

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

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)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 楊瓊霞



機關長官 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 106 年度

甲、財務摘要.....	第 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	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	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	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	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	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 29	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 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

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 106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	132,270,594	134,881,229	- 2,610,635	- 1.94
基金用途	137,768,229	131,285,432	6,482,797	4.94
賸餘(短絀-)	- 5,497,635	3,595,797	- 9,093,432	
餘絀情形：				
基金餘額	17,477,481	22,975,116	- 5,497,635	- 23.93
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,893,330	- 3,168,790	5,062,120	

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 106 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93,738,173，決算數93,718,454元。

105學年下學期預定招收24班，實計招收23班，預計學生人數501人，實際學生人數472人。

106學年上學期預定招收22班，實計招收20班，預計學生人數480人，實際學生人數436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11,414,078，決算數10,679,652元。

105學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

106學年上學期預定招收4班，實計招收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11,460,524元，決算數10,719,369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13,180,469元（不含以前年度保留數8,747,321元及奉准先行辦理數2,051,952元）

，決算數22,650,754元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍整體改建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 106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132,270,594元，較預算數130,058,994元，增加2,211,600元，計增1.70%。

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327,743元，較預算數370,000元，減少42,257元，計減11.42%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數85,822元，較預算數30,000元，增加55,822元，計增186.07%。

主要係因：

本年度財產報廢收入較預期超收。

3.利息收入：決算數2,175元，較預算數1,400元，增加775元，計增55.36%。

主要係因：

薪津專戶利息收入超收。

4.其他財產收入：決算數295,500元，較預算數355,000元，減少59,500元，計減16.76%。

主要係因：

租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金收入未如預期。

5.公庫撥款收入：決算數128,984,466元，較預算數128,030,124元，增加954,342元，計增0.75%。

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120,741元，較預算數0元，增加120,741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2,314,970元，較預算數975,590元，增加1,339,380元，計增137.29%。

主要係因：

105(2)、106(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。

8.雜項收入：決算數139,177元，較預算數296,880元，減少157,703元，計減53.12%。

主要係因：

補辦學生數位學生證收入與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137,768,229元，較預算數129,793,244元，增加7,974,985元，計增6.14%。

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93,718,454元，較預算數93,738,173元，減少19,719元，計減0.02%。

2.學前教育計畫：決算數10,679,652元，較預算數11,414,078元，減少734,426元，計減6.43%。

3.一般行政管理計畫：決算數10,719,369元，較預算數11,460,524元，減少741,155元，計減6.47%。

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 106年度

4.建築及設備計畫：決算數22,650,754元，較預算數13,180,469元，增加9,470,285元，計增71.85%。

主要係因：

- 1.執行102-105年校舍整體改建工程預算保留款7,769,986元。
- 2.執行教育局補助統籌款辦理本校校舍基地內瓦斯管線遷移裝設工程施工費2,520,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,497,635元，較預算賸餘數265,750元，反餘為絀，計相差5,763,385元。

主要係因：

- 1.幼兒園學雜費收入超收1,339,380元。
- 2.支付以前年度保留款(校舍整體改工程)7,769,986元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,752,628元。

其他活動之淨現金流入140,702元。

本年度現金及約當現金之淨增1,893,330元。

期初現金及約當現金15,497,795元。

期末現金及約當現金17,391,305元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,618,586,502元，包括：

流動資產17,766,520元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,632,900元。

其他資產3,595,187,082元。

決算日負債總額為3,601,109,021元，包括：

流動負債3,482,807元。

其他負債3,597,626,214元。

決算日基金餘額為累積餘額17,477,481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 106年度

五、固定項目概況：

本年度增加11,028,546元，包括：

機械及設備1,064,508元。

交通及運輸設備98,000元。

什項設備2,063,852元。

購建中固定資產7,769,986元。

電腦軟體32,200元。

六、其他：

(一)本年度併決算數4,544,511元及補辦預算數2,051,952元，詳見基金來源、用途及餘絀決算表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。

(四)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。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

