

4-0501507

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管



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

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區區延平國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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 5	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 23 至 23	頁
八、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 至 26	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
十三、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	625,285,992	153,375,288	471,910,704	307.68
基金用途	620,532,972	144,537,071	475,995,901	329.32
賸餘(短絀-)	4,753,020	8,838,217	- 4,085,197	- 46.22
餘絀情形：				
基金餘額	26,712,839	21,959,819	4,753,020	21.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	23,535,350	8,178,325	15,357,025	187.78

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 109 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89,449,000元，決算數80,389,681元。

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12,971,000元，決算數12,746,897元。

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12,673,000元，決算數12,433,641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513,787,000元（不含以前年度保留數1,923,692元及奉准先行辦理數0元），決算數514,962,753元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍整體改建工程等，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：%)	64%	通過體適能檢測學生數101人，占4~6年級學生數155人，通過檢測比率為65.16%，達原訂目標值之101.81%。

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 109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625,285,992元，較預算數622,509,000元，增加2,776,992元，計增0.45%。

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3,000元，較預算數401,000元，減少398,000元，計減99.25%。

主要係因：

蘭州國中於暑期進行校舍水管更新工程，工程範圍包含游泳館周遭區域，本校基於安全考量，109年度暫停辦理暑期泳訓營，致收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數14,535元，較預算數30,000元，減少15,465元，計減51.55%。

主要係因：

本年度財產報廢收入未如預期。

3.利息收入：決算數1,855元，較預算數2,000元，減少145元，計減7.25%。

4.公庫撥款收入：決算數620,998,090元，較預算數619,269,000元，增加1,729,090元，計增0.28%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,471,880元，較預算數256,000元，增加1,215,880元，計增474.95%。

主要係因：

接受教育部補助及委辦經費等。

6.學雜費收入：決算數2,381,780元，較預算數2,390,000元，減少8,220元，計減0.34%。

7.雜項收入：決算數414,852元，較預算數161,000元，增加253,852元，計增157.67%。

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等收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數620,532,972元，較預算數628,880,000元，減少8,347,028元，計減1.33%。

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80,389,681元，較預算數89,449,000元，減少9,059,319元，計減10.13%。

主要係因：

各項經費依實際需求覈實撙節執行，故減之。

2.學前教育計畫：決算數12,746,897元，較預算數12,971,000元，減少224,103元，計減1.73%。

3.一般行政管理計畫：決算數12,433,641元，較預算數12,673,000元，減少239,359元，計減1.89%。

4.建築及設備計畫：決算數514,962,753元，較預算數513,787,000元，增加1,175,753元，計增0.23%。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,753,020元，較預算短絀數6,371,000元，反絀為餘，計相差11,124,020元。

主要係因：

1.用人費用覈實支用賸餘6,541,152元。

2.教育局補助本校辦理地下停車場整修工程1,729,090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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出160,274,391元。
其他活動之淨現金流入183,809,741元。
本年度現金及約當現金之淨增23,535,350元。
期初現金及約當現金21,436,443元。
期末現金及約當現金44,971,793元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,834,022,203元，包括：

流動資產46,971,793元，較上年度23,422,048元，增加23,549,745元，主要係因「校舍整體改建工程」施工進度超前，本年度工程款不足部分，向教育局借支款項致保管款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,159,699元，較上年度6,050,617元，增加109,082元，主要係因依規定提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

其他資產3,780,890,711元，較上年度3,882,011,100元，減少101,120,389元，主要係因歸還108年度因「校舍整體改建工程」施工進度超前，向教育局借支之工程款致暫付及待結轉帳項減少。

決算日負債總額為3,807,309,364元，包括：

流動負債103,112,707元，較上年度268,125,723元，減少165,013,016元，主要係因歸還108年度因「校舍整體改建工程」施工進度超前，向教育局借支之工程款致應付代收款減少。

其他負債3,704,196,657元，較上年度3,621,398,223元，增加82,798,434元，主要係因代管臺北市大同區橋北段二小段0061-0000號校地公告現值調整增值致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額26,712,839元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加513,624,566元，包括：

機械及設備821,365元。
雜項設備750,470元。
購建中固定資產512,016,731元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,926,344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。

