

中 華 民 國 99 年 度
(99 年 1 月 1 日 至 99 年 12 月 31 日)

臺北縣總決算(新北市地方總決算)

教育局主管

臺北縣(新北市)地方教育發展基金

臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市永和區永平國民小學編

臺北縣(新北市)地方教育發展基金
臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學
目錄
中華民國 99 年度

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第	5-5	頁
2、現金流量決算表.....	第	6-6	頁
3、平衡表.....	第	7-8	頁
丙、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	9-9	頁
2、基金用途明細表.....	第	10-11	頁
3、固定項目增減情形表.....	第	12-12	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	13-13	頁
5、用人費用彙計表.....	第	14-15	頁
6、員工人數明細表.....	第	16-16	頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	17-17	頁
8、各項費用彙計表.....	第	18-18	頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	19-19	頁

臺北縣(新北市)地方教育發展基金
臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學
總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 226,726,000 元、決算數 244,333,815 元。

98 學年度下學期，實際招收普通班 120 班，學生人數 3,661 人；附設幼稚園 4 班，學生人數 108 人；特教班 7 班，學生人數 122 人。

99 學年度上學期，實際招收普通班 120 班，學生人數 3,505 人；附設幼稚園 4 班，學生人數 113 人；特教班 7 班，學生人數 124 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 899,000 元、決算數 798,862 元。

主要汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

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 246,363,405 元，較預算數

臺北縣(新北市)地方教育發展基金
臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學
總 說 明

中華民國 99 年度

227,625,000 元，增加 18,738,405 元，計增加 8.23%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 18,317 元，較預算數 0 元，增加 18,317 元。主要係因：財產遺失賠償收入。
2. 服務收入：決算數 2,259,187 元，較預算數 2,347,000 元，減少 87,813 元，計減少 3.74%。主要係因：美術班鑑定報名費較預算數少 590,300 元，代理教師甄試報名費較預算數少 19,000 元，場地租借收入較預算數增加 521,487 元。
3. 財產處分收入：決算數 66,400 元，較預算數 20,000 元，增加 46,400 元，計增加 232.00%。主要係因：報廢財產積極清理變賣，致決算數增加。
4. 權利金收入：決算數 350,000 元，較預算數 0 元，增加 350,000 元。主要係因：99 學年開始合作社委外經營權利金收入。
5. 利息收入：決算數 40,944 元，較預算數 30,000 元，增加 10,944 元，計增加 36.48%。主要係因：專戶存款較預估增加，致利息收入增加。
6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 241,180,251 元，較預算數 222,750,000 元，增加 18,430,251 元，計增加 8.27%。主要係因：退休金等統籌費用及推行活化課程用人費用增加。

臺北縣(新北市)地方教育發展基金
臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學
總 說 明

中華民國 99 年度

7. 學雜費收入：決算數 2,331,800 元，較預算數 2,438,000 元，減少 106,200 元，計減少 4.36%。主要係因：幼稚園特殊生減少學生數及減收學雜費收入。

8. 雜項收入：決算數 116,506 元，較預算數 40,000 元，增加 76,506 元，計增加 191.27%。主要係因：資源回收收入增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 245,132,677 元，較可用預算數 227,718,000 元，增加 17,414,677 元，計增加 7.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 244,333,815 元，較可用預算數 226,726,000 元，增加 17,607,815 元，計增加 7.77%。主要係因：退休及卹償金較預估增加 8,247,090 元，福利費較預估增加 6,825,795 元。

2. 建築及設備計畫：決算數 798,862 元，較可用預算數 992,000 元，減少 193,138 元，計減少 19.47%。主要係因：購置實驗室桌椅 136,560 元，為 1 萬元以下單價列辦公事務用品費。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 1,230,728 元。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流入 12,650,438 元。

其他活動之淨現金流入 2,690,123 元。

臺北縣(新北市)地方教育發展基金
臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學
總 說 明

中華民國 99 年度

本年度現金及約當現金之淨增 15,340,561 元。

期初現金及約當現金 0 元。

期末現金及約當現金 15,340,561 元。

四、資產負債情況

資產總額為 1,001,309,378 元，包括：流動資產 15,340,561 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 474,363 元、其他資產 985,494,454 元。