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 106 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	130,058,994	100.00	132,270,594	100.00	2,211,600	1.70	134,881,229	100.00
43 勞務收入	370,000	0.28	327,743	0.25	-42,257	-11.42	461,744	0.34
431服務收入	370,000	0.28	327,743	0.25	-42,257	-11.42	461,744	0.34
45 財產收入	386,400	0.30	383,497	0.29	-2,903	-0.75	741,412	0.55
451財產處分收入	30,000	0.02	85,822	0.06	55,822	186.07	8,850	0.01
454利息收入	1,400	0.00	2,175	0.00	775	55.36	3,269	0.00
45Y其他財產收入	355,000	0.27	295,500	0.22	-59,500	-16.76	729,293	0.54
46 政府撥入收入	128,030,124	98.44	129,105,207	97.61	1,075,083	0.84	131,608,694	97.57
462公庫撥款收入	128,030,124	98.44	128,984,466	97.52	954,342	0.75	127,936,087	94.85
46Y政府其他撥入收入			120,741	0.09	120,741	0.00	3,672,607	2.72
4S 教學收入	975,590	0.75	2,314,970	1.75	1,339,380	137.29	1,714,995	1.27
4S1學雜費收入	975,590	0.75	2,314,970	1.75	1,339,380	137.29	1,714,995	1.27
4Y 其他收入	296,880	0.23	139,177	0.11	-157,703	-53.12	354,384	0.26
4YY雜項收入	296,880	0.23	139,177	0.11	-157,703	-53.12	354,384	0.26
5 基金用途	129,793,244	100.00	137,768,229	100.00	7,974,985	6.14	131,285,432	100.00
53 國民教育計畫	93,738,173	72.22	93,718,454	68.03	-19,719	-0.02	100,700,260	76.70
54 學前教育計畫	11,414,078	8.79	10,679,652	7.75	-734,426	-6.43	11,187,752	8.52
5L 一般行政管理計畫	11,460,524	8.83	10,719,369	7.78	-741,155	-6.47	11,553,223	8.80
5M 建築及設備計畫	13,180,469	10.15	22,650,754	16.44	9,470,285	71.85	7,844,197	5.97
購建固定資產	13,144,469	10.13	22,618,554	16.42	9,474,085	72.08	7,825,397	5.96
其他	36,000	0.03	32,200	0.02	-3,800	-10.56	18,800	0.01
本期賸餘(短絀)	265,750		-5,497,635		-5,763,385	-2,168.72	3,595,797	
期初基金餘額	9,053,158		22,975,116		13,921,958	153.78	19,379,319	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,318,908		17,477,481		8,158,573	87.55	22,975,116	

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8,747,321元及奉准先行辦理數2,051,952元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數7,769,986元及奉准先行辦理執行數2,051,952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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,544,511
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	55,822
454利息收入	107.1.31北市教會字10731310500號	775
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	954,342
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	92,941
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	27,800
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,339,380
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,073,451

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106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—)	265,750	-5,497,635	-5,763,385	-2,168.72
812 調整非現金項目		7,250,263	7,250,263	
8123 流動資產淨減(淨增—)		7,404,180	7,404,180	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-153,917	-153,917	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	265,750	1,752,628	1,486,878	559.50
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		119,486	119,486	
8224 減少準備金		119,486	119,486	
825 增加短期債務及其他負債		23,685	23,685	
8252 增加其他負債		23,685	23,685	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
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		-2,469	-2,469	
82D2 減少其他負債		-2,469	-2,469	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		140,702	140,702	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	265,750	1,893,330	1,627,580	612.45
84 期初現金及約當現金	8,340,604	15,497,975	7,157,371	85.81
85 期末現金及約當現金	8,606,354	17,391,305	8,784,951	102.08