本 頁 空 白

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 109 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	622,509,000	100.00	625,285,992	100.00	2,776,992	0.45	153,375,288	100.00
43 勞務收入	401,000	0.06	3,000	0.00	-398,000	-99.25	312,798	0.20
431 服務收入	401,000	0.06	3,000	0.00	-398,000	-99.25	312,798	0.20
45 財產收入	32,000	0.01	16,390	0.00	-15,610	-48.78	182,344	0.12
451 財產處分收入	30,000	0.00	14,535	0.00	-15,465	-51.55	179,914	0.12
454 利息收入	2,000	0.00	1,855	0.00	-145	-7.25	1,930	0.00
45Y 其他財產收入							500	0.00
46 政府撥入收入	619,525,000	99.52	622,469,970	99.55	2,944,970	0.48	150,359,623	98.03
462 公庫撥款收入	619,269,000	99.48	620,998,090	99.31	1,729,090	0.28	149,571,565	97.52
46Y 政府其他撥入收入	256,000	0.04	1,471,880	0.24	1,215,880	474.95	788,058	0.51
4S 教學收入	2,390,000	0.38	2,381,780	0.38	-8,220	-0.34	2,315,185	1.51
4S1 學雜費收入	2,390,000	0.38	2,381,780	0.38	-8,220	-0.34	2,315,185	1.51
4Y 其他收入	161,000	0.03	414,852	0.07	253,852	157.67	205,338	0.13
4YY 雜項收入	161,000	0.03	414,852	0.07	253,852	157.67	205,338	0.13
5 基金用途	628,880,000	100.00	620,532,972	100.00	-8,347,028	-1.33	144,537,071	100.00
53 國民教育計畫	89,449,000	14.22	80,389,681	12.95	-9,059,319	-10.13	86,638,817	59.94
54 學前教育計畫	12,971,000	2.06	12,746,897	2.05	-224,103	-1.73	13,012,014	9.00
5L 一般行政管理計畫	12,673,000	2.02	12,433,641	2.00	-239,359	-1.89	12,402,235	8.58
5M 建築及設備計畫	513,787,000	81.70	514,962,753	82.99	1,175,753	0.23	32,484,005	22.47
購建固定資產	513,751,000	81.69	514,926,753	82.98	1,175,753	0.23	32,448,005	22.45
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-6,371,000		4,753,020		11,124,020	-174.60	8,838,217	
期初基金餘額	11,265,000		21,959,819		10,694,819	94.94	13,121,602	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,894,000		26,712,839		21,818,839	445.83	21,959,819	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,926,344
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,729,090
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,215,880
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	253,852
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,727,522

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109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)	-6,371,000	4,753,020	11,124,020	-174.60
812 調整非現金項目		-165,027,411	-165,027,411	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,371,000	-160,274,391	-153,903,391	2,415.69
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		27,124	27,124	
824 減少其他資產		183,883,714	183,883,714	
825 增加短期債務及其他負債		211,033	211,033	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-312,130	-312,130	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		183,809,741	183,809,741	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,371,000	23,535,350	29,906,350	-469.41
84 期初現金及約當現金	11,401,118	21,436,443	10,035,325	88.02
85 期末現金及約當現金	5,030,118	44,971,793	39,941,675	794.05

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數136,206元及代管資產增加數82,763,325元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

