

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

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 (4-0501507)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳怡姿

會計室主任 許金珠

機關長官 李承華

臺北大同區延平國民小學 李承華

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

目 次

中華民國 105 年度

| | |
|--|-------------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 頁 |
| 丙、決算主要表 | |
| 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、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第 13 至 13 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 14 至 18 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 19 至 19 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 20 至 21 頁 |
| 五、資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- 頁 |
| 戊、決算參考表 | |
| 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、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 29 至 29 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | |

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

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 | 134,881,229 | 121,322,474 | 13,558,755 | 11.18 |
| 基金用途 | 131,285,432 | 129,636,701 | 1,648,731 | 1.27 |
| 賸餘(短絀-) | 3,595,797 | 8,314,227 | 11,910,024 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 22,975,116 | 19,379,319 | 3,595,797 | 18.55 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 3,168,790 | - 6,257,371 | 3,088,581 | |

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

總 說 明

中華民國 105 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92,951,735元，決算數100,700,260元。

104學年下學期預定招收25班，實際招收25班，預計學生人數520人，實際學生人數519人。

105學年上學期預定招收23班，實際招收24班，預計學生人數480人，實際學生人數479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11,265,358元，決算數11,187,752元。

104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

105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12,542,883元，決算數11,553,223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4,526,500元（不含以前年度保留數1,029,468元及奉准先行辦理數11,469,536元），決算數7,844,197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，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 105 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134,881,229元，較預算數110,960,315元，增加23,920,914元，計增21.56%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數461,744元，較預算數370,000元，增加91,744元，計增24.80%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數8,850元，較預算數25,000元，減少16,150元，計減64.60%。

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3,269元，較預算數2,500元，增加769元，計增30.76%。

主要係因：

薪津專戶利息收入超收。

4.其他財產收入：決算數729,293元，較預算數535,000元，增加194,293元，計增36.32%。

主要係因：

租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金超收。

5.公庫撥款收入：決算數127,936,087元，較預算數108,471,452元，增加19,464,635元，計增17.94%。

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3,672,607元，較預算數0元，增加3,672,607元。

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1,714,995元，較預算數935,770元，增加779,225元，計增83.27%。

主要係因：

104(2)、105(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。

8.雜項收入：決算數354,384元，較預算數620,593元，減少266,209元，計減42.90%。

主要係因：

補辦學生數位學生證收入、簡訊發送費等收入未如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數131,285,432元，較預算數121,286,476元，增加9,998,956元，計增8.24%。

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100,700,260元，較預算數92,951,735元，增加7,748,525元，計增8.34%。

2.學前教育計畫：決算數11,187,752元，較預算數11,265,358元，減少77,606元，計減0.69%。

3.一般行政管理計畫：決算數11,553,223元，較預算數12,542,883元，減少989,660元，計減7.89%。

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 105 年度

4.建築及設備計畫：決算數7,844,197元，較預算數4,526,500元，增加3,317,697元，計增73.29%。

主要係因：

校舍整體改建工程(102-107)係本校與停管處共同興建，並委由本府新工處代辦，於6月16日通過都市設計及土地使用開發許可審議案，已支付辦理都市設計審議通過後之請款事宜，本案刻正辦理細部設計相關事宜，將請建築師積極配合規畫設計，以利工進。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,595,797元，較預算短絀數10,326,161元，反絀為餘，計相差13,921,958元。

主要係因：

- 1.幼兒園學雜費收入超收779,225元。
- 2.校舍整體改建工程因拆遷補償費用涉各現住戶之權益，需充分協商溝通，並體察住戶搬遷之困境與實際情況等因素，目前已積極辦理，致辦理保留8,747,321元。
- 3.統籌款瓦斯管路遷移工程經費2,570,631元，於年底核定撥入未及於年度內執行。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,682,353元。

其他活動之淨現金流出486,437元。

本年度現金及約當現金之淨減3,168,790元。

期初現金及約當現金18,666,765元。

期末現金及約當現金15,497,975元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,687,019,188元，包括：

流動資產23,277,370元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,678,496元。

其他資產3,658,063,322元。

決算日負債總額為3,664,044,072元，包括：

流動負債3,636,724元。

其他負債3,660,407,348元。

決算日基金餘額為累積餘額22,975,116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 105 年度

五、固定項目概況：

本年度增加8,315,402元，包括：
機械及設備1,595,019元。
交通及運輸設備326,000元。
什項設備12,900元。
購建中固定資產6,362,683元。
電腦軟體18,800元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額11,469,536元，奉准明細如下：
擴充改良房屋建築及設備：核准文號(105.10.21府授主事預字第10531368100號)，
核准金額10,900,536元。
購置機械及設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額91,000元。
購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額152,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額326,000元。

