

4-0501305

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市立福安國民中學編

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	頁
乙、總說明.....	第	3 至 5	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	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
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	20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	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	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 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	頁
七、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

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	76,728,261	67,665,446	9,062,815	13.39
基金用途	78,199,534	70,831,790	7,367,744	10.40
賸餘(短絀-)	- 1,471,273	- 3,166,344	1,695,071	
餘絀情形：				
基金餘額	4,484,929	5,956,202	- 1,471,273	- 24.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,780,745	- 2,819,387	1,038,642	

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

40501305-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中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55,020,891元，決算數56,840,361元。

106學年下學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數220人，實際學生人數193人。

107學年上學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數220人，實際學生人數162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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、冬夏令營、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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,041,411元，決算數17,465,030元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,215,960元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數3,894,143元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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76,728,261元，較預算數74,015,427元，增加2,712,834元，計增3.67%。

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5,300元，較預算數2,000元，增加3,300元，計增165.00%。

主要係因：

係代理教師甄選報名費收入逾預算數。

2.財產處分收入：決算數67,210元，較預算數5,000元，增加62,210元，計增1,244.20%。

主要係因：

財產、物品報廢變賣收入逾預估數。

3.其他財產收入：決算數58,082元，較預算數20,000元，增加38,082元，計增190.41%。

主要係因：

校園停車費收入12,508元，場地開放收入45,574元均逾預估數。

4.公庫撥款收入：決算數76,190,175元，較預算數73,927,116元，增加2,263,059元，計增3.06%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

主要係因：

- (1). 教育局補助107年度公立學校辦理敬師月活動經費-局款非統籌26,400元。
- (2). 教育局補助107年度照明設備汰換補助款50%-統籌款262,794元。
- (3). 教育局補助107年度灑水降溫及教室通風改善施工費-統籌款171,280元。
- (4). 教育局補助107年度校園設置雨水回收系統施工費-統籌款102,585元。
- (5). 教育局補助107年度用人費用不敷數1,700,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數344,463元，較預算數0元，增加344,463元。

主要係因：

- (1). 教育部補助健康促進行動研究20,000元。
- (2). 教育部補助106-2學期無力繳交代收代辦經費7,106元，107-1學期無力繳交代收代辦經費5,605元。
- (3). 教育部補助國中小閱讀推動計畫20,000元。
- (4). 教育部補助生命鬥士演講經費2,100元。
- (5). 教育部補助認輔小團體經費18,400元。
- (6). 經濟部補助107年度照明設備汰換50%補助款262,794元。
- (7). 教育部補助特殊學生維生設備經費8,458元。

6.雜項收入：決算數63,031元，較預算數61,311元，增加1,720元，計增2.81%。

主要係因：

- (1). 數位學生證、簡訊費併入各校雜項收入10,460元。
- (2). 罰款及圖說等9,674元。
- (3). 106-1學期應付代收款結餘數提繳準備金2,059元，106-2學期應付代收款結餘數提繳準備金40,838元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數78,199,534元，較預算數76,278,262元，增加1,921,272元，計增2.52%。

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56,840,361元，較預算數55,020,891元，增加1,819,470元，計增3.31%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數17,465,030元，較預算數18,041,411元，減少576,381元，計減3.19%。
- 3.建築及設備計畫：決算數3,894,143元，較預算數3,215,960元，增加678,183元，計增21.09%。

主要係因：

- (1).併決算雨水回收系統工程102,585元。
- (2).併決算灑水降溫改善工程160,060元。
- (3).併決算照明設備汰換工程489,325元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,471,273元，較預算短絀數2,262,835元，計相差791,562元。

主要係因：

增加廠商逾期罰款、財產處分收入等計67,230元，校園場地及停車費收入38,082元，服務費及材料

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107年度

費等支用賸餘570,980元，工程及設備執行結餘款115,270元。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出1,770,868元。
- 其他活動之淨現金流出9,877元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,780,745元。
- 期初現金及約當現金13,146,870元。
- 期末現金及約當現金11,366,125元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為840,129,918元，包括：
 - 流動資產11,516,125元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,920,008元。
 - 其他資產825,693,785元。
- 決算日負債總額為835,644,989元，包括：
 - 流動負債8,124,284元。
 - 其他負債827,520,705元。
- 決算日基金餘額為累積餘額4,484,929元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加3,556,592元，包括：
 - 土地改良物852,799元。
 - 機械及設備1,678,409元。
 - 什項設備989,384元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,284,274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。

本 頁 空 白

40501305-6

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	74,015,427	100.00	76,728,261	100.00	2,712,834	3.67	67,665,446	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	5,300	0.01	3,300	165.00	2,000	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	5,300	0.01	3,300	165.00	2,000	0.00
45 財產收入	25,000	0.03	125,292	0.16	100,292	401.17	55,566	0.08
451 財產處分收入	5,000	0.01	67,210	0.09	62,210	1,244.20	10,930	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.03	58,082	0.08	38,082	190.41	44,636	0.07
46 政府撥入收入	73,927,116	99.88	76,534,638	99.75	2,607,522	3.53	67,548,587	99.83
462 公庫撥款收入	73,927,116	99.88	76,190,175	99.30	2,263,059	3.06	66,587,488	98.41
46Y 政府其他撥入收入			344,463	0.45	344,463	0.00	961,099	1.42
4Y 其他收入	61,311	0.08	63,031	0.08	1,720	2.81	59,293	0.09
4YY 雜項收入	61,311	0.08	63,031	0.08	1,720	2.81	59,293	0.09
5 基金用途	76,278,262	100.00	78,199,534	100.00	1,921,272	2.52	70,831,790	100.00
53 國民教育計畫	55,020,891	72.13	56,840,361	72.69	1,819,470	3.31	52,110,170	73.57
5L 一般行政管理計畫	18,041,411	23.65	17,465,030	22.33	-576,381	-3.19	17,148,414	24.21
5M 建築及設備計畫	3,215,960	4.22	3,894,143	4.98	678,183	21.09	1,573,206	2.22
購置固定資產	3,179,960	4.17	3,858,143	4.93	678,183	21.33	1,537,206	2.17
其他	36,000	0.05	36,000	0.05			36,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-2,262,835		-1,471,273		791,562	-34.98	-3,166,344	
期初基金餘額	5,301,261		5,956,202		654,941	12.35	9,122,546	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,038,426		4,484,929		1,446,503	47.61	5,956,202	

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
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,300
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	62,210
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	38,082
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	2,263,059
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	344,463
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,720
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,819,470
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	751,970

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—)	-2,262,835	-1,471,273	791,562	-34.98
812 調整非現金項目		-299,595	-299,595	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-299,595	-299,595	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,262,835	-1,770,868	491,967	-21.74
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		65,383	65,383	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-42,897	-42,897	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-32,363	-32,363	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-9,877	-9,877	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,262,835	-1,780,745	482,090	-21.30
84 期初現金及約當現金	12,144,972	13,146,870	1,001,898	8.25
85 期末現金及約當現金	9,882,137	11,366,125	1,483,988	15.02

