

4-0501444

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

臺北市大安區古亭國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市大安區古亭國民小學編

# 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 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
<b>丙、主要表</b>		
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
<b>丁、附屬表</b>		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	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 22	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
<b>戊、參考表</b>		
一、員工人數彙計表.....	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	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 30 至 30	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	241,876,651	248,121,819	- 6,245,168	- 2.52
基金用途	249,092,021	250,529,481	- 1,437,460	- 0.57
賸餘(短絀-)	- 7,215,370	- 2,407,662	- 4,807,708	
餘絀情形：				
基金餘額	6,049,319	13,264,689	- 7,215,370	- 54.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,339,420	- 1,563,524	- 4,775,896	

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大安區古亭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：(如年度預算訂有關鍵指標者，應說明其達成情形)

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190,576,334元，決算數201,466,750元。

106學年下學期預定招收46班，實際招收46班，預計學生人數1,100人，實際學生人數1,118人。

107學年上學期預定招收46班，實際招收49班，預計學生人數1,100人，實際學生人數1,183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12,515,096元，決算數10,818,128元。

106學年下學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

107學年上學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,696,580元，決算數15,656,061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7,363,523元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數21,151,082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大安區古亭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241,876,651元，較預算數225,431,453元，增加16,445,198元，計增7.29%。

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10,500元，較預算數15,000元，減少4,500元，計減30.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數154,910元，較預算數41,410元，增加113,500元，計增274.09%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數383,805元，較預算數450,800元，減少66,995元，計減14.86%。

主要係因：

出借場地費收入及員工停車費繳庫較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數237,223,387元，較預算數221,779,255元，增加15,444,132元，計增6.96%。

主要係因：

教育局補助107年度敬師活動經費60,600元、統籌款-共融式遊戲場整修工程5,394,262元、

統籌款-107年度總合治水專案925,389元、統籌款-107年度老舊廁所整修工程-禮堂

126,016元、一般性補助款-至真樓拆除及周邊環境整修工程1,255,500元、統籌款-至真樓

拆除及周邊環境整修工程4,673,320元、增撥107年度用人費用不敷數2,700,000元、

統籌款-107年度校園設置雨水回收系統309,045元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,130,298元，較預算數0元，增加1,130,298元。

主要係因：

教育部補助RA6313-106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款賸餘款轉入68,640元、

RA7511-106-2身心障礙學生無法自行上下學交通費補助36,000元、RA6316-106-2無力繳交代收

代辦費5,048元、RA7501-107年度改善校園無障礙環境經費946,660元、RA7708-107年補助

學生游泳課程及體驗活動師資培訓21,840元、RA7427-107公私立幼兒園輔導計畫：專業發展

輔導160元、RA7429-107學年度幼兒園推動本土語言25,000元、RA7511-107-1身心障礙學生

無法自行上下學交通費24,000元、RA7316-107-1無力繳交代收代辦費2,950元。

6. 學雜費收入：決算數2,291,663元，較預算數2,142,000元，增加149,663元，計增6.99%。

主要係因：

5歲幼兒免學費等教育部補助繳庫。

7. 受贈收入：決算數2,748元，較預算數2,988元，減少240元，計減8.03%。

主要係因：

清寒獎學金26萬定存利息收入核實繳庫。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

8. 雜項收入：決算數679,340元，較預算數1,000,000元，減少320,660元，計減32.07%。

主要係因：

中華電信公司電子採購領標收入、學生數位學生證補辦費用、106年度設置通學道暨圍牆整修工程空污費繳入市庫、校園設置雨水回收工程逾期違約金、校園共融式遊戲場工程逾期違約金、106學年及暑期幼兒園課後留園行政費剩餘保留至107-109充實教學設備自籌等。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數249,092,021元，較預算數228,151,533元，增加20,940,488元，計增9.18%。

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201,466,750元，較預算數190,576,334元，增加10,890,416元，計增5.71%。

主要係因：

基金餘額辦理107學年度新增購學童課桌椅等經費支出、辦理指定107年度無游泳池學校共享游泳資源使用交通車經費支出、106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款賸餘款轉入、身心障礙學生無法自行上下學交通費補助及增撥107年度用人費用不敷數等。

