

40501507

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

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

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區延平國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金111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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
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	118,090,538	308,920,110	- 190,829,572	61.77
基金用途	125,574,757	292,033,090	- 166,458,333	57.00
賸餘(短絀)	- 7,484,219	16,887,020	- 24,371,239	--
餘絀情形：				
基金餘額	36,115,640	43,599,859	- 7,484,219	17.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,601,607	1,791,919	- 7,393,526	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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

## 總 說 明

### 中華民國 111 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89,766,000元，決算數 92,029,000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15,184,000元，決算數17,093,879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13,273,000元，決算數12,402,541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3,851,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數238,000元）

，決算數4,049,337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同區延平國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 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118,090,538元，較預算數112,806,000元，增加5,284,538元，計增4.68%。

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190,540元，較預算數569,000元，減少378,460元，計減66.51%。  
主要係因：暑期游泳訓練班收入較預期減少。
- 2.財產處分收入：決算數0元，較預算數15,000元，減少15,000元，計減100.00%。  
主要係因：惜物網變賣本校報廢動產及物品收入較預期減少。
- 3.利息收入：決算數152元，較預算數2,000元，減少1,848元，計減92.40%。  
主要係因：薪津專戶利息收入較預期減少。
- 4.其他財產收入：決算數693,800元，較預算數316,000元，增加377,800元，計增119.56%。  
主要係因：場地開放收入較預期增加。
- 5.公庫撥款收入：決算數109,030,600元，較預算數108,872,000元，增加158,600元，計增0.15%。  
主要係因：教育局撥入110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫158,600元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數5,260,962元，較預算數0元，增加5,260,962元。  
主要係因：
  - (1)110學年度國中小學充實行政人力經費317,602元。
  - (2)110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-資本門20,000元。
  - (3)110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門120,640元。
  - (4)110學年度部分領域雙語教學實施計畫-增置外師經費423,970元。
  - (5)110(1)2~5歲代辦費補助343,865元，110(2)2~5歲代辦費1,286,897元。
  - (6)110學年度學習扶助計畫暑期及第1學期攜手班經費3,840元，寒期及第2學期攜手班經費90,190元。
  - (7)110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費769,502元。
  - (8)111年度實施新住民子女教育計畫經費11,275元。
  - (9)110學年度第1學期新住民語開課費63,020元，110學年度第2學期60,804元，鐘點費差額1,936元。
  - (10)110學年度第2學期國小學校用書經費16,929元。
  - (11)補助學校設置樹木解說牌7,600元。
  - (12)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費7,070元。
  - (13)111學年度第1學期公幼就學補助代辦費1,371,022元。
  - (14)111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費資本門20,000元。
  - (15)110學年度第2學期公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數68,352元。
  - (16)111學年度第1學期國小學校用書經費15,945元。
  - (17)111學年度第1學期擴大引進外籍英語教學人員計畫-前瞻外師107,813元。
  - (18)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期款7,715元。
  - (19)111學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫攜手班73,661元。
  - (20)111學年第1學期新住民語開課費補助款未及撥入部分51,314元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

7.學雜費收入：決算數2,845,029元，較預算數2,708,000元，增加137,029元，計增5.06%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數1,345元，較預算數0元，增加1,345元。

主要係因：獎助學金孳息較預期增加。

9.雜項收入：決算數68,110元，較預算數324,000元，減少255,890元，計減78.98%。

主要係因：簡訊費、數位學生證及其他雜項收入較預期減少。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數125,574,757元，較預算數122,074,000元，增加3,500,757元，計增2.87%。

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92,029,000元，較預算數89,766,000元，增加2,263,000元，計增2.52%。

2.學前教育計畫：決算數17,093,879元，較預算數15,184,000元，增加1,909,879元，計增12.58%。

主要係因：會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預期增加。

3.一般行政管理計畫：決算數12,402,541元，較預算數13,273,000元，減少870,459元，計減6.56%。

4.建築及設備計畫：決算數4,049,337元，較預算數3,851,000元，增加198,337元，計減5.15%。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,484,219元，較預算短絀數9,268,000元，計相差1,783,781元。

主要係因：其他財產收入較預期增加377,800元，公庫撥款收入較預期增加158,600元，學雜費收入較預期增加137,029元，用人費用覈實支用賸餘計874,761元，統籌業務費賸餘計107,150元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,633,680元。

投資活動之淨現金流出1,340,425元。

籌資活動之淨現金流出627,502元。

本年度現金及約當現金之淨減5,601,607元。

期初現金及約當現金46,763,712元。

期末現金及約當現金41,162,105元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,675,224,941元，包括：

流動資產41,249,164元，較上年度46,763,712元，減少5,514,548元，主要係因本期短絀係移用移用以前基金餘額支應致銀行存款-公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,762,160元，較上年度4,489,113元，增加273,047元，主要係提撥公付勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產746,633,448元，較上年度768,194,433元，減少21,560,985元，主要係因逐月提列攤銷致各類設備減少。

無形資產85,789元，較上年度71,553元，增加 14,236元，主要係因購置教學用軟體致電腦軟體增加。

其他資產3,882,494,380元，較上年度3,779,279,599元，增加103,214,781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。

決算日負債總額為3,892,390,064元，包括：

流動負債6,839,388元，較上年度3,772,884元，增加3,066,504元，主要係因各項代收代辦費尚未執行完畢致應付代收款增加。

其他負債3,885,550,676元，較上年度3,783,159,681元，增加102,390,995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負債增加。

決算日淨資產為782,834,877元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數10,108,615元及補辦預算數238,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 丙、決算報表