丙、決算主要表

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 105 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 | 110,960,315 | 100.00 | 134,881,229 | 100.00 | 23,920,914 | 21.56 | 121,322,474 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 370,000 | 0.33 | 461,744 | 0.34 | 91,744 | 24.80 | 439,365 | 0.36 |
| 431服務收入 | 370,000 | 0.33 | 461,744 | 0.34 | 91,744 | 24.80 | 439,365 | 0.36 |
| 45 財產收入 | 562,500 | 0.51 | 741,412 | 0.55 | 178,912 | 31.81 | 672,328 | 0.55 |
| 451財產處分收入 | 25,000 | 0.02 | 8,850 | 0.01 | -16,150 | -64.60 | 18,020 | 0.01 |
| 454利息收入 | 2,500 | 0.00 | 3,269 | 0.00 | 769 | 30.76 | 4,005 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 535,000 | 0.48 | 729,293 | 0.54 | 194,293 | 36.32 | 650,303 | 0.54 |
| 46 政府撥入收入 | 108,471,452 | 97.76 | 131,608,694 | 97.57 | 23,137,242 | 21.33 | 118,436,797 | 97.62 |
| 462公庫撥款收入 | 108,471,452 | 97.76 | 127,936,087 | 94.85 | 19,464,635 | 17.94 | 114,374,411 | 94.27 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,672,607 | 2.72 | 3,672,607 | 0.00 | 4,062,386 | 3.35 |
| 4S 教學收入 | 935,770 | 0.84 | 1,714,995 | 1.27 | 779,225 | 83.27 | 1,406,548 | 1.16 |
| 4S1學雜費收入 | 935,770 | 0.84 | 1,714,995 | 1.27 | 779,225 | 83.27 | 1,406,548 | 1.16 |
| 4Y 其他收入 | 620,593 | 0.56 | 354,384 | 0.26 | -266,209 | -42.90 | 367,436 | 0.30 |
| 4YO受贈收入 | | | | | | | 52,532 | 0.04 |
| 4YY雜項收入 | 620,593 | 0.56 | 354,384 | 0.26 | -266,209 | -42.90 | 314,904 | 0.26 |
| 5 基金用途 | 121,286,476 | 100.00 | 131,285,432 | 100.00 | 9,998,956 | 8.24 | 129,636,701 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 92,951,735 | 76.64 | 100,700,260 | 76.70 | 7,748,525 | 8.34 | 100,726,147 | 77.70 |
| 54 學前教育計畫 | 11,265,358 | 9.29 | 11,187,752 | 8.52 | -77,606 | -0.69 | 11,476,299 | 8.85 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 12,542,883 | 10.34 | 11,553,223 | 8.80 | -989,660 | -7.89 | 12,633,034 | 9.74 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,526,500 | 3.73 | 7,844,197 | 5.97 | 3,317,697 | 73.29 | 4,801,221 | 3.70 |
| 購建固定資產 | 4,490,500 | 3.70 | 7,825,397 | 5.96 | 3,334,897 | 74.27 | 4,801,221 | 3.70 |
| 其他 | 36,000 | 0.03 | 18,800 | 0.01 | -17,200 | -47.78 | | |
| 本期賸餘 (短絀-) | -10,326,161 | | 3,595,797 | | 13,921,958 | -134.82 | -8,314,227 | |
| 期初基金餘額 | 18,524,817 | | 19,379,319 | | 854,502 | 4.61 | 27,693,546 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 8,198,656 | | 22,975,116 | | 14,776,460 | 180.23 | 19,379,319 | |

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數1,029,468元及奉准先行辦理數11,469,536元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數672,882元及奉准先行辦理執行數4,883,171元。

臺北市大同區延平國民小學
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 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------------|------------|
| 合計 | | 31,951,798 |
| 431服務收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 91,744 |
| 454利息收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 769 |
| 45Y其他財產收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 194,293 |
| 462公庫撥款收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 926,695 |
| 462公庫撥款收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 18,537,940 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 105年8月3日北市教會字 第10537807000號 | 479,165 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 3,193,442 |
| 4S1學雜費收入 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 779,225 |
| 53 國民教育計畫 | 106年2月13日北市教會字 第10631431100號 | 7,748,525 |

備註：

臺北市大同區延平國民小學
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105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(短絀一) | -10,326,161 | 3,595,797 | 13,921,958 | -134.82 |
| 812 調整非現金項目 | | -6,278,150 | -6,278,150 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -6,559,913 | -6,559,913 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 281,763 | 281,763 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -10,326,161 | -2,682,353 | 7,643,808 | -74.02 |
| 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 | | 45,973 | 45,973 | |
| 8224 減少準備金 | | 45,973 | 45,973 | |
| 824 減少其他資產 | | 61,195 | 61,195 | |
| 8241 減少其他資產 | | 61,195 | 61,195 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | | | |
| 8252 增加其他負債 | | | | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -279,454 | -279,454 | |
| 82B4 增加準備金 | | -279,454 | -279,454 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82C1 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -314,151 | -314,151 | |
| 82D2 減少其他負債 | | -314,151 | -314,151 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -486,437 | -486,437 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -10,326,161 | -3,168,790 | 7,157,371 | -69.31 |
| 84 期初現金及約當現金 | 15,755,407 | 18,666,765 | 2,911,358 | 18.48 |
| 85 期末現金及約當現金 | 5,429,246 | 15,497,975 | 10,068,729 | 185.45 |

