

4-0501507

中華民國 108 年度

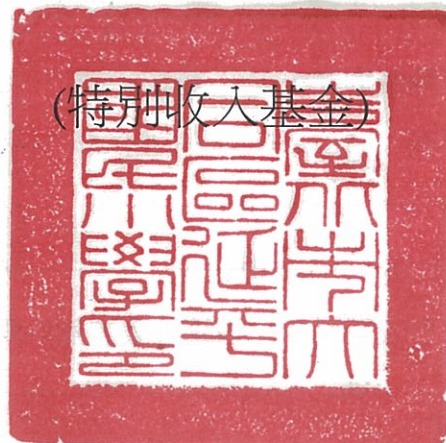
(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市大同區延平國民小學編

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
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 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
戊、參考表		
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	153,375,288	122,969,156	30,406,132	24.73
基金用途	144,537,071	127,325,035	17,212,036	13.52
賸餘(短絀-)	8,838,217	- 4,355,879	13,194,096	
餘絀情形：				
基金餘額	21,959,819	13,121,602	8,838,217	67.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,178,325	- 4,133,187	12,311,512	

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同區延平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95,805,000元，決算數86,638,817元。

107學年下學期預定招收18班，實際招收17班，預計學生人數386人，實際學生人數372人。

108學年上學期預定招收14班，實際招收15班，預計學生人數345人，實際學生人數361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12,012,000元，決算數13,012,014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。

係新購幼兒園益智潛能開發教育、圖書等教學設備，充實各科教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,507,000元，決算數12,402,235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30,668,000元（不含以前年度保留數240,557元及奉准先行辦理數0元），決算數32,484,005元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍整體改建工程，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
學生體適能通過率	通過檢測學生數/4~6年級學生數x100%(單位：%)	60%	通過體適能檢測學生數135人，占4~6年級學生數198人，通過檢測比率為68.18%，達原訂目標值之113.63%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平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153,375,288元，較預算數149,135,000元，增加4,240,288元，計增2.84%。

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312,798元，較預算數304,000元，增加8,798元，計增2.89%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數179,914元，較預算數44,000元，增加135,914元，計增308.90%。

主要係因：

較預期超收「校舍整體改建工程」及「游泳館修繕工程」有價廢料變賣等收入135,914元。

3.利息收入：決算數1,930元，較預算數3,000元，減少1,070元，計減35.67%。

主要係因：

薪津專戶利息收入未如預期。

4.其他財產收入：決算數500元，較預算數0元，增加500元。

主要係因：

較預期收到臺北市大同區公所「2019年臺北市第2選區立法委員補選」投開票所場地租借費收入500元。

5.公庫撥款收入：決算數149,571,565元，較預算數146,071,000元，增加3,500,565元，計增2.40%。

主要係因：

接受教育局補助及委辦經費等。

6.政府其他撥入收入：決算數788,058元，較預算數256,000元，增加532,058元，計增207.84%。

主要係因：

接受教育部補助及委辦經費等。

7.學雜費收入：決算數2,315,185元，較預算數2,390,000元，減少74,815元，計減3.13%。

主要係因：

108學年度第1學期幼兒園學雜費收入未如預期。

8.雜項收入：決算數205,338元，較預算數67,000元，增加138,338元，計增206.47%。

主要係因：

較預期超收「校舍整體改建工程」估驗計價廠商罰鍰收入及委託監造技術服務費建築師事務所罰鍰收入等138,338元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數144,537,071元，較預算數150,992,000元，減少6,454,929元，計減4.28%。

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86,638,817元，較預算數95,805,000元，減少9,166,183元，計減9.57%。

2.學前教育計畫：決算數13,012,014元，較預算數12,012,000元，增加1,000,014元，計增8.33%。

3.一般行政管理計畫：決算數12,402,235元，較預算數12,507,000元，減少104,765元，計減0.84%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

4.建築及設備計畫：決算數32,484,005元，較預算數30,668,000元，增加1,816,005元，計增5.92%。

主要係因：

- 1.執行107年度校舍整體改建工程預算保留款240,557元。
- 2.執行108年度教育局補助本校辦理游泳館修繕工程3,500,140元。
- 3.108年度校舍整體改建工程預算保留1,923,692元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,838,217元，較預算短絀數1,857,000元，反絀為餘，計相差10,695,217元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用賸餘計5,830,712元。
- 2.教育局補助本校辦理游泳館修繕工程3,500,565元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入271,873,311元。

