

4-0501444

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

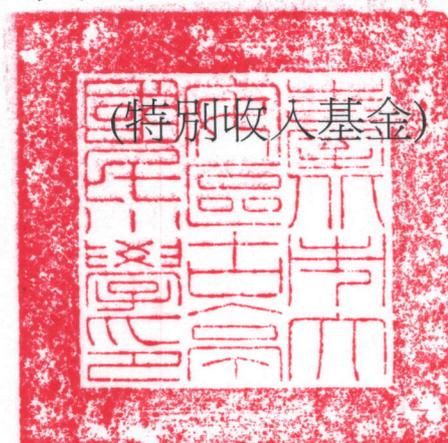
裝

# 臺北市政府總決算

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



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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	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、資本資產及長期負債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	240,698,940	241,876,651	- 1,177,711	- 0.49
基金用途	241,566,279	249,092,021	- 7,525,742	- 3.02
賸餘(短絀-)	- 867,339	- 7,215,370	6,348,031	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,181,980	6,049,319	- 867,339	- 14.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 280,840	- 6,339,420	6,058,580	--

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 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列200,789,000元，決算數201,929,022元。

107學年下學期預定招收42班，實計招收45班，預計學生人數980人，實際學生人數1,080人。

108學年上學期預定招收45班，實計招收47班，預計學生人數1,088人，實際學生人數1,153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12,256,000元，決算數10,510,829元。

107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。

108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17,870,000元，決算數16,761,489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12,507,000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12,364,939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。

#### (五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	4,200人次	6,752人次

# 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 108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240,689,940元，較預算數239,365,000元，增加1,333,940元，計增0.56%。

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10,800元，較預算數15,000元，減少4,200元，計減28.00%。

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325,250元，較預算數47,000元，增加278,250元，計增592.02%。

主要係因：

財產報廢惜物網拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數488,166元，較預算數452,000元，增加36,166元，計增8.00%。

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236,046,957元，較預算數235,706,000元，增加340,957元，計增0.14%。

主要係因：

教育局補助局款非統籌-108年照明設備汰換46,800元、統籌款-108年度幼兒園遊戲場修繕汰換計畫294,157元。

5.政府其他撥入收入：決算數213,491元，較預算數0元，增加213,491元。

主要係因：

教育部補助RA7427-107公私立幼兒園輔導計畫：專業發展輔導款贖餘款轉入108年37,273元、RA8511-108年度補助身障教育107-2身心障礙無法自行上下學學生交通補助24,000元、RA8774-108年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費26,880元、RA7306-107學年無力繳交代收代辦費3,365元、RA8416-108年教保研習計畫10,150元、108學年幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動課程22,500元、RA8318-108-1學生無力繳交代收代辦費3,890元、RA8511-108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助27,000元、RA8805-108年照明設備汰換46,800元、RA8417-(108-1)2-4歲幼兒免學費補助11,633元。

6.學雜費收入：決算數2,312,850元，較預算數2,142,000元，增加170,850元，計增7.98%。

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3,000元，減少252元，計減8.40%。

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 108年度

8. 雜項收入：決算數1,298,678元，較預算數1,000,000元，增加298,678元，計增29.87%。

主要係因：

中華電信公司電子採購領標收入1,300元、學生數位學生證補辦費用10,735元、107-2簡訊服務費4,501元、幼兒園材料費、課後留園等剩餘保留充實及改善教學環境設備等移轉至其他準備金等1,251,323元、空污費結算-107年校園設置雨水回收工程1,770元、107年7-10月約僱駱員離職儲金公付收回8,380元、收回107年8月退休人員月退休金(鍾楊玉梅7/21亡故)20,247元、至美樓屋頂防漏整修工程委託技術服務勞務罰款422元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數241,566,279元，較預算數243,422,000元，減少1,855,721元，計減0.76%。

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201,929,022元，較預算數200,789,000元，增加1,140,022元，計增0.57%。

主要係因：

教育部身心障礙學生無法自行上下學交通費等補助併決算及用人費用、退休金等核實支出。

2. 學前教育計畫：決算數10,510,829元，較預算數12,256,000元，減少1,745,171元，計減14.24%。

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16,761,489元，較預算數17,870,000元，減少1,108,511元，計減6.20%。

