

4-0501507

中華民國 107 年度

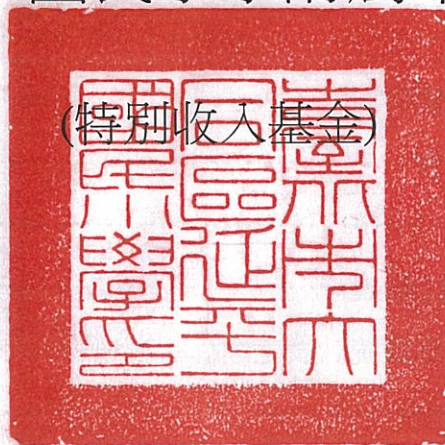
(107年1月1日至107年12月31日)

臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市大同區延平國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 22	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
七、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 31 至 31	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	122,969,156	132,270,594	- 9,301,438	- 7.03
基金用途	127,325,035	137,768,229	- 10,443,194	- 7.58
賸餘(短絀-)	- 4,355,879	- 5,497,635	1,141,756	
餘絀情形：				
基金餘額	13,121,602	17,477,481	- 4,355,879	- 24.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,133,187	1,893,330	- 6,026,517	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列95,494,682元，決算數92,335,333元。

106學年下學期預定招收22班，實際招收20班，預計學生人數485人，實際學生人數373人。

107學年上學期預定招收18班，實際招收17班，預計學生人數386人，實際學生人數371人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,668,971，決算數12,484,170元。

106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。

107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13,045,285元，決算數11,967,334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6,522,800元（不含以前年度保留數3,392,335元及奉准先行辦理數0元），決算數10,538,198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附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107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122,969,156元，較預算數122,721,347元，增加247,809元，計增0.20%。

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440,161元，較預算數370,000元，增加70,161元，計增18.96%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數19,656元，較預算數30,000元，減少10,344元，計減34.48%。

主要係因：

本年度財產報廢收入未如預期。

3.利息收入：決算數1,939元，較預算數3,000元，減少1,061元，計減35.37%。

主要係因：

薪津專戶利息收入未如預期。

4.其他財產收入：決算數0元，較預算數305,000元，減少305,000元，計減100.00%。

主要係因：

本校因校舍整體改建，於106年8月7日遷校至蘭州國中，至全年度無停車場場地租借等租金收入。

5.公庫撥款收入：決算數119,664,287元，較預算數119,327,687元，增加336,600元，計增0.28%。

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218,843元，較預算數0元，增加218,843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2,281,410元，較預算數2,389,200元，減少107,790元，計減4.51%。

主要係因：

106(2)、107(1)幼兒園學雜費收入未如預期。

8.雜項收入：決算數342,860元，較預算數296,460元，增加46,400元，計增15.65%。

主要係因：

航空噪音防制補助電費收入、補辦學生數位學生證收入與簡訊發送費等收入較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,325,035元，較預算數127,731,738元，減少406,703元，計減0.32%。

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92,335,333元，較預算數95,494,682元，減少3,159,349元，計減3.31%。

2.學前教育計畫：決算數12,484,170元，較預算數12,668,971元，減少184,801元，計減1.46%。

3.一般行政管理計畫：決算數11,967,334元，較預算數13,045,285元，減少1,077,951元，計減8.26%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

4.建築及設備計畫：決算數10,538,198元，較預算數6,522,800元，增加4,015,398元，計增61.56%。

主要係因：

- 1.執行105-106年校舍整體改建工程預算保留款3,392,335元。
- 2.執行106年度教育局補助統籌款辦理本校遊戲場整修工程887,125元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,355,879元，較預算短絀數5,010,391元，計相差654,512元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用賸餘計2,328,949元。
- 2.支付以前年度保留款(校舍整體改建工程)3,392,335元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,358,447元。

其他活動之淨現金流入225,260元。

本年度現金及約當現金之淨減4,133,187元。

期初現金及約當現金17,391,305元。

期末現金及約當現金13,258,118元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,583,700,286元，包括：

流動資產13,591,456元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,830,188元。

其他資產3,564,278,642元。

決算日負債總額為3,570,578,684元，包括：

流動負債3,438,362元。

其他負債3,567,140,322元。

決算日基金餘額為累積餘額13,121,602元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區延平國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 107年度

五、固定項目概況：

本年度增加9,840,973元，包括：

機械及設備1,557,000元。

交通及運輸設備70,900元。

什項設備44,495元。

購建中固定資產8,151,778元。

電腦軟體16,800元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,559,129元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