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國105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(-) | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 1 資 產 | 3,687,019,188 | 100.00 | 3,508,634,797 | 100.00 | 178,384,391 | 5.08 |
| 11 流動資產 | 23,277,370 | 0.63 | 19,886,247 | 0.57 | 3,391,123 | 17.05 |
| 111 現金 | 15,497,975 | 0.42 | 18,666,765 | 0.53 | -3,168,790 | -16.98 |
| 1112 銀行存款 | 15,497,975 | 0.42 | 18,666,765 | 0.53 | -3,168,790 | -16.98 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 11,476,858 | 0.31 | 15,291,250 | 0.44 | -3,814,392 | -24.94 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 3,775,473 | 0.10 | 3,107,531 | 0.09 | 667,942 | 21.49 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 200,099 | 0.01 | 200,000 | 0.01 | 99 | 0.05 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶 | 45,545 | 0.00 | 67,984 | 0.00 | -22,439 | -33.01 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 113 應收款項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 113Y 其他應收款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 7,779,395 | 0.21 | 1,219,482 | 0.03 | 6,559,913 | 537.93 |
| 1154 預付費用 | 7,779,395 | 0.21 | 1,219,482 | 0.03 | 6,559,913 | 537.93 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,678,496 | 0.15 | 4,143,937 | 0.12 | 1,534,559 | 37.03 |
| 124 準備金 | 5,678,496 | 0.15 | 4,143,937 | 0.12 | 1,534,559 | 37.03 |
| 1241 退休及離職準備金 | 1,479,723 | 0.04 | 178,645 | 0.01 | 1,301,078 | 728.30 |
| 124Y 其他準備金 | 4,198,773 | 0.11 | 3,965,292 | 0.11 | 233,481 | 5.89 |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金 | 181,295 | 0.00 | 182,779 | 0.01 | -1,484 | -0.81 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 4,009,435 | 0.11 | 3,729,981 | 0.11 | 279,454 | 7.49 |
| 124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶 | 8,043 | 0.00 | 52,532 | 0.00 | -44,489 | -84.69 |
| 13 其他資產 | 3,658,063,322 | 99.21 | 3,484,604,613 | 99.32 | 173,458,709 | 4.98 |
| 131 什項資產 | 3,658,063,322 | 99.21 | 3,484,604,613 | 99.32 | 173,458,709 | 4.98 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 61,195 | 0.00 | -61,195 | -100.00 |
| 1316 代管資產 | 3,658,063,322 | 99.21 | 3,484,543,418 | 99.31 | 173,519,904 | 4.98 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 2,871,827 | 0.08 | 2,871,827 | 0.08 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 3,647,150,990 | 98.92 | 3,473,631,086 | 99.00 | 173,519,904 | 5.00 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 8,040,505 | 0.22 | 8,040,505 | 0.23 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 3,687,019,188 | 100.00 | 3,508,634,797 | 100.00 | 178,384,391 | 5.08 |
| 2 負 債 | 3,664,044,072 | 99.38 | 3,489,255,478 | 99.45 | 174,788,594 | 5.01 |
| 21 流動負債 | 3,636,724 | 0.10 | 3,354,961 | 0.10 | 281,763 | 8.40 |
| 212 應付款項 | 3,507,224 | 0.10 | 3,199,311 | 0.09 | 307,913 | 9.62 |
| 2123 應付代收款 | 3,159,283 | 0.09 | 2,497,823 | 0.07 | 661,460 | 26.48 |
| 2125 應付費用 | 347,941 | 0.01 | 701,488 | 0.02 | -353,547 | -50.40 |
| 212Y 其他應付款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 213 預收款項 | 129,500 | 0.00 | 155,650 | 0.00 | -26,150 | -16.80 |
| 信託代理與保證資產 | 181,295 | | 信託代理與保證負債 | | 181,295 | |
| 保管品 | 181,295 | | 應付保管品 | | 181,295 | |

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為181,295元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為182,779元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國105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(-) | |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 2133 | 預收收入 | 129,500 | 0.00 | 155,650 | 0.00 | -26,150 | -16.80 |
| 22 | 其他負債 | 3,660,407,348 | 99.28 | 3,485,900,517 | 99.35 | 174,506,831 | 5.01 |
| 221 | 什項負債 | 3,660,407,348 | 99.28 | 3,485,900,517 | 99.35 | 174,506,831 | 5.01 |
| 2211 | 存入保證金 | 861,834 | 0.02 | 938,887 | 0.03 | -77,053 | -8.21 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 1,479,723 | 0.04 | 178,645 | 0.01 | 1,301,078 | 728.30 |
| 2214 | 應付代管資產 | 3,658,063,322 | 99.21 | 3,484,543,418 | 99.31 | 173,519,904 | 4.98 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 2,469 | 0.00 | 239,567 | 0.01 | -237,098 | -98.97 |
| 3 | 基金餘額 | 22,975,116 | 0.62 | 19,379,319 | 0.55 | 3,595,797 | 18.55 |
| 31 | 基金餘額 | 22,975,116 | 0.62 | 19,379,319 | 0.55 | 3,595,797 | 18.55 |
| 311 | 基金餘額 | 22,975,116 | 0.62 | 19,379,319 | 0.55 | 3,595,797 | 18.55 |
| 3111 | 累積餘額 | 22,975,116 | 0.62 | 19,379,319 | 0.55 | 3,595,797 | 18.55 |
| | 負債及基金餘額合計 | 3,687,019,188 | 100.00 | 3,508,634,797 | 100.00 | 178,384,391 | 5.08 |

信託代理與保證資產

181,295

信託代理與保證負債

181,295

保管品

181,295

應付保管品

181,295

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為181,295元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為182,779元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 105 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 | 110,960,315 | 134,881,229 | 23,920,914 | 21.56 | |
| 43 勞務收入 | 370,000 | 461,744 | 91,744 | 24.80 | |
| 431服務收入 | 370,000 | 461,744 | 91,744 | 24.80 | 暑期游泳訓練班報名費收入超收。 |
| 45 財產收入 | 562,500 | 741,412 | 178,912 | 31.81 | |
| 451財產處分收入 | 25,000 | 8,850 | -16,150 | -64.60 | 本年度財產報廢收入未如預期。 |
| 454利息收入 | 2,500 | 3,269 | 769 | 30.76 | 薪津專戶利息收入超收。 |
| 45Y其他財產收入 | 535,000 | 729,293 | 194,293 | 36.32 | 租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 108,471,452 | 131,608,694 | 23,137,242 | 21.33 | |
| 462公庫撥款收入 | 108,471,452 | 127,936,087 | 19,464,635 | 17.94 | 接受教育局補助及委辦經費等。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,672,607 | 3,672,607 | 0.00 | 接受教育部補助及委辦經費等。 |
| 4S 教學收入 | 935,770 | 1,714,995 | 779,225 | 83.27 | |
| 4S1學雜費收入 | 935,770 | 1,714,995 | 779,225 | 83.27 | 104(2)、105(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。 |
| 4Y 其他收入 | 620,593 | 354,384 | -266,209 | -42.90 | |
| 4YY雜項收入 | 620,593 | 354,384 | -266,209 | -42.90 | 補辦學生數位學生證收入、簡訊發送費等收入未如預期。 |