其他活動之淨現金流出263,694,986元。

本年度現金及約當現金之淨增8,178,325元。

期初現金及約當現金13,258,118元。

期末現金及約當現金21,436,443元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,911,483,765元，包括：

流動資產23,422,048元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,050,617元。

其他資產3,882,011,100元。

決算日負債總額為3,889,523,946元，包括：

流動負債268,125,723元。

其他負債3,621,398,223元。

決算日基金餘額為累積餘額21,959,819元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加29,327,265元，包括：

機械及設備905,500元。

雜項設備68,900元。

購建中固定資產28,316,865元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數8,581,766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—臺北市大同區延平國民小學
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	149,135,000	100.00	153,375,288	100.00	4,240,288	2.84	122,969,156	100.00
43 勞務收入	304,000	0.20	312,798	0.20	8,798	2.89	440,161	0.36
431 服務收入	304,000	0.20	312,798	0.20	8,798	2.89	440,161	0.36
45 財產收入	47,000	0.03	182,344	0.12	135,344	287.97	21,595	0.02
451 財產處分收入	44,000	0.03	179,914	0.12	135,914	308.90	19,656	0.02
454 利息收入	3,000	0.00	1,930	0.00	-1,070	-35.67	1,939	0.00
45Y 其他財產收入			500	0.00	500	0.00		
46 政府撥入收入	146,327,000	98.12	150,359,623	98.03	4,032,623	2.76	119,883,130	97.49
462 公庫撥款收入	146,071,000	97.95	149,571,565	97.52	3,500,565	2.40	119,664,287	97.31
46Y 政府其他撥入收入	256,000	0.17	788,058	0.51	532,058	207.84	218,843	0.18
4S 教學收入	2,390,000	1.60	2,315,185	1.51	-74,815	-3.13	2,281,410	1.86
4S1 學雜費收入	2,390,000	1.60	2,315,185	1.51	-74,815	-3.13	2,281,410	1.86
4Y 其他收入	67,000	0.04	205,338	0.13	138,338	206.47	342,860	0.28
4YY 雜項收入	67,000	0.04	205,338	0.13	138,338	206.47	342,860	0.28
5 基金用途	150,992,000	100.00	144,537,071	100.00	-6,454,929	-4.28	127,325,035	100.00
53 國民教育計畫	95,805,000	63.45	86,638,817	59.94	-9,166,183	-9.57	92,335,333	72.52
54 學前教育計畫	12,012,000	7.96	13,012,014	9.00	1,000,014	8.33	12,484,170	9.80
5L 一般行政管理計畫	12,507,000	8.28	12,402,235	8.58	-104,765	-0.84	11,967,334	9.40
5M 建築及設備計畫	30,668,000	20.31	32,484,005	22.47	1,816,005	5.92	10,538,198	8.28
購建固定資產	30,632,000	20.29	32,448,005	22.45	1,816,005	5.93	10,521,398	8.26
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			16,800	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,857,000		8,838,217		10,695,217	-575.94	-4,355,879	
期初基金餘額	12,467,000		13,121,602		654,602	5.25	17,477,481	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,610,000		21,959,819		11,349,819	106.97	13,121,602	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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		8,581,766
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,798
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	134,013
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	500
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,500,565
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	415,728
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	138,338
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	883,684
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,500,140

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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)	-1,857,000	8,838,217	10,695,217	-575.94
812 調整非現金項目		263,035,094	263,035,094	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,652,267	-1,652,267	
8124 流動負債淨增(淨減)		264,687,361	264,687,361	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,857,000	271,873,311	273,730,311	-14,740.46
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		2,184	2,184	
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		-85,910	-85,910	
82C 增加其他資產		-262,984,108	-262,984,108	
82D 減少短期債務及其他負債		-627,152	-627,152	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-263,694,986	-263,694,986	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,857,000	8,178,325	10,035,325	-540.41
84 期初現金及約當現金	12,380,914	13,258,118	877,204	7.09
85 期末現金及約當現金	10,523,914	21,436,443	10,912,529	103.69