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 111 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	112,806,000	100.00	118,090,538	100.00	5,284,538	4.68	308,920,110	100.00
43 勞務收入	569,000	0.50	190,540	0.16	-378,460	-66.51	900	0.00
431服務收入	569,000	0.50	190,540	0.16	-378,460	-66.51	900	0.00
45 財產收入	333,000	0.30	693,952	0.59	360,952	108.39	74,244	0.02
451財產處分收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	6,540	0.00
454利息收入	2,000	0.00	152	0.00	-1,848	-92.40	24	0.00
45Y其他財產收入	316,000	0.28	693,800	0.59	377,800	119.56	67,680	0.02
46 政府撥入收入	108,872,000	96.51	114,291,562	96.78	5,419,562	4.98	306,066,223	99.08
462公庫撥款收入	108,872,000	96.51	109,030,600	92.33	158,600	0.15	303,900,620	98.38
46Y政府其他撥入收入			5,260,962	4.46	5,260,962	0.00	2,165,603	0.70
4S 教學收入	2,708,000	2.40	2,845,029	2.41	137,029	5.06	2,395,990	0.78
4S1學雜費收入	2,708,000	2.40	2,845,029	2.41	137,029	5.06	2,395,990	0.78
4Y 其他收入	324,000	0.29	69,455	0.06	-254,545	-78.56	382,753	0.12
4Y0受贈收入			1,345	0.00	1,345	0.00	1,345	0.00
4YY雜項收入	324,000	0.29	68,110	0.06	-255,890	-78.98	381,408	0.12
5 基金用途	122,074,000	108.22	125,574,757	106.34	3,500,757	2.87	292,033,090	94.53
53 國民教育計畫	89,766,000	79.58	92,029,000	77.93	2,263,000	2.52	86,041,411	27.85
54 學前教育計畫	15,184,000	13.46	17,093,879	14.48	1,909,879	12.58	13,962,927	4.52
5L 一般行政管理計畫	13,273,000	11.77	12,402,541	10.50	-870,459	-6.56	11,764,146	3.81
5M 建築及設備計畫	3,851,000	3.41	4,049,337	3.43	198,337	5.15	180,264,606	58.35
購建固定資產	3,815,000	3.38	4,013,337	3.40	198,337	5.20	180,228,606	58.34
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-9,268,000		-7,484,219		1,783,781	-19.25	16,887,020	
期初基金餘額	17,783,839		43,599,859		25,816,020	145.17	26,712,839	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,515,839		36,115,640		27,599,801	324.10	43,599,859	

填表說明：無。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,108,615
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	377,800
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	158,600
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,260,962
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	137,029
4YO受贈收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,345
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,263,000
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,909,879

備註：

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 111 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	112,806,000	118,090,538	5,284,538	4.68	
43 勞務收入	569,000	190,540	-378,460	-66.51	
431服務收入	569,000	190,540	-378,460	-66.51	主要係因暑期游泳訓練班收入較預期減少。
45 財產收入	333,000	693,952	360,952	108.39	
451財產處分收入	15,000		-15,000	-100.00	主要係因惜物網變賣本校報廢動產收入較預期減少。
454利息收入	2,000	152	-1,848	-92.40	主要係因薪津專戶利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	316,000	693,800	377,800	119.56	主要係因場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	108,872,000	114,291,562	5,419,562	4.98	
462公庫撥款收入	108,872,000	109,030,600	158,600	0.15	主要係因教育局撥入110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫158,600元。

填表說明：無。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		5,260,962	5,260,962	0.00	主要係教育部補助款：1.110學年度國中小學充實行政人力經費317,602元。2.110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-資本門20,000元。3.110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門120,640元。4.110學年度部分領域雙語教學實施計畫-增置外師經費423,970元。5.110(1)2~5歲代辦費補助343,865元，110(2)2~5歲代辦費1,286,897元。6.110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費3,840元，寒期及第2學期攜手班經費90,190元。7.110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費769,502元。8.111年度實施新住民子女教育計畫經費11,275元。9.110學年度第1學期新住民語開課費63,020元，110學年度第2學期新住民文語開課費60,804元，鐘點費差額1,936元。10.110學年度第2學期國小學校用書經費16,929元。11.補助學校設置樹木解說牌7,600元。12.110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費7,070元。13.111學年度第1學期公幼就學補助代辦費1,371,022元。14.111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費資本門20,000元。15.110學年度第2學期公幼政府協助家長支付費用代辦費不足

填表說明：無。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	2,708,000	2,845,029	137,029	5.06	數68,352元。16.111學年度第1學期國小學校用書經費15,945元。17.111學年度第1學期擴大引進外籍英語教學人員計畫-前瞻外師107,813元。18.111學年度國民中小學學生無力繳交代代辦費第1期款7,715元。19.111學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫攜手班73,661元。20.111學年第1學期新住民語開課費補助款未及撥入部分51,314元。
4S1學雜費收入	2,708,000	2,845,029	137,029	5.06	
4Y 其他收入	324,000	69,455	-254,545	-78.56	
4YO受贈收入		1,345	1,345	0.00	
4YY雜項收入	324,000	68,110	-255,890	-78.98	