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	840,129,918	100.00	904,118,658	100.00	-63,988,740	-7.08
1	資產	840,129,918	100.00	904,118,658	100.00	-63,988,740	-7.08
11	流動資產	11,516,125	1.37	13,296,870	1.47	-1,780,745	-13.39
111	現金	11,366,125	1.35	13,146,870	1.45	-1,780,745	-13.55
1112	銀行存款	11,366,125	1.35	13,146,870	1.45	-1,780,745	-13.55
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,642,684	0.31	4,255,386	0.47	-1,612,702	-37.90
1112-2	銀行存款-保管款	7,831,571	0.93	8,022,893	0.89	-191,322	-2.38
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	164,199	0.02	153,691	0.02	10,508	6.84
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	727,671	0.09	714,900	0.08	12,771	1.79
115	預付款項	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,920,008	0.35	2,796,031	0.31	123,977	4.43
124	準備金	2,920,008	0.35	2,796,031	0.31	123,977	4.43
1241	退休及離職準備金	974,667	0.12	893,587	0.10	81,080	9.07
124Y	其他準備金	1,945,341	0.23	1,902,444	0.21	42,897	2.25
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,500,000	0.18	1,500,000	0.17	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	445,341	0.05	402,444	0.04	42,897	10.66
13	其他資產	825,693,785	98.28	888,025,757	98.22	-62,331,972	-7.02
131	什項資產	825,693,785	98.28	888,025,757	98.22	-62,331,972	-7.02
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	65,383	0.01	-65,383	-100.00
1316	代管資產	825,693,785	98.28	887,960,374	98.21	-62,266,589	-7.01
1316-0	代管資產-土地改良物	39,859	0.00	3,985,900	0.44	-3,946,041	-99.00
1316-1	代管資產-土地	805,203,000	95.84	828,208,800	91.60	-23,005,800	-2.78
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	20,450,926	2.43	55,765,674	6.17	-35,314,748	-63.33

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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	840,129,918	100.00	904,118,658	100.00	-63,988,740	-7.08
2	負債	835,644,989	99.47	898,162,456	99.34	-62,517,467	-6.96
21	流動負債	8,124,284	0.97	8,423,879	0.93	-299,595	-3.56
212	應付款項	8,124,284	0.97	8,423,879	0.93	-299,595	-3.56
2123	應付代收款	7,871,188	0.94	8,073,543	0.89	-202,355	-2.51
2125	應付費用	253,096	0.03	125,505	0.01	127,591	101.66
2129	應付工程款	0	0.00	224,831	0.02	-224,831	-100.00
22	其他負債	827,520,705	98.50	889,738,577	98.41	-62,217,872	-6.99
221	什項負債	827,520,705	98.50	889,738,577	98.41	-62,217,872	-6.99
2211	存入保證金	852,253	0.10	883,324	0.10	-31,071	-3.52
2213	應付退休及離職金	974,667	0.12	893,587	0.10	81,080	9.07
2214	應付代管資產	825,693,785	98.28	887,960,374	98.21	-62,266,589	-7.01
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,292	0.00	-1,292	-100.00
3	基金餘額	4,484,929	0.53	5,956,202	0.66	-1,471,273	-24.70
31	基金餘額	4,484,929	0.53	5,956,202	0.66	-1,471,273	-24.70
311	基金餘額	4,484,929	0.53	5,956,202	0.66	-1,471,273	-24.70
3111	累積餘額	4,484,929	0.53	5,956,202	0.66	-1,471,273	-24.70

本 頁 空 白

40501305-12

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	74,015,427	76,728,261	2,712,834	3.67	
43 勞務收入	2,000	5,300	3,300	165.00	
431 服務收入	2,000	5,300	3,300	165.00	係辦理代理教師甄選報名費逾預估數。
45 財產收入	25,000	125,292	100,292	401.17	
451 財產處分收入	5,000	67,210	62,210	1,244.20	係財產物品報廢變賣收入逾預算數。
45Y 其他財產收入	20,000	58,082	38,082	190.41	係校園停車費收入12,508元與場地開放收入數45,574元均逾預算數。
46 政府撥入收入	73,927,116	76,534,638	2,607,522	3.53	
462 公庫撥款收入	73,927,116	76,190,175	2,263,059	3.06	
46Y 政府其他撥入收入		344,463	344,463	0.00	係教育部補助國中小閱讀推動計畫及照明設備汰換經濟部補助款等
4Y 其他收入	61,311	63,031	1,720	2.81	
4YY 雜項收入	61,311	63,031	1,720	2.81	

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	76,278,262	78,199,534	1,921,272	2.52	
53 國民教育計畫	55,020,891	56,840,361	1,819,470	3.31	
1 用人費用	48,573,632	50,859,485	2,285,853	4.71	
11 正式員額薪資	23,484,000	25,994,089	2,510,089	10.69	
113 職員薪金	23,484,000	25,994,089	2,510,089	10.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	897,840	-432,720	-32.52	
124 兼職人員酬金	1,330,560	897,840	-432,720	-32.52	
13 超時工作報酬	471,797	373,110	-98,687	-20.92	
131 加班費	471,797	373,110	-98,687	-20.92	
15 獎金	5,603,500	5,429,444	-174,056	-3.11	
151 考績獎金	2,668,000	2,293,720	-374,280	-14.03	
152 年終獎金	2,935,500	3,135,724	200,224	6.82	
16 退休及卹償金	13,947,588	14,685,488	737,900	5.29	
161 職員退休及離職金	13,947,588	14,685,488	737,900	5.29	
18 福利費	3,736,187	3,479,514	-256,673	-6.87	
181 分擔員工保險費	1,949,400	2,511,077	561,677	28.81	
183 傷病醫藥費	122,000	83,000	-39,000	-31.97	
187 員工通勤交通費	430,920	349,016	-81,904	-19.01	
18Y 其他福利費	1,233,867	536,421	-697,446	-56.53	
2 服務費用	1,716,885	1,761,357	44,472	2.59	
21 水電費	614,779	613,999	-780	-0.13	
212 工作場所電費	573,080	569,551	-3,529	-0.62	
214 工作場所水費	41,699	44,448	2,749	6.59	
22 郵電費	29,860	67,174	37,314	124.96	
221 郵費	9,860	12,759	2,899	29.40	
222 電話費	20,000	54,415	34,415	172.08	
23 旅運費	69,550	64,588	-4,962	-7.13	
231 國內旅費	66,450	56,328	-10,122	-15.23	
236 貨物運費	3,100	8,260	5,160	166.45	
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	25,440	-15,560	-37.95	
241 印刷及裝訂費	41,000	25,440	-15,560	-37.95	
25 修理保養及保固費	442,000	650,622	208,622	47.20	
252 一般房屋修護費	330,000	431,365	101,365	30.72	
255 機械及設備修護費	60,000	119,341	59,341	98.90	
257 什項設備修護費	52,000	99,916	47,916	92.15	
27 一般服務費	72,336	68,074	-4,262	-5.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	2,136	-4,200	-66.29	