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

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 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	122,721,347	100.00	122,969,156	100.00	247,809	0.20	132,270,594	100.00
43 勞務收入	370,000	0.30	440,161	0.36	70,161	18.96	327,743	0.25
431 服務收入	370,000	0.30	440,161	0.36	70,161	18.96	327,743	0.25
45 財產收入	338,000	0.28	21,595	0.02	-316,405	-93.61	383,497	0.29
451 財產處分收入	30,000	0.02	19,656	0.02	-10,344	-34.48	85,822	0.06
454 利息收入	3,000	0.00	1,939	0.00	-1,061	-35.37	2,175	0.00
45Y 其他財產收入	305,000	0.25			-305,000	-100.00	295,500	0.22
46 政府撥入收入	119,327,687	97.23	119,883,130	97.49	555,443	0.47	129,105,207	97.61
462 公庫撥款收入	119,327,687	97.23	119,664,287	97.31	336,600	0.28	128,984,466	97.52
46Y 政府其他撥入收入			218,843	0.18	218,843	0.00	120,741	0.09
4S 教學收入	2,389,200	1.95	2,281,410	1.86	-107,790	-4.51	2,314,970	1.75
4S1 學雜費收入	2,389,200	1.95	2,281,410	1.86	-107,790	-4.51	2,314,970	1.75
4Y 其他收入	296,460	0.24	342,860	0.28	46,400	15.65	139,177	0.11
4YY 雜項收入	296,460	0.24	342,860	0.28	46,400	15.65	139,177	0.11
5 基金用途	127,731,738	100.00	127,325,035	100.00	-406,703	-0.32	137,768,229	100.00
53 國民教育計畫	95,494,682	74.76	92,335,333	72.52	-3,159,349	-3.31	93,718,454	68.03
54 學前教育計畫	12,668,971	9.92	12,484,170	9.80	-184,801	-1.46	10,679,652	7.75
5L 一般行政管理計畫	13,045,285	10.21	11,967,334	9.40	-1,077,951	-8.26	10,719,369	7.78
5M 建築及設備計畫	6,522,800	5.11	10,538,198	8.28	4,015,398	61.56	22,650,754	16.44
購置固定資產	6,486,800	5.08	10,521,398	8.26	4,034,598	62.20	22,618,554	16.42
其他	36,000	0.03	16,800	0.01	-19,200	-53.33	32,200	0.02
本期賸餘(短絀)	-5,010,391		-4,355,879		654,512	-13.06	-5,497,635	
期初基金餘額	23,240,866		17,477,481		-5,763,385	-24.80	22,975,116	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,230,475		13,121,602		-5,108,873	-28.02	17,477,481	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,559,129
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	70,161
462公庫撥款收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	300,000
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	36,600
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	51,804
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	167,039
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	46,400
5M 建築及設備計畫	107.8.6北市教會字第1076025380號	887,125

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107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—)	-5,010,391	-4,355,879	654,512	-13.06
812 調整非現金項目		-2,568	-2,568	
8123 流動資產淨減(淨增—)		41,877	41,877	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-44,445	-44,445	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-5,010,391	-4,358,447	651,944	-13.01
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		2,162	2,162	
825 增加短期債務及其他負債		360,336	360,336	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-76,044	-76,044	
82C 增加其他資產		-28,892	-28,892	
82D 減少短期債務及其他負債		-32,302	-32,302	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		225,260	225,260	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-5,010,391	-4,133,187	877,204	-17.51
84 期初現金及約當現金	15,763,725	17,391,305	1,627,580	10.32
85 期末現金及約當現金	10,753,334	13,258,118	2,504,784	23.29

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	3,583,700,286	100.00	3,618,586,502	100.00	-34,886,216	-0.96
1	資產	3,583,700,286	100.00	3,618,586,502	100.00	-34,886,216	-0.96
11	流動資產	13,591,456	0.38	17,766,520	0.49	-4,175,064	-23.50
111	現金	13,258,118	0.37	17,391,305	0.48	-4,133,187	-23.77
1112	銀行存款	13,258,118	0.37	17,391,305	0.48	-4,133,187	-23.77
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,370,043	0.26	13,384,941	0.37	-4,014,898	-30.00
1112-2	銀行存款-保管款	3,580,306	0.10	3,710,405	0.10	-130,099	-3.51
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	197,563	0.01	2,437	1.23
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	107,769	0.00	98,396	0.00	9,373	9.53
115	預付款項	333,338	0.01	375,215	0.01	-41,877	-11.16
1154	預付費用	333,338	0.01	375,215	0.01	-41,877	-11.16
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,830,188	0.16	5,632,900	0.16	197,288	3.50
124	準備金	5,830,188	0.16	5,632,900	0.16	197,288	3.50
1241	退休及離職準備金	1,677,019	0.05	1,553,613	0.04	123,406	7.94
124Y	其他準備金	4,153,169	0.12	4,079,287	0.11	73,882	1.81
124Y-1	其他準備金-獎助學金	177,173	0.00	179,335	0.00	-2,162	-1.21
124Y-2	其他準備金-其他	3,967,953	0.11	3,891,909	0.11	76,044	1.95
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	3,564,278,642	99.46	3,595,187,082	99.35	-30,908,440	-0.86
131	什項資產	3,564,278,642	99.46	3,595,187,082	99.35	-30,908,440	-0.86
1315	暫付及待結轉帳項	28,892	0.00	0	0.00	28,892	0.00
1316	代管資產	3,564,249,750	99.46	3,595,187,082	99.35	-30,937,332	-0.86
1316-0	代管資產-土地改良物	0	0.00	2,871,827	0.08	-2,871,827	-100.00
1316-1	代管資產-土地	3,564,249,750	99.46	3,584,274,750	99.05	-20,025,000	-0.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	0	0.00	8,040,505	0.22	-8,040,505	-100.00