填表說明：無。



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 111 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	122,074,000	125,574,757	3,500,757	2.87	
53 國民教育計畫	89,766,000	92,029,000	2,263,000	2.52	
1 用人費用	83,107,000	83,780,275	673,275	0.81	
11 正式員額薪資	36,636,000	38,924,802	2,288,802	6.25	
113 職員薪金	36,636,000	38,924,802	2,288,802	6.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	497,920	740,897	242,977	48.80	
122 約僱職員薪金		226,975	226,975		
124 兼職人員酬金	497,920	513,922	16,002	3.21	
13 超時工作報酬	462,528	507,624	45,096	9.75	
131 加班費	462,528	507,624	45,096	9.75	
15 獎金	10,194,526	9,694,262	-500,264	-4.91	
151 考績獎金	5,258,000	5,229,800	-28,200	-0.54	
152 年終獎金	4,936,526	4,464,462	-472,064	-9.56	
16 退休及卹償金	29,577,417	28,196,168	-1,381,249	-4.67	
161 職員退休及離職金	29,577,417	28,196,168	-1,381,249	-4.67	
18 福利費	5,738,609	5,716,522	-22,087	-0.38	
181 分擔員工保險費	3,209,664	3,957,420	747,756	23.30	
183 傷病醫藥費	329,900	199,900	-130,000	-39.41	
185 員工通勤交通費	314,664	311,002	-3,662	-1.16	
18Y 其他福利費	1,884,381	1,248,200	-636,181	-33.76	
2 服務費用	3,902,000	5,405,269	1,503,269	38.53	
21 水電費	1,435,933	1,281,447	-154,486	-10.76	
212 工作場所電費	633,000	818,748	185,748	29.34	
214 工作場所水費	273,733	217,967	-55,766	-20.37	
216 氣體費	529,200	244,732	-284,468	-53.75	
23 旅運費	28,520	89,926	61,406	215.31	
231 國內旅費	28,520	40,245	11,725	41.11	
23Y 其他旅運費		49,681	49,681		
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	60,000			
241 印刷及裝訂費	60,000	60,000			
25 修理保養及保固費	191,535	289,865	98,330	51.34	
252 一般房屋修護費		136,500	136,500		
255 機械及設備修護費	42,285	38,105	-4,180	-9.89	
257 雜項設備修護費	149,250	115,260	-33,990	-22.77	
26 保險費	22,400	972	-21,428	-95.66	
26Y 其他保險費	22,400	972	-21,428	-95.66	
27 一般服務費	1,342,112	1,964,235	622,123	46.35	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,568	15,444	9,876	177.37	
279 外包費	593,432	592,284	-1,148	-0.19	
27D 計時與計件人員酬金	663,112	1,274,507	611,395	92.20	
27F 體育活動費	80,000	82,000	2,000	2.50	
28 專業服務費	821,500	1,718,824	897,324	109.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,200	1,323,535	701,335	112.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,400	59,480	36,080	154.19	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		158,702	158,702		
28Y 其他專業服務費	169,900	177,107	7,207	4.24	
3 材料及用品費	1,335,000	1,445,994	110,994	8.31	
31 使用材料費	299,160	313,638	14,478	4.84	
315 設備零件	299,160	313,638	14,478	4.84	
32 用品消耗	1,035,840	1,132,356	96,516	9.32	
321 辦公(事務)用品	1,200	1,200			
322 報章雜誌	85,300	85,177	-123	-0.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	934,340	1,030,979	96,639	10.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000		-6,000	-100.00	
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	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
63 房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	
631 一般房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,140,000	1,141,261	1,261	0.11	
72 捐助、補助與獎助	10,000	12,000	2,000	20.00	
726 獎助學員生給與	10,000	12,000	2,000	20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,130,000	1,129,261	-739	-0.07	
743 獎勵費用	37,200	39,862	2,662	7.16	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,092,800	1,089,399	-3,401	-0.31	
9 其他	275,000	256,201	-18,799	-6.84	
91 其他支出	275,000	256,201	-18,799	-6.84	
91Y 其他	275,000	256,201	-18,799	-6.84	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	15,184,000	17,093,879	1,909,879	12.58	決算數較預算數增加1,909,879元，主要係因：其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟費用較預期增加。
1 用人費用	14,888,000	13,802,724	-1,085,276	-7.29	
11 正式員額薪資	10,011,180	9,654,285	-356,895	-3.56	
113 職員薪金	9,243,180	8,851,939	-391,241	-4.23	
114 工員工資	768,000	802,346	34,346	4.47	
13 超時工作報酬	226,127	136,155	-89,972	-39.79	
131 加班費	226,127	136,155	-89,972	-39.79	
15 獎金	2,475,977	2,044,639	-431,338	-17.42	
151 考績獎金	1,227,465	966,920	-260,545	-21.23	
152 年終獎金	1,248,512	1,077,719	-170,793	-13.68	
16 退休及卹償金	1,102,200	906,718	-195,482	-17.74	
161 職員退休及離職金	1,077,720	857,776	-219,944	-20.41	
162 工員退休及離職金	24,480	48,942	24,462	99.93	
18 福利費	1,072,516	1,060,927	-11,589	-1.08	
181 分擔員工保險費	947,076	950,613	3,537	0.37	
183 傷病醫藥費	6,880	860	-6,020	-87.50	
185 員工通勤交通費	70,560	77,454	6,894	9.77	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	94,000	76,015	-17,985	-19.13	
21 水電費	692		-692	-100.00	
214 工作場所水費	692		-692	-100.00	
25 修理保養及保固費	16,500		-16,500	-100.00	
257 雜項設備修護費	16,500		-16,500	-100.00	
27 一般服務費	27,308	28,312	1,004	3.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,308	2,312	1,004	76.76	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,500	47,703	-1,797	-3.63	
28Y 其他專業服務費	49,500	47,703	-1,797	-3.63	
3 材料及用品費	82,000	106,999	24,999	30.49	
31 使用材料費	46,000	71,000	25,000	54.35	
315 設備零件	46,000	71,000	25,000	54.35	
32 用品消耗	36,000	35,999	-1	0.00	
32Y 其他用品消耗	36,000	35,999	-1	0.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	3,093,341	3,069,341	12,788.92	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	3,093,341	3,069,341	12,788.92	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	3,093,341	3,069,341	12,788.92	
9 其他	96,000	14,800	-81,200	-84.58	
91 其他支出	96,000	14,800	-81,200	-84.58	
91Y 其他	96,000	14,800	-81,200	-84.58	
5L 一般行政管理計畫	13,273,000	12,402,541	-870,459	-6.56	
1 用人費用	10,433,000	9,970,240	-462,760	-4.44	
11 正式員額薪資	6,756,000	6,659,814	-96,186	-1.42	
113 職員薪金	6,336,000	6,227,784	-108,216	-1.71	
114 工員工資	420,000	432,030	12,030	2.86	
13 超時工作報酬	328,061	320,752	-7,309	-2.23	
131 加班費	328,061	320,752	-7,309	-2.23	
15 獎金	1,869,219	1,474,846	-394,373	-21.10	
151 考績獎金	1,022,000	684,495	-337,505	-33.02	
152 年終獎金	847,219	790,351	-56,868	-6.71	
16 退休及卹償金	662,592	711,216	48,624	7.34	
161 職員退休及離職金	628,992	647,244	18,252	2.90	
162 工員退休及離職金	33,600	63,972	30,372	90.39	
18 福利費	817,128	803,612	-13,516	-1.65	
181 分擔員工保險費	603,576	603,350	-226	-0.04	
185 員工通勤交通費	69,552	61,062	-8,490	-12.21	
18Y 其他福利費	144,000	139,200	-4,800	-3.33	
2 服務費用	2,521,000	2,220,451	-300,549	-11.92	
27 一般服務費	1,829,168	1,667,853	-161,315	-8.82	
279 外包費	1,811,168	1,649,853	-161,315	-8.91	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	619,832	480,598	-139,234	-22.46	
28Y 其他專業服務費	619,832	480,598	-139,234	-22.46	
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	318,000	210,850	-107,150	-33.69	
32 用品消耗	318,000	210,850	-107,150	-33.69	
321 辦公（事務）用品	318,000	210,850	-107,150	-33.69	
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			