填表說明：

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 105 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 | 121,286,476 | 131,285,432 | 9,998,956 | 8.24 | |
| 53 國民教育計畫 | 92,951,735 | 100,700,260 | 7,748,525 | 8.34 | |
| 1 用人費用 | 86,144,184 | 90,759,076 | 4,614,892 | 5.36 | |
| 11 正式員額薪資 | 40,224,000 | 42,401,613 | 2,177,613 | 5.41 | |
| 113 職員薪金 | 40,224,000 | 42,401,613 | 2,177,613 | 5.41 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 400,400 | 998,257 | 597,857 | 149.31 | |
| 124 兼職人員酬金 | 400,400 | 998,257 | 597,857 | 149.31 | |
| 13 超時工作報酬 | 624,247 | 563,691 | -60,556 | -9.70 | |
| 131 加班費 | 621,847 | 560,491 | -61,356 | -9.87 | |
| 133 誤餐費 | 2,400 | 3,200 | 800 | 33.33 | |
| 15 獎金 | 8,428,542 | 10,350,775 | 1,922,233 | 22.81 | |
| 151 考績獎金 | 3,352,000 | 5,094,005 | 1,742,005 | 51.97 | |
| 152 年終獎金 | 5,076,542 | 5,256,770 | 180,228 | 3.55 | |
| 16 退休及卹償金 | 29,185,217 | 29,776,057 | 590,840 | 2.02 | |
| 161 職員退休及離職金 | 26,767,784 | 27,421,696 | 653,912 | 2.44 | |
| 162 工員退休及離職金 | 1,193,433 | 1,193,433 | | | |
| 164 卹償金 | 1,224,000 | 1,160,928 | -63,072 | -5.15 | |
| 18 福利費 | 7,281,778 | 6,668,683 | -613,095 | -8.42 | |
| 181 分擔員工保險費 | 3,609,408 | 3,964,497 | 355,089 | 9.84 | |
| 183 傷病醫藥費 | 275,000 | 121,000 | -154,000 | -56.00 | |
| 187 員工通勤交通費 | 554,400 | 352,162 | -202,238 | -36.48 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,842,970 | 2,231,024 | -611,946 | -21.52 | |
| 2 服務費用 | 4,425,671 | 7,652,616 | 3,226,945 | 72.91 | |
| 21 水電費 | 1,791,153 | 1,367,306 | -423,847 | -23.66 | |
| 212 工作場所電費 | 1,154,658 | 969,097 | -185,561 | -16.07 | 決算數較預算數增 加3,226,945元，主要係因：編製 外代理教師超鐘點費等經費，准 予併入年度決算辦理，致超支。 |
| 214 工作場所水費 | 107,295 | 86,825 | -20,470 | -19.08 | |
| 217 氣體費 | 529,200 | 311,384 | -217,816 | -41.16 | |
| 23 旅運費 | 43,090 | 42,042 | -1,048 | -2.43 | |
| 231 國內旅費 | 43,090 | 39,074 | -4,016 | -9.32 | |
| 236 貨物運費 | | 2,968 | 2,968 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 17,490 | 3,100 | -14,390 | -82.28 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 17,490 | 3,100 | -14,390 | -82.28 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,007,400 | 851,774 | -155,626 | -15.45 | |
| 252 一般房屋修護費 | 406,000 | 262,712 | -143,288 | -35.29 | |
| 255 機械及設備修護費 | 35,400 | 36,530 | 1,130 | 3.19 | |
| 257 什項設備修護費 | 566,000 | 552,532 | -13,468 | -2.38 | |

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 26 保險費 | 20,000 | 11,123 | -8,877 | -44.39 | |
| 26Y 其他保險費 | 20,000 | 11,123 | -8,877 | -44.39 | |
| 27 一般服務費 | 990,878 | 4,526,538 | 3,535,660 | 356.82 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 15,264 | 13,278 | -1,986 | -13.01 | |
| 279 外包費 | 455,484 | 535,332 | 79,848 | 17.53 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 422,130 | 3,887,354 | 3,465,224 | 820.89 | |
| 27F 體育活動費 | 98,000 | 90,574 | -7,426 | -7.58 | |
| 28 專業服務費 | 555,660 | 850,733 | 295,073 | 53.10 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 212,600 | 403,150 | 190,550 | 89.63 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 34,180 | 16,200 | -17,980 | -52.60 | |
| 289 試務甄選費 | 12,000 | 6,500 | -5,500 | -45.83 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 17,200 | 17,200 | | |
| 28Y 其他 | 296,880 | 407,683 | 110,803 | 37.32 | |
| 3 材料及用品費 | 1,037,380 | 1,101,706 | 64,326 | 6.20 | |
| 31 使用材料費 | 195,600 | 279,881 | 84,281 | 43.09 | |
| 315 設備零件 | 195,600 | 279,881 | 84,281 | 43.09 | |
| 32 用品消耗 | 841,780 | 821,825 | -19,955 | -2.37 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 2,400 | 2,216 | -184 | -7.67 | |
| 322 報章什誌 | 22,500 | 99,770 | 77,270 | 343.42 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 5,000 | | | |
| 32Y 其他 | 811,880 | 714,839 | -97,041 | -11.95 | |
| 4 租金、償債與利息 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 45 什項設備租金 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 451 什項設備租金 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 | |
| 63 房屋稅 | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 | |
| 631 一般房屋稅 | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000,000 | 809,184 | -190,816 | -19.08 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | | 4,000 | 4,000 | | |
| 726 獎助學員生給與 | | 4,000 | 4,000 | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,000,000 | 805,184 | -194,816 | -19.48 | |
| 74Y 其他 | 1,000,000 | 805,184 | -194,816 | -19.48 | |