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數136,703元及代管資產增加數54,748,350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	3,911,483,765	100.00	3,583,700,286	100.00	327,783,479	9.15
1	資產	3,911,483,765	100.00	3,583,700,286	100.00	327,783,479	9.15
11	流動資產	23,422,048	0.60	13,591,456	0.38	9,830,592	72.33
111	現金	21,436,443	0.55	13,258,118	0.37	8,178,325	61.69
1112	銀行存款	21,436,443	0.55	13,258,118	0.37	8,178,325	61.69
1112-1	銀行存款-公庫存款	16,371,189	0.42	9,370,043	0.26	7,001,146	74.72
1112-2	銀行存款-保管款	4,769,174	0.12	3,580,306	0.10	1,188,868	33.21
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	96,080	0.00	107,769	0.00	-11,689	-10.85
115	預付款項	1,985,605	0.05	333,338	0.01	1,652,267	495.67
1154	預付費用	1,985,605	0.05	333,338	0.01	1,652,267	495.67
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,050,617	0.15	5,830,188	0.16	220,429	3.78
124	準備金	6,050,617	0.15	5,830,188	0.16	220,429	3.78
1241	退休及離職準備金	1,813,722	0.05	1,677,019	0.05	136,703	8.15
124Y	其他準備金	4,236,895	0.11	4,153,169	0.12	83,726	2.02
124Y-1	其他準備金-獎助學金	174,989	0.00	177,173	0.00	-2,184	-1.23
124Y-2	其他準備金-其他	4,053,863	0.10	3,967,953	0.11	85,910	2.17
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	8,043	0.00	8,043	0.00	0	0.00
13	其他資產	3,882,011,100	99.25	3,564,278,642	99.46	317,732,458	8.91
131	什項資產	3,882,011,100	99.25	3,564,278,642	99.46	317,732,458	8.91
1315	暫付及待結轉帳項	263,013,000	6.72	28,892	0.00	262,984,108	910,231.58
1316	代管資產	3,618,998,100	92.52	3,564,249,750	99.46	54,748,350	1.54
1316-1	代管資產-土地	3,618,998,100	92.52	3,564,249,750	99.46	54,748,350	1.54

信託代理與保證資產

174,989

保管品

174,989

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為174,989元，係本校為管理前黃明珠校長為紀念其先父、母一生行誼之捐款，所設立之「臺北市大同區延平國民小學仁琴紀念基金專戶」。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為177,173元，係本校為管理前黃明珠校長為紀念其先父、母一生行誼之捐款，所設立之「臺北市大同區延平國民小學仁琴紀念基金專戶」。

3.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。

北市大同區延平國民小學
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	3,911,483,765	100.00	3,583,700,286	100.00	327,783,479	9.15
2	負債	3,889,523,946	99.44	3,570,578,684	99.63	318,945,262	8.93
21	流動負債	268,125,723	6.85	3,438,362	0.10	264,687,361	7,698.07
212	應付款項	268,125,723	6.85	3,438,362	0.10	264,687,361	7,698.07
2123	應付代收款	267,803,983	6.85	3,063,750	0.09	264,740,233	8,641.05
2125	應付費用	321,740	0.01	374,612	0.01	-52,872	-14.11
22	其他負債	3,621,398,223	92.58	3,567,140,322	99.54	54,257,901	1.52
221	什項負債	3,621,398,223	92.58	3,567,140,322	99.54	54,257,901	1.52
2211	存入保證金	274,271	0.01	853,217	0.02	-578,946	-67.85
2213	應付退休及離職金	1,813,722	0.05	1,677,019	0.05	136,703	8.15
2214	應付代管資產	3,618,998,100	92.52	3,564,249,750	99.46	54,748,350	1.54
2215	暫收及待結轉帳項	312,130	0.01	360,336	0.01	-48,206	-13.38
3	基金餘額	21,959,819	0.56	13,121,602	0.37	8,838,217	67.36
31	基金餘額	21,959,819	0.56	13,121,602	0.37	8,838,217	67.36
311	基金餘額	21,959,819	0.56	13,121,602	0.37	8,838,217	67.36
3111	累積餘額	21,959,819	0.56	13,121,602	0.37	8,838,217	67.36