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	3,834,022,203	100.00	3,911,483,765	100.00	-77,461,562	-1.98
1	資產	3,834,022,203	100.00	3,911,483,765	100.00	-77,461,562	-1.98
11	流動資產	46,971,793	1.23	23,422,048	0.60	23,549,745	100.55
111	現金	44,971,793	1.17	21,436,443	0.55	23,535,350	109.79
1112	銀行存款	44,971,793	1.17	21,436,443	0.55	23,535,350	109.79
1112-1	銀行存款-公庫存款	20,911,443	0.55	16,371,189	0.42	4,540,254	27.73
1112-2	銀行存款-保管款	23,715,394	0.62	4,769,174	0.12	18,946,220	397.26
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	144,956	0.00	96,080	0.00	48,876	50.87
115	預付款項	2,000,000	0.05	1,985,605	0.05	14,395	0.72
1154	預付費用	2,000,000	0.05	1,985,605	0.05	14,395	0.72
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,159,699	0.16	6,050,617	0.15	109,082	1.80
124	準備金	6,159,699	0.16	6,050,617	0.15	109,082	1.80
1241	退休及離職準備金	1,949,928	0.05	1,813,722	0.05	136,206	7.51
124Y	其他準備金	4,209,771	0.11	4,236,895	0.11	-27,124	-0.64
124Y-1	其他準備金-獎助學金	173,793	0.00	174,989	0.00	-1,196	-0.68
124Y-2	其他準備金-其他	4,027,935	0.11	4,053,863	0.10	-25,928	-0.64
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	3,780,890,711	98.61	3,882,011,100	99.25	-101,120,389	-2.60
131	什項資產	3,780,890,711	98.61	3,882,011,100	99.25	-101,120,389	-2.60
1315	暫付及待結轉帳項	79,129,286	2.06	263,013,000	6.72	-183,883,714	-69.91
1316	代管資產	3,701,761,425	96.55	3,618,998,100	92.52	82,763,325	2.29
1316-1	代管資產-土地	3,701,761,425	96.55	3,618,998,100	92.52	82,763,325	2.29

信託代理與保證資產 173,793

保管品 173,793

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為173,793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」。

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	3,834,022,203	100.00	3,911,483,765	100.00	-77,461,562	-1.98
2	負債	3,807,309,364	99.30	3,889,523,946	99.44	-82,214,582	-2.11
21	流動負債	103,112,707	2.69	268,125,723	6.85	-165,013,016	-61.54
212	應付款項	103,112,707	2.69	268,125,723	6.85	-165,013,016	-61.54
2123	應付代收款	102,704,332	2.68	267,803,983	6.85	-165,099,651	-61.65
2125	應付費用	408,375	0.01	321,740	0.01	86,635	26.93
22	其他負債	3,704,196,657	96.61	3,621,398,223	92.58	82,798,434	2.29
221	什項負債	3,704,196,657	96.61	3,621,398,223	92.58	82,798,434	2.29
2211	存入保證金	485,304	0.01	274,271	0.01	211,033	76.94
2213	應付退休及離職金	1,949,928	0.05	1,813,722	0.05	136,206	7.51
2214	應付代管資產	3,701,761,425	96.55	3,618,998,100	92.52	82,763,325	2.29
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	312,130	0.01	-312,130	-100.00
3	基金餘額	26,712,839	0.70	21,959,819	0.56	4,753,020	21.64
31	基金餘額	26,712,839	0.70	21,959,819	0.56	4,753,020	21.64
311	基金餘額	26,712,839	0.70	21,959,819	0.56	4,753,020	21.64
3111	累積餘額	26,712,839	0.70	21,959,819	0.56	4,753,020	21.64