信託代理與保證資產 177,173

保管品 177,173

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為177,173元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為179,335元。

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。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	3,583,700,286	100.00	3,618,586,502	100.00	-34,886,216	-0.96
2	負債	3,570,578,684	99.63	3,601,109,021	99.52	-30,530,337	-0.85
21	流動負債	3,438,362	0.10	3,482,807	0.10	-44,445	-1.28
212	應付款項	3,438,362	0.10	3,482,807	0.10	-44,445	-1.28
2123	應付代收款	3,063,750	0.09	3,120,845	0.09	-57,095	-1.83
2125	應付費用	374,612	0.01	361,962	0.01	12,650	3.49
22	其他負債	3,567,140,322	99.54	3,597,626,214	99.42	-30,485,892	-0.85
221	什項負債	3,567,140,322	99.54	3,597,626,214	99.42	-30,485,892	-0.85
2211	存入保證金	853,217	0.02	885,519	0.02	-32,302	-3.65
2213	應付退休及離職金	1,677,019	0.05	1,553,613	0.04	123,406	7.94
2214	應付代管資產	3,564,249,750	99.46	3,595,187,082	99.35	-30,937,332	-0.86
2215	暫收及待結轉帳項	360,336	0.01	0	0.00	360,336	0.00
3	基金餘額	13,121,602	0.37	17,477,481	0.48	-4,355,879	-24.92
31	基金餘額	13,121,602	0.37	17,477,481	0.48	-4,355,879	-24.92
311	基金餘額	13,121,602	0.37	17,477,481	0.48	-4,355,879	-24.92
3111	累積餘額	13,121,602	0.37	17,477,481	0.48	-4,355,879	-24.92