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106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	3,618,586,502	100.00	3,687,019,188	100.00	-68,432,686	-1.86
11 流動資產	17,766,520	0.49	23,277,370	0.63	-5,510,850	-23.67
111 現金	17,391,305	0.48	15,497,975	0.42	1,893,330	12.22
1112 銀行存款	17,391,305	0.48	15,497,975	0.42	1,893,330	12.22
1112-1 銀行存款-市庫存款	13,384,941	0.37	11,476,858	0.31	1,908,083	16.63
1112-2 銀行存款-保管款	3,710,405	0.10	3,775,473	0.10	-65,068	-1.72
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	197,563	0.01	200,099	0.01	-2,536	-1.27
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	98,396	0.00	45,545	0.00	52,851	116.04
115 預付款項	375,215	0.01	7,779,395	0.21	-7,404,180	-95.18
1154 預付費用	375,215	0.01	7,779,395	0.21	-7,404,180	-95.18
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,632,900	0.16	5,678,496	0.15	-45,596	-0.80
124 準備金	5,632,900	0.16	5,678,496	0.15	-45,596	-0.80
1241 退休及離職準備金	1,553,613	0.04	1,479,723	0.04	73,890	4.99
124Y 其他準備金	4,079,287	0.11	4,198,773	0.11	-119,486	-2.85
124Y-1 其他準備金-獎助學金	179,335	0.00	181,295	0.00	-1,960	-1.08
124Y-2 其他準備金-其他	3,891,909	0.11	4,009,435	0.11	-117,526	-2.93
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	3,595,187,082	99.35	3,658,063,322	99.21	-62,876,240	-1.72
131 什項資產	3,595,187,082	99.35	3,658,063,322	99.21	-62,876,240	-1.72
1316 代管資產	3,595,187,082	99.35	3,658,063,322	99.21	-62,876,240	-1.72
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	3,584,274,750	99.05	3,647,150,990	98.92	-62,876,240	-1.72
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	8,040,505	0.22	8,040,505	0.22	0	0.00
資 產 合 計	3,618,586,502	100.00	3,687,019,188	100.00	-68,432,686	-1.86
2 負 債	3,601,109,021	99.52	3,664,044,072	99.38	-62,935,051	-1.72
21 流動負債	3,482,807	0.10	3,636,724	0.10	-153,917	-4.23
212 應付款項	3,482,807	0.10	3,507,224	0.10	-24,417	-0.70
2123 應付代收款	3,120,845	0.09	3,159,283	0.09	-38,438	-1.22
2125 應付費用	361,962	0.01	347,941	0.01	14,021	4.03
213 預收款項	0	0.00	129,500	0.00	-129,500	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	129,500	0.00	-129,500	-100.00
22 其他負債	3,597,626,214	99.42	3,660,407,348	99.28	-62,781,134	-1.72
221 什項負債	3,597,626,214	99.42	3,660,407,348	99.28	-62,781,134	-1.72
2211 存入保證金	885,519	0.02	861,834	0.02	23,685	2.75
2213 應付退休及離職金	1,553,613	0.04	1,479,723	0.04	73,890	4.99

信託代理與保證資產	179,335	信託代理與保證負債	179,335
保管品	179,335	應付保管品	179,335

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為179,335元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為181,295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106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	%
2214	應付代管資產	3,595,187,082	99.35	3,658,063,322	99.21	-62,876,240	-1.72
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	2,469	0.00	-2,469	-100.00
3	基金餘額	17,477,481	0.48	22,975,116	0.62	-5,497,635	-23.93
31	基金餘額	17,477,481	0.48	22,975,116	0.62	-5,497,635	-23.93
311	基金餘額	17,477,481	0.48	22,975,116	0.62	-5,497,635	-23.93
3111	累積餘額	17,477,481	0.48	22,975,116	0.62	-5,497,635	-23.93
	負債及基金餘額合計	3,618,586,502	100.00	3,687,019,188	100.00	-68,432,686	-1.86