信託代理與保證負債

173,793

應付保管品

173,793

註：

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 109 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	622,509,000	625,285,992	2,776,992	0.45	
43 勞務收入	401,000	3,000	-398,000	-99.25	
431服務收入	401,000	3,000	-398,000	-99.25	因蘭州國中於暑期進行校舍水管更新工程，工程範圍包含游泳館周遭區域，本校基於安全考量，109年度暫停辦理暑期泳訓營，致收入未如預期。
45 財產收入	32,000	16,390	-15,610	-48.78	
451財產處分收入	30,000	14,535	-15,465	-51.55	本年度財產報廢收入未如預期。
454利息收入	2,000	1,855	-145	-7.25	
46 政府撥入收入	619,525,000	622,469,970	2,944,970	0.48	
462公庫撥款收入	619,269,000	620,998,090	1,729,090	0.28	
46Y政府其他撥入收入	256,000	1,471,880	1,215,880	474.95	接受教育部補助及委辦經費等。
4S 教學收入	2,390,000	2,381,780	-8,220	-0.34	
4S1學雜費收入	2,390,000	2,381,780	-8,220	-0.34	
4Y 其他收入	161,000	414,852	253,852	157.67	
4YY雜項收入	161,000	414,852	253,852	157.67	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 109 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	628,880,000	620,532,972	-8,347,028	-1.33	
53 國民教育計畫	89,449,000	80,389,681	-9,059,319	-10.13	決算數較預算數減少9,059,319元，主要係因：各項經費依實際需求覈實擷節執行，故減之。
1 用人費用	80,988,000	74,868,089	-6,119,911	-7.56	
11 正式員額薪資	32,976,000	32,157,227	-818,773	-2.48	
113 職員薪金	32,976,000	32,157,227	-818,773	-2.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	833,712	667,600	-166,112	-19.92	
122 約僱職員薪金	418,992	382,185	-36,807	-8.78	
124 兼職人員酬金	414,720	285,415	-129,305	-31.18	
13 超時工作報酬	496,527	432,864	-63,663	-12.82	
131 加班費	496,527	432,864	-63,663	-12.82	
15 獎金	8,744,398	8,369,178	-375,220	-4.29	
151 考績獎金	4,566,000	4,243,060	-322,940	-7.07	
152 年終獎金	4,178,398	4,126,118	-52,280	-1.25	
16 退休及卹償金	32,477,721	28,743,849	-3,733,872	-11.50	
161 職員退休及離職金	32,477,721	28,743,849	-3,733,872	-11.50	
18 福利費	5,459,642	4,497,371	-962,271	-17.63	
181 分擔員工保險費	2,845,380	2,967,020	121,640	4.28	
183 傷病醫藥費	247,500	136,315	-111,185	-44.92	
185 員工通勤交通費	270,900	244,786	-26,114	-9.64	
18Y 其他福利費	2,095,862	1,149,250	-946,612	-45.17	
2 服務費用	5,741,000	3,176,943	-2,564,057	-44.66	
21 水電費	1,792,444	780,271	-1,012,173	-56.47	
212 工作場所電費	1,037,872	492,937	-544,935	-52.51	
214 工作場所水費	225,372	275,520	50,148	22.25	
216 氣體費	529,200	11,814	-517,386	-97.77	
23 旅運費	1,533,170	134,120	-1,399,050	-91.25	
231 國內旅費	33,170	23,450	-9,720	-29.30	
235 貨物運費	1,500,000	110,670	-1,389,330	-92.62	
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	73,620	1,620	2.25	
241 印刷及裝訂費	72,000	73,620	1,620	2.25	
25 修理保養及保固費	592,157	219,441	-372,716	-62.94	
252 一般房屋修護費	280,000	129,349	-150,651	-53.80	
255 機械及設備修護費	32,157	24,740	-7,417	-23.06	
257 雜項設備修護費	280,000	65,352	-214,648	-76.66	
26 保險費	15,680	5,180	-10,500	-66.96	
26Y 其他保險費	15,680	5,180	-10,500	-66.96	