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	%	
27F 體育活動費	66,000	65,938	-62	-0.09	
28 專業服務費	447,360	271,460	-175,900	-39.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	378,960	241,060	-137,900	-36.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,600	5,000	1,400	38.89	
28Y 其他	64,800	25,400	-39,400	-60.80	
3 材料及用品費	1,238,874	1,133,331	-105,543	-8.52	
31 使用材料費	371,700	396,086	24,386	6.56	
315 設備零件	371,700	396,086	24,386	6.56	
32 用品消耗	867,174	737,245	-129,929	-14.98	
321 辦公(事務)用品	166,880	130,766	-36,114	-21.64	
322 報章什誌	68,600	58,800	-9,800	-14.29	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	18,119	3,119	20.79	
32Y 其他	616,694	529,560	-87,134	-14.13	
4 租金、償債與利息	2,122,300	1,852,530	-269,770	-12.71	
44 交通及運輸設備租金	2,117,500	1,847,730	-269,770	-12.74	
442 車租	2,117,500	1,847,730	-269,770	-12.74	決算數較預算數減 少269,770元，主要係因：學生上 下學交通車等核實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,260,600	1,155,103	-105,497	-8.37	
72 捐助、補助與獎助	30,000	40,711	10,711	35.70	
726 獎助學員生給與	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
72Y 其他		12,711	12,711		
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,230,600	1,114,392	-116,208	-9.44	
74Y 其他	1,230,600	1,114,392	-116,208	-9.44	
9 其他	108,600	78,555	-30,045	-27.67	
91 其他支出	108,600	78,555	-30,045	-27.67	
91Y 其他	108,600	78,555	-30,045	-27.67	決算數較預算數減少30,045元，主 要係因：交通導護費等核實支用 賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,041,411	17,465,030	-576,381	-3.19	
1 用人費用	17,027,611	16,552,059	-475,552	-2.79	
11 正式員額薪資	10,956,000	10,816,873	-139,127	-1.27	
113 職員薪金	8,988,000	8,857,993	-130,007	-1.45	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	

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	%	
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38	
13 超時工作報酬	570,867	510,512	-60,355	-10.57	
131 加班費	570,867	510,512	-60,355	-10.57	
15 獎金	3,128,500	2,854,379	-274,121	-8.76	
151 考績獎金	1,759,000	1,410,276	-348,724	-19.83	
152 年終獎金	1,369,500	1,444,103	74,603	5.45	
16 退休及卹償金	943,680	939,981	-3,699	-0.39	
161 職員退休及離職金	886,080	894,281	8,201	0.93	
162 工員退休及離職金	57,600	45,700	-11,900	-20.66	
18 福利費	1,428,564	1,430,314	1,750	0.12	
181 分擔員工保險費	994,644	1,012,204	17,560	1.77	
187 員工通勤交通費	241,920	189,738	-52,182	-21.57	
18Y 其他福利費	192,000	228,372	36,372	18.94	
2 服務費用	774,000	685,417	-88,583	-11.44	
22 郵電費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	3,000		-3,000	-100.00	決算數較預算數減少88,583元，主要係因：保全經費等核實支用賸餘。
27 一般服務費	192,000	191,869	-131	-0.07	
279 外包費	160,000	159,869	-131	-0.08	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	507,000	421,548	-85,452	-16.85	
28Y 其他	507,000	421,548	-85,452	-16.85	
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	238,800	226,554	-12,246	-5.13	
32 用品消耗	238,800	226,554	-12,246	-5.13	
321 辦公（事務）用品	223,800	211,554	-12,246	-5.47	
325 服裝	15,000	15,000			
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	3,215,960	3,894,143	678,183	21.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,215,960	3,894,143	678,183	21.09	
51 購置固定資產	2,210,000	2,136,213	-73,787	-3.34	

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	%	
512 興建土地改良物	892,500	852,799	-39,701	-4.45	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0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。
514 購置機械及設備	1,165,000	1,137,960	-27,040	-2.32	
516 購置什項設備	152,500	145,454	-7,046	-4.62	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	969,960	1,721,930	751,970	77.53	
581 遞延修繕房屋建築支出	969,960	1,721,930	751,970	77.53	決算數較預算數增加751,970元，主要係因：併決算雨水回收系統工程102,585元，併決算灑水降溫改善工程160,060元，併決算照明設備汰換工程525,588元。

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：

1. 279外包費：本校編列消化超額職工業務外包費預算數160,000元；決算數159,869元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數34,490元；決算數32,722元。

本 頁 空 白

40501305-19

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	26,844,331		3,556,592
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,949,302		852,799
房屋及建築	3,807,085		
機械及設備	10,937,233		1,678,409
交通及運輸設備	984,043		
雜項設備	5,974,106		989,384
購建中固定資產			
電腦軟體	192,562		36,000
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：增加數計852,799元，變動原因為：(1)增置:107圍牆整修工程計852,799元。
 - 2.機械及設備：增加數計1,678,409元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等設備計1,137,960元。(2)撥入：都發局實物移撥2017世大運製冰機1臺56,280元，健康國小撥入同步充電車4臺138,624元電腦主機1臺30,280元，龍門國中撥入單槍投影機2臺53,990元。(3)受贈：教育部補助觸控螢幕電腦ASUS Chromebook C213NA6臺72,000元、急救箱1組10,000元血壓計1個12,000元，教育局補助雨水回收系統工程儲水罐5個167,275元。減少數計1,490,635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1,490,635元。
 - 3.交通及運輸設備：減少數計611,881元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計611,881元。
 - 4.什項設備：增加數計989,384元，變動原因為：(1)增置:購置修剪機等設備計145,454元。(2)受贈：再鴻科技捐贈灑水降溫改善工程自動噴霧主機1組計37,760元，教育局補助灑水降溫改善工程自動噴霧主機2組75,520元、107冷氣機汰換18臺650,000元。(3)其他：補列圖書館整修工程一對二分離式冷氣機1架計80,650元。減少數計1,097,744元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,097,744元。
 - 5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置:購置觸控螢幕筆電Chromebook管理設備授權1套36,000元。減少數計141,418元，變動原因為：(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額等計49,522元。(2)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷91,896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		
3,341,678	-17,918,691	9,140,554
	-4,908,251	893,850
	-690,910	3,116,175
1,490,635	-7,777,799	3,347,208
611,881	-295,650	76,512
1,097,744	-4,246,081	1,619,665
141,418		87,144

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		892,500			892,500	852,799	-39,701	
土地改良物		892,500			892,500	852,799	-39,701	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,165,000			1,165,000	1,137,960	-27,040	
機械及設備		1,165,000			1,165,000	1,137,960	-27,040	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		152,500			152,500	145,454	-7,046	
雜項設備		152,500			152,500	145,454	-7,046	
購建中固定資產								
合 計		2,210,000			2,210,000	2,136,213	-73,787	

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	49	49	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	33	33	0	
正式職員	33	33	0	

填表說明：1.本校編列消化超額職工業務外包費預算數160,000元；決算數159,869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									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	23,484,000		471,797		5,603,500	13,947,588		3,736,187		47,243,072	1,330,560	48,573,632
職員	23,484,000		471,797		5,603,500	13,947,588		3,736,187		47,243,072	1,330,560	48,573,632
一般行政管理計畫	10,956,000		570,867		3,128,500	943,680		1,428,564		17,027,611		17,027,611
職員	10,236,000		527,911		2,918,500	886,080		1,314,084		15,882,575		15,882,575
工員	720,000		42,956		210,000	57,600		114,480		1,145,036		1,145,036
合 計	34,440,000		1,042,664		8,732,000	14,891,268		5,164,751		64,270,683	1,330,560	65,601,243

