電腦軟體	144,000	137,420	-6,580	-4.57	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,990,883	12,667,365	8,676,482	217.41	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,990,883	12,067,445	8,076,562	202.38	
582 其他遞延支出		599,920	599,920		

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.計時計件人員酬金-(1)暑期泳訓班救生員預算2人，預算數137,408元，決算數0元。(2)暑期泳訓班工讀生預算1人，預算數12,404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，選用特教助理員7人，無預算員額及預算數，決算數1,666,375元。(4) 依106年12月19日北市特教字第10642728400號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員4人，無預算員額及預算數，決算數3,443,214元。
- 2.外包費-(1)泳池救生員外包費預算2人，預算數759,140元，決算2人，決算數545,656元。
(2)職工(技工、工友)業務外包費預算4人，預算數1,728,000元；決算4人，決算數1,581,062元。
(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數80,000元。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數72,921元；決算數148,750元，決算數含統籌款工管費106,129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	371,758,329		10,965,522
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,721,751		
房屋及建築	276,665,061		221,248
機械及設備	64,203,403		6,725,950
交通及運輸設備	5,320,469		138,338
雜項設備	21,817,095		3,742,566
購建中固定資產			
電腦軟體	1,030,550		137,420
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：

增加數計221,248元，變動原因為：(1)增置：室內溫水游泳池新建工程暨附建地下停車場新建工程勞務規劃設計及監造追加服務費用，增列財產221,248元。減少數計903,296元，變動原因為：(1)其他：以前年度遊具調整用途為雜項設備別減帳903,296元。

2.機械及設備：

增加數計6,725,950元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計6,338,416元。(2)撥入：教育局撥入世大運賽後傳真機計1臺10,000元、中小學行動學習智教畫設備採購案移撥充電機3臺103,968元、個人電腦1臺30,280元、龍門國中撥入影像分析處理設備7部188,965元共計333,213元。(3)受贈：應付代收欸購置設備彩色雷射印表機等54,321元。減少數計2,463,591元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等2,463,591元。

3.交通及運輸設備：

增加數計138,338元，變動原因為：(1)增置：購置藍芽家庭劇院組音響等設備計138,338元。

4.雜項設備：

增加數計3,742,566元，變動原因為：(1)增置：購置平衡動作組等設備計1,540,238元。(2)其他：以前年度遊具調整用途別列帳903,296元。(3)受贈：應付代收欸購置冷氣機等設備1,299,032元。減少數計1,158,942元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計1,158,942元。

5.電腦軟體：

增加數計137,420元，變動原因為：(1)增置：購置會聲會影2018專業版軟體等計137,420元。減少數計826,549元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計3,265元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷823,284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		
5,352,378	-110,728,426	266,643,047
	-1,937,510	784,241
903,296	-38,364,688	237,618,325
2,463,591	-48,526,955	19,938,807
	-3,885,490	1,573,317
1,158,942	-18,013,783	6,386,936
826,549		341,421

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			222,000		222,000	221,248	-752	
房屋及建築			222,000		222,000	221,248	-752	
購建中固定資產								
機械及設備		2,734,000	4,213,000		6,947,000	6,338,416	-608,584	
機械及設備		2,734,000	4,213,000		6,947,000	6,338,416	-608,584	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		138,476			138,476	138,338	-138	
交通及運輸設備		138,476			138,476	138,338	-138	
購建中固定資產								
雜項設備		1,284,980	340,900		1,625,880	1,540,238	-85,642	
雜項設備		1,284,980	340,900		1,625,880	1,540,238	-85,642	
購建中固定資產								
合 計		4,157,456	4,775,900		8,933,356	8,238,240	-695,116	

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		4,775,900
擴充改良房屋建築及設備	107.11.30府教會字第10760708671號	222,000
購置機械及設備	107.05.24府教工字第10734661200號	3,950,000
購置機械及設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	263,000
購置什項設備	107.05.24府教工字第10734661200號	110,900
購置什項設備	107.06.22府授主事預字第1076003342號	39,000
購置什項設備	107.8.29府授教會字第10760354662號	70,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	121,000

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	135	112	-23	
一般行政管理計畫	41	39	-2	
正式職員	27	25	-2	1醫師及1幹事未聘用
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	4	4	0	
特殊教育計畫	94	73	-21	
正式職員	92	72	-20	控留教師缺額改聘用教師助理員7人
臨時職員	2	1	-1	約僱教師助理員減列1人