信託代理與保證資產

179,335

信託代理與保證負債

179,335

保管品

179,335

應付保管品

179,335

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為179,335元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為181,295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 106 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	130,058,994	132,270,594	2,211,600	1.70	
43 勞務收入	370,000	327,743	-42,257	-11.42	
431服務收入	370,000	327,743	-42,257	-11.42	暑期游泳訓練班報名費收入未如預期。
45 財產收入	386,400	383,497	-2,903	-0.75	
451財產處分收入	30,000	85,822	55,822	186.07	本年度財產報廢收入較預期超收。
454利息收入	1,400	2,175	775	55.36	薪津專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	355,000	295,500	-59,500	-16.76	租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金收入未如預期。
46 政府撥入收入	128,030,124	129,105,207	1,075,083	0.84	
462公庫撥款收入	128,030,124	128,984,466	954,342	0.75	
46Y政府其他撥入收入		120,741	120,741	0.00	接受教育部補助及委辦經費等。
4S 教學收入	975,590	2,314,970	1,339,380	137.29	
4S1學雜費收入	975,590	2,314,970	1,339,380	137.29	105(2)及106(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。
4Y 其他收入	296,880	139,177	-157,703	-53.12	
4YY雜項收入	296,880	139,177	-157,703	-53.12	補辦學生數位學生證收入及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 106 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	129,793,244	137,768,229	7,974,985	6.14	
53 國民教育計畫	93,738,173	93,718,454	-19,719	-0.02	
1 用人費用	84,328,229	85,892,056	1,563,827	1.85	
11 正式員額薪資	38,520,000	37,857,478	-662,522	-1.72	
113 職員薪金	38,520,000	37,857,478	-662,522	-1.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	301,374	-99,026	-24.73	
124 兼職人員酬金	400,400	301,374	-99,026	-24.73	
13 超時工作報酬	503,047	501,610	-1,437	-0.29	
131 加班費	491,047	496,570	5,523	1.12	
133 誤餐費	12,000	5,040	-6,960	-58.00	
15 獎金	8,044,040	10,434,368	2,390,328	29.72	
151 考績獎金	3,210,000	5,055,065	1,845,065	57.48	
152 年終獎金	4,834,040	5,379,303	545,263	11.28	
16 退休及卹償金	29,968,738	30,631,154	662,416	2.21	
161 職員退休及離職金	29,968,738	30,631,154	662,416	2.21	
18 福利費	6,892,004	6,166,072	-725,932	-10.53	
181 分擔員工保險費	3,458,184	3,859,033	400,849	11.59	
183 傷病醫藥費	225,000	117,500	-107,500	-47.78	
187 員工通勤交通費	560,700	304,874	-255,826	-45.63	
18Y 其他福利費	2,648,120	1,884,665	-763,455	-28.83	
2 服務費用	6,808,818	5,668,568	-1,140,250	-16.75	
21 水電費	1,791,153	1,087,315	-703,838	-39.30	
212 工作場所電費	1,154,658	691,649	-463,009	-40.10	決算數較預算數減少1,140,250元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。
214 工作場所水費	107,295	99,319	-7,976	-7.43	
217 氣體費	529,200	296,347	-232,853	-44.00	
23 旅運費	2,543,090	2,150,517	-392,573	-15.44	
231 國內旅費	43,090	41,740	-1,350	-3.13	
236 貨物運費	2,500,000	2,108,777	-391,223	-15.65	
24 印刷裝訂與廣告費	20,415	3,600	-16,815	-82.37	
241 印刷及裝訂費	20,415	3,600	-16,815	-82.37	
25 修理保養及保固費	928,000	751,733	-176,267	-18.99	
252 一般房屋修護費	392,000	392,532	532	0.14	
255 機械及設備修護費	34,000	17,050	-16,950	-49.85	
257 什項設備修護費	502,000	342,151	-159,849	-31.84	
26 保險費	20,000	13,622	-6,378	-31.89	
26Y 其他保險費	20,000	13,622	-6,378	-31.89	