信託代理與保證負債

174,989

應付保管品

174,989

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	149,135,000	153,375,288	4,240,288	2.84	
43 勞務收入	304,000	312,798	8,798	2.89	
431服務收入	304,000	312,798	8,798	2.89	
45 財產收入	47,000	182,344	135,344	287.97	
451財產處分收入	44,000	179,914	135,914	308.90	較預期超收「校舍整體改建工程」及「游泳館修繕工程」有價廢料變賣等收入。
454利息收入	3,000	1,930	-1,070	-35.67	薪津專戶利息收入未如預期。
45Y其他財產收入		500	500	0.00	較預期收到臺北市大同區公所「2019年臺北市第2選區立法委員補選」投開票所場地租借費收入。
46 政府撥入收入	146,327,000	150,359,623	4,032,623	2.76	
462公庫撥款收入	146,071,000	149,571,565	3,500,565	2.40	
46Y政府其他撥入收入	256,000	788,058	532,058	207.84	接受教育部補助及委辦經費等。
4S 教學收入	2,390,000	2,315,185	-74,815	-3.13	
4S1學雜費收入	2,390,000	2,315,185	-74,815	-3.13	
4Y 其他收入	67,000	205,338	138,338	206.47	
4YY雜項收入	67,000	205,338	138,338	206.47	較預期超收「校舍整體改建工程」估驗計價廠商罰鍰收入及委託監造技術服務費建築師事務所罰鍰等收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	150,992,000	144,537,071	-6,454,929	-4.28	
53 國民教育計畫	95,805,000	86,638,817	-9,166,183	-9.57	
1 用人費用	88,442,000	81,470,591	-6,971,409	-7.88	
11 正式員額薪資	38,718,720	35,748,943	-2,969,777	-7.67	
113 職員薪金	38,718,720	35,748,943	-2,969,777	-7.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	805,033	416,073	106.97	
122 約僱職員薪金		418,992	418,992		
124 兼職人員酬金	388,960	386,041	-2,919	-0.75	
13 超時工作報酬	519,034	473,360	-45,674	-8.80	
131 加班費	519,034	473,360	-45,674	-8.80	
15 獎金	9,859,840	10,009,461	149,621	1.52	
151 考績獎金	4,917,840	5,162,880	245,040	4.98	
152 年終獎金	4,942,000	4,846,581	-95,419	-1.93	
16 退休及卹償金	32,937,777	29,304,300	-3,633,477	-11.03	
161 職員退休及離職金	32,937,777	29,304,300	-3,633,477	-11.03	
18 福利費	6,017,669	5,129,494	-888,175	-14.76	
181 分擔員工保險費	3,298,608	3,386,323	87,715	2.66	
183 傷病醫藥費	226,000	132,000	-94,000	-41.59	
185 員工通勤交通費	340,200	276,526	-63,674	-18.72	
18Y 其他福利費	2,152,861	1,334,645	-818,216	-38.01	
2 服務費用	4,602,000	3,046,736	-1,555,264	-33.80	
21 水電費	1,899,737	914,114	-985,623	-51.88	
212 工作場所電費	1,271,331	700,921	-570,410	-44.87	決算數較預算數減少1,555,264元，主要係因：各項經費依實際需求覈實擲節執行，故減之。
214 工作場所水費	99,206	201,419	102,213	103.03	
216 氣體費	529,200	11,774	-517,426	-97.78	
23 旅運費	93,090	60,702	-32,388	-34.79	
231 國內旅費	43,090	37,120	-5,970	-13.85	
235 貨物運費	50,000	23,582	-26,418	-52.84	
24 印刷裝訂與廣告費	15,290		-15,290	-100.00	
241 印刷及裝訂費	15,290		-15,290	-100.00	
25 修理保養及保固費	918,400	367,551	-550,849	-59.98	
252 一般房屋修護費	572,000	270,150	-301,850	-52.77	
255 機械及設備修護費	24,400	12,600	-11,800	-48.36	
257 雜項設備修護費	322,000	84,801	-237,199	-73.66	
26 保險費	16,800	8,118	-8,682	-51.68	
26Y 其他保險費	16,800	8,118	-8,682	-51.68	

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	%	
27 一般服務費	1,247,177	1,134,171	-113,006	-9.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,880	10,072	-1,808	-15.22	
279 外包費	544,208	508,970	-35,238	-6.48	
27D 計時與計件人員酬金	607,089	542,129	-64,960	-10.70	
27F 體育活動費	84,000	73,000	-11,000	-13.10	
28 專業服務費	411,506	562,080	150,574	36.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	307,260	54,660	21.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,600	70,420	31,820	82.44	
289 試務甄選費	7,000	2,100	-4,900	-70.00	
28Y 其他專業服務費	113,306	182,300	68,994	60.89	
3 材料及用品費	1,310,000	1,006,152	-303,848	-23.19	
31 使用材料費	346,500	223,296	-123,204	-35.56	
315 設備零件	346,500	223,296	-123,204	-35.56	決算數較預算數減少303,848元，主要係因：各項經費依實際需求覈實節節執行，故減之。
32 用品消耗	963,500	782,856	-180,644	-18.75	
321 辦公（事務）用品	7,000	29,400	22,400	320.00	
322 報章雜誌	21,000	21,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	920,500	717,456	-203,044	-22.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	16,800	10,800	180.00	
41 地租及水租		16,800	16,800		
413 場地租金		16,800	16,800		決算數較預算數增加10,800元，主要係因：為提供多元學生學習環境及支持教師教學需求，向蘭州國中借用場地等租借費，准予併入年度決算辦理，致超支。
45 雜項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
451 雜項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,192,000	819,146	-372,854	-31.28	
72 捐助、補助與獎助	10,000	14,000	4,000	40.00	
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00	決算數較預算數減少372,854元，主要係因：清寒學生餐費補助人數較預期減少，故減之。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,182,000	805,146	-376,854	-31.88	