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 109 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	1,215,549	1,495,471	279,922	23.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,516	7,500	3,984	113.31	
279 外包費	544,208	388,720	-155,488	-28.57	
27D 計時與計件人員酬金	595,825	1,031,251	435,426	73.08	
27F 體育活動費	72,000	68,000	-4,000	-5.56	
28 專業服務費	520,000	468,840	-51,160	-9.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,200	197,000	-205,200	-51.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,200	88,800	68,600	339.60	
289 試務甄選費	6,000	2,100	-3,900	-65.00	
28Y 其他專業服務費	91,600	180,940	89,340	97.53	
3 材料及用品費	1,236,000	1,206,174	-29,826	-2.41	
31 使用材料費	257,000	216,830	-40,170	-15.63	
315 設備零件	257,000	216,830	-40,170	-15.63	
32 用品消耗	979,000	989,344	10,344	1.06	
321 辦公(事務)用品	2,400	2,358	-42	-1.75	
322 報章雜誌	11,012	12,759	1,747	15.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	74,095	59,095	393.97	
32Y 其他用品消耗	950,588	900,132	-50,456	-5.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	13,050	-950	-6.79	
41 地租及水租	8,000	13,050	5,050	63.13	
413 場地租金	8,000	13,050	5,050	63.13	
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	1,213,000	872,853	-340,147	-28.04	
72 捐助、補助與獎助	10,000	13,000	3,000	30.00	
726 獎助學員生給與	10,000	13,000	3,000	30.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,203,000	859,853	-343,147	-28.52	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,203,000	859,853	-343,147	-28.52	
9 其他	257,000	252,572	-4,428	-1.72	
91 其他支出	257,000	252,572	-4,428	-1.72	
91Y 其他	257,000	252,572	-4,428	-1.72	
54 學前教育計畫	12,971,000	12,746,897	-224,103	-1.73	
1 用人費用	12,599,000	12,386,434	-212,566	-1.69	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	8,833,860	8,590,625	-243,235	-2.75	
113 職員薪金	8,065,860	7,845,075	-220,785	-2.74	
114 工員工資	768,000	745,550	-22,450	-2.92	
13 超時工作報酬	178,211	99,776	-78,435	-44.01	
131 加班費	178,211	99,776	-78,435	-44.01	
15 獎金	1,840,201	2,010,309	170,108	9.24	
151 考績獎金	736,155	893,570	157,415	21.38	
152 年終獎金	1,104,046	1,116,739	12,693	1.15	
16 退休及卹償金	742,752	739,322	-3,430	-0.46	
161 職員退休及離職金	670,272	693,890	23,618	3.52	
162 工員退休及離職金	72,480	45,432	-27,048	-37.32	
18 福利費	1,003,976	946,402	-57,574	-5.73	
181 分擔員工保險費	861,756	795,972	-65,784	-7.63	
183 傷病醫藥費	6,020	2,132	-3,888	-64.58	
185 員工通勤交通費	88,200	84,298	-3,902	-4.42	
18Y 其他福利費	48,000	64,000	16,000	33.33	
2 服務費用	64,000	66,356	2,356	3.68	
27 一般服務費	23,152	23,822	670	2.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,822	670	58.16	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,848	42,534	1,686	4.13	
28Y 其他專業服務費	40,848	42,534	1,686	4.13	
3 材料及用品費	77,000	77,600	600	0.78	
31 使用材料費	77,000	77,600	600	0.78	
315 設備零件	77,000	77,600	600	0.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,000	187,027	52,027	38.54	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	135,000	187,027	52,027	38.54	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	135,000	187,027	52,027	38.54	
9 其他	96,000	29,480	-66,520	-69.29	
91 其他支出	96,000	29,480	-66,520	-69.29	
91Y 其他	96,000	29,480	-66,520	-69.29	
5L 一般行政管理計畫	12,673,000	12,433,641	-239,359	-1.89	
1 用人費用	10,641,000	10,432,325	-208,675	-1.96	
11 正式員額薪資	7,368,000	6,758,653	-609,347	-8.27	
113 職員薪金	6,336,000	6,023,742	-312,258	-4.93	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	420,000	412,500	-7,500	-1.79	
115 警餉	612,000	322,411	-289,589	-47.32	
13 超時工作報酬	378,701	361,194	-17,507	-4.62	
131 加班費	378,701	361,194	-17,507	-4.62	
15 獎金	1,231,719	1,821,359	589,640	47.87	
151 考績獎金	409,000	893,340	484,340	118.42	
152 年終獎金	822,719	928,019	105,300	12.80	
16 退休及卹償金	679,776	624,560	-55,216	-8.12	
161 職員退休及離職金	582,336	550,544	-31,792	-5.46	
162 工員退休及離職金	97,440	74,016	-23,424	-24.04	
18 福利費	982,804	866,559	-116,245	-11.83	
181 分擔員工保險費	641,364	654,743	13,379	2.09	
185 員工通勤交通費	181,440	73,416	-108,024	-59.54	
18Y 其他福利費	160,000	138,400	-21,600	-13.50	
2 服務費用	1,766,000	1,794,721	28,721	1.63	
27 一般服務費	1,204,912	1,326,166	121,254	10.06	
279 外包費	1,184,912	1,306,166	121,254	10.23	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	489,088	396,555	-92,533	-18.92	
28Y 其他專業服務費	489,088	396,555	-92,533	-18.92	
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	265,000	205,595	-59,405	-22.42	
32 用品消耗	265,000	205,595	-59,405	-22.42	
321 辦公（事務）用品	259,700	200,295	-59,405	-22.87	
325 服裝	5,300	5,300			
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	513,787,000	514,962,753	1,175,753	0.23	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1,923,692元及奉准先行辦理數0元。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1,923,692元及奉准先行辦理執行數0元。2.決算數較預算數增加1,175,753元，主要係因以教育局統籌辦理地下停車場整修工程所致。