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	3,851,000	4,049,337	198,337	5.15	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238,000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0元及奉准先行辦理執行數234,600元。2.決算數較預算數增加198,337元，主要係因：執行教育局及教育部計畫資本門補辦預算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,851,000	4,049,337	198,337	5.15	
51 購建固定資產	607,000	835,094	228,094	37.58	
514 購置機械及設備	409,000	517,999	108,999	26.65	
515 購置交通及運輸設備	14,000	53,000	39,000	278.57	
516 購置雜項設備	184,000	264,095	80,095	43.53	
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	3,208,000	3,178,243	-29,757	-0.93	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,208,000	3,178,243	-29,757	-0.93	

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 111 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)救生員1人，預算數423,880元，決算數420,216元。
- (2)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數188,032元，決算數169,207元。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數51,200元，決算數26,880元。
- (4)部分領域課程雙語教學實施計畫增置外師1人，預算數0元，決算數489,470元。
- (5)新住民教學支援人員按節計算，預算數0元，決算數168,734元。

2.外包費：

- (1)工友1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)校警2人，預算數1,155,168元，決算數1,154,408元。
- (3)救生員1人，預算數423,880元，決算數423,060元。
- (4)暑期泳訓班救生員2人，預算數169,552元，決算數169,224元。
- (5)消化超額職工按件計算，預算數200,000元，決算數39,445元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數58,035元；決算數56,957元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
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
<b>資產</b>	818,606,578	-50,340,592	881,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,629,282	-907,959	
房屋及建築	742,441,662	-30,946,143	
機械及設備	23,062,473	-9,032,973	521,000
交通及運輸設備	8,270,278	-1,780,065	54,000
雜項設備	31,131,330	-7,673,452	270,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	71,553		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：增加數可用預算數計521,000元，係法定預算數409,000元及補辦預算112,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數54,000元，係法定預算數14,000元及補辦預算40,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數270,000元，係法定預算數184,000元及補辦預算86,000元。
- 4.電腦軟體：增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計19,728元，係法定預算數19,728元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

減少數計31,800元，變動原因為：(1)其他：依財政局111年12月20日北市財產字第1113032141號函辦理以前年度財產科目錯誤更正-崗亭1座由建物改列交通及運輸設備31,800元。

2.機械及設備：

增加數計1,729,090元，變動原因為：(1)增置：購置掃地機器人等設備計517,999元。(2)撥入：教育局補助款購置無線網路基地台等設備計1,116,400元，南門國小撥入短焦投影機計81,000元。(3)受贈：以代辦經費購置標籤機13,691元。

減少數計1,631,833元，變動原因為：(1)報廢：依財政局111.12.7北市財產字第1113031425號函核准報廢柴油發電機等設備計1,631,833元。

北市大同區延平國民小學

**產明細表**

111 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		
2,394,725	19,728	2,802,765	-21,138,709	746,719,237
			-838,116	11,883,207
		31,800	-13,331,886	698,131,833
1,729,090		1,631,833	-2,208,236	11,918,521
202,800		263,000	-1,028,298	5,401,715
426,835		854,368	-3,732,173	19,298,172
36,000	19,728	21,764		85,789

註 3.交通及運輸設備：

增加數計202,800元，變動原因為：(1)增置：購置肩掛式無線喊話器等設備53,000元。(2)撥入：教育局補助款購置肩掛式無線喊話器20,000元。(3)受贈：以代辦經費購置伸縮式剪刀拉門等設備計98,000元。(4)其他：依財政局111年12月20日北市財產字第1113032141號函辦理以前年度財產科目錯誤更正-崗亭1座由建物改列交通及運輸設備31,800元。