2. 學前教育計畫：決算數10,818,128元，較預算數12,515,096元，減少1,696,968元，計減13.56%。

主要係因：

幼兒園教職員薪金核實支用賸餘。

3. 一般行政管理計畫：決算數15,656,061元，較預算數17,696,580元，減少2,040,519元，計減11.53%。

主要係因：

職員、技工友薪金等核實支用賸餘。

4. 建築及設備計畫：決算數21,151,082元，較預算數7,363,523元，增加13,787,559元，計增187.24%。

主要係因：

統籌款補助共融式遊戲場整修工程、107年度總合治水專案、107年度老舊廁所整修工程-禮堂、至真樓拆除及周邊環境整修工程、107年度校園設置雨水回收系統、一般性補助款-至真樓工拆除及周邊環境整修工程等補助經費核實支用。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,215,370元，較預算短絀數2,720,080元，計相差4,495,290元。

主要係因：

107年度用人費用不敷數、調整其他計畫用人費用支應及清寒學生餐費補助覈實支用。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明  
中華民國 107年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,428,873元。  
其他活動之淨現金流入89,453元。  
本年度現金及約當現金之淨減6,339,420元。  
期初現金及約當現金20,511,838元。  
期末現金及約當現金14,172,418元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,229,910,091元，包括：  
流動資產14,492,418元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,064,354元。  
其他資產3,208,353,319元。  
決算日負債總額為3,223,860,772元，包括：  
流動負債7,113,482元。  
其他負債3,216,747,290元。  
決算日基金餘額為累積餘額6,049,319元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,637,440元，包括：  
機械及設備2,659,158元。  
什項設備3,942,282元。  
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數41,597,018元及補辦預算數0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」。
- (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—臺北市大安區古亭國民小學  
**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	225,431,453	100.00	241,876,651	100.00	16,445,198	7.29	248,121,819	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	10,500	0.00	-4,500	-30.00	17,000	0.01
431服務收入	15,000	0.01	10,500	0.00	-4,500	-30.00	17,000	0.01
45 財產收入	492,210	0.22	538,715	0.22	46,505	9.45	507,654	0.20
451財產處分收入	41,410	0.02	154,910	0.06	113,500	274.09	71,700	0.03
45Y其他財產收入	450,800	0.20	383,805	0.16	-66,995	-14.86	435,954	0.18
46 政府撥入收入	221,779,255	98.38	238,353,685	98.54	16,574,430	7.47	244,623,093	98.59
462公庫撥款收入	221,779,255	98.38	237,223,387	98.08	15,444,132	6.96	243,079,867	97.97
46Y政府其他撥入收入			1,130,298	0.47	1,130,298	0.00	1,543,226	0.62
4S 教學收入	2,142,000	0.95	2,291,663	0.95	149,663	6.99	2,282,435	0.92
4S1學雜費收入	2,142,000	0.95	2,291,663	0.95	149,663	6.99	2,282,435	0.92
4Y 其他收入	1,002,988	0.44	682,088	0.28	-320,900	-31.99	691,637	0.28
4Y0受贈收入	2,988	0.00	2,748	0.00	-240	-8.03	2,830	0.00
4YY雜項收入	1,000,000	0.44	679,340	0.28	-320,660	-32.07	688,807	0.28
5 基金用途	228,151,533	100.00	249,092,021	100.00	20,940,488	9.18	250,529,481	100.00
53 國民教育計畫	190,576,334	83.53	201,466,750	80.88	10,890,416	5.71	199,458,098	79.61
54 學前教育計畫	12,515,096	5.49	10,818,128	4.34	-1,696,968	-13.56	10,166,841	4.06
5L 一般行政管理計畫	17,696,580	7.76	15,656,061	6.29	-2,040,519	-11.53	16,180,631	6.46
5M 建築及設備計畫	7,363,523	3.23	21,151,082	8.49	13,787,559	187.24	24,723,911	9.87
購建固定資產	7,327,523	3.21	21,115,082	8.48	13,787,559	188.16	24,699,591	9.86
其他	36,000	0.02	36,000	0.01			24,320	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,720,080		-7,215,370		-4,495,290	165.26	-2,407,662	
期初基金餘額	13,382,918		13,264,689		-118,229	-0.88	15,672,351	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,662,838		6,049,319		-4,613,519	-43.27	13,264,689	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
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		41,597,018
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	94,340
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	19,160
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	15,444,132
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	36,000
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,094,298
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	149,663
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,890,416
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	13,869,009