決算數較預算數減少190,816元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|-------------------|------------|------------|----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 9 其他 | 337,400 | 370,668 | 33,268 | 9.86 | |
| 91 其他支出 | 337,400 | 370,668 | 33,268 | 9.86 | |
| 91Y 其他 | 337,400 | 370,668 | 33,268 | 9.86 | |
| 54 學前教育計畫 | 11,265,358 | 11,187,752 | -77,606 | -0.69 | |
| 1 用人費用 | 11,108,004 | 10,791,567 | -316,437 | -2.85 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,851,540 | 7,470,282 | -381,258 | -4.86 | |
| 113 職員薪金 | 7,131,540 | 6,774,282 | -357,258 | -5.01 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 696,000 | -24,000 | -3.33 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 60,752 | 60,752 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 60,752 | 60,752 | | |
| 13 超時工作報酬 | 88,608 | 45,312 | -43,296 | -48.86 | |
| 131 加班費 | 88,608 | 45,312 | -43,296 | -48.86 | |
| 15 獎金 | 1,624,476 | 1,696,444 | 71,968 | 4.43 | |
| 151 考績獎金 | 654,295 | 747,520 | 93,225 | 14.25 | |
| 152 年終獎金 | 970,181 | 948,924 | -21,257 | -2.19 | |
| 16 退休及卹償金 | 647,136 | 614,183 | -32,953 | -5.09 | |
| 161 職員退休及離職金 | 625,536 | 570,551 | -54,985 | -8.79 | |
| 162 工員退休及離職金 | 21,600 | 43,632 | 22,032 | 102.00 | |
| 18 福利費 | 896,244 | 904,594 | 8,350 | 0.93 | |
| 181 分擔員工保險費 | 730,044 | 773,992 | 43,948 | 6.02 | |
| 183 傷病醫藥費 | 4,300 | 2,660 | -1,640 | -38.14 | |
| 187 員工通勤交通費 | 81,900 | 95,942 | 14,042 | 17.15 | |
| 18Y 其他福利費 | 80,000 | 32,000 | -48,000 | -60.00 | |
| 2 服務費用 | 65,956 | 56,074 | -9,882 | -14.98 | |
| 27 一般服務費 | 25,456 | 15,574 | -9,882 | -38.82 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 3,456 | 1,554 | -1,902 | -55.03 | 決算數較預算數減少9,882元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。 |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 14,020 | -7,980 | -36.27 | |
| 28 專業服務費 | 40,500 | 40,500 | | | |
| 28Y 其他 | 40,500 | 40,500 | | | |
| 3 材料及用品費 | 21,600 | 135,701 | 114,101 | 528.25 | |
| 31 使用材料費 | 21,600 | 20,800 | -800 | -3.70 | |
| 315 設備零件 | 21,600 | 20,800 | -800 | -3.70 | 決算數較預算數增加114,101元，主要係因：助你好孕-5歲免學費等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。 |
| 32 用品消耗 | | 114,901 | 114,901 | | |
| 32Y 其他 | | 114,901 | 114,901 | | |

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 69,798 | 148,273 | 78,475 | 112.43 | 決算數較預算數增加78,475元，主要係因：5歲幼兒免學費補助(經濟弱勢)等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 69,798 | 148,273 | 78,475 | 112.43 | |
| 74Y 其他 | 69,798 | 148,273 | 78,475 | 112.43 | |
| 9 其他 | | 56,137 | 56,137 | | 決算數較預算數增加56,137元，主要係因：助你好孕-5歲免學費等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。 |
| 91 其他支出 | | 56,137 | 56,137 | | |
| 91Y 其他 | | 56,137 | 56,137 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 12,542,883 | 11,553,223 | -989,660 | -7.89 | |
| 1 用人費用 | 11,040,301 | 10,361,624 | -678,677 | -6.15 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,476,000 | 6,756,821 | -719,179 | -9.62 | |
| 113 職員薪金 | 6,228,000 | 5,498,786 | -729,214 | -11.71 | |
| 114 工員工資 | 732,000 | 678,915 | -53,085 | -7.25 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 579,120 | 63,120 | 12.23 | |
| 13 超時工作報酬 | 343,365 | 256,568 | -86,797 | -25.28 | |
| 131 加班費 | 343,365 | 256,568 | -86,797 | -25.28 | |
| 15 獎金 | 1,641,500 | 1,808,120 | 166,620 | 10.15 | |
| 151 考績獎金 | 707,000 | 894,333 | 187,333 | 26.50 | |
| 152 年終獎金 | 934,500 | 913,787 | -20,713 | -2.22 | |
| 16 退休及卹償金 | 582,816 | 636,801 | 53,985 | 9.26 | |
| 161 職員退休及離職金 | 546,216 | 492,559 | -53,657 | -9.82 | |
| 162 工員退休及離職金 | 36,600 | 144,242 | 107,642 | 294.10 | |
| 18 福利費 | 996,620 | 903,314 | -93,306 | -9.36 | |
| 181 分擔員工保險費 | 699,660 | 669,910 | -29,750 | -4.25 | |
| 187 員工通勤交通費 | 120,960 | 73,404 | -47,556 | -39.32 | |
| 18Y 其他福利費 | 176,000 | 160,000 | -16,000 | -9.09 | |
| 2 服務費用 | 1,149,712 | 963,549 | -186,163 | -16.19 | |
| 27 一般服務費 | 737,712 | 654,909 | -82,803 | -11.22 | |
| 279 外包費 | 715,712 | 636,902 | -78,810 | -11.01 | 決算數較預算數減少186,163元，主要係因：各項經費依實際需求核實擷節執行，故減之。 |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 18,007 | -3,993 | -18.15 | |
| 28 專業服務費 | 340,000 | 236,640 | -103,360 | -30.40 | |
| 28Y 其他 | 340,000 | 236,640 | -103,360 | -30.40 | |