信託代理與保證負債

177,173

應付保管品

177,173

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	122,721,347	122,969,156	247,809	0.20	
43 勞務收入	370,000	440,161	70,161	18.96	
431服務收入	370,000	440,161	70,161	18.96	暑期游泳訓練班報名費收入較預期超收。
45 財產收入	338,000	21,595	-316,405	-93.61	
451財產處分收入	30,000	19,656	-10,344	-34.48	本年度財產報廢收入未如預期。
454利息收入	3,000	1,939	-1,061	-35.37	薪津專戶利息收入未如預期。
45Y其他財產收入	305,000		-305,000	-100.00	本校因校舍整體改建，於106年8月7日遷校至蘭州國中，至全年度無停車場場地租借等租金收入。
46 政府撥入收入	119,327,687	119,883,130	555,443	0.47	
462公庫撥款收入	119,327,687	119,664,287	336,600	0.28	
46Y政府其他撥入收入		218,843	218,843	0.00	接受教育部補助及委辦經費等。
4S 教學收入	2,389,200	2,281,410	-107,790	-4.51	
4S1學雜費收入	2,389,200	2,281,410	-107,790	-4.51	
4Y 其他收入	296,460	342,860	46,400	15.65	
4YY雜項收入	296,460	342,860	46,400	15.65	航空噪音防制補助電費收入、補辦學生數位學生證收入與簡訊發送費等收入較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 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	127,731,738	127,325,035	-406,703	-0.32	
53 國民教育計畫	95,494,682	92,335,333	-3,159,349	-3.31	
1 用人費用	88,319,332	86,825,272	-1,494,060	-1.69	
11 正式員額薪資	42,096,000	39,469,205	-2,626,795	-6.24	
113 職員薪金	42,096,000	39,469,205	-2,626,795	-6.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	452,347	63,387	16.30	
122 約僱職員薪金		148,674	148,674		
124 兼職人員酬金	388,960	303,673	-85,287	-21.93	
13 超時工作報酬	508,290	466,964	-41,326	-8.13	
131 加班費	508,290	466,964	-41,326	-8.13	
15 獎金	8,770,005	9,949,146	1,179,141	13.45	
151 考績獎金	3,508,000	4,874,795	1,366,795	38.96	
152 年終獎金	5,262,005	5,074,351	-187,654	-3.57	
16 退休及卹償金	29,873,673	30,838,714	965,041	3.23	
161 職員退休及離職金	29,873,673	30,808,729	935,056	3.13	
162 工員退休及離職金		29,985	29,985		
18 福利費	6,682,404	5,648,896	-1,033,508	-15.47	
181 分擔員工保險費	3,798,684	3,666,115	-132,569	-3.49	
183 傷病醫藥費	139,500	181,400	41,900	30.04	
187 員工通勤交通費	548,100	242,406	-305,694	-55.77	
18Y 其他福利費	2,196,120	1,558,975	-637,145	-29.01	
2 服務費用	4,297,925	3,412,347	-885,578	-20.60	
21 水電費	1,791,153	1,018,599	-772,554	-43.13	
212 工作場所電費	1,154,658	763,626	-391,032	-33.87	決算數較預算數減少885,578元，主要係因：各項經費依實際需求覈實擲節執行，故減之。
214 工作場所水費	107,295	226,381	119,086	110.99	
217 氣體費	529,200	28,592	-500,608	-94.60	
23 旅運費	43,090	52,132	9,042	20.98	
231 國內旅費	43,090	32,532	-10,558	-24.50	
236 貨物運費		19,600	19,600		
24 印刷裝訂與廣告費	15,290	1,632	-13,658	-89.33	
241 印刷及裝訂費	15,290	1,632	-13,658	-89.33	
25 修理保養及保固費	899,600	429,829	-469,771	-52.22	
252 一般房屋修護費	378,000	240,613	-137,387	-36.35	
255 機械及設備修護費	33,600	28,900	-4,700	-13.99	
257 什項設備修護費	488,000	160,316	-327,684	-67.15	
26 保險費	20,000	11,664	-8,336	-41.68	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	20,000	11,664	-8,336	-41.68	
27 一般服務費	983,582	1,293,121	309,539	31.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,968	10,502	-3,466	-24.81	
279 外包費	455,484	756,064	300,580	65.99	
27D 計時與計件人員酬金	422,130	441,555	19,425	4.60	
27F 體育活動費	92,000	85,000	-7,000	-7.61	
28 專業服務費	545,210	605,370	60,160	11.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	367,500	114,900	45.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,600	4,470	-42,130	-90.41	
289 試務甄選費	12,000	2,500	-9,500	-79.17	
28A 電子計算機軟體服務費		19,200	19,200		
28Y 其他	234,010	211,700	-22,310	-9.53	
3 材料及用品費	1,386,545	947,611	-438,934	-31.66	
31 使用材料費	233,900	156,709	-77,191	-33.00	
315 設備零件	233,900	156,709	-77,191	-33.00	決算數較預算數減少438,934元，主要係因：各項經費依實際需求覈實摺節執行，故減之。
32 用品消耗	1,152,645	790,902	-361,743	-31.38	
321 辦公(事務)用品	7,000	38,648	31,648	452.11	
322 報章什誌	51,230	17,965	-33,265	-64.93	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他	1,079,415	719,289	-360,126	-33.36	
4 租金、償債與利息	6,000	13,950	7,950	132.50	
41 地租及水租		13,950	13,950		
414 場地租金		13,950	13,950		決算數較預算數增加7,950元，主要係因：為提供多元學生學習環境及支持教師教學需求，向蘭州國中借用場地等租借費，准予併入年度決算辦理，致超支。
45 什項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
451 什項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,100		-1,100	-100.00	
63 房屋稅	1,100		-1,100	-100.00	
631 一般房屋稅	1,100		-1,100	-100.00	決算數較預算數減少1,100元，主要係因：本校校舍整體改建，原有之溫水游泳館停止對外開放，免再繳納房屋稅，故減之。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 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	1,212,680	860,360	-352,320	-29.05	決算數較預算數減少352,320元，主要係因：清寒學生餐費補助人數較預期減少，故減之。