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
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—)	-2,720,080	-7,215,370	-4,495,290	165.26
812 調整非現金項目		786,497	786,497	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		786,497	786,497	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,720,080	-6,428,873	-3,708,793	136.35
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		110,116	110,116	
825 增加短期債務及其他負債		279,882	279,882	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-228,802	-228,802	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-71,743	-71,743	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		89,453	89,453	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,720,080	-6,339,420	-3,619,340	133.06
84 期初現金及約當現金	19,785,929	20,511,838	725,909	3.67
85 期末現金及約當現金	17,065,849	14,172,418	-2,893,431	-16.95

地方教育發展基金—臺  
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	3,229,910,091	100.00	3,499,846,583	100.00	-269,936,492	-7.71
1	資產	3,229,910,091	100.00	3,499,846,583	100.00	-269,936,492	-7.71
11	流動資產	14,492,418	0.45	20,831,838	0.60	-6,339,420	-30.43
111	現金	14,172,418	0.44	20,511,838	0.59	-6,339,420	-30.91
1112	銀行存款	14,172,418	0.44	20,511,838	0.59	-6,339,420	-30.91
1112-1	銀行存款-市庫存款	5,215,247	0.16	12,639,191	0.36	-7,423,944	-58.74
1112-2	銀行存款-保管款	8,571,562	0.27	7,473,018	0.21	1,098,544	14.70
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	363,699	0.01	338,537	0.01	25,162	7.43
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	21,910	0.00	61,092	0.00	-39,182	-64.14
115	預付款項	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,064,354	0.22	6,360,186	0.18	704,168	11.07
124	準備金	7,064,354	0.22	6,360,186	0.18	704,168	11.07
1241	退休及離職準備金	6,244,877	0.19	5,769,511	0.16	475,366	8.24
124Y	其他準備金	819,477	0.03	590,675	0.02	228,802	38.74
124Y-1	其他準備金-獎助學金	373,262	0.01	370,514	0.01	2,748	0.74
124Y-2	其他準備金-其他	446,215	0.01	220,161	0.01	226,054	102.68
13	其他資產	3,208,353,319	99.33	3,472,654,559	99.22	-264,301,240	-7.61
131	什項資產	3,208,353,319	99.33	3,472,654,559	99.22	-264,301,240	-7.61
1315	暫付及待結轉帳項	52,653	0.00	162,769	0.00	-110,116	-67.65
1316	代管資產	3,208,300,666	99.33	3,472,491,790	99.22	-264,191,124	-7.61
1316-1	代管資產-土地	339,927,000	10.52	351,117,000	10.03	-11,190,000	-3.19
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	46,884,631	1.45	110,727,501	3.16	-63,842,870	-57.66
1316-3	代管資產-其他政府	2,821,489,035	87.36	3,010,647,289	86.02	-189,158,254	-6.28

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(含或有負債)及或有資產計0元。

北市大安區古亭國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	3,229,910,091	100.00	3,499,846,583	100.00	-269,936,492	-7.71
2	負債	3,223,860,772	99.81	3,486,581,894	99.62	-262,721,122	-7.54
21	流動負債	7,113,482	0.22	6,326,985	0.18	786,497	12.43
212	應付款項	7,021,582	0.22	6,273,225	0.18	748,357	11.93
2123	應付代收款	6,848,654	0.21	6,154,128	0.18	694,526	11.29
2125	應付費用	172,928	0.01	119,097	0.00	53,831	45.20
213	預收款項	91,900	0.00	53,760	0.00	38,140	70.94
2133	預收收入	91,900	0.00	53,760	0.00	38,140	70.94
22	其他負債	3,216,747,290	99.59	3,480,254,909	99.44	-263,507,619	-7.57
221	什項負債	3,216,747,290	99.59	3,480,254,909	99.44	-263,507,619	-7.57
2211	存入保證金	2,161,170	0.07	1,881,288	0.05	279,882	14.88
2213	應付退休及離職金	6,244,877	0.19	5,769,511	0.16	475,366	8.24
2214	應付代管資產	3,208,300,666	99.33	3,472,491,790	99.22	-264,191,124	-7.61
2215	暫收及待結轉帳項	40,577	0.00	112,320	0.00	-71,743	-63.87
3	基金餘額	6,049,319	0.19	13,264,689	0.38	-7,215,370	-54.40
31	基金餘額	6,049,319	0.19	13,264,689	0.38	-7,215,370	-54.40
311	基金餘額	6,049,319	0.19	13,264,689	0.38	-7,215,370	-54.40
3111	累積餘額	6,049,319	0.19	13,264,689	0.38	-7,215,370	-54.40