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 106 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	988,050	1,011,716	23,666	2.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,436	11,802	-2,634	-18.25	
279 外包費	455,484	437,230	-18,254	-4.01	
27D 計時與計件人員酬金	422,130	474,844	52,714	12.49	
27F 體育活動費	96,000	87,840	-8,160	-8.50	
28 專業服務費	518,110	650,065	131,955	25.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,600	254,900	26,300	11.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,500	7,300	-36,200	-83.22	
289 試務甄選費	12,000	3,500	-8,500	-70.83	
28A 電子計算機軟體服務費		3,800	3,800		
28Y 其他	234,010	380,565	146,555	62.63	
3 材料及用品費	1,105,006	903,706	-201,300	-18.22	
31 使用材料費	256,800	229,653	-27,147	-10.57	
315 設備零件	256,800	229,653	-27,147	-10.57	決算數較預算數減少201,300元，主要係因：各項經費依實際需求核實摺節執行，故減之。
32 用品消耗	848,206	674,053	-174,153	-20.53	
321 辦公(事務)用品	8,800	20,230	11,430	129.89	
322 報章什誌	21,696	21,904	208	0.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,136	136	2.72	
32Y 其他	812,710	626,783	-185,927	-22.88	
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	1,000	-100	-9.09	
63 房屋稅	1,100	1,000	-100	-9.09	
631 一般房屋稅	1,100	1,000	-100	-9.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,160,320	842,028	-318,292	-27.43	
72 捐助、補助與獎助		4,000	4,000		
726 獎助學員生給與		4,000	4,000		決算數較預算數減少318,292元，主要係因：清寒學生餐費補助人數較預期減少，故減之。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,160,320	838,028	-322,292	-27.78	
74Y 其他	1,160,320	838,028	-322,292	-27.78	

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 106 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	328,700	405,096	76,396	23.24	決算數較預算數增加76,396元，主要係因：幼童軍、幼女童軍服務員基本訓練與學生創意偶戲比賽等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。
91 其他支出	328,700	405,096	76,396	23.24	
91Y 其他	328,700	405,096	76,396	23.24	
54 學前教育計畫	11,414,078	10,679,652	-734,426	-6.43	
1 用人費用	11,125,224	10,518,756	-606,468	-5.45	
11 正式員額薪資	7,851,540	7,278,785	-572,755	-7.29	
113 職員薪金	7,131,540	6,636,841	-494,699	-6.94	
114 工員工資	720,000	641,944	-78,056	-10.84	
13 超時工作報酬	88,608	84,992	-3,616	-4.08	
131 加班費	88,608	84,992	-3,616	-4.08	
15 獎金	1,624,476	1,585,154	-39,322	-2.42	
151 考績獎金	654,295	741,385	87,090	13.31	
152 年終獎金	970,181	843,769	-126,412	-13.03	
16 退休及卹償金	647,136	660,057	12,921	2.00	
161 職員退休及離職金	625,536	568,659	-56,877	-9.09	
162 工員退休及離職金	21,600	91,398	69,798	323.14	
18 福利費	913,464	909,768	-3,696	-0.40	
181 分擔員工保險費	730,044	790,485	60,441	8.28	
183 傷病醫藥費	6,020	5,825	-195	-3.24	
187 員工通勤交通費	113,400	97,458	-15,942	-14.06	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	65,956	62,990	-2,966	-4.50	
27 一般服務費	25,456	22,490	-2,966	-11.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,680	-1,776	-51.39	
27F 體育活動費	22,000	20,810	-1,190	-5.41	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	57,100	56,800	-300	-0.53	