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12,364,939元，較預算數12,507,000元，減少142,061元，計減1.14%。

主要係因：

設備費等結餘6,476元、校內水管改善工程等三項工程結餘528,459元及統籌款-108年度幼兒園遊戲場修繕汰換計畫292,874元、其他準備金-108年度幼兒園遊戲場修繕汰換計畫100,000元併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數867,339元，較預算短絀數4,057,000元，計相差3,189,661元。

主要係因：

108年度用人費用覈實支用及清寒學生餐費補助等支用剩餘所致。

# 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 108年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入491,695元。  
其他活動之淨現金流出772,535元。  
本年度現金及約當現金之淨減280,840元。  
期初現金及約當現金14,172,418元。  
期末現金及約當現金13,891,578元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,230,293,585元，包括：  
流動資產14,211,578元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,548,061元。  
其他資產3,208,533,946元。  
決算日負債總額為3,225,111,605元，包括：  
流動負債8,472,516元。  
其他負債3,216,639,089元。  
決算日基金餘額為累積餘額5,181,980元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加15,468,964元，包括：  
機械及設備7,820,695元。  
交通及運輸設備52,000元。  
雜項設備7,560,269元。  
電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,478,414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 108 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	239,365,000	100.00	240,698,940	100.00	1,333,940	0.56	241,876,651	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	10,800	0.00	-4,200	-28.00	10,500	0.00
431 服務收入	15,000	0.01	10,800	0.00	-4,200	-28.00	10,500	0.00
45 財產收入	499,000	0.21	813,416	0.34	314,416	63.01	538,715	0.22
451 財產處分收入	47,000	0.02	325,250	0.14	278,250	592.02	154,910	0.06
45Y 其他財產收入	452,000	0.19	488,166	0.20	36,166	8.00	383,805	0.16
46 政府撥入收入	235,706,000	98.47	236,260,448	98.16	554,448	0.24	238,353,685	98.54
462 公庫撥款收入	235,706,000	98.47	236,046,957	98.07	340,957	0.14	237,223,387	98.08
46Y 政府其他撥入收入			213,491	0.09	213,491	0.00	1,130,298	0.47
4S 教學收入	2,142,000	0.89	2,312,850	0.96	170,850	7.98	2,291,663	0.95
4S1 學雜費收入	2,142,000	0.89	2,312,850	0.96	170,850	7.98	2,291,663	0.95
4Y 其他收入	1,003,000	0.42	1,301,426	0.54	298,426	29.75	682,088	0.28
4YO 受贈收入	3,000	0.00	2,748	0.00	-252	-8.40	2,748	0.00
4YY 雜項收入	1,000,000	0.42	1,298,678	0.54	298,678	29.87	679,340	0.28
5 基金用途	243,422,000	100.00	241,566,279	100.00	-1,855,721	-0.76	249,092,021	100.00
53 國民教育計畫	200,789,000	82.49	201,929,022	83.59	1,140,022	0.57	201,466,750	80.88
54 學前教育計畫	12,256,000	5.03	10,510,829	4.35	-1,745,171	-14.24	10,818,128	4.34
5L 一般行政管理計畫	17,870,000	7.34	16,761,489	6.94	-1,108,511	-6.20	15,656,061	6.29
5M 建築及設備計畫	12,507,000	5.14	12,364,939	5.12	-142,061	-1.14	21,151,082	8.49
購建固定資產	12,471,000	5.12	12,328,939	5.10	-142,061	-1.14	21,115,082	8.48
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,057,000		-867,339		3,189,661	-78.62	-7,215,370	
期初基金餘額	10,545,000		6,049,319		-4,495,681	-42.63	13,264,689	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,488,000		5,181,980		-1,306,020	-20.13	6,049,319	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		2,478,414
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	278,250
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	36,166
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	340,957
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	213,491
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	170,850
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	298,678
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,140,022

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108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)	-4,057,000	-867,339	3,189,661	-78.62
812 調整非現金項目		1,359,034	1,359,034	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		1,359,034	1,359,034	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,057,000	491,695	4,548,695	-112.12
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-446,671	-446,671	
82C 增加其他資產		-58,566	-58,566	
82D 減少短期債務及其他負債		-267,298	-267,298	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-772,535	-772,535	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,057,000	-280,840	3,776,160	-93.08
84 期初現金及約當現金	17,791,758	14,172,418	-3,619,340	-20.34
85 期末現金及約當現金	13,734,758	13,891,578	156,820	1.14