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,182,000	805,146	-376,854	-31.88	決算數較預算數增加26,392元，主要係因：執行學生路隊安全導護費及導護志工保險等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。
9 其他	253,000	279,392	26,392	10.43	
91 其他支出	253,000	279,392	26,392	10.43	
91Y 其他	253,000	279,392	26,392	10.43	
54 學前教育計畫	12,012,000	13,012,014	1,000,014	8.33	
1 用人費用	11,701,000	12,638,804	937,804	8.01	
11 正式員額薪資	8,341,860	8,876,840	534,980	6.41	
113 職員薪金	7,573,860	8,150,285	576,425	7.61	
114 工員工資	768,000	726,555	-41,445	-5.40	
13 超時工作報酬	86,000	87,120	1,120	1.30	
131 加班費	86,000	87,120	1,120	1.30	
15 獎金	1,647,888	1,915,348	267,460	16.23	
151 考績獎金	776,155	818,925	42,770	5.51	
152 年終獎金	871,733	1,096,423	224,690	25.78	
16 退休及卹償金	732,384	744,673	12,289	1.68	
161 職員退休及離職金	707,904	701,041	-6,863	-0.97	
162 工員退休及離職金	24,480	43,632	19,152	78.24	
18 福利費	892,868	1,014,823	121,955	13.66	
181 分擔員工保險費	750,648	866,579	115,931	15.44	
183 傷病醫藥費	6,020	2,992	-3,028	-50.30	
185 員工通勤交通費	88,200	97,252	9,052	10.26	
18Y 其他福利費	48,000	48,000			
2 服務費用	66,000	62,515	-3,485	-5.28	
27 一般服務費	25,456	22,015	-3,441	-13.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	2,015	-1,441	-41.70	
27F 體育活動費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
28 專業服務費	40,544	40,500	-44	-0.11	
28Y 其他專業服務費	40,544	40,500	-44	-0.11	
3 材料及用品費	77,000	76,529	-471	-0.61	
31 使用材料費	77,000	76,529	-471	-0.61	
315 設備零件	77,000	76,529	-471	-0.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	226,406	154,406	214.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	226,406	154,406	214.45	

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數較預算數增加38,076元，主要係因：補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	216,406	144,406	200.56	
9 其他	96,000	7,760	-88,240	-91.92	
91 其他支出	96,000	7,760	-88,240	-91.92	
91Y 其他	96,000	7,760	-88,240	-91.92	
5L 一般行政管理計畫	12,507,000	12,402,235	-104,765	-0.84	
1 用人費用	10,464,000	10,666,893	202,893	1.94	
11 正式員額薪資	6,813,960	7,064,221	250,261	3.67	
113 職員薪金	5,804,760	6,055,021	250,261	4.31	
114 工員工資	412,500	412,500			
115 警餉	596,700	596,700			
13 超時工作報酬	353,436	301,533	-51,903	-14.69	
131 加班費	353,436	301,533	-51,903	-14.69	
15 獎金	1,664,960	1,730,552	65,592	3.94	
151 考績獎金	850,960	893,106	42,146	4.95	
152 年終獎金	814,000	837,446	23,446	2.88	
16 退休及卹償金	599,016	630,036	31,020	5.18	
161 職員退休及離職金	566,016	565,128	-888	-0.16	
162 工員退休及離職金	33,000	64,908	31,908	96.69	
18 福利費	1,032,628	940,551	-92,077	-8.92	
181 分擔員工保險費	615,588	704,292	88,704	14.41	
185 員工通勤交通費	257,040	88,434	-168,606	-65.60	
18Y 其他福利費	160,000	147,825	-12,175	-7.61	
2 服務費用	1,748,000	1,527,110	-220,890	-12.64	
27 一般服務費	1,186,708	1,070,774	-115,934	-9.77	
279 外包費	1,166,708	1,055,774	-110,934	-9.51	決算數較預算數減少220,890元，主要係因：各項經費依實際需求覈實擷節執行，故減之。
27F 體育活動費	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
28 專業服務費	489,292	384,336	-104,956	-21.45	
28Y 其他專業服務費	489,292	384,336	-104,956	-21.45	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	294,000	207,232	-86,768	-29.51	