31 使用材料費	57,100	56,800	-300	-0.53	
315 設備零件	57,100	56,800	-300	-0.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798	33,266	-36,532	-52.34	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798	33,266	-36,532	-52.34	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數較預算數減少36,532元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助人數較預期減少，故減之。
74Y 其他	69,798	23,266	-46,532	-66.67	
9 其他	96,000	7,840	-88,160	-91.83	
91 其他支出	96,000	7,840	-88,160	-91.83	
91Y 其他	96,000	7,840	-88,160	-91.83	決算數較預算數減少88,160元，主要係因：支付幼兒導護費較預期減少，故減之。
5L 一般行政管理計畫	11,460,524	10,719,369	-741,155	-6.47	
1 用人費用	9,872,900	9,059,660	-813,240	-8.24	
11 正式員額薪資	6,672,000	5,831,764	-840,236	-12.59	
113 職員薪金	5,424,000	4,931,037	-492,963	-9.09	
114 工員工資	732,000	368,027	-363,973	-49.72	
115 警餉	516,000	532,700	16,700	3.24	
13 超時工作報酬	307,632	316,712	9,080	2.95	
131 加班費	307,632	316,712	9,080	2.95	
15 獎金	1,474,000	1,583,204	109,204	7.41	
151 考績獎金	640,000	801,770	161,770	25.28	
152 年終獎金	834,000	781,434	-52,566	-6.30	
16 退休及卹償金	517,296	581,292	63,996	12.37	
161 職員退休及離職金	480,696	484,812	4,116	0.86	
162 工員退休及離職金	36,600	96,480	59,880	163.61	
18 福利費	901,972	746,688	-155,284	-17.22	
181 分擔員工保險費	628,572	591,666	-36,906	-5.87	
187 員工通勤交通費	113,400	59,022	-54,378	-47.95	
18Y 其他福利費	160,000	96,000	-64,000	-40.00	
2 服務費用	1,246,884	1,424,096	177,212	14.21	
27 一般服務費	734,884	1,078,261	343,377	46.73	
279 外包費	714,884	1,061,261	346,377	48.45	決算數較預算數增加177,212元，主要係因：校警勞務及消化超額職工(技工、工友)業務等外包費，准予併入年度決算辦理，致超支。
27F 體育活動費	20,000	17,000	-3,000	-15.00	
28 專業服務費	440,000	281,898	-158,102	-35.93	
28Y 其他	440,000	281,898	-158,102	-35.93	
29 公共關係費	72,000	63,937	-8,063	-11.20	
291 公共關係費	72,000	63,937	-8,063	-11.20	
3 材料及用品費	339,740	232,113	-107,627	-31.68	
32 用品消耗	339,740	232,113	-107,627	-31.68	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	336,740	229,113	-107,627	-31.96	決算數較預算數減少107,627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	3,000	3,000			
4 租金、償債與利息		2,500	2,500		
41 地租及水租		2,500	2,500		
414 場地租金		2,500	2,500		
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	13,180,469	22,650,754	9,470,285	71.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,180,469	22,650,754	9,470,285	71.85	
51 購置固定資產	3,239,304	10,639,938	7,400,634	228.46	工程管理費預算數200,000元；決算數360,371元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加7,400,634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。
513 擴充改良房屋建築及設備	2,415,000	7,769,986	5,354,986	221.74	
514 購置機械及設備	726,304	720,000	-6,304	-0.87	
515 購置交通及運輸設備	98,000	98,000			
516 購置什項設備		2,051,952	2,051,952		
52 購置無形資產	36,000	32,200	-3,800	-10.56	
521 購置電腦軟體	36,000	32,200	-3,800	-10.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,905,165	11,978,616	2,073,451	20.93	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,905,165	9,457,615	-447,550	-4.52	
582 其他遞延支出		2,521,001	2,521,001		