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數37,036元及代管資產增加數122,061元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

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	3,230,293,585	100.00	3,229,910,091	100.00	383,494	0.01
1	資產	3,230,293,585	100.00	3,229,910,091	100.00	383,494	0.01
11	流動資產	14,211,578	0.44	14,492,418	0.45	-280,840	-1.94
111	現金	13,891,578	0.43	14,172,418	0.44	-280,840	-1.98
1112	銀行存款	13,891,578	0.43	14,172,418	0.44	-280,840	-1.98
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,289,563	0.13	5,215,247	0.16	-925,684	-17.75
1112-2	銀行存款-保管款	9,127,837	0.28	8,571,562	0.27	556,275	6.49
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	335,705	0.01	363,699	0.01	-27,994	-7.70
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	138,473	0.00	21,910	0.00	116,563	532.01
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	7,548,061	0.23	7,064,354	0.22	483,707	6.85
124	準備金	7,548,061	0.23	7,064,354	0.22	483,707	6.85
1241	退休及離職準備金	6,281,913	0.19	6,244,877	0.19	37,036	0.59
124Y	其他準備金	1,266,148	0.04	819,477	0.03	446,671	54.51
124Y-1	其他準備金-獎助學金	376,010	0.01	373,262	0.01	2,748	0.74
124Y-2	其他準備金-其他	890,138	0.03	446,215	0.01	443,923	99.49
13	其他資產	3,208,533,946	99.33	3,208,353,319	99.33	180,627	0.01
131	什項資產	3,208,533,946	99.33	3,208,353,319	99.33	180,627	0.01
1315	暫付及待結轉帳項	111,219	0.00	52,653	0.00	58,566	111.23
1316	代管資產	3,208,422,727	99.32	3,208,300,666	99.33	122,061	0.00
1316-1	代管資產-土地	341,922,000	10.58	339,927,000	10.52	1,995,000	0.59
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	45,011,692	1.39	46,884,631	1.45	-1,872,939	-3.99
1316-3	代管資產-其他政府	2,821,489,035	87.34	2,821,489,035	87.36	0	0.00

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。

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	3,230,293,585	100.00	3,229,910,091	100.00	383,494	0.01
2	負債	3,225,111,605	99.84	3,223,860,772	99.81	1,250,833	0.04
21	流動負債	8,472,516	0.26	7,113,482	0.22	1,359,034	19.11
212	應付款項	8,377,876	0.26	7,021,582	0.22	1,356,294	19.32
2123	應付代收款	7,778,785	0.24	6,848,654	0.21	930,131	13.58
2125	應付費用	599,091	0.02	172,928	0.01	426,163	246.44
213	預收款項	94,640	0.00	91,900	0.00	2,740	2.98
2133	預收收入	94,640	0.00	91,900	0.00	2,740	2.98
22	其他負債	3,216,639,089	99.58	3,216,747,290	99.59	-108,201	0.00
221	什項負債	3,216,639,089	99.58	3,216,747,290	99.59	-108,201	0.00
2211	存入保證金	1,934,449	0.06	2,161,170	0.07	-226,721	-10.49
2213	應付退休及離職金	6,281,913	0.19	6,244,877	0.19	37,036	0.59
2214	應付代管資產	3,208,422,727	99.32	3,208,300,666	99.33	122,061	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	40,577	0.00	-40,577	-100.00
3	基金餘額	5,181,980	0.16	6,049,319	0.19	-867,339	-14.34
31	基金餘額	5,181,980	0.16	6,049,319	0.19	-867,339	-14.34
311	基金餘額	5,181,980	0.16	6,049,319	0.19	-867,339	-14.34
3111	累積餘額	5,181,980	0.16	6,049,319	0.19	-867,339	-14.34