負債總額為 1,000,078,650 元，包括：流動負債 11,419,710 元、其他負債 988,658,940 元。

基金餘額為累積餘額 1,230,728 元。

五、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有國民小學教育計畫 18,338,000 元。

(二)本年度奉准補辦預算總額為 93,000 元，奉准明細如下：

1. 擴充改良房屋建築及設備：辦理「830 地震公共設施災害復建工程」校舍外牆改善工程，核准文號(99.10.08 北府主二字第 0990976842 號函)，核准金額\$93,000 元。

臺北縣(新北市)地方教育發展基金－臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	227,625,000	100.00	246,363,405	100.00	18,738,405	8.23		
41 徵收及依法分配收入			18,317	0.01	18,317			
415 違規罰款收入			18,317	0.01	18,317			
43 勞務收入	2,347,000	1.03	2,259,187	0.92	-87,813	-3.74		
431 服務收入	2,347,000	1.03	2,259,187	0.92	-87,813	-3.74		
45 財產收入	50,000	0.02	457,344	0.19	407,344	814.69		
451 財產處分收入	20,000	0.01	66,400	0.03	46,400	232.00		
453 權利金收入			350,000	0.14	350,000			
454 利息收入	30,000	0.01	40,944	0.02	10,944	36.48		
46 政府撥入收入	222,750,000	97.86	241,180,251	97.90	18,430,251	8.27		
462 縣（市）庫撥款收入	222,750,000	97.86	241,180,251	97.90	18,430,251	8.27		
4S 教學收入	2,438,000	1.07	2,331,800	0.95	-106,200	-4.36		
4S1 學雜費收入	2,438,000	1.07	2,331,800	0.95	-106,200	-4.36		
4Y 其他收入	40,000	0.02	116,506	0.05	76,506	191.27		
4YY 雜項收入	40,000	0.02	116,506	0.05	76,506	191.27		
5 基金用途	227,718,000	100.00	245,132,677	100.00	17,414,677	7.65		
53 國民教育計畫	226,726,000	99.56	244,333,815	99.67	17,607,815	7.77		
532 國民小學教育	226,726,000	99.56	244,333,815	99.67	17,607,815	7.77		
5M 建築及設備計畫	992,000	0.44	798,862	0.33	-193,138	-19.47		
5M2 營建及修建工程	93,000	0.04	93,000	0.04				
5M4 其他設備	899,000	0.39	705,862	0.29	-193,138	-21.48		
本期賸餘（短絀-）	-93,000		1,230,728		1,323,728	-1,423.36		
期初基金餘額						0.00		
期末基金餘額	-93,000		1,230,728		1,323,728	-1,423.36		

填表說明：

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

現金流量決算表

中華民國99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)		1,230,728	1,230,728	
812 調整非現金項目		11,419,710	11,419,710	
8124 流動負債淨增(淨減一)		11,419,710	11,419,710	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		12,650,438	12,650,438	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		2,690,123	2,690,123	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		2,690,123	2,690,123	*
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		15,340,561	15,340,561	
84 期初現金及約當現金				
85 期末現金及約當現金		15,340,561	15,340,561	

臺北縣(新北市)地方教育發展基金 — 臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	1,001,309,378	100.00	0	0.00	1,001,309,378	0.00
11	流動資產	15,340,561	1.53	0	0.00	15,340,561	0.00
111	現金	15,340,561	1.53	0	0.00	15,340,561	0.00
1112	銀行存款	15,340,561	1.53	0	0.00	15,340,561	0.00
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	1,609,328	0.16	0	0.00	1,609,328	0.00
1112-2	銀行存款-保管金專戶	9,231,233	0.92	0	0.00	9,231,233	0.00
1112-3	銀行存款-定期存款	4,500,000	0.45	0	0.00	4,500,000	0.00
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154	預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	474,363	0.05	0	0.00	474,363	0.00
124	準備金	474,363	0.05	0	0.00	474,363	0.00
1241	退休及離職準備金	474,363	0.05	0	0.00	474,363	0.00
13	其他資產	985,494,454	98.42	0	0.00	985,494,454	0.00
131	什項資產	985,494,454	98.42	0	0.00	985,494,454	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	985,494,454	98.42	0	0.00	985,494,454	0.00
1316-1	代管資產-土地	810,500,317	80.94	0	0.00	810,500,317	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	146,471,329	14.63	0	0.00	146,471,329	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	7,853,808	0.78	0	0.00	7,853,808	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	1,319,422	0.13	0	0.00	1,319,422	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	14,503,012	1.45	0	0.00	14,503,012	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	4,846,566	0.48	0	0.00	4,846,566	0.00
	資 產 合 計	1,001,309,378	100.00	0	0.00	1,001,309,378	0.00
2	負 債	1,000,078,650	99.88	0	0.00	1,000,078,650	0.00
21	流動負債	11,419,710	1.14	0	0.00	11,419,710	0.00
212	應付款項	11,041,110	1.10	0	0.00	11,041,110	0.00
2123	應付代收款	11,041,110	1.10	0	0.00	11,041,110	0.00
213	預收款項	378,600	0.04	0	0.00	378,600	0.00
2133	預收收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213Y	其他預收款	378,600	0.04	0	0.00	378,600	0.00
22	其他負債	988,658,940	98.74	0	0.00	988,658,940	0.00
221	什項負債	988,658,940	98.74	0	0.00	988,658,940	0.00
2211	存入保證金	2,690,123	0.27	0	0.00	2,690,123	0.00
2213	應付退休及離職金	474,363	0.05	0	0.00	474,363	0.00
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：