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106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	102,550,403	11,028,546	9,821,406	103,757,543
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	17,261,707	1,064,508	5,477,783	12,848,432
交通及運輸設備	1,511,421	98,000	888,765	720,656
什項設備	8,237,698	2,063,852	3,122,990	7,178,560
購建中固定資產	10,234,215	7,769,986		18,004,201
電腦軟體	370,668	32,200	331,868	71,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)補列財產108,920元、(2)應付代收款235,588元。

2.什項設備：應付代收款11,900元。

二、各資產項日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。

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106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	8,747,321	2,415,000			11,162,321	7,769,986	-3,392,335	3,392,335
房屋及建築	8,747,321	2,415,000			11,162,321		-11,162,321	3,392,335
購建中固定資產						7,769,986	7,769,986	
機械及設備		726,304			726,304	720,000	-6,304	
機械及設備		726,304			726,304	720,000	-6,304	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000		
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000		
購建中固定資產								
什項設備			2,051,952		2,051,952	2,051,952		
什項設備			2,051,952		2,051,952	2,051,952		
購建中固定資產								
合 計	8,747,321	3,239,304	2,051,952		14,038,577	10,639,938	-3,398,639	3,392,335

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,051,952
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	2,051,952

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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	68	63	-5	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	1	-1	106學年度核定工員較預算減少1人(臺北市政府106年11月6日府授教人字第10641290200號函)。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	47	43	-4	
正式職員	47	43	-4	1.105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)。2.106學年度核定教師較預算再減少2人(臺北市政府106年11月6日府授教人字第10641290200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 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	38,520,000		503,047		8,044,040	29,968,738		6,892,004		83,927,829	400,400	84,328,229
職員	38,520,000		503,047		8,044,040	29,968,738		6,892,004		83,927,829	400,400	84,328,229
工具												
學前教育計畫	7,851,540		88,608		1,624,476	647,136		913,464		11,125,224		11,125,224
職員	7,131,540		88,608		1,474,476	625,536		798,256		10,118,416		10,118,416
工具	720,000				150,000	21,600		115,208		1,006,808		1,006,808
一般行政管理計畫	6,672,000		307,632		1,474,000	517,296		901,972		9,872,900		9,872,900
職員	5,940,000		275,099		1,321,500	480,696		785,360		8,802,655		8,802,655
工具	732,000		32,533		152,500	36,600		116,612		1,070,245		1,070,245
合 計	53,043,540		899,287		11,142,516	31,133,170		8,707,440		104,925,953	400,400	105,326,353

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，106年度預算編列65人，計4,504,295元，執行結果決算63人，計6,598,220元。
- 2.係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列68人，計6,638,221元，執行結果決算74人，計7,004,506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 106 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
37,857,478		501,610		10,434,368	30,631,154		6,166,072		85,590,682	301,374	85,892,056
37,857,478		501,610		10,434,368	30,631,154		6,166,072		85,590,682	301,374	85,892,056
7,278,785		84,992		1,585,154	660,057		909,768		10,518,756		10,518,756
6,636,841		84,992		1,498,154	568,659		803,984		9,592,630		9,592,630
641,944				87,000	91,398		105,784		926,126		926,126
5,831,764		316,712		1,583,204	581,292		746,688		9,059,660		9,059,660
5,463,737		238,080		1,394,054	521,244		680,564		8,297,679		8,297,679
368,027		78,632		189,150	60,048		66,124		761,981		761,981
50,968,027		903,314		13,602,726	31,872,503		7,822,528		105,169,098	301,374	105,470,472

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 106 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			105,152,251		104,398,106		-754,145	-0.72	
國民教育計畫			93,738,173		93,718,454		-19,719	-0.02	
學前教育計畫			11,414,078		10,679,652		-734,426	-6.43	

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106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	105,326,353	105,470,472	144,119	0.14
11 正式員額薪資	53,043,540	50,968,027	-2,075,513	-3.91
113 職員薪金	51,075,540	49,425,356	-1,650,184	-3.23
114 工員工資	1,452,000	1,009,971	-442,029	-30.44
115 警餉	516,000	532,700	16,700	3.24
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	301,374	-99,026	-24.73
124 兼職人員酬金	400,400	301,374	-99,026	-24.73
13 超時工作報酬	899,287	903,314	4,027	0.45
131 加班費	887,287	898,274	10,987	1.24
133 誤餐費	12,000	5,040	-6,960	-58.00
15 獎金	11,142,516	13,602,726	2,460,210	22.08
151 考績獎金	4,504,295	6,598,220	2,093,925	46.49
152 年終獎金	6,638,221	7,004,506	366,285	5.52
16 退休及卹償金	31,133,170	31,872,503	739,333	2.37
161 職員退休及離職金	31,074,970	31,684,625	609,655	1.96
162 工員退休及離職金	58,200	187,878	129,678	222.81
18 福利費	8,707,440	7,822,528	-884,912	-10.16
181 分擔員工保險費	4,816,800	5,241,184	424,384	8.81
183 傷病醫藥費	231,020	123,325	-107,695	-46.62
187 員工通勤交通費	787,500	461,354	-326,146	-41.42
18Y 其他福利費	2,872,120	1,996,665	-875,455	-30.48
2 服務費用	8,121,658	7,155,654	-966,004	-11.89
21 水電費	1,791,153	1,087,315	-703,838	-39.30
212 工作場所電費	1,154,658	691,649	-463,009	-40.10
214 工作場所水費	107,295	99,319	-7,976	-7.43
217 氣體費	529,200	296,347	-232,853	-44.00
23 旅運費	2,543,090	2,150,517	-392,573	-15.44
231 國內旅費	43,090	41,740	-1,350	-3.13
236 貨物運費	2,500,000	2,108,777	-391,223	-15.65
24 印刷裝訂與廣告費	20,415	3,600	-16,815	-82.37
241 印刷及裝訂費	20,415	3,600	-16,815	-82.37
25 修理保養及保固費	928,000	751,733	-176,267	-18.99
252 一般房屋修護費	392,000	392,532	532	0.14
255 機械及設備修護費	34,000	17,050	-16,950	-49.85
257 什項設備修護費	502,000	342,151	-159,849	-31.84
26 保險費	20,000	13,622	-6,378	-31.89
26Y 其他保險費	20,000	13,622	-6,378	-31.89
27 一般服務費	1,748,390	2,112,467	364,077	20.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,892	13,482	-4,410	-24.65
279 外包費	1,170,368	1,498,491	328,123	28.04
27D 計時與計件人員酬金	422,130	474,844	52,714	12.49
27F 體育活動費	138,000	125,650	-12,350	-8.95
28 專業服務費	998,610	972,463	-26,147	-2.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,600	254,900	26,300	11.50