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 108 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	239,365,000	240,698,940	1,333,940	0.56	
43 勞務收入	15,000	10,800	-4,200	-28.00	
431服務收入	15,000	10,800	-4,200	-28.00	決算數較預算數減少4,200元，係代理教師甄選報名費收入核實繳庫。
45 財產收入	499,000	813,416	314,416	63.01	
451財產處分收入	47,000	325,250	278,250	592.02	決算數較預算數增加278,250元，係因惜物網拍賣核實繳庫。
45Y其他財產收入	452,000	488,166	36,166	8.00	決算數較預算數增加36,166元，係因場地出借收入等核實繳庫。
46 政府撥入收入	235,706,000	236,260,448	554,448	0.24	
462公庫撥款收入	235,706,000	236,046,957	340,957	0.14	決算數較預算數增加340,957元，係因統籌款-108年度幼兒園遊戲場修繕汰換計畫等補助款撥入。
46Y政府其他撥入收入		213,491	213,491	0.00	決算數較預算數增加213,491元，係因RA8511-108年度身心障礙無法自行上下學學生交通補助等補助款撥入。
4S 教學收入	2,142,000	2,312,850	170,850	7.98	
4S1學雜費收入	2,142,000	2,312,850	170,850	7.98	
4Y 其他收入	1,003,000	1,301,426	298,426	29.75	
4YO受贈收入	3,000	2,748	-252	-8.40	
4YY雜項收入	1,000,000	1,298,678	298,678	29.87	決算數較預算數增加298,678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 108 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	243,422,000	241,566,279	-1,855,721	-0.76	
53 國民教育計畫	200,789,000	201,929,022	1,140,022	0.57	
1 用人費用	187,989,000	189,218,821	1,229,821	0.65	
11 正式員額薪資	75,468,000	74,150,543	-1,317,457	-1.75	
113 職員薪金	75,468,000	74,150,543	-1,317,457	-1.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,356,416	1,687,837	331,421	24.43	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	949,520	1,268,845	319,325	33.63	
13 超時工作報酬	1,037,896	329,640	-708,256	-68.24	
131 加班費	1,037,896	329,640	-708,256	-68.24	
15 獎金	15,925,362	17,189,980	1,264,618	7.94	
151 考績獎金	6,441,000	7,885,510	1,444,510	22.43	
152 年終獎金	9,484,362	9,304,470	-179,892	-1.90	
16 退休及卹償金	84,098,934	85,218,422	1,119,488	1.33	
161 職員退休及離職金	84,012,048	85,218,422	1,206,374	1.44	
162 工員退休及離職金	86,886		-86,886	-100.00	
18 福利費	10,102,392	10,642,399	540,007	5.35	
181 分擔員工保險費	6,454,416	7,425,568	971,152	15.05	
183 傷病醫藥費	320,500	196,500	-124,000	-38.69	
185 員工通勤交通費	796,320	574,836	-221,484	-27.81	
18Y 其他福利費	2,531,156	2,445,495	-85,661	-3.38	
2 服務費用	8,511,000	8,597,708	86,708	1.02	
21 水電費	1,774,052	1,574,930	-199,122	-11.22	
212 工作場所電費	1,599,942	1,408,881	-191,061	-11.94	
214 工作場所水費	174,110	166,049	-8,061	-4.63	
23 旅運費	72,360	63,338	-9,022	-12.47	
231 國內旅費	62,310	53,288	-9,022	-14.48	
235 貨物運費	10,050	10,050			
24 印刷裝訂與廣告費	23,120	21,300	-1,820	-7.87	
241 印刷及裝訂費	23,120	21,300	-1,820	-7.87	
25 修理保養及保固費	1,904,000	2,286,747	382,747	20.10	
252 一般房屋修護費	1,314,400	1,483,869	169,469	12.89	
255 機械及設備修護費	389,600	602,878	213,278	54.74	
257 雜項設備修護費	200,000	200,000			
27 一般服務費	525,528	577,093	51,565	9.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,320	19,702	-11,618	-37.09	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	381,603	63,395	19.92	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	176,000	175,788	-212	-0.12	
28 專業服務費	4,211,940	4,074,300	-137,640	-3.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,676,960	1,652,800	-24,160	-1.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,600	45,100	-3,500	-7.20	
289 試務甄選費	7,300		-7,300	-100.00	
28Y 其他專業服務費	2,479,080	2,376,400	-102,680	-4.14	
3 材料及用品費	2,873,000	3,130,243	257,243	8.95	
31 使用材料費	678,400	844,090	165,690	24.42	
315 設備零件	678,400	844,090	165,690	24.42	
32 用品消耗	2,194,600	2,286,153	91,553	4.17	
321 辦公(事務)用品	22,207	35,123	12,916	58.16	
322 報章雜誌	79,010	78,460	-550	-0.70	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	32,000	31,701	-299	-0.93	
32Y 其他用品消耗	2,061,383	2,140,869	79,486	3.86	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	81,000	97,700	16,700	20.62	
41 地租及水租	35,000	35,000			
413 場地租金	35,000	35,000			決算數較預算數增加16,700元，主 要係因中小學溜冰賽發電機、終 點計時器等租金支出增加。
43 機器租金	22,500	39,200	16,700	74.22	
432 機械及設備租金	22,500	39,200	16,700	74.22	
44 交通及運輸設備租金	18,700	18,700			
442 車租	18,700	18,700			
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,061,000	672,356	-388,644	-36.63	
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388,644元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,051,000	662,356	-388,644	-36.98	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,051,000	662,356	-388,644	-36.98	
9 其他	274,000	212,194	-61,806	-22.56	
91 其他支出	274,000	212,194	-61,806	-22.56	