減少數計263,000元，變動原因為：(1)報廢：依財政局111.12.7北市財產字第1113031425號函核准報廢望遠鏡等設備計263,000元。

4.雜項設備：

增加數計426,835元，變動原因為：(1)增置：購置無線吸塵洗地機等設備計264,095元。(2)撥入：教育局補助款購置幼兒園正門欄杆等設備計148,250元。(3)受贈：以代辦經費購置晾圖架14,490元。

減少數計854,368元，變動原因為：(1)報廢：依財政局111.12.7北市財產字第1113031425號函核准報廢時鐘等設備計854,368元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置影片、照片剪輯軟體套組等教學用軟體計36,000元。

減少數計21,764元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額21,764元。

三、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，差異原因分析：1.電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。



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111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								
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		409,000	112,000		521,000	517,999	-3,001	
機械及設備		409,000	112,000		521,000	517,999	-3,001	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,000	40,000		54,000	53,000	-1,000	
交通及運輸設備		14,000	40,000		54,000	53,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		184,000	86,000		270,000	264,095	-5,905	
雜項設備		184,000	86,000		270,000	264,095	-5,905	
購建中固定資產								
合 計		607,000	238,000		845,000	835,094	-9,906	

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  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		238,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	112,000
購置交通及運輸設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	20,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	20,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	50,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	36,000

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 111 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	40	46	6	1.依據臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函，臺北市國民小學111學年度核定編制員額分析表，本校增列5人。2.依據臺北市政府教育局111年5月11日北市教綜字第1113000093號函，本校教師支援台北市教師會相關業務，增聘代理教師1人。
職員	40	46	6	
約僱	0	0	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	0	0	0	
工友	1	1	0	
合計	62	68	6	

說明：以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員1人。
- (2)閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (4)部分領域課程雙語教學實施計畫增置外師1人。
- (5)新住民教學支援人員按節計算。

2.外包費：

- (1)工友1人。
- (2)校警2人。
- (3)救生員1人。
- (4)暑期泳訓班救生員2人。
- (5)消化超額職工按件計算。

本 頁 空 白

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	36,636,000		462,528		10,194,526	29,577,417		5,738,609		82,609,080	497,920	83,107,000
正式人員	36,636,000		462,528		10,194,526	3,769,584		5,615,609		56,678,247		56,678,247
聘僱人員												
兼任人員											497,920	497,920
其他人員						25,807,833		123,000		25,930,833		25,930,833
學前教育計畫	10,011,180		226,127		2,475,977	1,102,200		1,072,516		14,888,000		14,888,000
正式人員	10,011,180		226,127		2,475,977	1,102,200		1,072,516		14,888,000		14,888,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	6,756,000		328,061		1,869,219	662,592		817,128		10,433,000		10,433,000
正式人員	6,756,000		328,061		1,869,219	662,592		817,128		10,433,000		10,433,000
合 計	53,403,180		1,016,716		14,539,722	31,342,209		7,628,253		107,930,080	497,920	108,428,000

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條規定核發，111年度預算編列62人，計7,507,465元，執行結果決算52人，計6,881,215元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列62人，計7,032,257元，執行結果決算66人，計6,332,532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)救生員1人，預算數423,880元，決算數420,216元。
- (2)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數188,032元，決算數169,207元。
- (3)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數51,200元，決算數26,880元。
- (4)部分領域課程雙語教學實施計畫增置外師1人，預算數0元，決算數489,470元。
- (5)新住民教學支援人員按節計算，預算數0元，決算數168,734元。

2.外包費：

- (1)工友1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)校警2人，預算數1,155,168元，決算數1,154,408元。
- (3)救生員1人，預算數423,880元，決算數423,060元。
- (4)暑期泳訓班救生員2人，預算數169,552元，決算數169,224元。
- (5)消化超額職工按件計算，預算數200,000元，決算數39,445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 111 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
38,924,802	226,975	507,624		9,694,262	28,196,168		5,716,522		83,266,353	513,922	83,780,275
38,924,802		507,624		9,647,499	4,257,457		5,553,461		58,890,843		58,890,843
	226,975			46,763	13,806		42,867		330,411		330,411
					10,441		31,394		41,835	513,922	555,757
					23,914,464		88,800		24,003,264		24,003,264
9,654,285		136,155		2,044,639	906,718		1,060,927		13,802,724		13,802,724
9,654,285		136,155		2,038,873	896,448		1,050,916		13,776,677		13,776,677
				5,766	10,270		10,011		26,047		26,047
6,659,814		320,752		1,474,846	711,216		803,612		9,970,240		9,970,240
6,659,814		320,752		1,474,846	711,216		803,612		9,970,240		9,970,240
55,238,901	226,975	964,531		13,213,747	29,814,102		7,581,061		107,039,317	513,922	107,553,239

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 111 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 %	金額 %	
總 計			104,950,000		109,122,879		4,172,879 3.98	決算數較預算數增加1,909,879元，主要係因：其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟費用較預期增加。
國民教育計畫			89,766,000		92,029,000		2,263,000 2.52	
學前教育計畫			15,184,000		17,093,879		1,909,879 12.58	