臺北縣(新北市)地方教育發展基金 — 臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	985,494,454	98.42	0	0.00	985,494,454	0.00
3	基金餘額	1,230,728	0.12	0	0.00	1,230,728	0.00
31	基金餘額	1,230,728	0.12	0	0.00	1,230,728	0.00
311	基金餘額	1,230,728	0.12	0	0.00	1,230,728	0.00
3111	累積餘額	1,230,728	0.12	0	0.00	1,230,728	0.00
	負債及基金餘額合計	1,001,309,378	100.00	0	0.00	1,001,309,378	0.00
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：

臺北縣(新北市)地方教育發展基金－臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

基金來源明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	227,625,000	246,363,405	18,738,405	8.23	
41 徵收及依法分配收入		18,317	18,317		
415 違規罰款收入		18,317	18,317		保全公司賠償遺失筆電款
43 勞務收入	2,347,000	2,259,187	-87,813	-3.74	
431 服務收入	2,347,000	2,259,187	-87,813	-3.74	
45 財產收入	50,000	457,344	407,344	814.69	
451 財產處分收入	20,000	66,400	46,400	232.00	報廢財產清理高價變賣
453 權利金收入		350,000	350,000		99學年度起合作社開始委外經營收取權利金
454 利息收入	30,000	40,944	10,944	36.48	專戶存款較預估增加致利息收入增加
46 政府撥入收入	222,750,000	241,180,251	18,430,251	8.27	
462 縣（市）庫撥款收入	222,750,000	241,180,251	18,430,251	8.27	
4S 教學收入	2,438,000	2,331,800	-106,200	-4.36	
4S1 學雜費收入	2,438,000	2,331,800	-106,200	-4.36	
4Y 其他收入	40,000	116,506	76,506	191.27	
4YY 雜項收入	40,000	116,506	76,506	191.27	鼓勵學生多作資源回收致收入增加

填表說明：

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小

學
基金用途明細表

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	227,718,000	245,132,677	17,414,677	7.65	
53 國民教育計畫	226,726,000	244,333,815	17,607,815	7.77	
1 用人費用	217,392,000	234,736,811	17,344,811	7.98	
11 正式員額薪資	158,412,000	159,753,660	1,341,660	0.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,304,000	2,169,598	-134,402	-5.83	
13 超時工作報酬	212,000	185,744	-26,256	-12.38	
15 獎金	32,844,000	33,934,924	1,090,924	3.32	
16 退休及卹償金	11,856,000	20,103,090	8,247,090	69.56	
18 福利費	11,764,000	18,589,795	6,825,795	58.02	
2 服務費用	6,467,000	6,391,482	-75,518	-1.17	
21 水電費	2,496,000	2,725,354	229,354	9.19	
22 郵電費	250,000	200,525	-49,475	-19.79	
23 旅運費	60,000	12,831	-47,169	-78.62	
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	130,936	-149,064	-53.24	
25 修理保養及保固費	899,000	1,728,452	829,452	92.26	
26 保險費		9,000	9,000	0.00	
27 一般服務費	1,093,000	904,644	-188,356	-17.23	
28 專業服務費	1,257,000	547,740	-709,260	-56.42	
29 公共關係費	132,000	132,000		0.00	
3 材料及用品費	1,355,000	1,676,502	321,502	23.73	
32 用品消耗	1,355,000	1,676,502	321,502	23.73	
4 租金、償債與利息	100,000	126,271	26,271	26.27	
44 交通及運輸設備租金		14,000	14,000	0.00	
45 什項設備租金	100,000	112,271	12,271	12.27	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	75,000	101,075	26,075	34.77	
67 繳庫	75,000	101,075	26,075	34.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,337,000	1,267,114	-69,886	-5.23	
71 會費	7,000	2,900	-4,100	-58.57	
72 捐助、補助與獎助	952,000	950,283	-1,717	-0.18	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	178,000	155,200	-22,800	-12.81	
75 競賽及交流活動費	200,000	158,731	-41,269	-20.63	
9 其他		34,560	34,560		
91 其他支出		34,560	34,560	0.00	
5M 建築及設備計畫	992,000	798,862	-193,138	-19.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	992,000	798,862	-193,138	-19.47	