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 108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	274,000	212,194	-61,806	-22.56	決算數較預算數減少61,806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	12,256,000	10,510,829	-1,745,171	-14.24	
1 用人費用	11,868,000	10,111,233	-1,756,767	-14.80	
11 正式員額薪資	8,098,740	7,241,392	-857,348	-10.59	
113 職員薪金	7,354,740	6,523,012	-831,728	-11.31	決算數較預算數減少1,756,767元，主要係因幼兒園教職員薪金覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000	718,380	-25,620	-3.44	
13 超時工作報酬	104,865	20,920	-83,945	-80.05	
131 加班費	104,865	20,920	-83,945	-80.05	
15 獎金	2,047,343	1,477,877	-569,466	-27.81	
151 考績獎金	1,035,000	592,225	-442,775	-42.78	
152 年終獎金	1,012,343	885,652	-126,691	-12.51	
16 退休及卹償金	713,136	575,319	-137,817	-19.33	
161 職員退休及離職金	653,616	575,319	-78,297	-11.98	
162 工員退休及離職金	59,520		-59,520	-100.00	
18 福利費	903,916	795,725	-108,191	-11.97	
181 分擔員工保險費	716,316	686,655	-29,661	-4.14	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
185 員工通勤交通費	118,440	91,350	-27,090	-22.87	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	178,000	252,197	74,197	41.68	
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		決算數較預算數增加74,197元，主要係因幼兒園推動本土語言融入教學等補助經費支出。
25 修理保養及保固費	112,000	111,581	-419	-0.37	
252 一般房屋修護費	95,200	95,016	-184	-0.19	
255 機械及設備修護費	16,800	16,565	-235	-1.40	
27 一般服務費	25,456	58,160	32,704	128.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,266	-2,190	-63.37	
27D 計時與計件人員酬金		34,894	34,894		
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,544	78,456	37,912	93.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,956	37,956		
28Y 其他專業服務費	40,544	40,500	-44	-0.11	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費	42,000	60,073	18,073	43.03	決算數較預算數增加18,073元，主要係因幼兒園推動本土語言融入教學等補助經費支出。
31 使用材料費	13,200	13,200			
315 設備零件	13,200	13,200			
32 用品消耗	28,800	46,873	18,073	62.75	決算數較預算數減少48,734元，主要係因低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘。
32Y 其他用品消耗	28,800	46,873	18,073	62.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	23,266	-48,734	-67.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	23,266	-48,734	-67.69	決算數較預算數減少48,734元，主要係因低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	23,266	-48,734	-67.69	
9 其他	96,000	64,060	-31,940	-33.27	決算數較預算數減少31,940元，主要係因幼兒園導護費覈實支用賸餘。
91 其他支出	96,000	64,060	-31,940	-33.27	
91Y 其他	96,000	64,060	-31,940	-33.27	
5L 一般行政管理計畫	17,870,000	16,761,489	-1,108,511	-6.20	
1 用人費用	15,436,000	14,367,131	-1,068,869	-6.92	
11 正式員額薪資	10,236,000	10,170,046	-65,954	-0.64	
113 職員薪金	9,132,000	9,131,662	-338	0.00	
114 工員工資	1,104,000	1,038,384	-65,616	-5.94	
13 超時工作報酬	519,992	285,022	-234,970	-45.19	
131 加班費	519,992	285,022	-234,970	-45.19	
15 獎金	2,442,500	1,944,532	-497,968	-20.39	
151 考績獎金	1,163,000	893,643	-269,357	-23.16	
152 年終獎金	1,279,500	1,050,889	-228,611	-17.87	
16 退休及卹償金	876,432	753,722	-122,710	-14.00	
161 職員退休及離職金	788,112	649,868	-138,244	-17.54	
162 工員退休及離職金	88,320	103,854	15,534	17.59	
18 福利費	1,361,076	1,213,809	-147,267	-10.82	
181 分擔員工保險費	901,836	906,839	5,003	0.55	
185 員工通勤交通費	219,240	109,368	-109,872	-50.11	
18Y 其他福利費	240,000	197,602	-42,398	-17.67	
2 服務費用	1,947,000	1,907,358	-39,642	-2.04	
27 一般服務費	1,259,416	1,227,242	-32,174	-2.55	
279 外包費	1,229,416	1,197,242	-32,174	-2.62	
27F 體育活動費	30,000	30,000			