72 捐助、補助與獎助	10,000	14,000	4,000	40.00	
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,202,680	846,360	-356,320	-29.63	
74Y 其他	1,202,680	846,360	-356,320	-29.63	
9 其他	271,100	275,793	4,693	1.73	
91 其他支出	271,100	275,793	4,693	1.73	
91Y 其他	271,100	275,793	4,693	1.73	
54 學前教育計畫	12,668,971	12,484,170	-184,801	-1.46	
1 用人費用	12,359,617	12,339,417	-20,200	-0.16	
11 正式員額薪資	8,749,860	8,761,381	11,521	0.13	
113 職員薪金	7,981,860	8,039,461	57,601	0.72	
114 工員工資	768,000	721,920	-46,080	-6.00	
13 超時工作報酬	86,933	59,120	-27,813	-31.99	
131 加班費	86,933	59,120	-27,813	-31.99	
15 獎金	1,822,888	1,798,652	-24,236	-1.33	
151 考績獎金	729,155	755,130	25,975	3.56	
152 年終獎金	1,093,733	1,043,522	-50,211	-4.59	
16 退休及卹償金	760,464	713,290	-47,174	-6.20	
161 職員退休及離職金	735,984	627,481	-108,503	-14.74	
162 工員退休及離職金	24,480	85,809	61,329	250.53	
18 福利費	939,472	1,006,974	67,502	7.19	
181 分擔員工保險費	788,052	873,510	85,458	10.84	
183 傷病醫藥費	6,020	2,132	-3,888	-64.58	
187 員工通勤交通費	113,400	83,332	-30,068	-26.51	
18Y 其他福利費	32,000	48,000	16,000	50.00	
2 服務費用	65,956	62,495	-3,461	-5.25	
27 一般服務費	25,456	21,995	-3,461	-13.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	2,232	-1,224	-35.42	
27F 體育活動費	22,000	19,763	-2,237	-10.17	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	77,600	74,578	-3,022	-3.89	
31 使用材料費	38,170	35,148	-3,022	-7.92	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
315 設備零件	38,170	35,148	-3,022	-7.92	
32 用品消耗	39,430	39,430			
322 報章什誌	39,430	39,430			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798		-69,798	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798		-69,798	-100.00	
74Y 其他	69,798		-69,798	-100.00	決算數較預算數減少69,798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。
9 其他	96,000	7,680	-88,320	-92.00	
91 其他支出	96,000	7,680	-88,320	-92.00	
91Y 其他	96,000	7,680	-88,320	-92.00	決算數較預算數減少88,320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	13,045,285	11,967,334	-1,077,951	-8.26	
1 用人費用	10,968,509	10,153,820	-814,689	-7.43	
11 正式員額薪資	7,428,000	7,226,795	-201,205	-2.71	
113 職員薪金	6,180,000	6,213,815	33,815	0.55	
114 工員工資	732,000	412,500	-319,500	-43.65	
115 警餉	516,000	600,480	84,480	16.37	
13 超時工作報酬	389,765	318,623	-71,142	-18.25	
131 加班費	389,765	318,623	-71,142	-18.25	
15 獎金	1,631,500	1,142,376	-489,124	-29.98	
151 考績獎金	703,000	350,090	-352,910	-50.20	
152 年終獎金	928,500	792,286	-136,214	-14.67	
16 退休及卹償金	586,560	611,978	25,418	4.33	
161 職員退休及離職金	549,960	513,006	-36,954	-6.72	
162 工員退休及離職金	36,600	98,972	62,372	170.42	
18 福利費	932,684	854,048	-78,636	-8.43	
181 分擔員工保險費	691,284	645,790	-45,494	-6.58	
187 員工通勤交通費	113,400	64,258	-49,142	-43.34	
18Y 其他福利費	128,000	144,000	16,000	12.50	
2 服務費用	1,741,256	1,517,182	-224,074	-12.87	
27 一般服務費	1,179,256	1,051,160	-128,096	-10.86	
279 外包費	1,159,256	1,038,175	-121,081	-10.44	決算數較預算數減少224,074元，主要係因：各項經費依實際需求覈實摺節執行，故減之。
27F 體育活動費	20,000	12,985	-7,015	-35.08	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	490,000	394,022	-95,978	-19.59	
28Y 其他	490,000	394,022	-95,978	-19.59	
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	334,520	295,332	-39,188	-11.71	
32 用品消耗	334,520	295,332	-39,188	-11.71	
321 辦公(事務)用品	327,020	287,832	-39,188	-11.98	決算數較預算數減少39,188元，主要係因：各項經費依實際需求覈實摺節執行，故減之。
325 服裝	7,500	7,500			
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	6,522,800	10,538,198	4,015,398	61.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,522,800	10,538,198	4,015,398	61.56	
51 購置固定資產	6,486,800	9,634,273	3,147,473	48.52	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,000,000	8,151,778	3,151,778	63.04	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3,392,335元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,392,335元。3.決算數較預算數增加3,151,778元，主要係因：執行校舍整體改建工程以前年度保留數。
514 購置機械及設備	1,382,000	1,382,000			
515 購置交通及運輸設備	58,000	56,000	-2,000	-3.45	
516 購置什項設備	46,800	44,495	-2,305	-4.93	
52 購置無形資產	36,000	16,800	-19,200	-53.33	
521 購置電腦軟體	36,000	16,800	-19,200	-53.33	決算數較預算數減少19,200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。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)		887,125	887,125		
582 其他遞延支出		887,125	887,125		