- 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49人，計4,427,000元，執行結果決算45人，計3,703,996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49人，計4,305,000元，執行結果決算53人，計4,579,827元。
- 3.本校編列消化超額職工業務外包費預算數160,000元；決算數159,869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
25,994,089		373,110		5,429,444	14,685,488		3,479,514		49,961,645	897,840	50,859,485
25,994,089		373,110		5,429,444	14,685,488		3,479,514		49,961,645	897,840	50,859,485
10,816,873		510,512		2,854,379	939,981		1,430,314		16,552,059		16,552,059
10,051,393		467,556		2,637,693	894,281		1,291,151		15,342,074		15,342,074
765,480		42,956		216,686	45,700		139,163		1,209,985		1,209,985
36,810,962		883,622		8,283,823	15,625,469		4,909,828		66,513,704	897,840	67,411,544

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			55,020,891		56,840,361		1,819,470	3.31	
國民教育計畫			55,020,891		56,840,361		1,819,470	3.31	

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	65,601,243	67,411,544	1,810,301	2.76
11 正式員額薪資	34,440,000	36,810,962	2,370,962	6.88
113 職員薪金	32,472,000	34,852,082	2,380,082	7.33
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	897,840	-432,720	-32.52
124 兼職人員酬金	1,330,560	897,840	-432,720	-32.52
13 超時工作報酬	1,042,664	883,622	-159,042	-15.25
131 加班費	1,042,664	883,622	-159,042	-15.25
15 獎金	8,732,000	8,283,823	-448,177	-5.13
151 考績獎金	4,427,000	3,703,996	-723,004	-16.33
152 年終獎金	4,305,000	4,579,827	274,827	6.38
16 退休及卹償金	14,891,268	15,625,469	734,201	4.93
161 職員退休及離職金	14,833,668	15,579,769	746,101	5.03
162 工員退休及離職金	57,600	45,700	-11,900	-20.66
18 福利費	5,164,751	4,909,828	-254,923	-4.94
181 分擔員工保險費	2,944,044	3,523,281	579,237	19.67
183 傷病醫藥費	122,000	83,000	-39,000	-31.97
187 員工通勤交通費	672,840	538,754	-134,086	-19.93
18Y 其他福利費	1,425,867	764,793	-661,074	-46.36
2 服務費用	2,490,885	2,446,774	-44,111	-1.77
21 水電費	614,779	613,999	-780	-0.13
212 工作場所電費	573,080	569,551	-3,529	-0.62
214 工作場所水費	41,699	44,448	2,749	6.59
22 郵電費	32,860	67,174	34,314	104.42
221 郵費	9,860	12,759	2,899	29.40
222 電話費	23,000	54,415	31,415	136.59
23 旅運費	69,550	64,588	-4,962	-7.13
231 國內旅費	66,450	56,328	-10,122	-15.23
236 貨物運費	3,100	8,260	5,160	166.45
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	25,440	-15,560	-37.95
241 印刷及裝訂費	41,000	25,440	-15,560	-37.95
25 修理保養及保固費	442,000	650,622	208,622	47.20
252 一般房屋修護費	330,000	431,365	101,365	30.72
255 機械及設備修護費	60,000	119,341	59,341	98.90
257 什項設備修護費	52,000	99,916	47,916	92.15
27 一般服務費	264,336	259,943	-4,393	-1.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	2,136	-4,200	-66.29
279 外包費	160,000	159,869	-131	-0.08
27F 體育活動費	98,000	97,938	-62	-0.06
28 專業服務費	954,360	693,008	-261,352	-27.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	378,960	241,060	-137,900	-36.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	5,000	1,400	38.89
28Y 其他	571,800	446,948	-124,852	-21.83

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	%
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	1,477,674	1,359,885	-117,789	-7.97
31 使用材料費	371,700	396,086	24,386	6.56
315 設備零件	371,700	396,086	24,386	6.56
32 用品消耗	1,105,974	963,799	-142,175	-12.86
321 辦公(事務)用品	390,680	342,320	-48,360	-12.38
322 報章什誌	68,600	58,800	-9,800	-14.29
325 服裝	15,000	15,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	18,119	3,119	20.79
32Y 其他	616,694	529,560	-87,134	-14.13
4 租金、償債與利息	2,122,300	1,852,530	-269,770	-12.71
44 交通及運輸設備租金	2,117,500	1,847,730	-269,770	-12.74
442 車租	2,117,500	1,847,730	-269,770	-12.74
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	3,215,960	3,894,143	678,183	21.09
51 購置固定資產	2,210,000	2,136,213	-73,787	-3.34
512 興建土地改良物	892,500	852,799	-39,701	-4.45
514 購置機械及設備	1,165,000	1,137,960	-27,040	-2.32
516 購置什項設備	152,500	145,454	-7,046	-4.62
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	969,960	1,721,930	751,970	77.53
581 遞延修繕房屋建築支出	969,960	1,721,930	751,970	77.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,261,600	1,156,103	-105,497	-8.36
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	30,000	40,711	10,711	35.70
726 獎助學員生給與	30,000	28,000	-2,000	-6.67
72Y 其他	0	12,711	12,711	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,230,600	1,114,392	-116,208	-9.44
74Y 其他	1,230,600	1,114,392	-116,208	-9.44
9 其他	108,600	78,555	-30,045	-27.67
91 其他支出	108,600	78,555	-30,045	-27.67
91Y 其他	108,600	78,555	-30,045	-27.67
合 計	76,278,262	78,199,534	1,921,272	2.52

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	1,087,800	815,814	-271,986	-25.00	
187 員工通勤交通費	672,840	538,754	-134,086	-19.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	378,960	241,060	-137,900	-36.39	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	834,834,339	834,747,195	-87,144	
代管資產-土地改良物	39,859	39,859		
代管資產-土地	805,203,000	805,203,000		
代管資產-房屋及建築 設備	20,450,926	20,450,926		
土地改良物	893,850	893,850		
房屋及建築	3,116,175	3,116,175		
機械及設備	3,347,208	3,347,208		
交通及運輸設備	76,512	76,512		
雜項設備	1,619,665	1,619,665		
電腦軟體	87,144		-87,144	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—臺北市立福安國民中學

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,642,684	3,088,025	-445,341	其他準備金-其他445,341元。

[UCOMB27/BGT712R01]

臺北市政府所屬各機關累計支付彙總表(特種基金)

印表日期：108/01/21

支用機關代號：05305

資料日期：107年01月01日至108年01月21日

印表時間：20:46:22

支用機關名稱：福安國中

頁次/總頁次：1/1

年度	編列機關	預算科目	上期餘額	本年累計收入數	本年累計支付數	本期餘額
107	05305	2700	4,657,830	77,053,811	78,623,616	3,088,025
		臺北市地方教育發展基金				
		*	4,657,830	77,053,811	78,623,616	3,088,025
		**	4,657,830	77,053,811	78,623,616	3,088,025

[UCOMB31/BGT712R02] 臺北市政府所屬各機關累計支付彙總表(特種基金保管款)

印表日期：108/01/21

資料日期：107年01月01日至108年01月21日

印表時間：20:46:24

支用機關代號：05305

支用機關名稱：福安國中

頁次/總頁次：1/1

年度	編列機關	預算科目	上期餘額	本年累計收入數	本年累計支付數	本期餘額
107	05305	1900	7,901,642	9,583,138	9,772,728	7,712,052
		臺北市立福安國民中學特種基金保管款				
		*	7,901,642	9,583,138	9,772,728	7,712,052
		**	7,901,642	9,583,138	9,772,728	7,712,052