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 108 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	589,184	581,716	-7,468	-1.27	
28Y 其他專業服務費	589,184	581,716	-7,468	-1.27	
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	485,000	485,000			
32 用品消耗	485,000	485,000			
321 辦公（事務）用品	485,000	485,000			
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	12,507,000	12,364,939	-142,061	-1.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,507,000	12,364,939	-142,061	-1.14	
51 購建固定資產	2,194,000	2,187,524	-6,476	-0.30	
514 購置機械及設備	1,725,000	1,720,716	-4,284	-0.25	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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0元。
516 購置雜項設備	469,000	466,808	-2,192	-0.47	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	10,277,000	10,141,415	-135,585	-1.32	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,277,000	10,141,415	-135,585	-1.32	

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：  
閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數354,723元。  
游泳課程及體驗活動鐘點費按節計算，預算數0元，決算數26,880元。  
幼兒園推動本土語言融入教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數34,894元。
  - (2)外包費：  
校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數1,037,242元。  
消化超額職工外包費用按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。  
。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數189,918元，決算數174,637元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
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	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	69,962,060	-50,126,714	15,468,964	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,945,246	-4,741,484		
房屋及建築				
機械及設備	35,275,227	-27,464,181	7,820,695	(3)
交通及運輸設備	4,816,931	-4,395,933	52,000	(4)
雜項設備	20,840,555	-13,525,116	7,560,269	(12)
購建中固定資產				
電腦軟體	84,101		36,000	(1)
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7,820,695元，變動原因為：(1)增置：1,720,716元。(2)撥入：5,525,081元。(3)受贈：574,898元。減少數計2,922,341元，變動原因為：(1)報廢：2,922,341元。

2.交通及運輸設備：

增加數計52,000元，變動原因為：(1)受贈：52,000元。減少數計165,000元，變動原因為：(1)報廢：165,000元。

3.雜項設備：

增加數計7,560,269元，變動原因為：(1)增置：466,808元。(2)撥入：426,111元。(3)受贈：2,445,350元。(4)其他：4,222,000元。減少數計854,419元，變動原因為：(1)報廢：854,419元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計44,103元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：44,103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。

北市大安區古亭國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	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				
金額	類型			
3,985,863			-5,190,449	26,127,998
			-892,236	3,311,526
2,922,341	(5)	說明詳下表備註。	-739,740	11,969,660
165,000	(5)	說明詳下表備註。	53,494	361,492
854,419	(5)	說明詳下表備註。	-3,611,967	10,409,322
44,103	(11)	說明詳下表備註。		75,998

地方教育發展基金－臺北市大安區古亭國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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		1,725,000			1,725,000	1,720,716	-4,284	
機械及設備		1,725,000			1,725,000	1,720,716	-4,284	
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		469,000			469,000	466,808	-2,192	
雜項設備		469,000			469,000	466,808	-2,192	
購建中固定資產								
合 計		2,194,000			2,194,000	2,187,524	-6,476	

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建固定資產0元。

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	88	91	3	
正式職員	87	90	3	增2班增加3名教師，108年7月19日 北市教國字第1083068010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	
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	
小計	114	115	1	
正式職員	108	110	2	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	114	115	1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