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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	%		
32 用品消耗	294,000	207,232	-86,768	-29.51	決算數較預算數減少88,669元，主要係因：各項經費依實際需求覈實摺節執行，故減之。	
321 辦公（事務）用品	288,140	201,732	-86,408	-29.99		
325 服裝	5,500	5,500				
32Y 其他用品消耗	360		-360	-100.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000				
71 會費	1,000	1,000				
713 職業團體會費	1,000	1,000				
5M 建築及設備計畫	30,668,000	32,484,005	1,816,005	5.92		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,668,000	32,484,005	1,816,005	5.92		
51 購建固定資產	30,632,000	28,947,865	-1,684,135	-5.50		
513 擴充改良房屋建築及設備	30,000,000	28,316,865	-1,683,135	-5.61	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240,557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240,557元及奉准先行辦理執行數0元。	
514 購置機械及設備	574,000	573,000	-1,000	-0.17		
516 購置雜項設備	58,000	58,000				
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		3,500,140	3,500,140			
541 遞延修繕房屋建築支出		3,500,140	3,500,140			
						決算數較預算數增加3,500,140元，主要係因：游泳館整修工程之執行均由本局以統籌款及增撥局款非統籌方式，撥付學校執行游泳館修繕工程所致。

地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)游泳池救生員1人，預算數388,721元，決算數391,445元。
- (2)暑期泳訓班工讀生，按時計算，預算數44,800元，決算數41,767元。
- (3)閩客語教學支援人員鐘點費，按節計算，預算數173,568元，
決算數108,917元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員勞務委外1人，預算數388,720元，決算數388,720元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包計2人，預算數155,488元，決算數120,250元。
- (3)校警勞務外包及工友勞務外包計2人，預算數966,708元，決算數
966,708元。
- (4)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，
預算數200,000元，決算數89,066元。

二、工程管理費是分年分期編列預算數2,000,000元；決算數140,057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
資產	103,799,009	-28,908,748	29,327,265	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	57,406,367	-14,489,735		
機械及設備	12,924,231	-9,489,584	905,500	(1)
交通及運輸設備	739,556	-375,158		
雜項設備	6,549,744	-4,554,271	68,900	(1)
購建中固定資產	26,155,979		28,316,865	(1)
電腦軟體	23,132		36,000	(1)
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.機械及設備：

增加數計905,500元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦10臺等設備計573,000元。(2)受贈：應付代收款購置個人桌上型電腦(含顯示器)3部等設備計332,500元。減少數計955,197元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計955,197元。

2.交通及運輸設備：減少數計23,380元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢UHF無線麥克風組等設備計23,380元。

3.雜項設備：

增加數計68,900元，變動原因為：(1)增置：購置全自動展收滅菌燈1臺等設備計58,000元。(2)受贈：應付代收款購置羽球柱1組等設備計10,900元。減少數計346,635元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計346,635元。

4.購建中固定資產：

增加數計28,316,865元，變動原因為：(1)增置：延平國小校舍整建計28,316,865元尚在建中。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置校園資訊安全防護用Sophos防毒軟體等設備計36,000元。減少數計19,596元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷19,596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「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」表達。

北市大同區延平國民小學

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			
1,344,808			-1,603,264	101,269,454
			-1,032,744	41,883,888
955,197	(5)	說明詳下表備註。	-470,282	2,914,668
23,380	(5)	說明詳下表備註。	-65,966	275,052
346,635	(5)	說明詳下表備註。	-34,272	1,683,466
				54,472,844
19,596	(11)	說明詳下表備註。		39,536

地方教育發展基金－臺北市大同區延平國民小學
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	240,557	30,000,000			30,240,557	28,316,865	-1,923,692	1,923,692
房屋及建築	240,557	30,000,000			30,240,557		-30,240,557	1,923,692
購建中固定資產						28,316,865	28,316,865	
機械及設備		574,000			574,000	573,000	-1,000	
機械及設備		574,000			574,000	573,000	-1,000	
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		58,000			58,000	58,000		
雜項設備		58,000			58,000	58,000		
購建中固定資產								
合 計	240,557	30,632,000			30,872,557	28,947,865	-1,924,692	1,923,692

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—臺北市大同區延平國民小學

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	42	38	-4	108年度退休教師2人及超額減班教師2人。
正式職員	42	38	-4	
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	10	10	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	63	59	-4	
正式職員	59	55	-4	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	63	59	-4	