本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市大安區古亭國民小學

**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	225,431,453	241,876,651	16,445,198	7.29	
43 勞務收入	15,000	10,500	-4,500	-30.00	
431服務收入	15,000	10,500	-4,500	-30.00	決算數較預算數減少4,500元，係代理教師甄選報名費收入核實繳庫。
45 財產收入	492,210	538,715	46,505	9.45	
451財產處分收入	41,410	154,910	113,500	274.09	決算數較預算增加113,500元，係因惜物網拍賣核實繳庫。
45Y其他財產收入	450,800	383,805	-66,995	-14.86	決算數較預算數減少66,995元，係因場地出借收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	221,779,255	238,353,685	16,574,430	7.47	
462公庫撥款收入	221,779,255	237,223,387	15,444,132	6.96	決算數較預算數增加15,444,132元，係因統籌款-共融式遊戲場整修工程5,394,262元等補助款撥入。
46Y政府其他撥入收入		1,130,298	1,130,298	0.00	決算數較預算數增加1,130,298元，係因教育部補助RA7501-107年度改善校園無障礙環境經費946,660元等補助款撥入。
4S 教學收入	2,142,000	2,291,663	149,663	6.99	
4S1學雜費收入	2,142,000	2,291,663	149,663	6.99	
4Y 其他收入	1,002,988	682,088	-320,900	-31.99	
4Y0受贈收入	2,988	2,748	-240	-8.03	
4YY雜項收入	1,000,000	679,340	-320,660	-32.07	決算數較預算數減少320,660元，係因學生數位學生證補辦費用、簡訊服務費等核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**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	228,151,533	249,092,021	20,940,488	9.18	
53 國民教育計畫	190,576,334	201,466,750	10,890,416	5.71	
1 用人費用	178,898,810	189,399,229	10,500,419	5.87	
11 正式員額薪資	67,296,000	73,434,354	6,138,354	9.12	
113 職員薪金	67,296,000	73,434,354	6,138,354	9.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,299,216	1,217,383	-81,833	-6.30	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	892,320	798,391	-93,929	-10.53	
13 超時工作報酬	609,629	496,104	-113,525	-18.62	
131 加班費	609,629	496,104	-113,525	-18.62	
15 獎金	14,222,862	16,948,427	2,725,565	19.16	
151 考績獎金	5,760,000	8,088,290	2,328,290	40.42	
152 年終獎金	8,462,862	8,860,137	397,275	4.69	
16 退休及卹償金	86,139,348	87,352,961	1,213,613	1.41	
161 職員退休及離職金	86,139,348	87,352,961	1,213,613	1.41	
18 福利費	9,331,755	9,950,000	618,245	6.63	
181 分擔員工保險費	5,733,180	7,159,472	1,426,292	24.88	
183 傷病醫藥費	320,500	117,000	-203,500	-63.49	
187 員工通勤交通費	708,120	533,740	-174,380	-24.63	
18Y 其他福利費	2,569,955	2,139,788	-430,167	-16.74	
2 服務費用	7,809,186	8,414,204	605,018	7.75	
21 水電費	1,708,492	1,433,430	-275,062	-16.10	
212 工作場所電費	1,533,492	1,233,244	-300,248	-19.58	
214 工作場所水費	175,000	200,186	25,186	14.39	
23 旅運費	77,610	62,375	-15,235	-19.63	
231 國內旅費	62,310	47,075	-15,235	-24.45	
236 貨物運費	15,300	15,300			
24 印刷裝訂與廣告費	65,620	65,620			
241 印刷及裝訂費	65,620	65,620			
25 修理保養及保固費	1,569,600	2,081,912	512,312	32.64	
252 一般房屋修護費	993,000	1,381,657	388,657	39.14	
255 機械及設備修護費	376,600	500,255	123,655	32.83	
257 什項設備修護費	200,000	200,000			
27 一般服務費	190,224	205,554	15,330	8.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,224	21,714	-6,510	-23.07	
27D 計時與計件人員酬金		21,840	21,840		
27F 體育活動費	162,000	162,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**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	%	
28 專業服務費	4,197,640	4,565,313	367,673	8.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,670,560	1,664,000	-6,560	-0.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	47,400	40,300	-7,100	-14.98	
289 試務甄選費	7,300		-7,300	-100.00	
28Y 其他	2,472,380	2,861,013	388,633	15.72	
3 材料及用品費	2,478,830	2,740,557	261,727	10.56	
31 使用材料費	495,400	661,712	166,312	33.57	
315 設備零件	495,400	661,712	166,312	33.57	決算數較預算數增 加261,727元，主要係因基金餘額 辦理107學年度新增購學童課桌椅 等經費支出。
32 用品消耗	1,983,430	2,078,845	95,415	4.81	
321 辦公(事務)用品	27,157	14,068	-13,089	-48.20	
322 報章什誌	79,900	79,900			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	29,000	28,206	-794	-2.74	
32Y 其他	1,847,373	1,956,671	109,298	5.92	
4 租金、償債與利息	69,000	76,800	7,800	11.30	
41 地租及水租	35,000	35,000			
414 場地租金	35,000	35,000			決算數較預算數增加7,800元，主 要係因辦理指定107年度無游泳池 學校共享游泳資源使用交通車經 費支出。
43 機器租金	22,200	22,200			
432 機械及設備租金	22,200	22,200			
44 交通及運輸設備租金	7,000	14,800	7,800	111.43	
442 車租	7,000	14,800	7,800	111.43	
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	1,057,308	626,821	-430,487	-40.72	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少430,487元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,047,308	616,821	-430,487	-41.10	
74Y 其他	1,047,308	616,821	-430,487	-41.10	
9 其他	263,200	209,139	-54,061	-20.54	