游泳課程及體驗活動師資鐘點費按節計算。

幼兒園推動本土語言融入教學鐘點費按節計算。

(2)外包費：

校警勞務外包費預算編列2人。

消化超額職工業務外包費用按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108 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		
國民教育計畫	75,468,000	406,896	1,037,896		15,925,362	84,098,934		10,102,392		187,039,480	949,520	187,989,000
職員	75,468,000		1,037,896		15,874,500	84,074,526		10,023,656		186,478,578	949,520	187,428,098
工具		406,896			50,862	24,408		78,736		560,902		560,902
學前教育計畫	8,098,740		104,865		2,047,343	713,136		903,916		11,868,000		11,868,000
職員	7,354,740		42,865		1,892,343	653,616		785,748		10,729,312		10,729,312
工具	744,000		62,000		155,000	59,520		118,168		1,138,688		1,138,688
一般行政管理計畫	10,236,000		519,992		2,442,500	876,432		1,361,076		15,436,000		15,436,000
職員	9,132,000		427,992		2,120,500	788,112		1,146,108		13,614,712		13,614,712
工具	1,104,000		92,000		322,000	88,320		214,968		1,821,288		1,821,288
合 計	93,802,740	406,896	1,662,753		20,415,205	85,688,502		12,367,384		214,343,480	949,520	215,293,000

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，108年度預算編列114人，計8,639,000元，執行結果決算94人，計9,371,378元。  
 (2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504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，108年度預算編列114人，計11,776,205元，執行結果決算125人，計11,241,011元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

- 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數318,208元，決算數354,723元。  
 游泳課程及體驗活動師資鐘點費按節計算，預算數0元，決算數26,880元。  
 幼兒園推動本土語言融入教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數34,894元。

(2)外包費：

- 校警勞務外包費預算編列2人預算數1,069,416元，決算人數2人決算數1,037,242元。  
 消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 108 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
74,150,543	418,992	329,640		17,189,980	85,218,422		10,642,399		187,949,976	1,268,845	189,218,821
74,150,543		329,640		17,137,606	85,193,282		10,562,565		187,373,636	1,268,845	188,642,481
	418,992			52,374	25,140		79,834		576,340		576,340
7,241,392		20,920		1,477,877	575,319		795,725		10,111,233		10,111,233
6,523,012		20,920		1,388,267	531,687		695,915		9,159,801		9,159,801
718,380				89,610	43,632		99,810		951,432		951,432
10,170,046		285,022		1,944,532	753,722		1,213,809		14,367,131		14,367,131
9,131,662		250,206		1,730,570	649,868		1,024,527		12,786,833		12,786,833
1,038,384		34,816		213,962	103,854		189,282		1,580,298		1,580,298
91,561,981	418,992	635,582		20,612,389	86,547,463		12,651,933		212,428,340	1,268,845	213,697,185