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 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 | 352,870 | 227,050 | -125,820 | -35.66 | |
| 32 用品消耗 | 352,870 | 227,050 | -125,820 | -35.66 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 347,460 | 221,640 | -125,820 | -36.21 | 決算數較預算數減少125,820元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。 |
| 325 服裝 | 5,410 | 5,410 | | | |
| 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 | | 決算數較預算數增加1,000元，主要係因：護理師護士公會常年會費，准予併入年度決算辦理，致超支。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,526,500 | 7,844,197 | 3,317,697 | 73.29 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,526,500 | 7,844,197 | 3,317,697 | 73.29 | |
| 51 購置固定資產 | 4,490,500 | 7,825,397 | 3,334,897 | 74.27 | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 3,500,000 | 6,362,683 | 2,862,683 | 81.79 | 1.本基金105年度工程管理費合計預算數0元；決算數23,124元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加3,334,897元，主要係因：校舍整體改建工程以前年度保留數及奉准先行辦理數。 |
| 514 購置機械及設備 | 974,500 | 1,123,814 | 149,314 | 15.32 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 326,000 | 326,000 | | |
| 516 購置什項設備 | 16,000 | 12,900 | -3,100 | -19.38 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 18,800 | -17,200 | -47.78 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 18,800 | -17,200 | -47.78 | 決算數較預算數減少17,200元，主要係因：購置電腦軟體，單價未達1萬元由購置電腦軟體移列28A電子計算機軟體服務費。 |

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 數 | 本 年 度 減 少 數 | 期 末 餘 額 |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 資 產 | 96,306,524 | 8,315,402 | 2,071,523 | 102,550,403 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 7,178,616 | | | 7,178,616 |
| 房屋及建築 | 57,756,078 | | | 57,756,078 |
| 機械及設備 | 17,225,739 | 1,595,019 | 1,559,051 | 17,261,707 |
| 交通及運輸設備 | 1,370,409 | 326,000 | 184,988 | 1,511,421 |
| 什項設備 | 8,552,282 | 12,900 | 327,484 | 8,237,698 |
| 購建中固定資產 | 3,871,532 | 6,362,683 | | 10,234,215 |
| 電腦軟體 | 351,868 | 18,800 | | 370,668 |
| 權利 | | | | |

1、92年度以前已提列折舊234,206元(包括機械及設備累計折舊64,775元、交通及運輸設備累計折舊5,790元、什項設備累計折舊163,641元)及已攤銷費用545,798元(包括其他遞延費用545,798元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2、機械及設備增加其他原因有補列財產211,035元、應付代收款購置260,170元。

臺北市大同區延平國民小學
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105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 | 1,029,468 | 3,500,000 | 10,900,536 | | 15,430,004 | 6,362,683 | -9,067,321 | 8,747,321 |
| 房屋及建築 | 1,029,468 | 3,500,000 | 10,900,536 | | 15,430,004 | | -15,430,004 | 8,747,321 |
| 購建中固定資產 | | | | | | 6,362,683 | 6,362,683 | |
| 機械及設備 | | 974,500 | 243,000 | | 1,217,500 | 1,123,814 | -93,686 | |
| 機械及設備 | | 974,500 | 243,000 | | 1,217,500 | 1,123,814 | -93,686 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 326,000 | | 326,000 | 326,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | | 326,000 | | 326,000 | 326,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 16,000 | | | 16,000 | 12,900 | -3,100 | |
| 什項設備 | | 16,000 | | | 16,000 | 12,900 | -3,100 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 1,029,468 | 4,490,500 | 11,469,536 | | 16,989,504 | 7,825,397 | -9,164,107 | 8,747,321 |

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|------------------------------|------------|
| 合 計 | | 11,469,536 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 105.10.12府授主事預字第10531368100號 | 10,900,536 |
| 購置機械及設備 | 105.03.29府授主事預字第10530444200號 | 91,000 |
| 購置機械及設備 | 105.09.08府教工字第10539088200號 | 152,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 105.09.08府教工字第10539088200號 | 326,000 |

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 105 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|--|
| 合 計 | 71 | 69 | -2 | |
| 一般行政管理計畫 | 11 | 11 | 0 | |
| 正式職員 | 8 | 8 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 2 | 0 | |
| 正式駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 49 | 47 | -2 | |
| 正式職員 | 49 | 47 | -2 | 105學年度核定教師較預算減少2人。(臺北市政府105年10月25日府授教人字第10540989500號函) |
| 學前教育計畫 | 11 | 11 | 0 | |
| 正式職員 | 9 | 9 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 2 | 0 | |