91 其他支出	263,200	209,139	-54,061	-20.54	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	263,200	209,139	-54,061	-20.54	決算數較預算數減少54,061元，主要係因執行學生路隊安全導護費及游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	12,515,096	10,818,128	-1,696,968	-13.56	
1 用人費用	11,776,883	10,126,526	-1,650,357	-14.01	決算數較預算數減少1,650,357元，主要係因幼兒園教職員薪金覈實支用賸餘。
11 正式員額薪資	8,026,740	7,243,710	-783,030	-9.76	
113 職員薪金	7,354,740	6,527,435	-827,305	-11.25	
114 工員工資	672,000	716,275	44,275	6.59	
13 超時工作報酬	146,908	18,044	-128,864	-87.72	
131 加班費	146,908	18,044	-128,864	-87.72	
15 獎金	2,032,343	1,478,485	-553,858	-27.25	
151 考績獎金	1,029,000	626,565	-402,435	-39.11	
152 年終獎金	1,003,343	851,920	-151,423	-15.09	
16 退休及卹償金	707,376	541,570	-165,806	-23.44	
161 職員退休及離職金	653,616	516,118	-137,498	-21.04	
162 工員退休及離職金	53,760	25,452	-28,308	-52.66	
18 福利費	863,516	844,717	-18,799	-2.18	
181 分擔員工保險費	707,916	733,700	25,784	3.64	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
187 員工通勤交通費	118,440	91,356	-27,084	-22.87	
18Y 其他福利費	32,000	17,941	-14,059	-43.93	
2 服務費用	311,156	326,559	15,403	4.95	
24 印刷裝訂與廣告費	106,000	106,000			
241 印刷及裝訂費	106,000	106,000			
25 修理保養及保固費	112,000	111,932	-68	-0.06	
252 一般房屋修護費	95,200	95,192	-8	-0.01	
255 機械及設備修護費	16,800	16,740	-60	-0.36	
27 一般服務費	25,456	68,127	42,671	167.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	798	-2,658	-76.91	
27D 計時與計件人員酬金		45,329	45,329		
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	67,700	40,500	-27,200	-40.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,200		-27,200	-100.00	
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	284,525	288,145	3,620	1.27	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**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	%	
31 使用材料費	77,600	77,600			
315 設備零件	77,600	77,600			
32 用品消耗	206,925	210,545	3,620	1.75	
321 辦公（事務）用品	8,000	5,500	-2,500	-31.25	
32Y 其他	198,925	205,045	6,120	3.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	46,532			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	46,532			
74Y 其他	46,532	46,532			
9 其他	96,000	30,366	-65,634	-68.37	
91 其他支出	96,000	30,366	-65,634	-68.37	
91Y 其他	96,000	30,366	-65,634	-68.37	決算數較預算數減少65,634元，主要係因幼兒園導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	17,696,580	15,656,061	-2,040,519	-11.53	
1 用人費用	15,350,348	13,334,288	-2,016,060	-13.13	
11 正式員額薪資	10,212,000	8,700,679	-1,511,321	-14.80	
113 職員薪金	9,132,000	7,543,409	-1,588,591	-17.40	決算數較預算數減少2,016,060元，主要係因職員薪金覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,080,000	1,157,270	77,270	7.15	
13 超時工作報酬	518,068	281,452	-236,616	-45.67	
131 加班費	518,068	281,452	-236,616	-45.67	
15 獎金	2,435,500	2,368,611	-66,889	-2.75	
151 考績獎金	1,159,000	1,203,403	44,403	3.83	
152 年終獎金	1,276,500	1,165,208	-111,292	-8.72	
16 退休及卹償金	874,512	787,559	-86,953	-9.94	
161 職員退休及離職金	788,112	672,236	-115,876	-14.70	
162 工員退休及離職金	86,400	115,323	28,923	33.48	
18 福利費	1,310,268	1,195,987	-114,281	-8.72	
181 分擔員工保險費	899,028	891,147	-7,881	-0.88	
187 員工通勤交通費	219,240	95,140	-124,100	-56.60	
18Y 其他福利費	192,000	209,700	17,700	9.22	
2 服務費用	1,882,912	1,865,528	-17,384	-0.92	
27 一般服務費	1,244,512	1,227,511	-17,001	-1.37	
279 外包費	1,214,512	1,199,511	-15,001	-1.24	
27F 體育活動費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
28 專業服務費	540,000	539,617	-383	-0.07	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**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	%	
28Y 其他	540,000	539,617	-383	-0.07	
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	461,320	454,245	-7,075	-1.53	
32 用品消耗	461,320	454,245	-7,075	-1.53	
321 辦公（事務）用品	461,320	454,245	-7,075	-1.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	7,363,523	21,151,082	13,787,559	187.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,363,523	21,151,082	13,787,559	187.24	
51 購置固定資產	1,496,500	1,415,050	-81,450	-5.44	
514 購置機械及設備	893,000	891,800	-1,200	-0.13	決算數較預算數減少1,200元，主要係因：汰舊換新網路及資訊周邊設備核實支用賸餘1,200元。
516 購置什項設備	603,500	523,250	-80,250	-13.30	決算數較預算數減少80,250元，主要係因：藝術才能班課程及教學環境精進計畫工程移列C調低音號及汰舊換新一對一分離式冷氣核實支用賸餘80,250元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,831,023	19,700,032	13,869,009	237.85	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,831,023	19,700,032	13,869,009	237.85	決算數較預算數增加13,869,009元，主要係因：統籌款補助拆除至真樓校舍工程、改善校園無障礙環境經費、共融式遊戲場工程等補助經費核實支用。