臺北市立福安國民中學

銀行存款-保管款調節表

中華民國107年12月31日

摘要	日期		公庫支票號碼	金額	
	年	月 日		小計	合計
帳面結存合計	107	12 31			9,331,571
一、本校帳面結存	107	12 31			7,831,571
二、加：	107	11 31			1,500,000
1、收入銀行入帳，帳面未入帳				0	
2、其他準備金-獎助學金				1,500,000	
銀行結存					9,331,571
臺北市立福安國民中學特種基金保管款 1605305190000-2	107	12 31		7,712,052	
台北富邦商業銀行社子分行650131096474 獎助學金保管金專戶存款	107	12 31		119,519	
台北富邦商業銀行公庫處-臺北市立福安國民中學保管品專戶-編號Z0000034804存款	107	12 31	定期存單號碼SC430540	1,500,000	

製表

陳建勛

業務主管

主辦會計

張秀華

機關長官

臺北市立福安國民中學

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

台北市立福安國民中學獎助學金保管金專戶

君 收

111 台北市延平北路7段250號

(202)

台北富邦銀行支票存款對帳單

帳	號：650131096474	日	日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行	第	餘額	代辦行
		107/12						11820000		1		
		107/12/21				600		11820600				
		107/12/22			利息	131300		11951900				
					定存息	131900						
					合計	000						

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

臺北市立福安國民中學保管品月報表

中華民國 107 年 12 月 31 日

寄存證編號	品名	單位	數量	面值金額									保管處	備註			
				幣名	百	十	萬	千	百	十	元	角			分		
Z0000034804	定期存單	張	1	新臺幣	1	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	臺北富邦商業銀行社子分行一年期存款單號碼 SC430540	臺北富邦商業銀行公庫處
合計					1	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

臺北市立福安國民中學校長 唐文俊

會計主任 張秀華

主辦會計

業務主管

陳文功

製表

機關首長

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

107 年 12 月 28 日

機關編號： 5162

機關名稱： 臺北市立福安國民中學保管品專戶(202)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期	摘要
Z0000034804	有價證券	存單	1,500,000	0921030	存單
總計	有價證券：1	總金額：	1,500,000	元	
	保管品：0	總金額：	0	元	

本頁小計： 有價證券： 1 件 總金額： 1,500,000 元
 保管品： 0 件 總金額： 0 元

台北富邦銀行
 公庫處
 107.12.28

臺北市立福安國民中學

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國107年12月31日

摘要	日期		公庫支票號碼	金額	
	年	月 日		小計	合計
帳面結存合計	107	12 31			737,746
一、本校帳面結存	107	12 31			727,671
二、加：(未兌現支票)	107	12 31			10,075
1、12/08-12/22活力早餐			TL 9128330	10,075	
銀行結存					737,746
				0	
台北富邦商業銀行公庫處-臺北市立福安國民中學教育儲蓄戶210131162620	107	12 31		737,746	

製表

業務主管

主辦會計

機關長官

張秀華

張秀華

張秀華

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

君 收
臺北市立福安國民中學教育儲蓄戶

111 台北市延平北路7段250號
(202)

台北富邦銀行支票存款對帳單

帳 號：210131162620		第 1 頁					
日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	存入金額	餘 額	代辦行
107/12						89022700	
107/12/07	9128327	交換扣帳	2604000			86418700	
107/12/07	9128328	交換扣帳	6540000			79878700	
107/12/12		李雪吟基金會捐		14700000		94578700	士林
107/12/21		利息		3900		94582600	
107/12/29	9128329	交換扣帳	6108000			88474600	
107/12/29	9128332	交換扣帳	14700000			73774600	
		合計	29952000	14703900			

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

君 收
台北市立福安國民中學零用金專戶

111 台北市延平北路7段250號
(202)

台北富邦銀行支票存款對帳單

帳	日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行	第	金額	代辦行
	107/12					24741.00		1		
	107/12/09	004765	現領			741.00				
	107/12/07		匯入款		41696.00					
	107/12/07		匯入款		30851.00					
	107/12/10	09004766	現領			3288.00				
	107/12/18		匯入款		28920.00					
	107/12/18		匯入款		30247.00					
	107/12/25		匯入款		16304.00					
	107/12/25		匯入款		7632.00					
	107/12/24	9004767	轉支			86591.00				
			合計		155650.00					

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

臺北市立福安國民中學

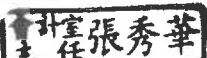
內部現金檢查報告表

107 年 12 月 31 日

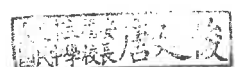
檢 查 項 目	差 異 分 析
專 戶 存 款	
帳 面 結 存	7,831,571 元
銀 行 結 存	7,831,571 元
差 額	0 元 附銀行對帳單 份
額 定 零 用 金	0 元
銀 行 結 存	0 元
現 金	0 元
單 據	0 元 附銀行對帳單 1 份
保 管 款 ：	
帳 面 結 存	
銀 行 結 存	附銀行對帳單 份
現 金	
其他 經 管 現 金	
附 銀 行 對 帳 單	份
附 集 中 支 付 處 對 帳 單	份

經管人員： 

經管主管：

檢查人：  機關長官：

(主辦會計人員)



分行名稱：臺灣銀行世貿分行
 帳號：11980605305015
 機關代號：05305
 機關名稱：臺北市立福安國民中學

存款類別：繳費專戶

帳戶名稱：臺北市立福安國民中學退撫基金繳費專戶
 期間：107年12月份

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	13:04:14	1(轉收)		125,246	125,246	
107/12/03	13:13:28	1(轉收)		232,593	357,839	
107/12/04	11:37:57	2(轉支)	357,839		0	

會計室張秀華
 主任

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530513	中文名稱	臺北市立福安國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	100428	匯入款		46,105.00	46,105.00	福安國中北市10
1071203	101104	匯入款		85,579.00	131,684.00	福安國中北市10
1071204	120233	轉支	131,684.00		0.00	
1071213	112026	匯入款		877.00	877.00	福安國中北市10

107年12月31日

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530511	中文名稱	臺北市立福安國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	100428	匯入款		63,714.00	191,673.00	福安國中北市10
1071203	101104	匯入款		169,510.00	361,183.00	福安國中北市10
1071204	121119	存現		930.00	362,113.00	吳怡燁
1071213	112026	匯入款		2,238.00	364,351.00	福安國中北市10
1071218	022233	健保費	198,547.00		165,804.00	10月110055206
1071218	022233	健保費	33,118.00		132,686.00	10月123577720
1071225	105314	匯入款		324,566.00	457,252.00	福安國中北市11
1071225	105314	匯入款		8,138.00	465,390.00	福安國中北市11
1071226	143617	存現		620.00	466,010.00	
1071226	144611	轉支	453,088.00		12,922.00	11-12月



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530512	中文名稱	臺北市立福安國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	100428	匯入款		7,394.00	29,095.00	福安國中北市10
1071203	101105	匯入款		32,227.00	61,322.00	福安國中北市10
1071204	121255	存現		789.00	62,111.00	吳怡燁
1071207	140443	存現		6,456.00	68,567.00	福安國中
1071207	140551	存現		192.00	68,759.00	福安國中
1071217	010317	勞保費	49,317.00		19,442.00	10月040061280A
1071225	105314	匯入款		57,616.00	77,058.00	福安國中北市11
1071225	105315	匯入款		23,719.00	100,777.00	福安國中北市11
1071226	143805	存現		488.00	101,265.00	江淑蓮
1071226	144229	轉支	49,636.00		51,629.00	11月
1071226	144437	轉支	51,229.00		400.00	12月