填表說明：註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班工讀生，按時計算。

(3)閩客語教學支援人員鐘點費，按節計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員勞務委外1人。

(2)暑期泳訓班救生員外包計2人。

(3)校警勞務外包及工友勞務外包計2人。

(4)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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 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	38,718,720		519,034		9,859,840	32,937,777		6,017,669		88,053,040	388,960	88,442,000
職員	38,718,720		519,034		9,859,840	32,937,777		6,017,669		88,053,040	388,960	88,442,000
工具												
學前教育計畫	8,341,860		86,000		1,647,888	732,384		892,868		11,701,000		11,701,000
職員	7,573,860		86,000		1,558,278	707,904		778,488		10,704,530		10,704,530
工具	768,000				89,610	24,480		114,380		996,470		996,470
一般行政管理計畫	6,813,960		353,436		1,664,960	599,016		1,032,628		10,464,000		10,464,000
職員	6,401,460		330,556		1,544,647	566,016		959,605		9,802,284		9,802,284
工具	412,500		22,880		120,313	33,000		73,023		661,716		661,716
合 計	53,874,540		958,470		13,172,688	34,269,177		7,943,165		110,218,040	388,960	110,607,000

註：

一、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，108年度預算編列61人，計6,544,955元，執行結果決算63人，計6,874,911元。
 (二)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63人，計6,627,733元，執行結果決算67人，計6,780,450元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

- 1.游泳池救生員1人，預算數388,721元，決算數391,445元。
- 2.暑期泳訓班工讀生，按時計算，預算數44,800元，決算數41,767元。
- 3.閩客語教學支援人員鐘點費，按節計算，預算數173,568元，決算數108,917元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員勞務委外1人，預算數388,720元，決算數388,720元。
- 2.暑期泳訓班救生員外包計2人，預算數155,488元，決算數120,250元。
- 3.校警勞務外包及工友勞務外包計2人，預算數966,708元，決算數966,708元。
- 4.消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數200,000元，決算數89,066元。

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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
35,748,943	418,992	473,360		10,009,461	29,304,300		5,129,494		81,084,550	386,041	81,470,591
35,748,943	418,992	473,360		10,009,461	29,304,300		5,129,494		81,084,550	386,041	81,470,591
8,876,840		87,120		1,915,348	744,673		1,014,823		12,638,804		12,638,804
8,150,285		87,120		1,825,738	701,041		900,443		11,664,627		11,664,627
726,555				89,610	43,632		114,380		974,177		974,177
7,064,221		301,533		1,730,552	630,036		940,551		10,666,893		10,666,893
6,651,721		278,653		1,610,239	565,128		867,528		9,973,269		9,973,269
412,500		22,880		120,313	64,908		73,023		693,624		693,624
51,690,004	418,992	862,013		13,655,361	30,679,009		7,084,868		104,390,247	386,041	104,776,288

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

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			107,817,000		99,650,831		-8,166,169	-7.57	
國民教育計畫			95,805,000		86,638,817		-9,166,183	-9.57	
學前教育計畫			12,012,000		13,012,014		1,000,014	8.33	