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106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	43,500	7,300	-36,200	-83.22
289 試務甄選費	12,000	3,500	-8,500	-70.83
28A 電子計算機軟體服務費	0	3,800	3,800	0.00
28Y 其他	714,510	702,963	-11,547	-1.62
29 公共關係費	72,000	63,937	-8,063	-11.20
291 公共關係費	72,000	63,937	-8,063	-11.20
3 材料及用品費	1,501,846	1,192,619	-309,227	-20.59
31 使用材料費	313,900	286,453	-27,447	-8.74
315 設備零件	313,900	286,453	-27,447	-8.74
32 用品消耗	1,187,946	906,166	-281,780	-23.72
321 辦公(事務)用品	345,540	249,343	-96,197	-27.84
322 報章什誌	21,696	21,904	208	0.96
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,136	136	2.72
32Y 其他	812,710	626,783	-185,927	-22.88
4 租金、償債與利息	6,000	8,500	2,500	41.67
41 地租及水租	0	2,500	2,500	0.00
414 場地租金	0	2,500	2,500	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	13,180,469	22,650,754	9,470,285	71.85
51 購置固定資產	3,239,304	10,639,938	7,400,634	228.46
513 擴充改良房屋建築及設備	2,415,000	7,769,986	5,354,986	221.74
514 購置機械及設備	726,304	720,000	-6,304	-0.87
515 購置交通及運輸設備	98,000	98,000	0	0.00
516 購置什項設備	0	2,051,952	2,051,952	0.00
52 購置無形資產	36,000	32,200	-3,800	-10.56
521 購置電腦軟體	36,000	32,200	-3,800	-10.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,905,165	11,978,616	2,073,451	20.93
581 遞延修繕房屋建築支出	9,905,165	9,457,615	-447,550	-4.52
582 其他遞延支出	0	2,521,001	2,521,001	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,100	1,000	-100	-9.09
63 房屋稅	1,100	1,000	-100	-9.09
631 一般房屋稅	1,100	1,000	-100	-9.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,231,118	876,294	-354,824	-28.82
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	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	1,230,118	871,294	-358,824	-29.17
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	1,230,118	861,294	-368,824	-29.98

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	424,700	412,936	-11,764	-2.77
91 其他支出	424,700	412,936	-11,764	-2.77
91Y 其他	424,700	412,936	-11,764	-2.77
合 計	129,793,244	137,768,229	7,974,985	6.14

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106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	3,698,944,625	3,680,869,424	-18,075,201	
代管資產-土地改良物	2,871,827	2,871,827		
代管資產-土地	3,584,274,750	3,584,274,750		
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	12,848,432	12,848,432		
交通及運輸設備	720,656	720,656		
什項設備	7,178,560	7,178,560		
購建中固定資產	18,004,201		-18,004,201	係未完工程(財產管理系統尚未列入管理)。
電腦軟體	71,000		-71,000	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106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
13,384,941	17,276,850	- 3,891,909	其他準備金3,891,909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 106 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
3,710,405	3,710,405	-	

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 106 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
98,396	106,439	- 8,043	其他準備金-教育儲蓄戶8,043元。