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

- 1.計時計件人員酬金-(1)暑期泳訓班救生員預算2人，預算數137,408元，決算數0元。(2)暑期泳訓班工讀生預算1人，預算數12,404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，選用特教助理員7人，無預算員額及預算數，決算數1,666,375元。(4)依106年12月19日北市特教字第10642728400號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員4人，無預算員額及預算數，決算數3,443,214元。
- 2.外包費-(1)泳池救生員外包費預算2人，預算數759,140元，決算2人，決算數545,656元。(2)職工(技工、工友)業務外包費預算4人，預算數1,728,000元；決算4人，決算數1,581,062元。(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數80,000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										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	56,712,000	813,792	869,554		13,137,048	65,435,348		7,370,578		144,338,320	1,650,000	145,988,320
職員	56,712,000	813,792	869,554		13,137,048	65,435,348		7,176,978		144,144,720	1,650,000	145,794,720
工具								193,600		193,600		193,600
一般行政管理計畫	22,368,000	1,627,584	1,199,972		5,274,096	2,050,656		3,421,440		35,941,748		35,941,748
職員	19,392,000	1,627,584	951,972		4,470,096	1,812,576		2,854,528		31,108,756		31,108,756
工具	2,976,000		248,000		804,000	238,080		566,912		4,832,992		4,832,992
合 計	79,080,000	2,441,376	2,069,526		18,411,144	67,486,004		10,792,018		180,280,068	1,650,000	181,930,068

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條規定核發，107年度預算編列128人，計8,224,500元，執行結果決算94人，計7,860,381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「一百零七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135人，計10,186,644元，執行結果決算120人，計9,392,386元。

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

1.計時計件人員酬金-(1)暑期泳訓班救生員預算2人，預算數137,408元，決算數0元。(2)暑期泳訓班工讀生預算1人，預算數12,404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，選用特教助理員7人，無預算員額及預算數，決算數1,666,375元。(4)依106年12月19日北市特教字第10642728400號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員4人，無預算員額及預算數，決算數3,443,214元。

2.外包費-(1)泳池救生員外包費預算2人，預算數759,140元，決算2人，決算數545,656元。(2)職工(技工、工友)業務外包費預算4人，預算數1,728,000元；決算4人，決算數1,581,062元。(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數80,000元，決算數80,000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
54,203,005	418,992	490,748		11,583,192	70,686,837		7,858,012		145,240,786	1,964,580	147,205,366
54,203,005	418,992	490,748		11,583,192	70,686,837		7,557,537		144,940,311	1,964,580	146,904,891
							300,475		300,475		300,475
21,682,360	1,675,968	765,757		5,669,575	2,240,564		3,412,717		35,446,941		35,446,941
18,471,640	1,675,968	617,417		4,794,037	1,758,956		2,796,952		30,114,970		30,114,970
3,210,720		148,340		875,538	481,608		615,765		5,331,971		5,331,971
75,885,365	2,094,960	1,256,505		17,252,767	72,927,401		11,270,729		180,687,727	1,964,580	182,652,307

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			164,151,747		167,128,962		2,977,215	1.81	
特殊教育計畫			164,151,747		167,128,962		2,977,215	1.81	