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：

- 1.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列0元，執行結果決算107年補助學生游泳課程及體驗活動師資等計67,169元。
- 2.279外包費：(1)校警勞務外包費107年度預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人，計1,039,511元。(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列160,000元，執行結果決算計160,000元。
- 3.工程管理費是以按施工費2%提列預算數105,162元；決算數340,157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
<b>資產</b>	68,797,793		6,637,440
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,945,246		
房屋及建築			
機械及設備	37,404,536		2,659,158
交通及運輸設備	4,941,931		
雜項設備	17,370,020		3,942,282
購建中固定資產			
電腦軟體	136,060		36,000
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2,659,158元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計891,800元。(2)撥入：107年度國中小單槍投影機聯合採購移撥單槍投影機9臺242,955元。(3)受贈：校園設置雨水回收系統購置雨水回收桶等設備計355,235元。(4)其他：補列電梯1,169,168元。

減少數計4,788,467元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,788,467元。

2.交通及運輸設備：

減少數計125,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計125,000元。

3.雜項設備：

增加數計3,942,282元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣等設備計523,250元。(2)受贈：音樂班副修費購置打擊樂器木肚演奏小鼓等設備計3,419,032元。

減少數計471,747元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢摺圖機等計471,747元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置伺服器授權軟體等計36,000元。減少數

計87,959元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計23,040元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷64,919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		
5,473,173	-50,126,714	19,835,346
	-4,741,484	4,203,762
4,788,467	-27,464,181	7,811,046
125,000	-4,395,933	420,998
471,747	-13,525,116	7,315,439
87,959		84,101

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		893,000			893,000	891,800	-1,200	
機械及設備		893,000			893,000	891,800	-1,200	
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		603,500			603,500	523,250	-80,250	
雜項設備		603,500			603,500	523,250	-80,250	
購建中固定資產								
合 計		1,496,500			1,496,500	1,415,050	-81,450	