會計長

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530514	中文名稱	臺北市立福安國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	010315	勞退	27,679.00		22,244.00	09月040061280A
1071203	010315	勞退	6,072.00		16,172.00	09月040061280A
1071203	100428	匯入款		6,072.00	22,244.00	福安國中北市10
1071203	101105	匯入款		25,398.00	47,642.00	福安國中北市10
1071225	105314	匯入款		45,660.00	93,302.00	福安國中北市11
1071225	105315	匯入款		15,092.00	108,394.00	福安國中北市11
1071226	145240	轉支	29,426.00		78,968.00	10月
1071226	145419	轉支	6,072.00		72,896.00	
1071226	145533	轉支	6,072.00		66,824.00	12月
1071226	145749	轉支	30,926.00		35,898.00	12月
1071226	145939	轉支	29,826.00		6,072.00	11月
1071226	150101	轉支	6,072.00		0.00	11月

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530515	中文名稱	臺北市立福安國民中學各項費款代扣繳專
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	100428	匯入款		16,199.00	16,199.00	福安國中北市10
1071203	100428	匯入款		23,390.00	39,589.00	福安國中北市10
1071203	100428	匯入款		2,790.00	42,379.00	福安國中北市10
1071203	101105	匯入款		3,827.00	46,206.00	福安國中北市10
1071204	115429	轉支	23,390.00		22,816.00	
1071204	115723	轉支	2,790.00		20,026.00	
1071204	120028	轉支	3,827.00		16,199.00	
1071204	122106	轉支	16,199.00		0.00	
1071227	142516	匯入款		2,110.00	2,110.00	福安國中北市11
1071227	150812	轉支	2,110.00		0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530501	中文名稱	臺北市立福安國民中學公用事業費款代扣
機關代碼	05305	機關名稱	臺北市立福安國民中學
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071213	112021	匯入款		70,785.00	216,307.00	福安國中北市10
1071219	022023	市水水	11,355.00		204,952.00	X230175813
1071220	021834	電費	54,952.00		150,000.00	16137000111
1071225	030949	電信費	3,643.00		146,357.00	071228108766
1071225	105309	匯入款		3,643.00	150,000.00	福安國中北市11

備註

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：111 臺北市延平北路七段250號

戶名：台北市立福安國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19335998
統一編號

臺灣銀行：00043188
印鑑卡號

總公司營利：110*1*25
專業統一編號

提撥率：6.0000%

對帳單：107/12/01~107/12/31
起迄日期

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日或 轉帳日	結 餘
107/12/01					前單結餘 =>	970.840
107/12/06	D1	3,827	台北富邦銀行	繳107/12-107/12	107/12/06	974.667
<p>請貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內 辦理勞工退休準備金，以維護勞工權益。</p>						本期結餘： \$974.667

摘要代號 A2-按月提撥-轉帳代繳存入款、 A3-A6-按月提撥-匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C-公司歇業領回、 D1-按月提撥-臨櫃代收存入款、 E-公司未存款註銷
 F-公司全部移轉、 G-公司部份移轉、 I-盈餘分配、 J-二次分配、
 K-給付特支資遣費、 L-給付離職金、 M-給付資遣費、 N-給付撫恤金、
 O-給付歇業個人資遣費、 P-給付個人退休金、 R-公司溢繳退還、 S-給付勞僱合意結清金、
 T-公司錯帳沖轉、 H-公司結清舊制領回、 PC-公司部份歇業領回、PH-公司部份結清舊制領回
 W1-補提差額-臨櫃代收存入款、 W3-A6-補提差額-匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款

臺北市立福安國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月04日

頁次： 1 / 2

中華民國 107年12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
	筆數	價值				
一. 土地	筆數	3	0	0		3
	面積	25,562.00	0.00	0.00	0	25,562.00
土地改良物	價值	805,203,000	0	0		805,203,000
	數量	2	0	0	0	2
二. 房屋建築及設備	價值	39,859	0	0		39,859
	棟數	2	0	0	2	2
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	面積	18,571.41	0.00	0.00	83,650	18,571.41
四. 交通及運輸設備	價值	20,534,576	0	0		20,450,926
	數量	0	0	0	0	0
五. 什項設備	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0	0	0
六. 有價證券	價值	0	0	0		0
	股數	0	0	0	0	0
七. 權利	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0	0	0
小計	總值	825,777,435	0	0	83,650	825,693,785

臺北市立福安國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月04日

頁次： 2 / 2

中華民國 107年12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	價值				
一. 土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
土地改良物	數量	2	0	0	2,814	2
	價值	896,664	0	0		893,850
	棟數	1	0	0		1
二. 房屋建築及設備	數量	0	0	0	6,281	0
	面積	64.00	0.00	0.00		64.00
	價值	3,122,456	0	0		3,116,175
三. 機械及設備	數量	440	7	0		447
	價值	3,236,130	222,894	0	111,816	3,347,208
	數量	15	0	0	2,598	15
四. 交通及運輸設備	價值	79,110	0	0		76,512
	數量	214	0	0		214
	價值	1,652,507	0	0	32,842	1,619,665
五. 什項設備	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
六. 有價證券	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	總值	8,986,867	222,894	0	156,351	9,053,410
	總值	834,764,302	222,894	0	240,001	834,747,195

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

會計單位核簽

機關首長



張秀華

張秀華

臺北市立福安國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國108年01月04日

中華民國 107年12月

財產性質：公務用

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	2	3,985,900	0	3,946,041	39,859
房屋建築及設備	2	55,765,674	83,650	35,314,748	20,450,926
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	4	59,751,574	83,650	39,260,789	20,490,785

臺北市立福安國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國108年01月04日

中華民國 107年12月

頁次： 2 / 2

財產性質：事業用

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	2	5,802,101	2,814	4,908,251	893,850
房屋建築及設備	1	3,807,085	6,281	690,910	3,116,175
機械及設備	447	11,125,007	111,816	7,777,799	3,347,208
交通及運輸設備	15	372,162	2,598	295,650	76,512
什項設備	214	5,865,746	32,842	4,246,081	1,619,665
權利	0	0	0	0	0
小計	679	26,972,101	156,351	17,918,691	9,053,410
合計	683	86,723,675	240,001	57,179,480	29,544,195

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「筆數」，為建物時顯示為「棟數」與「棟數」之合計數。

業務單位

同沂萍

會計單位

張秀華

機關首長

唐廷俊

吳廷義

組長

主任

福安國中 電腦軟體增減結存表

中華民國 107 年 12 月 01 日起至 107 年 12 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
	總計		78	90,172	0	0	0	0	3,028	91,896	78	87,144
	應用系統小計		76	86,332	0	0	0	0	2,388	60,780	76	83,944
6002010000-0003	EVO Class 多媒體應用管理系統	套	1	5,140	0	0	0	0	408	19,992	1	4,732
6002010000-0005	e-Page 校園無障礙階層式網站管理平台	套	1	12,834	0	0	0	0	594	23,760	1	12,240
6002010000-0007	CyberLink PowerDirector 14	套	30	7,050	0	0	0	0	198	5,148	30	6,852
6002010000-0008	非常好色 9	套	1	8,020	0	0	0	0	165	2,145	1	7,855
6002010000-0009	EVO Cloud 電腦管理系統	套	13	20,852	0	0	0	0	429	5,577	13	20,423
6002010000-0010	G Suite 教育領域 chromebook 集中控管授權	套	30	32,436	0	0	0	0	594	4,158	30	31,842
	授權軟體(含雲端服務)小計		2	3,840	0	0	0	0	640	31,116	2	3,200
6002030000-0004	Windows Server Standard 2012R2	套	1	0	0	0	0	0	0	11,276	1	0
6002030000-0006	ESET Business Security Solutions 中文版	套	1	3,840	0	0	0	0	640	19,840	1	3,200