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 109 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	513,787,000	514,962,753	1,175,753	0.23	
51 購建固定資產	513,751,000	513,199,231	-551,769	-0.11	
513 擴充改良房屋建築及設備	512,500,000	512,016,731	-483,269	-0.09	
514 購置機械及設備	599,000	546,500	-52,500	-8.76	
516 購置雜項設備	652,000	636,000	-16,000	-2.45	
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		1,727,522	1,727,522		
541 遞延修繕房屋建築支出		1,727,522	1,727,522		

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 109 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391,237元。
- (2) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數48,000元，決算數0元。
- (3) 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，
決算數129,135元。
- (4) 教育部補助學習扶助潛能計畫鐘點費按節計算，預算數0元，
決算數106,400元。
- (5) 教育部補助課後照顧服務計畫鐘點費按節計算，預算數0元，
決算數404,479元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員人力外包1人，預算數388,720元，決算數388,720元。
- (2) 暑期泳訓班救生員人力外包0人，預算數155,488元，決算數0元。
- (3) 校警及工友外包3人，預算數984,912元，決算數1,241,666元。
- (4) 校園環境、消毒及綠化等外包按件計算，預算數200,000元，
決算數64,500元。

二、工程管理費是分年分期編列預算數2,000,000元；決算數2,077,137元。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	131,781,466	-30,512,012	515,710,692
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	-15,522,479	1,923,692
機械及設備	12,874,534	-9,959,866	599,000
交通及運輸設備	716,176	-441,124	
雜項設備	6,272,009	-4,588,543	652,000
購建中固定資產	54,472,844		512,500,000
電腦軟體	39,536		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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821,365元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計546,500元。(2)撥入：東門國小撥入影像分析處理設備等計91,165元。(3)受贈：以代辦經費購置筆記型電腦等教學設備計183,700元。減少數計1,839,751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1,839,751元。

2.雜項設備：增加數計750,470元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機及教學用設備等計636,000元。(2)受贈：以代辦經費購置電冰箱及教學設備等計114,470元。減少數計389,535元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計389,535元。

3.購建中固定資產：增加數計512,016,731元，變動原因為：(1)增置：延平國小校舍整建計512,016,731元尚在建中。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置多媒體編輯工具軟體組合等計36,000元。減少數計21,644元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額21,644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。

北市大同區延平國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
513,624,566	23,412	2,250,930	-439,716	612,203,374
			-1,032,744	40,851,144
821,365		1,839,751	606,219	2,502,501
			-89,112	185,940
750,470		389,535	75,921	2,120,322
512,016,731				566,489,575
36,000	23,412	21,644		53,892

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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	1,923,692	512,500,000			514,423,692	512,016,731	-2,406,961	2,406,961
房屋及建築	1,923,692	512,500,000			514,423,692		-514,423,692	2,406,961
購建中固定資產						512,016,731	512,016,731	
機械及設備		599,000			599,000	546,500	-52,500	
機械及設備		599,000			599,000	546,500	-52,500	
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		652,000			652,000	636,000	-16,000	
雜項設備		652,000			652,000	636,000	-16,000	
購建中固定資產								
合 計	1,923,692	513,751,000			515,674,692	513,199,231	-2,475,461	2,406,961

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。

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 109 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	37	37	0	
正式職員	36	36	0	
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	10	7	-3	
正式職員	8	6	-2	職員退休2人。
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休1人。
小計	58	55	-3	
正式職員	53	51	-2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	58	55	-3	

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：

- (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。
- (4)教育部補助學習扶助潛能計畫鐘點費按節計算。
- (5)教育部補助課後照顧服務計畫鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包1人。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包0人。
- (3)校警及工友外包3人。
- (4)校園環境、消毒及綠化等外包按件計算。