註：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。

# 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	107	112	5	
一般行政管理計畫	15	13	-2	
正式職員	12	11	-1	控留組長1人。
正式工員	3	2	-1	工友1人留職停薪。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	81	88	7	
正式職員	80	87	7	增3班增加7名教師，107年10月15日府授教人字第1076052362號。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：1.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列0元，執行結果決算107年補助學生游泳課程及體驗活動師資等計67,169元。

2.279外包費：(1)校警勞務外包費107年度預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人，計1,039,511元。(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列160,000元，執行結果決算計160,000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 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	67,296,000	406,896	609,629		14,222,862	86,139,348		9,331,755		178,006,490	892,320	178,898,810
職員	67,296,000		609,629		14,172,000	86,114,940		9,253,019		177,445,588	892,320	178,337,908
工具		406,896			50,862	24,408		78,736		560,902		560,902
學前教育計畫	8,026,740		146,908		2,032,343	707,376		863,516		11,776,883		11,776,883
職員	7,354,740		146,908		1,948,343	653,616		742,951		10,846,558		10,846,558
工具	672,000				84,000	53,760		120,565		930,325		930,325
一般行政管理計畫	10,212,000		518,068		2,435,500	874,512		1,310,268		15,350,348		15,350,348
職員	9,132,000		470,068		2,210,500	788,112		1,104,279		13,704,959		13,704,959
工具	1,080,000		48,000		225,000	86,400		205,989		1,645,389		1,645,389
合 計	85,534,740	406,896	1,274,605		18,690,705	87,721,236		11,505,539		205,133,721	892,320	206,026,041

註：

1.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107人，計7,948,000元，執行結果決算96人，計9,918,258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107人，計10,742,705元，執行結果決算121人，計10,877,265元。

2.27D計時與計件人員酬金：107年度預算編列0元，執行結果決算107年補助學生游泳課程及體驗活動師資等計67,169元。

3.279外包費：(1)校警勞務外包費107年度預算編列2人計1,054,512元，執行結果決算2人，計1,039,511元。(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算編列160,000元，執行結果決算計160,000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
73,434,354	418,992	496,104		16,948,427	87,352,961		9,950,000		188,600,838	798,391	189,399,229
73,434,354		496,104		16,897,565	87,327,821		9,871,726		188,027,570	798,391	188,825,961
	418,992			50,862	25,140		78,274		573,268		573,268
7,243,710		18,044		1,478,485	541,570		844,717		10,126,526		10,126,526
6,527,435		18,044		1,413,235	516,118		724,692		9,199,524		9,199,524
716,275				65,250	25,452		120,025		927,002		927,002
8,700,679		281,452		2,368,611	787,559		1,195,987		13,334,288		13,334,288
7,543,409		247,020		2,184,917	672,236		960,710		11,608,292		11,608,292
1,157,270		34,432		183,694	115,323		235,277		1,725,996		1,725,996
89,378,743	418,992	795,600		20,795,523	88,682,090		11,990,704		212,061,652	798,391	212,860,043

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			203,091,430		212,284,878		9,193,448	4.53	
國民教育計畫			190,576,334		201,466,750		10,890,416	5.71	
學前教育計畫			12,515,096		10,818,128		-1,696,968	-13.56	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,696,968元，主 要係因：擲節支 出。