製表

教師兼系統管理師 陳文祥

覆核

教師兼教務主任 許尤美

主辦會計

主任 張秀華

機關長官

福安國中 107.12.31

說明：

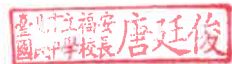
1. 軟體管理單位於每月月底或年度終了應根據電腦軟體每期增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。
2. 機關得視業務需要決定報表呈現之明細層級，明細層級可至軟體類別或於軟體類別項下再分別列示各軟體明細。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂

107 年度決算互審檢核表

學校名稱：305 福安國中

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	107 年決算書 4 份(均雙面列印,封面加封底(主辦會計及機關長官核章),其中 3 份送局) 決算書含主要表 3 張、附屬表 4 張、參考表 6 張及相關附錄、決算互審檢核表、調查表 5 表	✓	✓
	2	107 年 12 月份月報。(含月報檢核表、併決算表、財產分類統計表※財管人員報財政局備查、保留表)	✓	✓
	3	106 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	107 年度法定預算書	✓	✓
	5	請加印下列資料 1. 決算系統-決算報告-單位報告-基金來源用途餘絀決算表(列印條件-列印工作計畫及可用預算) 2. 決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表 3. 決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表及核定公文	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	1	「月報」及「決算表」之餘絀表,均已依執行要點規定版本列印(即基金用途計畫區分購置固定資產及其他兩部分)	✓	✓
	2	[月報]餘絀表之各項目(計畫)「本年度法定預算數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度預算數」	✓	✓
	3	[月報]餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「實際數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度決算數」	✓	✓
	4	基金來源用途及餘絀表「基金來源」各「來源科目」預算數、決算數 應與基金來源明細表相符,※決算數如大於預算數者,應檢視決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	✓	✓
	5	基金來源用途及餘絀表「基金用途」各「計畫」預算數、決算數 應與基金用途明細表相符	✓	✓
	6	本表基金用途之各計畫(51~5M):決算數如大於預算數者,應檢視差異數 是否於年度奉准併決數額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	7	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之本年度法定預算數「本期賸餘」	✓	✓
	7-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之截至本月份累計實際數「本期賸餘」	✓	✓
	8	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期初基金餘額」=107 年度預算書「基金來源用途餘絀預計表」之本年度預算數「期初基金餘額」	✓	✓
	8-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期初基金餘額」=上年度決算書「基金來源用途餘絀決算表」之本年度決算數「期末基金餘額」	✓	✓

	9	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期末基金餘額」=月報「基金來源用途及餘絀表」之本年度法定預算數「期末基金餘額」	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	9-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期末基金餘額」=月報平衡表之「基金餘額」	✓	✓
	10	「5M 建築及設備計畫」項下之「購置固定資產」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」金額=各項費用彙計表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」「預算數」及「決算數」	✓	✓
	11	① 「5M 建築及設備計畫」項下之「其他」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「52 購置無形資產」金額=各項費用彙計表「52 購置無形資產」「預算數」及「決算數」 ② 「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決數額內(決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)。本附表接續在「基金來源用途及餘絀表」之後(與106年相同)	✓	✓
	12	① 表底確實備註說明：「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 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元。2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX,XXX 元。」本項移到基金用途明細表的備註欄，詳基金用途明細表第5項說明 ② 相關數據應均與佐附表件相符(本年奉准先行辦理數=【決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表】)。本附表接續在「基金來源用途及餘絀表」之後(與106年相同)	✓	✓
	13	各科目上年度決算審定數=上年度決算書上之「各科目」決算數	✓	✓
現金流量決算表	1	「811 本期賸餘」決算數=決算表之基金來源用途餘絀決算表「本期賸餘」本年度決算數	✓	✓
	2	「83 現金及約當現金之淨增減」決算數 = 平衡表「現金」之「比較增減數」	✓	✓
	3	「84 期初現金及約當現金」決算數 = 平衡表「現金」科目之「上年度決算審定數」	✓	✓
	4	「85 期末現金及約當現金」決算數 = 平衡表「現金」科目之「本年度決算數」	✓	✓
	5	現金流量決算表各項「預算數」=107年度預算書現金流量預計表	✓	✓
平衡表	1	上年度決算數應為決算審定數(核對106年度決算書)	✓	✓
	2	[月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」本年度決算數各科目金額	✓	✓
	3	1. 有關年終整理分錄之「應收、應付」「預收、預付」等科目金額是否與其明細表相符 2. 平衡表中各四碼科目與各明細表金額是否相符。	✓	✓
	4	1. 「1316 代管資產」之各子目=財產分類統計表「財產類別-公務用」各對應科目之金額 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。	✓	✓
基金明細表	1	各「3 級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(決算數有、預算數0仍需說明)	✓	✓
基金用	1	列印至「2 碼業務計畫」(及3級用途別)	✓	✓
	2	與「各項費用彙計表」各相關用途別科目「預、決算數」總數勾稽	✓	✓

	3	本表所列各經常門計畫之 1 碼用途別預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄說明增減原因（請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。例 xxx 計畫-113 職員薪金解釋用人費用、2xx-解釋服務費用之備註欄）（寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓
	4	本表所列 5M 建築及設備計畫項下各 3 碼用途別科目之預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄分別說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)	✓	✓
	5	建築及設備計畫如有以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數者，備註欄說明：「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 XXX, XXX 元及奉准先行辦理數 XXX, XXX 元。2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 XXX, XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX, XXX 元。」。(編輯在第一個三級用途別) *本項金額應與二代表單調查表一致	無	無
	6	本年度新增本表另表備註說明以下 3 項:(Word 檔案詳公告第 3806 號) 1. 各項計畫如有以服務費用自行進用臨時人員（如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力、勞動派遣或勞務承攬之支出），請詳實敘明編列內容如進用人員類別、人數及預（決）算編列金額等相關明細資料(請依預算書上之說明歸類分項寫)，(應與員工人數彙計表、用人費用彙計表相同，本項說明文字與二代表單之“人員進用相關資訊說明”相同，以利審核) 2. 如有政策宣導經費，請說明內容及預（決）算金額。 3. 如有工程管理費，請說明提列標準、計算方式及預（決）算金額。體例：如下 1. 工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 XXX, XXX 元；決算數 XXX, XX 元 2. “連續性工程”請另外加寫”工程管理費是分年分期編列預算數 XX, XXX 元；決算數 XXX, XX 元。*以上 3 項其相關資料數字應與二代表單-調查表相合	✓	✓
	7	本表請另外加印一份至「工作計畫」3 級用途別科目，檢視： 1. 印至「工作計畫」3 級用途別科目是否有出現「負數」 2. 「工作計畫」3 級用途別科目之資本門「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤	✓	✓
固定項目增減情形表	1	期初餘額=上年度決算「固定項目增減情形表」之「期末餘額」	✓	✓
	2	月報之「固定項目增減情形表」與決算表之「固定項目增減情形表」相關欄位金額相符	✓	✓
	3	各財產科目之「期末餘額」(不含購建中固定資產)=財產分類統計表「財產類別-事業用」各對應科目之金額，是否相符	✓	✓
	4	是否註記以前年度提列拆舊之相關資料(可參考 105 年度記錄)；106 年度後均不表達	✓	✓
	6	若有經營珍貴動產、不動產者之學校，須備註說明其金額及數量，體例：房屋建築及設備-鐘樓 1 棟 245 平方公尺 3, 538, 280 元	無	無
	6	各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。 (每校皆須表達本項說明)	✓	✓
	7	本年度變動原因，須包含類型(增置、重估增值、撥入、受贈、報廢、變賣、撥出、遺失、債務舉借、債務還本、無形資產攤銷、其他等 12 類)、金額及具體增減原因說明，本表下方備註說明各項目具體，各歸類項目金額應與二代表單(增加數及減少數)所填相同。	✓	✓