地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

1. 27D計時與計件人員酬金：

(1). 臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107年12月31日，決算數387,640元。

(2). 暑期泳訓班工讀生1人無預算員額，預算數42,560元，決算數53,915元。

2. 279外包費：

(1). 游泳池救生員1人無預算員額，預算數379,570元，決算數380,150元。

(2). 暑期泳訓班救生員2人無預算員額，預算數75,914元，決算數75,914元。

(3). 消化超額職工(技工、工友)5人無預算員額，預算數200,000元，決算數73,471元。

(4). 職工預算員額1人(工友)預算數432,000元，決算數429,996元。

(5). 校警1人無預算員額，預算數527,256元，決算數534,708元。

(6). 遊戲場暨活動場環境綠美化外包3人無預算員額及金額，決算數300,000元。

二、 工程管理費是分年分期編列，預算數75萬元；決算數70萬4,658元。

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	103,757,543		9,840,973
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,178,616		
房屋及建築	57,756,078		
機械及設備	12,848,432		1,557,000
交通及運輸設備	720,656		70,900
雜項設備	7,178,560		44,495
購建中固定資產	18,004,201		8,151,778
電腦軟體	71,000		16,800
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

減少數計7,178,616元，變動原因為：(1)報廢：舊校區圍牆報廢減值計6,500,000元及舊校區球場報廢減值計678,616元。

2.房屋及建築：

減少數計349,711元，變動原因為：(1)報廢：舊校區水塔因拆除報廢減值計349,711元。

3.機械及設備：

增加數計1,557,000元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,382,000元。(2)受贈：局補助指定辦理資訊設備購置個人電腦等計175,000元。減少數計1,481,201元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,481,201元。

4.交通及運輸設備：

增加數計70,900元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機等設備計56,000元。(2)受贈：應付代收款購置廣播控制機等設備計14,900元。減少數計52,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等計52,000元。

5.雜項設備：

增加數計44,495元，變動原因為：(1)增置：購置輔導室諮商會談椅等設備計44,495元。減少數計673,311元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計673,311元。

6.購建中固定資產：

增加數計8,151,778元，變動原因為：(1)增置：延平國小校舍整建計8,151,778元尚在建中。

7.電腦軟體：

增加數計16,800元，變動原因為：(1)增置：購置校園資訊安全防護用Sophos防毒軟體等計16,800元。減少數計64,668元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷64,668元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
9,799,507	-28,908,748	74,890,261
7,178,616		
349,711	-14,489,735	42,916,632
1,481,201	-9,489,584	3,434,647
52,000	-375,158	364,398
673,311	-4,554,271	1,995,473
		26,155,979
64,668		23,132

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107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	3,392,335	5,000,000			8,392,335	8,151,778	-240,557	240,557
房屋及建築	3,392,335	5,000,000			8,392,335		-8,392,335	240,557
購建中固定資產						8,151,778	8,151,778	
機械及設備		1,382,000			1,382,000	1,382,000		
機械及設備		1,382,000			1,382,000	1,382,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		58,000			58,000	56,000	-2,000	
交通及運輸設備		58,000			58,000	56,000	-2,000	
購建中固定資產								
雜項設備		46,800			46,800	44,495	-2,305	
雜項設備		46,800			46,800	44,495	-2,305	
購建中固定資產								
合 計	3,392,335	6,486,800			9,879,135	9,634,273	-244,862	240,557

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。

戊、參考表

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	67	62	-5	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	1	-1	107學年度核定工員較預算減少1人。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	45	41	-4	
正式職員	45	41	-4	107年度退休教師共計4人。
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：註：

非以用人費用科目進用臨時人員：

1.27D計時與計件人員酬金：

(1).臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107年12月31日，決算數387,640元。

(2).暑期泳訓班工讀生1人無預算員額，預算數42,560元，決算數53,915元。

2.279外包費：

(1).游泳池救生員1人無預算員額，預算數379,570元，決算數380,150元。

(2).暑期泳訓班救生員2人無預算員額，預算數75,914元，決算數75,914元。

(3).消化超額職工(技工、工友)5人無預算員額，預算數200,000元，決算數73,471元。

(4).職工預算員額1人(工友)預算數432,000元，決算數429,996元。

(5).校警1人無預算員額，預算數527,256元，決算數534,708元。

(6).遊戲場暨活動場環境綠美化外包3人無預算員額及金額，決算數300,000元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 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	42,096,000		508,290		8,770,005	29,873,673		6,682,404		87,930,372	388,960	88,319,332
職員	42,096,000		508,290		8,770,005	29,873,673		6,682,404		87,930,372	388,960	88,319,332
學前教育計畫	8,749,860		86,933		1,822,888	760,464		939,472		12,359,617		12,359,617
職員	7,981,860		86,933		1,735,888	735,984		823,957		11,364,622		11,364,622
工具	768,000				87,000	24,480		115,515		994,995		994,995
一般行政管理計畫	7,428,000		389,765		1,631,500	586,560		932,684		10,968,509		10,968,509
職員	6,696,000		322,505		1,340,870	549,960		756,789		9,666,124		9,666,124
工具	732,000		67,260		290,630	36,600		175,895		1,302,385		1,302,385
合 計	58,273,860		984,988		12,224,393	31,220,697		8,554,560		111,258,498	388,960	111,647,458

註：

一、非以用人費用科目進用臨時人員：

1.27D計時與計件人員酬金：

(1).臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數379,570元，聘用期間至107年12月31日，決算數387,640元。