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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		兼任人 員用人 費用
國民教育計畫	32,976,000	418,992	496,527		8,744,398	32,477,721		5,459,642		80,573,280	414,720	80,988,000
職員	32,976,000	418,992	496,527		8,744,398	32,477,721		5,459,642		80,573,280	414,720	80,988,000
學前教育計畫	8,833,860		178,211		1,840,201	742,752		1,003,976		12,599,000		12,599,000
職員	8,065,860		178,211		1,747,688	670,272		890,371		11,552,402		11,552,402
工具	768,000				92,513	72,480		113,605		1,046,598		1,046,598
一般行政管理計畫	7,368,000		378,701		1,231,719	679,776		982,804		10,641,000		10,641,000
職員	6,948,000		355,821		1,111,451	582,336		869,548		9,867,156		9,867,156
工具	420,000		22,880		120,268	97,440		113,256		773,844		773,844
合 計	49,177,860	418,992	1,053,439		11,816,318	33,900,249		7,446,422		103,813,280	414,720	104,228,000

註：

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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列50人，計5,711,155元，執行結果決算50人，計6,029,970元。
- (2) 年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列60人，計6,105,163元，執行結果決算64人，計6,170,876元。

二、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，預算數388,721元，決算數391,237元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數48,000元，決算數0元。
- (3)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數129,135元。
- (4)教育部補助學習扶助潛能計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數106,400元。
- (5)教育部補助課後照顧服務計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數404,479元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包1人，預算數388,720元，決算數388,720元。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包0人，預算數155,488元，決算數0元。
- (3)校警及工友外包3人，預算數984,912元，決算數1,241,666元。
- (4)校園環境、消毒及綠化等外包按件計算，預算數200,000元，決算數64,500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 109 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
32,157,227	382,185	432,864		8,369,178	28,743,849		4,497,371		74,582,674	285,415	74,868,089
32,157,227	382,185	432,864		8,369,178	28,743,849		4,497,371		74,582,674	285,415	74,868,089
8,590,625		99,776		2,010,309	739,322		946,402		12,386,434		12,386,434
7,845,075		99,776		1,917,796	693,890		832,797		11,389,334		11,389,334
745,550				92,513	45,432		113,605		997,100		997,100
6,758,653		361,194		1,821,359	624,560		866,559		10,432,325		10,432,325
6,346,153		338,314		1,701,091	550,544		753,303		9,689,405		9,689,405
412,500		22,880		120,268	74,016		113,256		742,920		742,920
47,506,505	382,185	893,834		12,200,846	30,107,731		6,310,332		97,401,433	285,415	97,686,848

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 109 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			102,420,000		93,136,578		-9,283,422	-9.06	決算數較預算數減少9,059,319元，主要係因：各項經費依實際需求覈實撙節執行，故減之。
國民教育計畫			89,449,000		80,389,681		-9,059,319	-10.13	
學前教育計畫			12,971,000		12,746,897		-224,103	-1.73	

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109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	104,228,000	97,686,848	-6,541,152	-6.28
11 正式員額薪資	49,177,860	47,506,505	-1,671,355	-3.40
113 職員薪金	47,377,860	46,026,044	-1,351,816	-2.85
114 工員工資	1,188,000	1,158,050	-29,950	-2.52
115 警餉	612,000	322,411	-289,589	-47.32
12 聘僱及兼職人員薪資	833,712	667,600	-166,112	-19.92
122 約僱職員薪金	418,992	382,185	-36,807	-8.78
124 兼職人員酬金	414,720	285,415	-129,305	-31.18
13 超時工作報酬	1,053,439	893,834	-159,605	-15.15
131 加班費	1,053,439	893,834	-159,605	-15.15
15 獎金	11,816,318	12,200,846	384,528	3.25
151 考績獎金	5,711,155	6,029,970	318,815	5.58
152 年終獎金	6,105,163	6,170,876	65,713	1.08
16 退休及卹償金	33,900,249	30,107,731	-3,792,518	-11.19
161 職員退休及離職金	33,730,329	29,988,283	-3,742,046	-11.09
162 工員退休及離職金	169,920	119,448	-50,472	-29.70
18 福利費	7,446,422	6,310,332	-1,136,090	-15.26
181 分擔員工保險費	4,348,500	4,417,735	69,235	1.59
183 傷病醫藥費	253,520	138,447	-115,073	-45.39
185 員工通勤交通費	540,540	402,500	-138,040	-25.54
18Y 其他福利費	2,303,862	1,351,650	-952,212	-41.33
2 服務費用	7,571,000	5,038,020	-2,532,980	-33.46
21 水電費	1,792,444	780,271	-1,012,173	-56.47
212 工作場所電費	1,037,872	492,937	-544,935	-52.51
214 工作場所水費	225,372	275,520	50,148	22.25
216 氣體費	529,200	11,814	-517,386	-97.77
23 旅運費	1,533,170	134,120	-1,399,050	-91.25
231 國內旅費	33,170	23,450	-9,720	-29.30
235 貨物運費	1,500,000	110,670	-1,389,330	-92.62
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	73,620	1,620	2.25
241 印刷及裝訂費	72,000	73,620	1,620	2.25
25 修理保養及保固費	592,157	219,441	-372,716	-62.94
252 一般房屋修護費	280,000	129,349	-150,651	-53.80
255 機械及設備修護費	32,157	24,740	-7,417	-23.06
257 雜項設備修護費	280,000	65,352	-214,648	-76.66
26 保險費	15,680	5,180	-10,500	-66.96
26Y 其他保險費	15,680	5,180	-10,500	-66.96
27 一般服務費	2,443,613	2,845,459	401,846	16.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,668	9,322	4,654	99.70
279 外包費	1,729,120	1,694,886	-34,234	-1.98
27D 計時與計件人員酬金	595,825	1,031,251	435,426	73.08
27F 體育活動費	114,000	110,000	-4,000	-3.51
28 專業服務費	1,049,936	907,929	-142,007	-13.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,200	197,000	-205,200	-51.02