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111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	108,428,000	107,553,239	-874,761	-0.81
11 正式員額薪資	53,403,180	55,238,901	1,835,721	3.44
113 職員薪金	52,215,180	54,004,525	1,789,345	3.43
114 工員工資	1,188,000	1,234,376	46,376	3.90
12 聘僱及兼職人員薪資	497,920	740,897	242,977	48.80
122 約僱職員薪金	0	226,975	226,975	0.00
124 兼職人員酬金	497,920	513,922	16,002	3.21
13 超時工作報酬	1,016,716	964,531	-52,185	-5.13
131 加班費	1,016,716	964,531	-52,185	-5.13
15 獎金	14,539,722	13,213,747	-1,325,975	-9.12
151 考績獎金	7,507,465	6,881,215	-626,250	-8.34
152 年終獎金	7,032,257	6,332,532	-699,725	-9.95
16 退休及卹償金	31,342,209	29,814,102	-1,528,107	-4.88
161 職員退休及離職金	31,284,129	29,701,188	-1,582,941	-5.06
162 工員退休及離職金	58,080	112,914	54,834	94.41
18 福利費	7,628,253	7,581,061	-47,192	-0.62
181 分擔員工保險費	4,760,316	5,511,383	751,067	15.78
183 傷病醫藥費	336,780	200,760	-136,020	-40.39
185 員工通勤交通費	454,776	449,518	-5,258	-1.16
18Y 其他福利費	2,076,381	1,419,400	-656,981	-31.64
2 服務費用	6,517,000	7,701,735	1,184,735	18.18
21 水電費	1,436,625	1,281,447	-155,178	-10.80
212 工作場所電費	633,000	818,748	185,748	29.34
214 工作場所水費	274,425	217,967	-56,458	-20.57
216 氣體費	529,200	244,732	-284,468	-53.75
23 旅運費	28,520	89,926	61,406	215.31
231 國內旅費	28,520	40,245	11,725	41.11
23Y 其他旅運費	0	49,681	49,681	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	60,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	60,000	60,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	208,035	289,865	81,830	39.33
252 一般房屋修護費	0	136,500	136,500	0.00
255 機械及設備修護費	42,285	38,105	-4,180	-9.89
257 雜項設備修護費	165,750	115,260	-50,490	-30.46
26 保險費	22,400	972	-21,428	-95.66
26Y 其他保險費	22,400	972	-21,428	-95.66
27 一般服務費	3,198,588	3,660,400	461,812	14.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,876	17,756	10,880	158.23
279 外包費	2,404,600	2,242,137	-162,463	-6.76
27D 計時與計件人員酬金	663,112	1,274,507	611,395	92.20
27F 體育活動費	124,000	126,000	2,000	1.61
28 專業服務費	1,490,832	2,247,125	756,293	50.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,200	1,323,535	701,335	112.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,400	59,480	36,080	154.19



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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	158,702	158,702	0.00
28Y 其他專業服務費	839,232	705,408	-133,824	-15.95
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	1,735,000	1,763,843	28,843	1.66
31 使用材料費	345,160	384,638	39,478	11.44
315 設備零件	345,160	384,638	39,478	11.44
32 用品消耗	1,389,840	1,379,205	-10,635	-0.77
321 辦公(事務)用品	319,200	212,050	-107,150	-33.57
322 報章雜誌	85,300	85,177	-123	-0.14
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	970,340	1,066,978	96,638	9.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	0	-6,000	-100.00
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	3,851,000	4,049,337	198,337	5.15
51 購建固定資產	607,000	835,094	228,094	37.58
514 購置機械及設備	409,000	517,999	108,999	26.65
515 購置交通及運輸設備	14,000	53,000	39,000	278.57
516 購置雜項設備	184,000	264,095	80,095	43.53
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	3,208,000	3,178,243	-29,757	-0.93
541 遞延修繕房屋建築支出	3,208,000	3,178,243	-29,757	-0.93
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
63 房屋稅	1,000	0	-1,000	-100.00
631 一般房屋稅	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,165,000	4,235,602	3,070,602	263.57
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	12,000	2,000	20.00
726 獎助學員生給與	10,000	12,000	2,000	20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,154,000	4,222,602	3,068,602	265.91
743 獎勵費用	37,200	39,862	2,662	7.16
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,116,800	4,182,740	3,065,940	274.53
9 其他	371,000	271,001	-99,999	-26.95
91 其他支出	371,000	271,001	-99,999	-26.95
91Y 其他	371,000	271,001	-99,999	-26.95
合 計	122,074,000	125,574,757	3,500,757	2.87