(2).暑期泳訓班工讀生1人無預算員額，預算數42,560元，決算數53,915元。

2.279外包費：

(1).游泳池救生員1人無預算員額，預算數379,570元，決算數380,150元。

(2).暑期泳訓班救生員2人無預算員額，預算數75,914元，決算數75,914元。

(3).消化超額職工(技工、工友)5人無預算員額，預算數200,000元，決算數73,471元。

(4).職工預算員額1人(工友)預算數432,000元，決算數429,996元。

(5).校警1人無預算員額，預算數527,256元，決算數534,708元。

(6).遊戲場暨活動場環境綠美化外包3人無預算員額及金額，決算數300,000元。

二、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，107年度預算編列64人，計4,940,155元，執行結果決算63人，計5,980,015元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六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，107年度預算編列67人，計7,284,238元，執行結果決算70人，計6,910,159元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 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
39,469,205	148,674	466,964		9,949,146	30,838,714		5,648,896		86,521,599	303,673	86,825,272
39,469,205	148,674	466,964		9,949,146	30,838,714		5,648,896		86,521,599	303,673	86,825,272
8,761,381		59,120		1,798,652	713,290		1,006,974		12,339,417		12,339,417
8,039,461		59,120		1,711,652	627,481		891,459		11,329,173		11,329,173
721,920				87,000	85,809		115,515		1,010,244		1,010,244
7,226,795		318,623		1,142,376	611,978		854,048		10,153,820		10,153,820
6,814,295		252,030		851,746	513,006		678,153		9,109,230		9,109,230
412,500		66,593		290,630	98,972		175,895		1,044,590		1,044,590
55,457,381	148,674	844,707		12,890,174	32,163,982		7,509,918		109,014,836	303,673	109,318,509

地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 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			108,163,653		104,819,503		-3,344,150	-3.09	
國民教育計畫			95,494,682		92,335,333		-3,159,349	-3.31	
學前教育計畫			12,668,971		12,484,170		-184,801	-1.46	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	111,647,458	109,318,509	-2,328,949	-2.09
11 正式員額薪資	58,273,860	55,457,381	-2,816,479	-4.83
113 職員薪金	56,257,860	53,722,481	-2,535,379	-4.51
114 工員工資	1,500,000	1,134,420	-365,580	-24.37
115 警餉	516,000	600,480	84,480	16.37
12 聘僱及兼職人員薪資	388,960	452,347	63,387	16.30
122 約僱職員薪金	0	148,674	148,674	0.00
124 兼職人員酬金	388,960	303,673	-85,287	-21.93
13 超時工作報酬	984,988	844,707	-140,281	-14.24
131 加班費	984,988	844,707	-140,281	-14.24
15 獎金	12,224,393	12,890,174	665,781	5.45
151 考績獎金	4,940,155	5,980,015	1,039,860	21.05
152 年終獎金	7,284,238	6,910,159	-374,079	-5.14
16 退休及卹償金	31,220,697	32,163,982	943,285	3.02
161 職員退休及離職金	31,159,617	31,949,216	789,599	2.53
162 工員退休及離職金	61,080	214,766	153,686	251.61
18 福利費	8,554,560	7,509,918	-1,044,642	-12.21
181 分擔員工保險費	5,278,020	5,185,415	-92,605	-1.75
183 傷病醫藥費	145,520	183,532	38,012	26.12
187 員工通勤交通費	774,900	389,996	-384,904	-49.67
18Y 其他福利費	2,356,120	1,750,975	-605,145	-25.68
2 服務費用	6,105,137	4,992,024	-1,113,113	-18.23
21 水電費	1,791,153	1,018,599	-772,554	-43.13
212 工作場所電費	1,154,658	763,626	-391,032	-33.87
214 工作場所水費	107,295	226,381	119,086	110.99
217 氣體費	529,200	28,592	-500,608	-94.60
23 旅運費	43,090	52,132	9,042	20.98
231 國內旅費	43,090	32,532	-10,558	-24.50
236 貨物運費	0	19,600	19,600	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	15,290	1,632	-13,658	-89.33
241 印刷及裝訂費	15,290	1,632	-13,658	-89.33
25 修理保養及保固費	899,600	429,829	-469,771	-52.22
252 一般房屋修護費	378,000	240,613	-137,387	-36.35
255 機械及設備修護費	33,600	28,900	-4,700	-13.99
257 什項設備修護費	488,000	160,316	-327,684	-67.15
26 保險費	20,000	11,664	-8,336	-41.68
26Y 其他保險費	20,000	11,664	-8,336	-41.68
27 一般服務費	2,188,294	2,366,276	177,982	8.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,424	12,734	-4,690	-26.92
279 外包費	1,614,740	1,794,239	179,499	11.12
27D 計時與計件人員酬金	422,130	441,555	19,425	4.60
27F 體育活動費	134,000	117,748	-16,252	-12.13
28 專業服務費	1,075,710	1,039,892	-35,818	-3.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	367,500	114,900	45.49