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	181,930,068	182,652,307	722,239	0.40
11 正式員額薪資	79,080,000	75,885,365	-3,194,635	-4.04
113 職員薪金	75,072,000	71,518,325	-3,553,675	-4.73
114 工員工資	2,976,000	3,210,720	234,720	7.89
115 警餉	1,032,000	1,156,320	124,320	12.05
12 聘僱及兼職人員薪資	4,091,376	4,059,540	-31,836	-0.78
122 約僱職員薪金	2,441,376	2,094,960	-346,416	-14.19
124 兼職人員酬金	1,650,000	1,964,580	314,580	19.07
13 超時工作報酬	2,069,526	1,256,505	-813,021	-39.29
131 加班費	2,069,526	1,256,505	-813,021	-39.29
15 獎金	18,411,144	17,252,767	-1,158,377	-6.29
151 考績獎金	8,224,500	7,860,381	-364,119	-4.43
152 年終獎金	10,186,644	9,392,386	-794,258	-7.80
16 退休及卹償金	67,486,004	72,927,401	5,441,397	8.06
161 職員退休及離職金	67,065,344	72,257,660	5,192,316	7.74
162 工員退休及離職金	238,080	481,608	243,528	102.29
164 卹償金	182,580	188,133	5,553	3.04
18 福利費	10,792,018	11,270,729	478,711	4.44
181 分擔員工保險費	6,986,256	7,769,770	783,514	11.22
183 傷病醫藥費	312,860	206,700	-106,160	-33.93
187 員工通勤交通費	1,436,400	1,029,010	-407,390	-28.36
18Y 其他福利費	2,056,502	2,265,249	208,747	10.15
2 服務費用	13,496,520	16,715,142	3,218,622	23.85
21 水電費	3,856,320	2,931,771	-924,549	-23.97
212 工作場所電費	3,031,820	2,555,181	-476,639	-15.72
214 工作場所水費	284,500	326,906	42,406	14.91
217 氣體費	540,000	49,684	-490,316	-90.80
22 郵電費	382,160	216,945	-165,215	-43.23
221 郵費	73,560	85,108	11,548	15.70
222 電話費	308,600	131,837	-176,763	-57.28
23 旅運費	253,660	451,331	197,671	77.93
231 國內旅費	221,500	87,786	-133,714	-60.37
236 貨物運費	32,160	0	-32,160	-100.00
23Y 其他旅運費	0	363,545	363,545	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	911,862	389,608	-522,254	-57.27
241 印刷及裝訂費	911,862	389,608	-522,254	-57.27
25 修理保養及保固費	2,054,185	2,145,503	91,318	4.45
252 一般房屋修護費	966,600	1,250,284	283,684	29.35
255 機械及設備修護費	635,602	611,549	-24,053	-3.78
256 交通及運輸設備修護費	261,383	138,990	-122,393	-46.83
257 什項設備修護費	190,600	144,680	-45,920	-24.09
26 保險費	6,515	4,461	-2,054	-31.53
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,461	1,546	53.04
26Y 其他保險費	3,600	0	-3,600	-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	%
27 一般服務費	2,991,848	7,540,920	4,549,072	152.05
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,339	-3,557	-72.65
279 外包費	2,567,140	2,206,718	-360,422	-14.04
27D 計時與計件人員酬金	149,812	5,109,589	4,959,777	3,310.67
27F 體育活動費	270,000	223,274	-46,726	-17.31
28 專業服務費	2,887,570	2,882,216	-5,354	-0.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,620	1,877,111	261,491	16.19
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,800	203,200	4,400	2.21
289 試務甄選費	12,000	1,000	-11,000	-91.67
28A 電子計算機軟體服務費	0	1,290	1,290	0.00
28Y 其他	1,061,150	799,615	-261,535	-24.65
29 公共關係費	152,400	152,387	-13	-0.01
291 公共關係費	152,400	152,387	-13	-0.01
3 材料及用品費	3,687,538	3,052,266	-635,272	-17.23
31 使用材料費	1,228,561	1,048,516	-180,045	-14.65
313 油脂	42,868	9,053	-33,815	-78.88
315 設備零件	1,185,693	1,039,463	-146,230	-12.33
32 用品消耗	2,458,977	2,003,750	-455,227	-18.51
321 辦公(事務)用品	775,460	614,711	-160,749	-20.73
322 報章什誌	96,399	95,299	-1,100	-1.14
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	32,568	-27,432	-45.72
32Y 其他	1,512,118	1,246,172	-265,946	-17.59
4 租金、償債與利息	2,973,600	1,984,609	-988,991	-33.26
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	1,979,809	-988,991	-33.31
442 車租	2,968,800	1,979,809	-988,991	-33.31
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	8,292,339	21,043,025	12,750,686	153.76
51 購置固定資產	4,157,456	8,238,240	4,080,784	98.16
513 擴充改良房屋建築及設備	0	221,248	221,248	0.00
514 購置機械及設備	2,734,000	6,338,416	3,604,416	131.84
515 購置交通及運輸設備	138,476	138,338	-138	-0.10
516 購置什項設備	1,284,980	1,540,238	255,258	19.86
52 購置無形資產	144,000	137,420	-6,580	-4.57
521 購置電腦軟體	144,000	137,420	-6,580	-4.57
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,990,883	12,667,365	8,676,482	217.41
581 遞延修繕房屋建築支出	3,990,883	12,067,445	8,076,562	202.38
582 其他遞延支出	0	599,920	599,920	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	53,863	34,371	-19,492	-36.19
61 土地稅	29,345	10,435	-18,910	-64.44
612 一般土地地價稅	29,345	10,435	-18,910	-64.44
63 房屋稅	6,658	6,526	-132	-1.98

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	%
631 一般房屋稅	6,658	6,526	-132	-1.98
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	6,630	6,180	-450	-6.79
661 行政規費與強制費	450	0	-450	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,108,582	688,470	-420,112	-37.90
71 會費	24,500	24,500	0	0.00
713 職業團體會費	24,500	24,500	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	38,000	53,588	15,588	41.02
726 獎助學員生給與	38,000	23,500	-14,500	-38.16
72Y 其他	0	30,088	30,088	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,046,082	610,382	-435,700	-41.65
74Y 其他	1,046,082	610,382	-435,700	-41.65
9 其他	376,300	558,710	182,410	48.47
91 其他支出	376,300	558,710	182,410	48.47
91Y 其他	376,300	558,710	182,410	48.47
合 計	211,918,810	226,728,900	14,810,090	6.99

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	152,387	-13	-0.01	
291 公共關係費	152,400	152,387	-13	-0.01	
統計所需項目	3,345,832	8,153,130	4,807,298	143.68	
187 員工通勤交通費	1,436,400	1,029,010	-407,390	-28.36	
27D 計時與計件人員酬金	149,812	5,109,589	4,959,777	3,310.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,620	1,877,111	261,491	16.19	
521 購置電腦軟體	144,000	137,420	-6,580	-4.57	

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	4,486,802,449	4,486,461,028	-341,421	
代管資產-土地	4,188,502,974	4,188,502,974		
代管資產-房屋及建築 設備	31,656,428	31,656,428		
土地改良物	784,241	784,241		
房屋及建築	237,618,325	237,618,325		
機械及設備	19,938,807	19,938,807		
交通及運輸設備	1,573,317	1,573,317		
雜項設備	6,386,936	6,386,936		
電腦軟體	341,421		-341,421	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳麗美

0218/1600

機關長官：

臺北市立學校
董事會 葉宗青

訂