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

基金用途明細表

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	992,000	798,862	-193,138	-19.47	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少193,138元，主要係因購置實驗室桌椅136,560元，為1萬元以下單價列辦公事務用品費。

臺北縣(新北市)地方教育發展基金 — 臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

固定項目增減情形表

中華民國99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		2,004,444		2,004,444
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備		884,811		884,811
交通及運輸設備		66,000		66,000
什項設備		1,053,633		1,053,633
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國99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								
土地改良物								
房屋及建築			93,000		93,000	93,000		
機械及設備				104,173	104,173	104,173		
交通及運輸設備								
什項設備		899,000		-104,173	794,827	601,689	-193,138	
合 計		899,000	93,000		992,000	798,862	-193,138	

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	158,412,000	312,000	212,000		32,844,000	11,856,000		11,764,000		215,400,000	1,992,000	217,392,000
正式人員	158,412,000		80,000		32,805,000	11,837,000		11,716,000		214,850,000		214,850,000
聘僱人員		312,000			39,000	19,000		48,000		418,000		418,000
顧問人員												
兼任人員			132,000							132,000	1,992,000	2,124,000
合 計	158,412,000	312,000	212,000		32,844,000	11,856,000		11,764,000		215,400,000	1,992,000	217,392,000

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 99 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
159,753,660	310,464	185,744		33,934,924	20,103,090		18,589,795		232,877,677	1,859,134	234,736,811
159,753,660		80,000		33,896,116	13,708,162		17,967,272		225,405,210		225,405,210
	310,464			38,808	18,627		50,323		418,222		418,222
					6,376,301		572,200		6,948,501		6,948,501
		105,744							105,744	1,859,134	1,964,878
159,753,660	310,464	185,744		33,934,924	20,103,090		18,589,795		232,877,677	1,859,134	234,736,811

臺北縣(新北市)地方教育發展基金－臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	219	244	25	
職員	210	236	26	因國小提高編制致教師決算員額較預算員額增加
約僱人員	1	1	0	
工友	8	7	-1	
合 計	219	244	25	

填表說明：

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			227,718,000		245,132,677			17,414,677	7.65	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少193,138元，主要係因購置實驗室桌椅136,560元，為1萬元以下單價列辦公事務用品費
國民教育計畫			226,726,000		244,333,815			17,607,815	7.77	
建築及設備計畫			992,000		798,862			-193,138	-19.47	

臺北縣(新北市)地方教育發展基金 — 臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	217,392,000	234,736,811	17,344,811	7.98
11 正式員額薪資	158,412,000	159,753,660	1,341,660	0.85
12 聘僱及兼職人員薪資	2,304,000	2,169,598	-134,402	-5.83
13 超時工作報酬	212,000	185,744	-26,256	-12.38
15 獎金	32,844,000	33,934,924	1,090,924	3.32
16 退休及卹償金	11,856,000	20,103,090	8,247,090	69.56
18 福利費	11,764,000	18,589,795	6,825,795	58.02
2 服務費用	6,467,000	6,391,482	-75,518	-1.17
21 水電費	2,496,000	2,725,354	229,354	9.19
22 郵電費	250,000	200,525	-49,475	-19.79
23 旅運費	60,000	12,831	-47,169	-78.62
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	130,936	-149,064	-53.24
25 修理保養及保固費	899,000	1,728,452	829,452	92.26
26 保險費	0	9,000	9,000	0.00
27 一般服務費	1,093,000	904,644	-188,356	-17.23
28 專業服務費	1,257,000	547,740	-709,260	-56.42
29 公共關係費	132,000	132,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,355,000	1,676,502	321,502	23.73
32 用品消耗	1,355,000	1,676,502	321,502	23.73
4 租金、償債與利息	100,000	126,271	26,271	26.27
44 交通及運輸設備租金	0	14,000	14,000	0.00
45 什項設備租金	100,000	112,271	12,271	12.27
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	992,000	798,862	-193,138	-21.48
51 購置固定資產	992,000	798,862	-193,138	-21.48
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	75,000	101,075	26,075	34.77
67 繳庫	75,000	101,075	26,075	34.77
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,337,000	1,267,114	-69,886	-5.23
71 會費	7,000	2,900	-4,100	-58.57
72 捐助、補助與獎助	952,000	950,283	-1,717	-0.18
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	178,000	155,200	-22,800	-12.81
75 競賽及交流活動費	200,000	158,731	-41,269	-20.63
9 其他	0	34,560	34,560	0.00
91 其他支出	0	34,560	34,560	0.00
合 計	227,718,000	245,132,677	17,414,677	7.65