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109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	20,200	88,800	68,600	339.60
289 試務甄選費	6,000	2,100	-3,900	-65.00
28Y 其他專業服務費	621,536	620,029	-1,507	-0.24
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	1,578,000	1,489,369	-88,631	-5.62
31 使用材料費	334,000	294,430	-39,570	-11.85
315 設備零件	334,000	294,430	-39,570	-11.85
32 用品消耗	1,244,000	1,194,939	-49,061	-3.94
321 辦公(事務)用品	262,100	202,653	-59,447	-22.68
322 報章雜誌	11,012	12,759	1,747	15.86
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	74,095	59,095	393.97
32Y 其他用品消耗	950,588	900,132	-50,456	-5.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	13,050	-950	-6.79
41 地租及水租	8,000	13,050	5,050	63.13
413 場地租金	8,000	13,050	5,050	63.13
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	513,787,000	514,962,753	1,175,753	0.23
51 購建固定資產	513,751,000	513,199,231	-551,769	-0.11
513 擴充改良房屋建築及設備	512,500,000	512,016,731	-483,269	-0.09
514 購置機械及設備	599,000	546,500	-52,500	-8.76
516 購置雜項設備	652,000	636,000	-16,000	-2.45
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	1,727,522	1,727,522	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	1,727,522	1,727,522	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,349,000	1,060,880	-288,120	-21.36
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	13,000	3,000	30.00
726 獎助學員生給與	10,000	13,000	3,000	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,338,000	1,046,880	-291,120	-21.76
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,338,000	1,046,880	-291,120	-21.76
9 其他	353,000	282,052	-70,948	-20.10
91 其他支出	353,000	282,052	-70,948	-20.10
91Y 其他	353,000	282,052	-70,948	-20.10
合 計	628,880,000	620,532,972	-8,347,028	-1.33

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 109 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	1,574,565	1,666,751	92,186	5.85	
185 員工通勤交通費	540,540	402,500	-138,040	-25.54	
27D 計時與計件人員酬金	595,825	1,031,251	435,426	73.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	402,200	197,000	-205,200	-51.02	
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
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109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	4,313,964,799	3,747,421,332	-566,543,467	
代管資產-土地	3,701,761,425	3,701,761,425		
房屋及建築	40,851,144	40,851,144		
機械及設備	2,502,501	2,502,501		
交通及運輸設備	185,940	185,940		
雜項設備	2,120,322	2,120,322		
購建中固定資產	566,489,575		-566,489,575	係未完工程(財產管理系統尚未列入管理)。
電腦軟體	53,892		-53,892	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

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109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
20,911,443	24,939,378	- 4,027,935	其他準備金4,027,935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109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
23,715,394	23,715,394	-	

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109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
144,956	152,999	- 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：