資產明細表	購置固定	1	本年度奉准先行辦理數=[決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字] *本附表接續在"購置固定資產明細表"之後(與106年相同)	無	無
		2	可用預算數之「調整數」合計應為0	無	無
		3	月報「購置固定資產執行情形明細表」本年度可用預算數之「各欄位」及「各科目」 相關數據=決算表「購置固定資產明細表」可用預算數「各欄位」及「各科目」之金額	✓	✓
		4	「購置固定資產明細表」各科目「本年度預算數」、「決算數」=各項費用彙計表 之各相對應科目之預、決算數(若含有購建中固定資產者請依原分類核對)	✓	✓
		5	1. 每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值 (且比較增減數應為負數,如為正數即表示決算數>預算數→超支) 2. 本年度保留數=核定保留申請書(本局核定保留函預計2月15日函示)	無	無
		6	1. 保留之資本門用途別(511-516)「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤,且與系統「保留申請作業」登錄資料相符, 2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符, 待教育局辦理「審核通過」作業,再列印出紙本留存	無	無
員工人數彙計表	1	1. 預算數=107年度法定預算書之「員工人數彙計表」 2. 已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數 (倘決算員額大於預算員額者,應備註說明增加有無報府核定?增減原因有無說明並註明 核定文號及人數。) 3. 如有非以用人費用自行進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等)、 勞動派遣或勞務承攬之支出,應另於本表下方備註說明人員進用相關資訊。倘若基金 無預算員額,有上開資訊者,仍應於本表下方備註。(本項應與基金用途明細表相同)	✓	✓	
用人費用彙計表	1	1. 用人費用彙計表xx計畫之(「職員」+「工員」)「預算數」及「決算數」=基金用途 明細xx計畫之「1用人費用」之「預算數」及「決算數」 2. 用人費用彙計表中預算數、決算數之合計=基金用途明細表用人費用 =各項費用彙計表內用人費用 3. 各基金如有非以用人費用科目自行進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計 酬等)、勞動派遣或勞務承攬之支出,應於本表下方備註說明預(決)算金額。倘基金 無用人費用支出,但有上開支出者,仍應於本表下方備註。(本項應與基金用途明細表相同) 4. 本表下方備註各項獎金之編列項目、依據(核准文號及規定)、人數及預(決)算金額。	✓	✓	
主要業務計畫表	1	各計畫決算數=[月報]-「主要業務計畫執行明細表」各業務計畫累計數/實際數	✓	✓	
		各計畫預算數=決算表之基金來源用途及餘絀表各計畫本年度預算數	✓	✓	
		增減金額超過±10%者,應於備註欄分析說明原因 (說明標準:有關「xxx計畫」決算數較預算數減少(增加)xxx元,主要係因:…)	✓	✓	
各	1	是否列印至「3級用途別」	✓	✓	

	2	「預算數」及「決算數」之合計數=「基金來源用途及餘絀表」及「基金用途明細表」 「5基金用途」之「本年度預算數」及「決算數」之合計數	✓	✓
項目比較表	及統計所需 管制性項目	11. 1. 所列 管制性項目 ，如有超過支用標準或限制者，請於備註欄說明超支原因。 2. 請各校依"107 決算系統操作說明"所列應入本表之項目，再次確認是否有未入表之項目。	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	1.	1. 封面(加關防)、封底(主辦會計及機關長官核章)、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 1. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確(請用公告 3801 號之插頁檔) 4 各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符	✓	✓
	2	財務摘要(由本頁次開始編碼，起始頁碼由 1 開始，後置"本頁空白"有頁碼 2) 本年度無表頭及年度	✓	✓
	3	總說明第一點所列之各業務計畫為「2碼業務計畫」，且「本年度預算」(係原法定預算數)、「決算數」與月報之餘絀表相符 ※惟「建築及設備計畫」尚須加註 (不含以前年度保留數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元) → 新體例 (不含補辦預算 XXX,XXX 元及以前年度保留數 X,XXX 元) → 舊體例	✓	✓
	4	總說明第二點(一)基金來源：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各科目相符，且以「3級來源別科目」說明之 ① 決算數≠預算數者，需述明增減數及% ② 決算數=預算數，則無需述明增減數及% ③ 「原預算數=0, 決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」需述明增減數及原因，無需述明%	✓	✓
	5	總說明第二點(二)基金用途：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各計畫相符，且以「2碼業務計畫」說明之。	✓	✓
	6	總說明第二點(三)本期賸餘：應等於「基金來源用途及餘絀決算表」本期賸餘。 若本年度決算賸餘數 XXX 元，較預算短絀數 X,XXX 元，反絀為餘，計相差 XXX 元。 補充說明：各校就本年度之 <u>決算餘絀數與預算餘絀數</u> 比較，如有「反絀為餘」或「反餘為絀」情形者，則須加註「反絀為餘」、「反餘為絀」，無則免加註。	✓	✓
	7	總說明三現金流量結果：相關數據與「現金流量表」決算表相符	✓	✓
	8	總說明四資產負債情況：相關數據與「平衡表」決算表相符	✓	✓
	9	總說明五固定項目概況：相關數據與「固定項目增減情形表」決算表相符	✓	✓

10	<p>總說明六其他：107 年度決算書表格式要求 6 揭露事項，原則各依下列制式體例表達或查填，倘有具體個案或事證者，請洽局會計室後再行辦理。</p> <p>(一) 本年度併決算數 XX, XXX, XXX 元及補辦預算數 XX, XXX, XXX 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及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」。</p> <p>補充：1. 無併決算數或補辦預算數者，不必再說明其引用之明細表。 2. 皆無併決算數或補辦預算數者，不必再說明「詳見……明細表」文字。</p>	✓	✓
11	(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。	✓	✓
12	(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：(若無此項填無)。	✓	✓
13	(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：(若無此項填無)。	✓	✓
14	(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)優良事蹟之說明：(若無此項填無)。 補充：獲市府及教育局者不列入	✓	✓
15	(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：(若有應含計畫項目、預算及決算數，否則填無)。 補充：加編「公民提案參與式預算執行情形報告表」(可參考 106 年度決算手冊 P166, 因 107 年度尚未編製)	✓	✓

互審學校名稱：東坵國中

互審人員：陳高玓