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	46,600	4,470	-42,130	-90.41
289 試務甄選費	12,000	2,500	-9,500	-79.17
28A 電子計算機軟體服務費	0	19,200	19,200	0.00
28Y 其他	764,510	646,222	-118,288	-15.47
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	1,798,665	1,317,521	-481,144	-26.75
31 使用材料費	272,070	191,857	-80,213	-29.48
315 設備零件	272,070	191,857	-80,213	-29.48
32 用品消耗	1,526,595	1,125,664	-400,931	-26.26
321 辦公(事務)用品	334,020	326,480	-7,540	-2.26
322 報章什誌	90,660	57,395	-33,265	-36.69
325 服裝	7,500	7,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他	1,079,415	719,289	-360,126	-33.36
4 租金、償債與利息	6,000	13,950	7,950	132.50
41 地租及水租	0	13,950	13,950	0.00
414 場地租金	0	13,950	13,950	0.00
45 什項設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
451 什項設備租金	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	6,522,800	10,538,198	4,015,398	61.56
51 購置固定資產	6,486,800	9,634,273	3,147,473	48.52
513 擴充改良房屋建築及設備	5,000,000	8,151,778	3,151,778	63.04
514 購置機械及設備	1,382,000	1,382,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	58,000	56,000	-2,000	-3.45
516 購置什項設備	46,800	44,495	-2,305	-4.93
52 購置無形資產	36,000	16,800	-19,200	-53.33
521 購置電腦軟體	36,000	16,800	-19,200	-53.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	887,125	887,125	0.00
582 其他遞延支出	0	887,125	887,125	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,100	0	-1,100	-100.00
63 房屋稅	1,100	0	-1,100	-100.00
631 一般房屋稅	1,100	0	-1,100	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,283,478	861,360	-422,118	-32.89
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	14,000	4,000	40.00
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,272,478	846,360	-426,118	-33.49
74Y 其他	1,272,478	846,360	-426,118	-33.49
9 其他	367,100	283,473	-83,627	-22.78
91 其他支出	367,100	283,473	-83,627	-22.78

地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	367,100	283,473	-83,627	-22.78
合 計	127,731,738	127,325,035	-406,703	-0.32

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 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	1,485,630	1,215,851	-269,779	-18.16	
187 員工通勤交通費	774,900	389,996	-384,904	-49.67	
27D 計時與計件人員酬金	422,130	441,555	19,425	4.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,600	367,500	114,900	45.49	
521 購置電腦軟體	36,000	16,800	-19,200	-53.33	

地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107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	3,639,140,011	3,612,960,900	-26,179,111	
代管資產-土地改良物				
代管資產-土地	3,564,249,750	3,564,249,750		
代管資產-房屋及建築 設備				
土地改良物				
房屋及建築	42,916,632	42,916,632		
機械及設備	3,434,647	3,434,647		
交通及運輸設備	364,398	364,398		
雜項設備	1,995,473	1,995,473		
購建中固定資產	26,155,979		-26,155,979	係未完工程(財產管理系統尚未列入管理)。
電腦軟體	23,132		-23,132	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本 頁 空 白

臺北市大同區延平國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月02日

頁次： 1 / 2

中華民國 107年1月1日起至 107年12月31日止

財產性質：公務用

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0		1
	面積	20,025.00	0.00	0.00	0	20,025.00
土地改良物	價值	3,584,274,750	0	20,025,000		3,564,249,750
	數量	1	0	1	0	0
二. 房屋建築及設備	價值	2,871,827	0	2,871,827		0
	棟數	6	0	6		0
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	面積	11,397.80	0.00	11,397.80	0	0.00
四. 交通及運輸設備	價值	8,040,505	0	8,040,505		0
	數量	0	0	0		0
五. 什項設備	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
六. 有價證券	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0		0
七. 權利	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
小計	總值	3,595,187,082	0	30,937,332	0	3,564,249,750

臺北市大同區延平國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月02日

頁次： 2 / 2

中華民國 107年1月1日起至 107年12月31日止

財產性質：事業用

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	金額				
一. 土地	面積	0	0	0		0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
	數量	0	0	0		0
土地改良物	數量	2	0	2		0
	價值	7,178,616	0	7,178,616		0
	棟數	2	0	1		1
二. 房屋建築及設備	數量	1	0	0		1
	面積	3,233.83	0.00	18.75	14,489,735	3,215.08
	價值	57,756,078	0	349,711		42,916,632
三. 機械及設備	數量	536	71	61		546
	價值	12,848,432	1,557,000	14,821	10,955,964	3,434,647
	數量	22	4	2		24
四. 交通及運輸設備	價值	720,656	70,900	520	426,638	364,398
	數量	224	4	30		198
	價值	7,178,560	44,495	6,730	5,220,852	1,995,473
五. 什項設備	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
六. 有價證券	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
七. 權利	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0		0
小計	總值	85,682,342	1,672,395	7,550,398	31,093,189	48,711,150
合計	總值	3,680,869,424	1,672,395	38,487,730	31,093,189	3,612,960,900

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

組長 孫美芬

教師 葉尚旻
職務主任

會計單位核簽

會計室 楊瓊霞
主任

機關首長

臺北市大同區延平國民小學
校長 李承華

地方教育發展基金
銀行存款-保管款調節表
中華民國107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
3,580,306	3,758,146	- 177,840	107年8~12月「外聘代理教師及鐘點節數」經費(應付代收款) 177840元，帳上已轉正確(保管款)，支付處以市庫存款出帳。

地方教育發展基金
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國107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
9,370,043	13,160,156	- 3,790,113	1.其他準備金3,967,953元。 2.107年8~12月「外聘代理教師及鐘點節數」經費(應付代收款)177,840元，帳上已轉正確(保管款)，支付處以市庫存款出帳。

地方教育發展基金
銀行存款-教育儲蓄專戶調節表
中華民國107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
107,769	115,812	- 8,043	其他準備金-教育儲蓄戶8,043元。

主辦會計人員：



機關長官：