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 111 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	1,776,088	3,083,560	1,307,472	73.62	
185 員工通勤交通費	454,776	449,518	-5,258	-1.16	
27D 計時與計件人員酬金	663,112	1,274,507	611,395	92.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,200	1,323,535	701,335	112.72	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	4,675,224,941	100.00	4,598,798,410	100.00	76,426,531	1.66
<b>流動資產</b>	41,249,164	0.88	46,763,712	1.02	-5,514,548	-11.79
<b>現金</b>	41,162,105	0.88	46,763,712	1.02	-5,601,607	-11.98
<b>銀行存款</b>	41,162,105	0.88	46,763,712	1.02	-5,601,607	-11.98
銀行存款-公庫存款	34,675,739	0.74	42,872,734	0.93	-8,196,995	-19.12
銀行存款-保管款	5,986,880	0.13	3,480,152	0.08	2,506,728	72.03
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	199	0.00	-199	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	499,486	0.01	410,627	0.01	88,859	21.64
<b>應收款項</b>	87,059	0.00	0	0.00	87,059	0.00
其他應收款	87,059	0.00	0	0.00	87,059	0.00
<b>長期貸墊款及準備金</b>	4,762,160	0.10	4,489,113	0.10	273,047	6.08
<b>準備金</b>	4,762,160	0.10	4,489,113	0.10	273,047	6.08
退休及離職準備金	2,276,916	0.05	2,046,744	0.04	230,172	11.25
其他準備金	2,485,244	0.05	2,442,369	0.05	42,875	1.76
其他準備金-獎助學金	172,483	0.00	173,138	0.00	-655	-0.38
其他準備金-其他	2,312,761	0.05	2,269,231	0.05	43,530	1.92
<b>固定資產</b>	746,633,448	15.97	768,194,433	16.70	-21,560,985	-2.81
<b>土地改良物</b>	11,883,207	0.25	12,721,323	0.28	-838,116	-6.59
土地改良物	13,629,282	0.29	13,629,282	0.30	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,746,075	-0.04	-907,959	-0.02	-838,116	92.31
<b>房屋建築及設備</b>	698,131,833	14.93	711,495,519	15.47	-13,363,686	-1.88
房屋建築及設備	742,409,862	15.88	742,441,662	16.14	-31,800	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-44,278,029	-0.95	-30,946,143	-0.67	-13,331,886	43.08
<b>機械及設備</b>	11,918,521	0.25	14,029,500	0.31	-2,110,979	-15.05
機械及設備	23,159,730	0.50	23,062,473	0.50	97,257	0.42
累計折舊-機械及設備	-11,241,209	-0.24	-9,032,973	-0.20	-2,208,236	24.45
<b>交通及運輸設備</b>	5,401,715	0.12	6,490,213	0.14	-1,088,498	-16.77
交通及運輸設備	8,210,078	0.18	8,270,278	0.18	-60,200	-0.73
累計折舊-交通及運輸設備	-2,808,363	-0.06	-1,780,065	-0.04	-1,028,298	57.77
<b>雜項設備</b>	19,298,172	0.41	23,457,878	0.51	-4,159,706	-17.73
雜項設備	30,703,797	0.66	31,131,330	0.68	-427,533	-1.37
累計折舊-雜項設備	-11,405,625	-0.24	-7,673,452	-0.17	-3,732,173	48.64
<b>無形資產</b>	85,789	0.00	71,553	0.00	14,236	19.90
合 計	4,675,224,941	100.00	4,598,798,410	100.00	76,426,531	1.66

信託代理與保證資產	572,483
保管有價證券	172,483
保管品	0
保證品	400,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為572,483元，其中定存單172,483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」，及連帶保證書400,000元係統鮮美食股份有限公司存入111學年度群組學校午餐供應委外勞務採購案履約保證金(保證書有效日期112.10.31)。2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為573,138元其中定存單173,138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」，及連帶保證書400,000元係統鮮美食股份有限公司存入110學年度群組學校午餐供應委外勞務採購案履約保證金(保證書有效日期111.10.31)。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。4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	3,892,390,064	83.26	3,786,932,565	82.35	105,457,499	2.78
流動負債	6,839,388	0.15	3,772,884	0.08	3,066,504	81.28
應付款項	6,558,588	0.14	3,772,884	0.08	2,785,704	73.83
應付代收款	6,182,616	0.13	3,285,415	0.07	2,897,201	88.18
應付代收款	6,182,616	0.13	3,285,415	0.07	2,897,201	88.18
應付費用	375,972	0.01	487,469	0.01	-111,497	-22.87
應付費用	375,972	0.01	487,469	0.01	-111,497	-22.87
預收款項	280,800	0.01	0	0.00	280,800	0.00
預收收入	280,800	0.01	0	0.00	280,800	0.00
預收收入	280,800	0.01	0	0.00	280,800	0.00
其他負債	3,885,550,676	83.11	3,783,159,681	82.26	102,390,995	2.71
什項負債	3,885,550,676	83.11	3,783,159,681	82.26	102,390,995	2.71
存入保證金	811,705	0.02	687,062	0.01	124,643	18.14
存入保證金	811,705	0.02	687,062	0.01	124,643	18.14
應付退休及離職金	2,276,916	0.05	2,046,744	0.04	230,172	11.25
應付退休及離職金	2,276,916	0.05	2,046,744	0.04	230,172	11.25
應付代管資產	3,881,986,425	83.03	3,779,198,100	82.18	102,788,325	2.72
應付代管資產	3,881,986,425	83.03	3,779,198,100	82.18	102,788,325	2.72
暫收及待結轉帳項	475,630	0.01	1,227,775	0.03	-752,145	-61.26
暫收及待結轉帳項	475,630	0.01	1,227,775	0.03	-752,145	-61.26
<b>淨資產</b>	782,834,877	16.74	811,865,845	17.65	-29,030,968	-3.58
淨資產	782,834,877	16.74	811,865,845	17.65	-29,030,968	-3.58
淨資產	782,834,877	16.74	811,865,845	17.65	-29,030,968	-3.58
累積餘額	782,834,877	16.74	811,865,845	17.65	-29,030,968	-3.58
合 計	4,675,224,941	100.00	4,598,798,410	100.00	76,426,531	1.66

信託代理與保證負債	572,483
應付保管有價證券	172,483
應付保管品	0
應付保證品	400,000

註：

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	85,789	0.00	71,553	0.00	14,236	19.90
電腦軟體	85,789	0.00	71,553	0.00	14,236	19.90
其他資產	3,882,494,380	83.04	3,779,279,599	82.18	103,214,781	2.73
什項資產	3,882,494,380	83.04	3,779,279,599	82.18	103,214,781	2.73
暫付及待結轉帳項	507,955	0.01	81,499	0.00	426,456	523.27
代管資產	3,881,986,425	83.03	3,779,198,100	82.18	102,788,325	2.72
代管資產-土地	3,881,986,425	83.03	3,779,198,100	82.18	102,788,325	2.72
合 計	4,675,224,941	100.00	4,598,798,410	100.00	76,426,531	1.66