臺北縣(新北市)地方教育發展基金-臺北縣永和市(新北市永和區)永平國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	132,000	132,000			
291 公共關係費	132,000	132,000			
統計所需項目	1,143,000	952,004	-190,996	-16.71	
27D 計時與計件人員酬金	1,093,000	904,644	-188,356	-17.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	12,800	-37,200	-74.40	
911 未足額進用殘障人員差額補助費		34,560	34,560		

主辦會計人員：鄭淑玲

基金主持人：林蕙涓

99年度決算書表勾稽檢核表(列印版)

100/3/22修正

學校代碼：13xxx

學校名稱：xx國中(小)

項次	決算書-表別	稽核項目	是	否	種子教師覆核	備註
一、	封面、封底及目錄	1 封面原臺北縣(新北市)總決算修改為「臺北縣總決算(新北市地方總決算)」。(詳附件-99年度決算書表-封面、封底1000321修正列印版.doc)				
		2 封底請登打主辦會計及校長姓名，但請勿核章。				
		3 目錄頁次請注意規則同預算書：例如：基金來源明細表.....第 11-11 頁，還有目錄頁次與內容頁次再順一次是否一致。				
		4 下列學校13124、13154、13197、13266、13321、13384、13385有無形資產的超支併決算，請檢視總說明第五項次其他：本年度核准的併決算數中是否有將高中教育、國民中學教育、國民小學教育與無形資產的併決算數分開列示。				
		5 總說明每句結尾的句號請注意是否完整，相關數字請務必與決算書內容一致。				
		6 封面、目錄、總說明如有修改時請另存新檔再重新上傳，尤其經本室通知有修正決算的學校總說明請務必配合修正。				
二、	基金來源用途餘絀決算表	7 基金來源與基金用途總數請與附件「各分基金基金來源及用途總數.pdf」核對是否相符。				
三、	基金來源用途餘絀決算表及基金來源明細表	8 科目名稱應為「縣(市)庫撥款收入」而非「市庫撥款收入」				
四、	現金流量表	9 期初現金及約當現金要顯示出來。				
五、	固定資產建設改良擴充明細表	10 決算數=各項費用彙計表3級用途別511-516的各決算數				
		11 決算數合計=基金用途明細表「建築及設備計畫」項下之51購置固定資產				
		12 可用預算數之「調整數」合計應為0				
		13 每一個財產科目之決算數+本年度保留數應「小於等於」可用預算數				
		14 已無「購建中固定資產」該科目及金額				
		15 本年度保留數=購建固定資產預算保留申請表/申請保留轉入下年度支用數(各用途別科目保留數需相等)				
六、	列印規則	16 總說明(決算書)請用黑白列印勿用彩色列印，				
		17 請進系統配合修正單位名稱再行列印(詳附件-決算表頭設定.doc)，並檢查紙本表頭是否皆為修正後的表頭。(臺北縣(新北市)地方教育發展基金-修正後學校名稱)				
		18 列印方式與預算書規則同：請單面列印，目錄不編頁碼，決算書中右邊均為單數頁；用人費用彙計表為左右頁面，其左側頁應為雙數頁，倘用人費用彙計表前一頁為雙數頁，應插入一張空白頁並註明本頁空白(下方仍應編頁碼(為單數頁))；決算書內容最末頁倘為單數頁，請在後面放入一張白紙，再放封底。				

自我檢核(核章)：_____

種子教師覆核(核章)：_____