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	206,026,041	212,860,043	6,834,002	3.32
11 正式員額薪資	85,534,740	89,378,743	3,844,003	4.49
113 職員薪金	83,782,740	87,505,198	3,722,458	4.44
114 工員工資	1,752,000	1,873,545	121,545	6.94
12 聘僱及兼職人員薪資	1,299,216	1,217,383	-81,833	-6.30
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	892,320	798,391	-93,929	-10.53
13 超時工作報酬	1,274,605	795,600	-479,005	-37.58
131 加班費	1,274,605	795,600	-479,005	-37.58
15 獎金	18,690,705	20,795,523	2,104,818	11.26
151 考績獎金	7,948,000	9,918,258	1,970,258	24.79
152 年終獎金	10,742,705	10,877,265	134,560	1.25
16 退休及卹償金	87,721,236	88,682,090	960,854	1.10
161 職員退休及離職金	87,581,076	88,541,315	960,239	1.10
162 工員退休及離職金	140,160	140,775	615	0.44
18 福利費	11,505,539	11,990,704	485,165	4.22
181 分擔員工保險費	7,340,124	8,784,319	1,444,195	19.68
183 傷病醫藥費	325,660	118,720	-206,940	-63.54
187 員工通勤交通費	1,045,800	720,236	-325,564	-31.13
18Y 其他福利費	2,793,955	2,367,429	-426,526	-15.27
2 服務費用	10,003,254	10,606,291	603,037	6.03
21 水電費	1,708,492	1,433,430	-275,062	-16.10
212 工作場所電費	1,533,492	1,233,244	-300,248	-19.58
214 工作場所水費	175,000	200,186	25,186	14.39
23 旅運費	77,610	62,375	-15,235	-19.63
231 國內旅費	62,310	47,075	-15,235	-24.45
236 貨物運費	15,300	15,300	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	171,620	171,620	0	0.00
241 印刷及裝訂費	171,620	171,620	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,681,600	2,193,844	512,244	30.46
252 一般房屋修護費	1,088,200	1,476,849	388,649	35.71
255 機械及設備修護費	393,400	516,995	123,595	31.42
257 什項設備修護費	200,000	200,000	0	0.00
27 一般服務費	1,460,192	1,501,192	41,000	2.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,680	22,512	-9,168	-28.94
279 外包費	1,214,512	1,199,511	-15,001	-1.24
27D 計時與計件人員酬金	0	67,169	67,169	0.00
27F 體育活動費	214,000	212,000	-2,000	-0.93
28 專業服務費	4,805,340	5,145,430	340,090	7.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,697,760	1,664,000	-33,760	-1.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,400	40,300	-7,100	-14.98
289 試務甄選費	7,300	0	-7,300	-100.00
28Y 其他	3,052,880	3,441,130	388,250	12.72
29 公共關係費	98,400	98,400	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	%
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,224,675	3,482,947	258,272	8.01
31 使用材料費	573,000	739,312	166,312	29.02
315 設備零件	573,000	739,312	166,312	29.02
32 用品消耗	2,651,675	2,743,635	91,960	3.47
321 辦公(事務)用品	496,477	473,813	-22,664	-4.56
322 報章什誌	79,900	79,900	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	28,206	-794	-2.74
32Y 其他	2,046,298	2,161,716	115,418	5.64
4 租金、償債與利息	69,000	76,800	7,800	11.30
41 地租及水租	35,000	35,000	0	0.00
414 場地租金	35,000	35,000	0	0.00
43 機器租金	22,200	22,200	0	0.00
432 機械及設備租金	22,200	22,200	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	7,000	14,800	7,800	111.43
442 車租	7,000	14,800	7,800	111.43
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	7,363,523	21,151,082	13,787,559	187.24
51 購置固定資產	1,496,500	1,415,050	-81,450	-5.44
514 購置機械及設備	893,000	891,800	-1,200	-0.13
516 購置什項設備	603,500	523,250	-80,250	-13.30
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,831,023	19,700,032	13,869,009	237.85
581 遞延修繕房屋建築支出	5,831,023	19,700,032	13,869,009	237.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,105,840	675,353	-430,487	-38.93
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,093,840	663,353	-430,487	-39.36
74Y 其他	1,093,840	663,353	-430,487	-39.36
9 其他	359,200	239,505	-119,695	-33.32
91 其他支出	359,200	239,505	-119,695	-33.32
91Y 其他	359,200	239,505	-119,695	-33.32
合 計	228,151,533	249,092,021	20,940,488	9.18

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	2,779,560	2,487,405	-292,155	-10.51	
187 員工通勤交通費	1,045,800	720,236	-325,564	-31.13	
27D 計時與計件人員酬金		67,169	67,169		決算數較預算數增加67,169元，主要係因：107年補助學生游泳課程及體驗活動師資21,840元，幼兒園推動本土語言教學計畫鐘點費16,631元，幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動計畫鐘點費28,698元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,697,760	1,664,000	-33,760	-1.99	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	3,228,136,012	3,228,051,911	-84,101	
代管資產-土地	339,927,000	339,927,000		
代管資產-房屋及建築 設備	46,884,631	46,884,631		
代管資產-其他政府	2,821,489,035	2,821,489,035		
土地改良物	4,203,762	4,203,762		
機械及設備	7,811,046	7,811,046		
交通及運輸設備	420,998	420,998		
雜項設備	7,315,439	7,315,439		
電腦軟體	84,101		-84,101	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