信託代理與保證資產	572,483
保管有價證券	172,483
保管品	0
保證品	400,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為572,483元，其中定存單172,483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」，及連帶保證書400,000元係統鮮美食股份有限公司存入111學年度群組學校午餐供應委外勞務採購案履約保證金(保證書有效日期112.10.31)。2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為573,138元其中定存單173,138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」，及連帶保證書400,000元係統鮮美食股份有限公司存入110學年度群組學校午餐供應委外勞務採購案履約保證金(保證書有效日期111.10.31)。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。4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,675,224,941	100.00	4,598,798,410	100.00	76,426,531	1.66

信託代理與保證負債 572,483  
 應付保管有價證券 172,483  
 應付保管品 0  
 應付保證品 400,000

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學  
收入支出表  
中華民國111年度

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	119,582,369	100.00	310,974,856	100.00	-191,392,487	-61.55
勞務收入	190,540	0.16	900	0.00	189,640	.071.11
服務收入	190,540	0.16	900	0.00	189,640	.071.11
財產收益	2,059,602	1.72	673,380	0.22	1,386,222	205.86
財產孳息收入	152	0.00	24	0.00	128	533.33
財產交易利益	1,365,650	1.14	605,676	0.19	759,974	125.48
其他財產收入	693,800	0.58	67,680	0.02	626,120	925.12
政府撥入收入	114,291,562	95.58	306,066,223	98.42	-191,774,661	-62.66
公庫撥款收入	109,030,600	91.18	303,900,620	97.73	-194,870,020	-64.12
政府其他撥入收入	5,260,962	4.40	2,165,603	0.70	3,095,359	142.93
教學收入	2,845,029	2.38	2,395,990	0.77	449,039	18.74
學雜費收入	2,845,029	2.38	2,395,990	0.77	449,039	18.74
其他收入	195,636	0.16	1,838,363	0.59	-1,642,727	-89.36
受贈收入	127,526	0.11	1,456,955	0.47	-1,329,429	-91.25
雜項收入	68,110	0.06	381,408	0.12	-313,298	-82.14
支出	148,613,337	124.28	138,025,224	44.38	10,588,113	7.67
人事支出	107,553,239	89.94	97,471,777	31.34	10,081,462	10.34
人事支出	107,553,239	89.94	97,471,777	31.34	10,081,462	10.34
業務支出	13,689,180	11.45	14,058,318	4.52	-369,138	-2.63
業務支出	13,689,180	11.45	14,058,318	4.52	-369,138	-2.63
獎補助支出	12,000	0.01	12,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	12,000	0.01	12,000	0.00	0	0.00
財產損失	27,498	0.02	1,032,457	0.33	-1,004,959	-97.34
財產交易損失	27,498	0.02	1,032,457	0.33	-1,004,959	-97.34
折舊、折耗及攤銷	23,882,176	19.97	24,853,363	7.99	-971,187	-3.91
固定資產折舊	23,860,412	19.95	24,835,024	7.99	-974,612	-3.92
無形資產攤銷	21,764	0.02	18,339	0.01	3,425	18.68
其他支出	3,449,244	2.88	597,309	0.19	2,851,935	477.46
其他支出	3,449,244	2.88	597,309	0.19	2,851,935	477.46
本期賸餘(短絀)	-29,030,968	-24.28	172,949,632	1.25	-201,980,600	-19.08
期初淨資產	811,865,845	678.92	638,916,213	4.63	172,949,632	16.33
解繳公庫						
期末淨資產	782,834,877	654.64	811,865,845	5.88	-29,030,968	-2.74

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-29,030,968
8002 調整非現金項目	25,397,288
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,633,680
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	655
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,562,835
8207 增加長期貸墊款及準備金	-43,530
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,860,385
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,340,425
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,128,630
8404 減少短期債務及其他負債	-1,756,132
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-627,502
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,601,607
87 期初現金及約當現金	46,763,712
88 期末現金及約當現金	41,162,105

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數230,172元及代管資產增加數102,788,325元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大同區延平國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	118,090,538	1,491,831	119,582,369	收入
勞務收入	190,540		190,540	勞務收入
財產收入	693,952	1,365,650	2,059,602	財產收益
政府撥入收入	114,291,562		114,291,562	政府撥入收入
教學收入	2,845,029		2,845,029	教學收入
其他收入	69,455	126,181	195,636	其他收入
基金用途	125,574,757	23,038,580	148,613,337	支出
用人費用	107,553,239		107,553,239	人事支出
服務費用	7,701,735	5,987,445	13,689,180	業務支出
材料及用品費	1,763,843	-1,763,843		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,223,602	-4,223,602		
捐助、補助與獎助	12,000		12,000	獎補助支出
資產短絀		27,498	27,498	財產損失
其他	271,001	3,178,243	3,449,244	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	3,178,243	-3,178,243		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	871,094	-871,094		
本期賸餘(短絀)	-7,484,219	-21,546,749	-29,030,968	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,599,859	768,265,986	811,865,845	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	36,115,640	746,719,237	782,834,877	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 87 萬 1,094 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」770 萬 1,735 元與會計科目「業務支出」1,368 萬 9,180 元間之調整數 598 萬 7,445 元，係「材料及用品費」176 萬 3,843 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)422 萬 3,602 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 136 萬 5,650 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 12 萬 6,181 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,388 萬 2,176 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2 萬 7,498 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」27 萬 1,001 元與會計科目「其他支出」344 萬 9,244 元間之調整數 317 萬 8,243 元，係「遞延支出」317 萬 8,243 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