填表說明：

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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 | 40,224,000 | | 624,247 | | 8,428,542 | 29,185,217 | | 7,281,778 | | 85,743,784 | 400,400 | 86,144,184 |
| 職員 | 40,224,000 | | 624,247 | | 8,428,542 | 29,185,217 | | 7,281,778 | | 85,743,784 | 400,400 | 86,144,184 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 學前教育計畫 | 7,851,540 | | 88,608 | | 1,624,476 | 647,136 | | 896,244 | | 11,108,004 | | 11,108,004 |
| 職員 | 7,131,540 | | 88,608 | | 1,474,476 | 625,536 | | 781,036 | | 10,101,196 | | 10,101,196 |
| 工具 | 720,000 | | | | 150,000 | 21,600 | | 115,208 | | 1,006,808 | | 1,006,808 |
| 一般行政管理計畫 | 7,476,000 | | 343,365 | | 1,641,500 | 582,816 | | 996,620 | | 11,040,301 | | 11,040,301 |
| 職員 | 6,744,000 | | 310,832 | | 1,489,000 | 546,216 | | 880,008 | | 9,970,056 | | 9,970,056 |
| 工具 | 732,000 | | 32,533 | | 152,500 | 36,600 | | 116,612 | | 1,070,245 | | 1,070,245 |
| 合 計 | 55,551,540 | | 1,056,220 | | 11,694,518 | 30,415,169 | | 9,174,642 | | 107,892,089 | 400,400 | 108,292,489 |

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列68人，計4,713,295元，執行結果決算64人，計6,735,858元。
- 2.係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列71人，計6,981,223元，執行結果決算78人，計7,119,481元。

臺北市大同區延平國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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 |
| 42,401,613 | | 563,691 | | 10,350,775 | 29,776,057 | | 6,668,683 | | 89,760,819 | 998,257 | 90,759,076 |
| 42,401,613 | | 563,691 | | 10,350,775 | 28,582,624 | | 6,668,683 | | 88,567,386 | 998,257 | 89,565,643 |
| | | | | | 1,193,433 | | | | 1,193,433 | | 1,193,433 |
| 7,470,282 | | 45,312 | | 1,696,444 | 614,183 | | 904,594 | | 10,730,815 | 60,752 | 10,791,567 |
| 6,774,282 | | 45,312 | | 1,609,444 | 570,551 | | 795,454 | | 9,795,043 | 60,752 | 9,855,795 |
| 696,000 | | | | 87,000 | 43,632 | | 109,140 | | 935,772 | | 935,772 |
| 6,756,821 | | 256,568 | | 1,808,120 | 636,801 | | 903,314 | | 10,361,624 | | 10,361,624 |
| 6,077,906 | | 238,776 | | 1,598,494 | 492,559 | | 770,634 | | 9,178,369 | | 9,178,369 |
| 678,915 | | 17,792 | | 209,626 | 144,242 | | 132,680 | | 1,183,255 | | 1,183,255 |
| 56,628,716 | | 865,571 | | 13,855,339 | 31,027,041 | | 8,476,591 | | 110,853,258 | 1,059,009 | 111,912,267 |

臺北市大同區延平國民小學
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 105 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 | | | 104,217,093 | | 111,888,012 | | 7,670,919 | 7.36 | |
| 國民教育計畫 | | | 92,951,735 | | 100,700,260 | | 7,748,525 | 8.34 | |
| 學前教育計畫 | | | 11,265,358 | | 11,187,752 | | -77,606 | -0.69 | |

臺北市大同區延平國民小學
臺北市大同區延平國民小學
各項費用彙計表
中華民國105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 | 108,292,489 | 111,912,267 | 3,619,778 | 3.34 |
| 11 正式員額薪資 | 55,551,540 | 56,628,716 | 1,077,176 | 1.94 |
| 113 職員薪金 | 53,583,540 | 54,674,681 | 1,091,141 | 2.04 |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 1,374,915 | -77,085 | -5.31 |
| 115 警餉 | 516,000 | 579,120 | 63,120 | 12.23 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 400,400 | 1,059,009 | 658,609 | 164.49 |
| 124 兼職人員酬金 | 400,400 | 1,059,009 | 658,609 | 164.49 |
| 13 超時工作報酬 | 1,056,220 | 865,571 | -190,649 | -18.05 |
| 131 加班費 | 1,053,820 | 862,371 | -191,449 | -18.17 |
| 133 誤餐費 | 2,400 | 3,200 | 800 | 33.33 |
| 15 獎金 | 11,694,518 | 13,855,339 | 2,160,821 | 18.48 |
| 151 考績獎金 | 4,713,295 | 6,735,858 | 2,022,563 | 42.91 |
| 152 年終獎金 | 6,981,223 | 7,119,481 | 138,258 | 1.98 |
| 16 退休及卹償金 | 30,415,169 | 31,027,041 | 611,872 | 2.01 |
| 161 職員退休及離職金 | 27,939,536 | 28,484,806 | 545,270 | 1.95 |
| 162 工員退休及離職金 | 1,251,633 | 1,381,307 | 129,674 | 10.36 |
| 164 卹償金 | 1,224,000 | 1,160,928 | -63,072 | -5.15 |
| 18 福利費 | 9,174,642 | 8,476,591 | -698,051 | -7.61 |
| 181 分擔員工保險費 | 5,039,112 | 5,408,399 | 369,287 | 7.33 |
| 183 傷病醫藥費 | 279,300 | 123,660 | -155,640 | -55.73 |
| 187 員工通勤交通費 | 757,260 | 521,508 | -235,752 | -31.13 |
| 18Y 其他福利費 | 3,098,970 | 2,423,024 | -675,946 | -21.81 |
| 2 服務費用 | 5,641,339 | 8,672,239 | 3,030,900 | 53.73 |
| 21 水電費 | 1,791,153 | 1,367,306 | -423,847 | -23.66 |
| 212 工作場所電費 | 1,154,658 | 969,097 | -185,561 | -16.07 |
| 214 工作場所水費 | 107,295 | 86,825 | -20,470 | -19.08 |
| 217 氣體費 | 529,200 | 311,384 | -217,816 | -41.16 |
| 23 旅運費 | 43,090 | 42,042 | -1,048 | -2.43 |
| 231 國內旅費 | 43,090 | 39,074 | -4,016 | -9.32 |
| 236 貨物運費 | 0 | 2,968 | 2,968 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 17,490 | 3,100 | -14,390 | -82.28 |
| 241 印刷及裝訂費 | 17,490 | 3,100 | -14,390 | -82.28 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,007,400 | 851,774 | -155,626 | -15.45 |
| 252 一般房屋修護費 | 406,000 | 262,712 | -143,288 | -35.29 |
| 255 機械及設備修護費 | 35,400 | 36,530 | 1,130 | 3.19 |
| 257 什項設備修護費 | 566,000 | 552,532 | -13,468 | -2.38 |
| 26 保險費 | 20,000 | 11,123 | -8,877 | -44.39 |
| 26Y 其他保險費 | 20,000 | 11,123 | -8,877 | -44.39 |
| 27 一般服務費 | 1,754,046 | 5,197,021 | 3,442,975 | 196.29 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 18,720 | 14,832 | -3,888 | -20.77 |
| 279 外包費 | 1,171,196 | 1,172,234 | 1,038 | 0.09 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 422,130 | 3,887,354 | 3,465,224 | 820.89 |
| 27F 體育活動費 | 142,000 | 122,601 | -19,399 | -13.66 |
| 28 專業服務費 | 936,160 | 1,127,873 | 191,713 | 20.48 |