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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	110,607,000	104,776,288	-5,830,712	-5.27
11 正式員額薪資	53,874,540	51,690,004	-2,184,536	-4.05
113 職員薪金	52,097,340	49,954,249	-2,143,091	-4.11
114 工員工資	1,180,500	1,139,055	-41,445	-3.51
115 警餉	596,700	596,700	0	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	805,033	416,073	106.97
122 約僱職員薪金	0	418,992	418,992	0.00
124 兼職人員酬金	388,960	386,041	-2,919	-0.75
13 超時工作報酬	958,470	862,013	-96,457	-10.06
131 加班費	958,470	862,013	-96,457	-10.06
15 獎金	13,172,688	13,655,361	482,673	3.66
151 考績獎金	6,544,955	6,874,911	329,956	5.04
152 年終獎金	6,627,733	6,780,450	152,717	2.30
16 退休及卹償金	34,269,177	30,679,009	-3,590,168	-10.48
161 職員退休及離職金	34,211,697	30,570,469	-3,641,228	-10.64
162 工員退休及離職金	57,480	108,540	51,060	88.83
18 福利費	7,943,165	7,084,868	-858,297	-10.81
181 分擔員工保險費	4,664,844	4,957,194	292,350	6.27
183 傷病醫藥費	232,020	134,992	-97,028	-41.82
185 員工通勤交通費	685,440	462,212	-223,228	-32.57
18Y 其他福利費	2,360,861	1,530,470	-830,391	-35.17
2 服務費用	6,416,000	4,636,361	-1,779,639	-27.74
21 水電費	1,899,737	914,114	-985,623	-51.88
212 工作場所電費	1,271,331	700,921	-570,410	-44.87
214 工作場所水費	99,206	201,419	102,213	103.03
216 氣體費	529,200	11,774	-517,426	-97.78
23 旅運費	93,090	60,702	-32,388	-34.79
231 國內旅費	43,090	37,120	-5,970	-13.85
235 貨物運費	50,000	23,582	-26,418	-52.84
24 印刷裝訂與廣告費	15,290	0	-15,290	-100.00
241 印刷及裝訂費	15,290	0	-15,290	-100.00
25 修理保養及保固費	918,400	367,551	-550,849	-59.98
252 一般房屋修護費	572,000	270,150	-301,850	-52.77
255 機械及設備修護費	24,400	12,600	-11,800	-48.36
257 雜項設備修護費	322,000	84,801	-237,199	-73.66
26 保險費	16,800	8,118	-8,682	-51.68
26Y 其他保險費	16,800	8,118	-8,682	-51.68
27 一般服務費	2,459,341	2,226,960	-232,381	-9.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,336	12,087	-3,249	-21.19
279 外包費	1,710,916	1,564,744	-146,172	-8.54
27D 計時與計件人員酬金	607,089	542,129	-64,960	-10.70
27F 體育活動費	126,000	108,000	-18,000	-14.29
28 專業服務費	941,342	986,916	45,574	4.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	307,260	54,660	21.64

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,600	70,420	31,820	82.44
289 試務甄選費	7,000	2,100	-4,900	-70.00
28Y 其他專業服務費	643,142	607,136	-36,006	-5.60
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,681,000	1,289,913	-391,087	-23.27
31 使用材料費	423,500	299,825	-123,675	-29.20
315 設備零件	423,500	299,825	-123,675	-29.20
32 用品消耗	1,257,500	990,088	-267,412	-21.27
321 辦公(事務)用品	295,140	231,132	-64,008	-21.69
322 報章雜誌	21,000	21,000	0	0.00
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	920,860	717,456	-203,404	-22.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	16,800	10,800	180.00
41 地租及水租	0	16,800	16,800	0.00
413 場地租金	0	16,800	16,800	0.00
45 雜項設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
451 雜項設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,668,000	32,484,005	1,816,005	5.92
51 購建固定資產	30,632,000	28,947,865	-1,684,135	-5.50
513 擴充改良房屋建築及設備	30,000,000	28,316,865	-1,683,135	-5.61
514 購置機械及設備	574,000	573,000	-1,000	-0.17
516 購置雜項設備	58,000	58,000	0	0.00
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	0	3,500,140	3,500,140	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	3,500,140	3,500,140	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,265,000	1,046,552	-218,448	-17.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	14,000	4,000	40.00
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,254,000	1,031,552	-222,448	-17.74
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,254,000	1,021,552	-232,448	-18.54
9 其他	349,000	287,152	-61,848	-17.72
91 其他支出	349,000	287,152	-61,848	-17.72
91Y 其他	349,000	287,152	-61,848	-17.72
合 計	150,992,000	144,537,071	-6,454,929	-4.28

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,581,129	1,347,601	-233,528	-14.77	
185 員工通勤交通費	685,440	462,212	-223,228	-32.57	
27D 計時與計件人員酬金	607,089	542,129	-64,960	-10.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	307,260	54,660	21.64	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學
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	3,720,267,554	3,665,755,174	-54,512,380	
代管資產-土地	3,618,998,100	3,618,998,100		
房屋及建築	41,883,888	41,883,888		
機械及設備	2,914,668	2,914,668		
交通及運輸設備	275,052	275,052		
雜項設備	1,683,466	1,683,466		
購建中固定資產	54,472,844		-54,472,844	係未完工程(財產管理系統尚未列入管理)。
電腦軟體	39,536		-39,536	係因電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
銀行存款-公庫存款調節表
中華民國108年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,371,189	20,425,052	- 4,053,863	其他準備金4,053,863元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

銀行存款-保管款調節表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,769,174	4,769,174	-	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
銀行存款-教育儲蓄專戶調節表
中華民國 108 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
96,080	104,123	- 8,043	其他準備金-教育儲蓄戶8,043元。

主辦會計人員：

機關長官：