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			213,045,000		212,439,851		-605,149	-0.28	
國民教育計畫			200,789,000		201,929,022		1,140,022	0.57	
學前教育計畫			12,256,000		10,510,829		-1,745,171	-14.24	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,745,171元，主 要係因：擲節支 出。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	215,293,000	213,697,185	-1,595,815	-0.74
11 正式員額薪資	93,802,740	91,561,981	-2,240,759	-2.39
113 職員薪金	91,954,740	89,805,217	-2,149,523	-2.34
114 工員工資	1,848,000	1,756,764	-91,236	-4.94
12 聘僱及兼職人員薪資	1,356,416	1,687,837	331,421	24.43
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	949,520	1,268,845	319,325	33.63
13 超時工作報酬	1,662,753	635,582	-1,027,171	-61.78
131 加班費	1,662,753	635,582	-1,027,171	-61.78
15 獎金	20,415,205	20,612,389	197,184	0.97
151 考績獎金	8,639,000	9,371,378	732,378	8.48
152 年終獎金	11,776,205	11,241,011	-535,194	-4.54
16 退休及卹償金	85,688,502	86,547,463	858,961	1.00
161 職員退休及離職金	85,453,776	86,443,609	989,833	1.16
162 工員退休及離職金	234,726	103,854	-130,872	-55.76
18 福利費	12,367,384	12,651,933	284,549	2.30
181 分擔員工保險費	8,072,568	9,019,062	946,494	11.72
183 傷病醫藥費	325,660	198,220	-127,440	-39.13
185 員工通勤交通費	1,134,000	775,554	-358,446	-31.61
18Y 其他福利費	2,835,156	2,659,097	-176,059	-6.21
2 服務費用	10,636,000	10,757,263	121,263	1.14
21 水電費	1,774,052	1,574,930	-199,122	-11.22
212 工作場所電費	1,599,942	1,408,881	-191,061	-11.94
214 工作場所水費	174,110	166,049	-8,061	-4.63
23 旅運費	72,360	63,338	-9,022	-12.47
231 國內旅費	62,310	53,288	-9,022	-14.48
235 貨物運費	10,050	10,050	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	23,120	25,300	2,180	9.43
241 印刷及裝訂費	23,120	25,300	2,180	9.43
25 修理保養及保固費	2,016,000	2,398,328	382,328	18.96
252 一般房屋修護費	1,409,600	1,578,885	169,285	12.01
255 機械及設備修護費	406,400	619,443	213,043	52.42
257 雜項設備修護費	200,000	200,000	0	0.00
27 一般服務費	1,810,400	1,862,495	52,095	2.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,776	20,968	-13,808	-39.71
279 外包費	1,229,416	1,197,242	-32,174	-2.62
27D 計時與計件人員酬金	318,208	416,497	98,289	30.89
27F 體育活動費	228,000	227,788	-212	-0.09
28 專業服務費	4,841,668	4,734,472	-107,196	-2.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,676,960	1,690,756	13,796	0.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	45,100	-3,500	-7.20
289 試務甄選費	7,300	0	-7,300	-100.00
28Y 其他專業服務費	3,108,808	2,998,616	-110,192	-3.54
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	3,400,000	3,675,316	275,316	8.10
31 使用材料費	691,600	857,290	165,690	23.96
315 設備零件	691,600	857,290	165,690	23.96
32 用品消耗	2,708,400	2,818,026	109,626	4.05
321 辦公(事務)用品	507,207	520,123	12,916	2.55
322 報章雜誌	79,010	78,460	-550	-0.70
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	31,701	-299	-0.93
32Y 其他用品消耗	2,090,183	2,187,742	97,559	4.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	97,700	16,700	20.62
41 地租及水租	35,000	35,000	0	0.00
413 場地租金	35,000	35,000	0	0.00
43 機器租金	22,500	39,200	16,700	74.22
432 機械及設備租金	22,500	39,200	16,700	74.22
44 交通及運輸設備租金	18,700	18,700	0	0.00
442 車租	18,700	18,700	0	0.00
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	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	12,507,000	12,364,939	-142,061	-1.14
51 購建固定資產	2,194,000	2,187,524	-6,476	-0.30
514 購置機械及設備	1,725,000	1,720,716	-4,284	-0.25
516 購置雜項設備	469,000	466,808	-2,192	-0.47
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
54 遞延支出	10,277,000	10,141,415	-135,585	-1.32
541 遞延修繕房屋建築支出	10,277,000	10,141,415	-135,585	-1.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,135,000	697,622	-437,378	-38.54
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、獎勵、慰問、照護與救濟	1,123,000	685,622	-437,378	-38.95
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,123,000	685,622	-437,378	-38.95
9 其他	370,000	276,254	-93,746	-25.34
91 其他支出	370,000	276,254	-93,746	-25.34
91Y 其他	370,000	276,254	-93,746	-25.34
合 計	243,422,000	241,566,279	-1,855,721	-0.76

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108 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	3,165,168	2,918,807	-246,361	-7.78	
185 員工通勤交通費	1,134,000	775,554	-358,446	-31.61	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	416,497	98,289	30.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,676,960	1,690,756	13,796	0.82	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108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	3,234,550,725	3,234,474,727	-75,998	
代管資產-土地	341,922,000	341,922,000		
代管資產-房屋及建築 設備	45,011,692	45,011,692		
代管資產-其他政府	2,821,489,035	2,821,489,035		
土地改良物	3,311,526	3,311,526		
機械及設備	11,969,660	11,969,660		
交通及運輸設備	361,492	361,492		
雜項設備	10,409,322	10,409,322		
電腦軟體	75,998		-75,998	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官



訂