臺北市大同區延平國民小學
臺北市大同區延平國民小學
各項費用彙計表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 212,600 | 403,150 | 190,550 | 89.63 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 34,180 | 16,200 | -17,980 | -52.60 |
| 289 試務甄選費 | 12,000 | 6,500 | -5,500 | -45.83 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 17,200 | 17,200 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 677,380 | 684,823 | 7,443 | 1.10 |
| 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 | 1,411,850 | 1,464,457 | 52,607 | 3.73 |
| 31 使用材料費 | 217,200 | 300,681 | 83,481 | 38.44 |
| 315 設備零件 | 217,200 | 300,681 | 83,481 | 38.44 |
| 32 用品消耗 | 1,194,650 | 1,163,776 | -30,874 | -2.58 |
| 321 辦公(事務)用品 | 349,860 | 223,856 | -126,004 | -36.02 |
| 322 報章什誌 | 22,500 | 99,770 | 77,270 | 343.42 |
| 325 服裝 | 5,410 | 5,410 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| 32Y 其他 | 811,880 | 829,740 | 17,860 | 2.20 |
| 4 租金、償債與利息 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.00 |
| 45 什項設備租金 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.00 |
| 451 什項設備租金 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,526,500 | 7,844,197 | 3,317,697 | 73.29 |
| 51 購置固定資產 | 4,490,500 | 7,825,397 | 3,334,897 | 74.27 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 3,500,000 | 6,362,683 | 2,862,683 | 81.79 |
| 514 購置機械及設備 | 974,500 | 1,123,814 | 149,314 | 15.32 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 326,000 | 326,000 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 16,000 | 12,900 | -3,100 | -19.38 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 18,800 | -17,200 | -47.78 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 18,800 | -17,200 | -47.78 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 |
| 63 房屋稅 | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 |
| 631 一般房屋稅 | 1,100 | 1,010 | -90 | -8.18 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,069,798 | 958,457 | -111,341 | -10.41 |
| 71 會費 | 0 | 1,000 | 1,000 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 0 | 1,000 | 1,000 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 0 | 4,000 | 4,000 | 0.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 0 | 4,000 | 4,000 | 0.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,069,798 | 953,457 | -116,341 | -10.88 |
| 74Y 其他 | 1,069,798 | 953,457 | -116,341 | -10.88 |
| 9 其他 | 337,400 | 426,805 | 89,405 | 26.50 |
| 91 其他支出 | 337,400 | 426,805 | 89,405 | 26.50 |
| 91Y 其他 | 337,400 | 426,805 | 89,405 | 26.50 |
| 合 計 | 121,286,476 | 131,285,432 | 9,998,956 | 8.24 |

臺北市大同區延平國民小學

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105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 | 3,760,613,725 | 3,750,008,842 | -10,604,883 | |
| 代管資產-土地改良物 | 2,871,827 | 2,871,827 | | |
| 代管資產-土地 | 3,647,150,990 | 3,647,150,990 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 8,040,505 | 8,040,505 | | |
| 土地改良物 | 7,178,616 | 7,178,616 | | |
| 房屋及建築 | 57,756,078 | 57,756,078 | | |
| 機械及設備 | 17,261,707 | 17,261,707 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,511,421 | 1,511,421 | | |
| 什項設備 | 8,237,698 | 8,237,698 | | |
| 購建中固定資產 | 10,234,215 | | -10,234,215 | 係未完工程(財產管理系統尚未列入管理) |
| 電腦軟體 | 370,668 | | -370,668 | 係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |

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-市庫存款調節表
中華民國105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 |
|------------|------------|-------------|------------------|
| 11,476,858 | 15,486,293 | - 4,009,435 | 其他準備金4,009,435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 105 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 3,775,473 | 3,775,473 | - | |

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 105 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 |
|-----------|----------|-----------|--------------------|
| 45,545 | 53,588 | - 8,043 | 其他準備金-教育儲蓄戶8,043元。 |